

Creating Solutions for Sustainable Living and the Environment



บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
PREMIER PRODUCTS PUBLIC COMPANY LIMITED



PREMIER

คุณค่าหลักของกลุ่มบริษัทพรีเมียร์



กลุ่มบริษัทพรีเมียร์ เราดำเนินธุรกิจบนความเชื่อที่ว่า ธุรกิจที่ดีนั้นจะต้องประสบความสำเร็จบนความยั่งยืนร่วมกันของสังคม องค์กร และพนักงาน เพราะสามสิ่งนี้ล้วนมีความสัมพันธ์และเป็นส่วนหนึ่งของกันและกัน การดำเนินธุรกิจของเราจึงต้องดีต่อองค์กร ซึ่งหมายรวมถึงลูกค้า ผู้ถือหุ้น และคู่ค้า และต้องดีต่อพนักงาน รวมทั้งสังคมของเรา ดังคำกล่าวที่ว่า “ธุรกิจก้าวหน้า พนักงานมั่นคง สังคมยั่งยืน” ด้วยวิสัยทัศน์ของเราที่จะเป็นกลุ่มบริษัทไทยที่เป็นผู้นำในการทำธุรกิจที่ประสบความสำเร็จ ทั้งในด้านสังคม องค์กร และพนักงาน เพื่อสร้างความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน



สารบัญ

▶ วิสัยทัศน์และพันธกิจหลัก.....	3
▶ สารจากคณะกรรมการ.....	5
▶ คณะกรรมการ.....	6
▶ คณะผู้บริหาร.....	7
▶ กลุ่มผลิตภัณฑ์.....	8
▶ ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท.....	10
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง.....	24
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน.....	30
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A).....	42
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น.....	56
▶ ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ.....	58
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ.....	75
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ.....	88
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน.....	96
▶ ส่วนที่ 3 งบการเงิน	
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน.....	104
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต.....	105
งบการเงิน.....	111
▶ เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท.....	180
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย.....	194
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน.....	195
เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน.....	196
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติกำกับการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ.....	202
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ.....	218
เอกสารแนบ 7 รายงานของคณะกรรมการชุดย่อย - รายงานคณะกรรมการค่าตอบแทน.....	221
- รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำกับความเสี่ยง.....	222

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์เพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัทที่แสดงไว้ใน www.sec.or.th หรือ บนเว็บไซต์ของบริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) www.premier-products.co.th

“ เป็นผู้นำ ในการดำเนินธุรกิจ ด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม
โดยยึดหลักธรรมาภิบาล เพื่อความยั่งยืนของธุรกิจ
พนักงาน สังคม และสิ่งแวดล้อม ”

พันธกิจหลัก



- ▶ สรรหาและพัฒนาธุรกิจด้วยนวัตกรรมและระบบการจัดการที่ดีในกลุ่มผลิตภัณฑ์และบริการด้านการจัดการน้ำ พลังงานสะอาด วัสดุและอุปกรณ์เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างคุณภาพชีวิต สังคม และสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน
- ▶ พัฒนาความรู้และความสามารถภายในและภายนอกองค์กรสู่ความเป็นเลิศระดับสากล
- ▶ ส่งมอบคุณค่าด้วยสินค้าและบริการอย่างมีคุณภาพ
- ▶ ดำเนินธุรกิจสู่กลุ่มประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนและประเทศที่มีศักยภาพ
- ▶ ดำเนินธุรกิจในรูปแบบที่ได้ประโยชน์ร่วมกันทั้งพนักงาน องค์กร และสังคม
- ▶ ดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล และยึดหลักคุณธรรม จรรยาบรรณด้วยวิถีแบบไทยที่ดีงาม
- ▶ ดำเนินธุรกิจภายใต้นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

วิสัยทัศน์และพันธกิจหลักของบริษัทได้รับการอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 9/2563 เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2563

ความภาคภูมิใจ

รางวัลเกียรติยศ
มาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคม



รางวัลสถานประกอบการดีเด่น
ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน



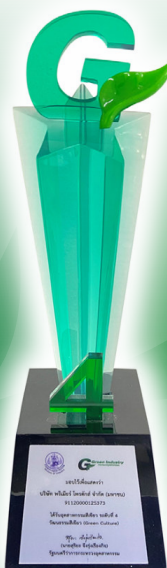
ใบประกาศเกียรติคุณ
ที่ได้นำแนวปฏิบัติการใช้แรงงานที่ดี
(Good Labour Practices: GLP)
มาใช้ในการบริหารกิจการ
จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน



รางวัล "หุ้นยั่งยืน"
จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



คะแนนระดับ "ดีมาก"
และมีสัญลักษณ์ของคณะกรรมการบริษัทมหาชนแห่งชาติ
จำนวน 4 ดาว



รางวัลอุตสาหกรรมสีเขียว
ระดับที่ 4



จากสถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ส่งผลกระทบต่อภาคธุรกิจทั่วโลกอย่างต่อเนื่องเป็นระยะเวลากว่า 2 ปี สำหรับประเทศไทยในช่วงต้นปี 2564 มีการแพร่ระบาดอย่างหนัก มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจและการเร่งกระจายวัคซีนของภาครัฐตั้งแต่ช่วงกลางปีมีส่วนสำคัญที่ทำให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจสามารถกลับมาดำเนินการได้ในระดับหนึ่ง จึงเริ่มมีแรงขับเคลื่อนฟื้นตัวได้ในหลายภาคธุรกิจ ประชาชนและภาคธุรกิจสามารถปรับตัวเข้าสู่ภาวะ New Normal กลับมาใช้ชีวิตและดำเนินธุรกิจอย่างเต็มความพยายามที่สุด

ในปี 2564 ธุรกิจของบริษัทได้รับผลกระทบจากกลุ่มลูกค้าหลักซึ่งส่วนใหญ่อยู่ในภาคอสังหาริมทรัพย์และรับเหมาก่อสร้าง โดยนอกจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจจากอุปสงค์ที่ลดลง ยังได้รับผลกระทบจากภาวะขาดแคลนแรงงาน การปิดไซต์ก่อสร้างในช่วงที่มีการแพร่ระบาด จึงจำเป็นต้องเลื่อนกำหนดเวลาของโครงการก่อสร้างและการส่งมอบในบางโครงการ นอกจากนี้ ได้รับผลกระทบจากข้อจำกัดต่างๆ ของกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับด้านสาธารณสุข ทำให้ผลประกอบการไม่เป็นไปตามเป้าหมาย อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ติดตามสถานการณ์ใกล้ชิดอย่างต่อเนื่องและแสวงหาโอกาสทางธุรกิจที่จะเกิดในช่วงเศรษฐกิจฟื้นตัว ในขณะเดียวกัน บริษัทเร่งพัฒนากระบวนการภายในและระบบงาน ซึ่งครอบคลุมการเพิ่มประสิทธิภาพ ความคล่องตัว และการควบคุมต้นทุน และบริษัทยังคงเจตนารมณ์ในการช่วยเหลือสังคม โดยได้ผสานองค์ความรู้และต่อยอดแนวคิดการพัฒนาผลิตภัณฑ์ผนังกันเสียงและระบบบำบัดน้ำเสีย เพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่จำเป็นกับการแพร่ระบาดฯ ร่วมกับหน่วยงานภายนอก อาทิ ห้องป้องกันเชื้อความดันลบ (Negative Pressure Isolation Room) สำหรับโรงพยาบาลในการรองรับผู้ป่วยและป้องกันการแพร่เชื้อสู่บุคลากรทางการแพทย์และประชาชน ผลิตภัณฑ์สำหรับตลาดสดที่เน้นสุขอนามัย การบริการระบบบำบัดน้ำเสีย ระบบหมุนเวียนรีไซเคิลน้ำเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ ระบบสำรองน้ำ เป็นต้น

บริษัทได้ปรับตัวและเตรียมความพร้อมรับมือ พร้อมรองรับการปรับเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปอย่างยั่งยืน โดยมีแผนรองรับความต่อเนื่องทางธุรกิจ รักษาฐานลูกค้าเดิม ขยายตลาดระบบบำบัดน้ำเสียในวงกว้าง ดูแลความปลอดภัยให้กับพนักงาน และเร่งการส่งมอบงานที่ชะลอการส่งมอบจากปีก่อน รวมถึงเตรียมความพร้อมของทีมวิศวกรที่มีความเชี่ยวชาญในการให้คำปรึกษา และนำเสนอโครงการเมื่อมีอุปสงค์การลงทุนในช่วงเศรษฐกิจฟื้นตัวจากกระแสการให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม/พลังงานสะอาดมากขึ้น

ในนามของคณะกรรมการและฝ่ายบริหารของบริษัท ขอแสดงความขอบคุณต่อลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจที่ให้การสนับสนุนบริษัทมาโดยตลอด และที่สำคัญที่สุดคือผู้ถือหุ้นที่ให้ความไว้วางใจในการบริหารจัดการและการขับเคลื่อนให้บริษัทก้าวหน้าต่อไป

คณะกรรมการ
บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการ



นายสุเดช บุญยวัฒน์

ประธานกรรมการ, ประธานกรรมการค่าตอบแทน
และกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง



นายปกรณ์ สุขุม

กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร



นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์

กรรมการ และกรรมการค่าตอบแทน



นายสมชาย ชูณหะศรี

กรรมการ และประธานกรรมการธรรมาภิบาล
และกำกับความเสี่ยง



นายเอกราษ กลัดพันธุ์

กรรมการ



นางเพ็ญศรี เดชดีงเอง

กรรมการ



นายปริทธรณ์ พันธุบรรยงก์

กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ
และกรรมการค่าตอบแทน



นายชัยวัฒน์ นิตยาพร

กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ



นายธีรชัย อรุณเรืองศิริเลิศ

กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ



นายปกรณ์ สุขุม

กรรมการ, ประธานกรรมการบริหาร และรักษาการกรรมการผู้จัดการ
ธุรกิจผลิตภัณฑ์เพื่อการจัดการน้ำและวัสดุอุปกรณ์เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม



นายสมชาย โรจน์อัสวเสถียร

กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจการผลิตไฟฟ้า
จากพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา



นายเดชา จิรววัฒน์สถิตย์

รองกรรมการผู้จัดการ งานการขายและการตลาด



นายสุภเดช กุลบวรเจตสุข

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
งานผลิตและวิจัยพัฒนามลิตภัณฑ์



นายพิสิฐ สัตตะ

รองกรรมการผู้จัดการ งานทรัพยากรบุคคลและธุรการ



นางสาวณัฐยาน์ จิงสวัสดิ์เมธา

รองกรรมการผู้จัดการ งานบัญชีการเงิน

กลุ่มผลิตภัณฑ์ เพื่อการจัดการน้ำ





กลุ่มผลิตภัณฑ์ วัสดุ และอุปกรณ์
เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

กลุ่มธุรกิจไฟฟ้าพลังงานสะอาด

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ฟรีเมียร์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 2 ธันวาคม 2518 บริษัทประกอบธุรกิจผลิต และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อสิ่งแวดล้อมโดยเริ่มต้นจากการผลิต และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ถังบำบัดน้ำเสีย ภายใต้ตราสินค้า “SATS” ซึ่งจัดเป็นผู้ผลิตและผู้จัดจำหน่ายรายแรกและรายเดียวในประเทศที่ผลิตและจัดจำหน่ายให้แก่ผู้บริโภคทั่วไป ภายใต้เทคโนโลยีจาก Matsushita Electric Works, Ltd. ประเทศญี่ปุ่น บริษัทประสบความสำเร็จอย่างต่อเนื่องในด้านการตลาด จนทำให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทเป็นที่รู้จักอย่างแพร่หลายและเป็นที่มาของการเรียกถังบำบัดน้ำเสียว่า “ถังแซทส์” จนกระทั่งถึงปัจจุบัน ต่อมาได้ขยายขอบเขตการดำเนินธุรกิจครอบคลุมกลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อการจัดการน้ำและกลุ่มผลิตภัณฑ์วัสดุและอุปกรณ์เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เช่น วัสดุตกแต่งสำหรับงานสถาปัตยกรรมอาคาร รวมถึงผลิตภัณฑ์การผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา ปัจจุบัน บริษัทถือเป็นหนึ่งในผู้นำในธุรกิจกลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อสิ่งแวดล้อมด้านระบบบำบัดน้ำเสียและระบบสำรองน้ำ และเป็นหนึ่งในผู้นำการผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์วัสดุก่อสร้างและอุตสาหกรรม บริษัทมีที่ตั้งสำนักงานใหญ่อยู่ที่อาคารฟรีเมียร์เพลซ เลขที่ 2 ซอยฟรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร และมีโรงงานผลิตขนาดพื้นที่ประมาณ 46 ไร่ ตั้งอยู่ที่เขตอุตสาหกรรมกบินทร์บุรี ตำบลหนองกี่ อำเภอกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี โดยบริษัทมีศูนย์สาขาจำนวน 6 แห่ง และมีบริษัท อินฟินิท กรีน จำกัด (IGC) เป็นบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจเป็นผู้ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์

วิสัยทัศน์

“เป็นผู้นำ ในการดำเนินธุรกิจ ด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม โดยยึดหลักธรรมาภิบาล เพื่อความยั่งยืนของธุรกิจ พนักงาน สังคม และสิ่งแวดล้อม”

พันธกิจหลัก

- สรรหาและพัฒนาธุรกิจด้วยนวัตกรรมและระบบการจัดการที่ดี ในกลุ่มผลิตภัณฑ์และบริการด้านการจัดการน้ำ พลังงานสะอาด วัสดุและอุปกรณ์เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างคุณภาพชีวิต สังคม และสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน
- ผลผลิตด้านความรู้และความสามารถภายในและภายนอกองค์กรสู่ความเป็นเลิศระดับสากล
- ส่งมอบคุณค่าด้วยสินค้าและบริการอย่างมีคุณภาพ
- ดำเนินธุรกิจสู่กลุ่มประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน และประเทศที่มีศักยภาพ
- ดำเนินธุรกิจในรูปแบบที่ได้ประโยชน์ร่วมกันทั้งพนักงาน องค์กร และสังคม
- ดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล และยึดถือหลักคุณธรรม จรรยาบรรณด้วยวิถีแบบไทยที่ดีงาม
- ดำเนินธุรกิจภายใต้นโยบาย การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

วิสัยทัศน์และพันธกิจหลักของบริษัทเป็นสิ่งที่ผู้บริหารและพนักงานมีความตระหนัก และมุ่งมั่นปฏิบัติเพื่อให้บรรลุเป้าหมายขององค์กร โดยวิสัยทัศน์และพันธกิจในปัจจุบันได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2563 เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2563 ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจหลักเป็นประจำทุกปี

เป้าหมาย

- บริษัทมีเป้าหมายการดำเนินธุรกิจด้วยนโยบายผลานประโยชน์เพื่อความมั่นคงและยั่งยืนร่วมกันของสังคม องค์กร และพนักงาน มุ่งเน้นปรับปรุงและพัฒนาการบริหารจัดการภายในให้มีประสิทธิภาพ ควบคู่ไปกับการพัฒนาบุคลากร รวมถึงการจัดการองค์ความรู้ (Knowledge Management) อย่างต่อเนื่องเพื่อเป็นแนวทางในการพัฒนาและส่งเสริมให้เกิดการต่อยอดและสร้างนวัตกรรม โดยคำนึงถึงความต้องการของลูกค้าเป็นสำคัญและให้คุณค่ากับผู้มีส่วนได้เสียในทุกๆ ด้านของธุรกิจ โดยมุ่งตอบสนองและรับมือกับการเปลี่ยนแปลงของลูกค้าและตลาดได้รวดเร็ว และการวางแผนไปสู่นาคต โดยมุ่งเน้นไปที่การร่วมมือระหว่างบริษัท คู่ค้าและพันธมิตรทางธุรกิจ รวมไปถึงพัฒนาระบบการทำงานที่มีประสิทธิภาพสูงขึ้นเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

กลยุทธ์

บริษัทมีกลยุทธ์ดำเนินงานที่สำคัญ แบ่งออกเป็น 5 ด้าน ได้แก่

• ด้านธุรกิจ

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของลูกค้า มีการนำข้อมูลความต้องการของตลาดมาวิเคราะห์เพื่อประโยชน์ในการวางแผนการดำเนินธุรกิจให้เหมาะสมกับสถานการณ์ เพิ่มส่วนแบ่งการตลาดด้วยตัวผลิตภัณฑ์ การบริการที่สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า และช่องทางการจัดจำหน่าย ด้วยสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายนอกที่เกิดขึ้นในหลายๆ ด้าน โดยเฉพาะการชะลอตัวของตลาดที่อยู่อาศัย ซึ่งเป็นช่องทางการจำหน่ายหลักของบริษัทมาโดยตลอด ดังนั้นบริษัทจึงได้ใช้กลยุทธ์ในการขยายตลาดที่มีศักยภาพ และได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอกน้อยที่สุด ไปยังกลุ่มโรงงานอุตสาหกรรม หน่วยงานราชการ ด้วยผลิตภัณฑ์สำหรับโรงงานไฟฟ้าเบอร์กาลาสที่ออกแบบมาสำหรับโครงการดังกล่าวโดยเฉพาะ งานโครงสร้างสาธารณูปโภคพื้นฐานที่ยังมีงบประมาณจากภาครัฐ ตลอดจนพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าเฉพาะกลุ่ม เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนไปอย่างรวดเร็ว โดยอีกหนึ่งกลยุทธ์ที่บริษัทยังตระหนักถึงความสำคัญในการเพิ่มศักยภาพทางธุรกิจ คือการขยายขอบข่ายความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ อาทิ การพัฒนาวัตถุดิบร่วมกับบริษัทผู้ผลิตวัตถุดิบชั้นนำระดับประเทศ และบริหารต้นทุนที่แข่งขันได้ รวมถึงการให้คำแนะนำปรึกษาก่อนการขายและบริการหลังการขายแบบครบวงจรแก่ลูกค้า เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในตราสินค้าและองค์กรในการขับเคลื่อนคุณค่าทางธุรกิจร่วมกันอย่างยั่งยืน

• ด้านการบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า

บริษัทได้มีการศึกษาพฤติกรรมผู้บริโภคผ่านโครงการจัดการลูกค้าสัมพันธ์ (Customer Relationship Management : CRM) ที่ทางบริษัทได้จัดทำอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี มีการใช้โปรแกรมสำเร็จรูปเพื่อช่วยในการบริหารฐานข้อมูลให้มีประสิทธิภาพ เพื่อติดตามความเปลี่ยนแปลงของลูกค้ากลุ่มเป้าหมายและคู่แข่งอย่างใกล้ชิด และนำมาวิเคราะห์เพื่อหาจุดอ่อน จุดแข็ง และโอกาสในการพัฒนาปรับปรุงการจัดการลูกค้าสัมพันธ์ผ่านกระบวนการต่างๆ ที่สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย

• ด้านการจัดการภายใน

บริษัทได้มีการปรับปรุงการบริหารงานภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน เพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน เพื่อให้เกิดความคล่องตัวรวมถึงการเรียนรู้ให้มากขึ้น และนำเทคโนโลยีมาใช้อย่างมีประสิทธิภาพ ลดต้นทุน และนำไปสู่การสร้างโอกาสใหม่ๆ ในการดำเนินงาน และมีการจัดตั้งคณะทำงานด้านผลิตภัณฑ์เพื่อให้ทันกับสถานการณ์ภายนอก

• ด้านการจัดการบุคลากร

บริษัท ตระหนักดีว่า พนักงานเป็นปัจจัยแห่งความก้าวหน้า จึงมุ่งมั่นพัฒนาองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ โดยให้ความสำคัญต่อการเตรียมความพร้อมและพัฒนาขีดความสามารถของพนักงานอย่างเป็นระบบเพื่อให้พนักงานมีทักษะและสมรรถนะที่สอดคล้องและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้เน้นการพัฒนาที่เป็นระบบอย่างต่อเนื่องผ่านการกำหนดหลักสูตรการพัฒนาทั้งภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติโดยบุคลากรภายในที่มีความรู้ความชำนาญ รวมทั้งมีการสรรหาวิทยากรจากภายนอกที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาเป็นผู้ถ่ายทอด

บริษัทยังได้มีการปรับโครงสร้างองค์กรและบุคลากรเพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันให้ดียิ่งขึ้น รวมถึงการเตรียมความพร้อมเพื่อทดแทนการสืบทอดตำแหน่งงานโดยจัดทำ Succession Plan สำหรับตำแหน่งงานระดับบริหารของบริษัท โดยมีการพัฒนาและเตรียมความพร้อมให้กับพนักงานที่เป็น Talent และ Successor ให้มีความพร้อมสำหรับการรองรับการดำเนินธุรกิจในอนาคต

นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมให้พนักงานมีความสุขในการทำงานและมีคุณภาพชีวิตที่ดี มีความปลอดภัย และมีอาชีพความมั่นคงผ่านโครงการ Happy 8 Workplace รวมทั้งมุ่งมั่นที่จะปรับปรุงและเสริมสร้างขีดความสามารถด้านการบริหารองค์กรและบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ซึ่งบุคลากรถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าต่อการสร้างความเจริญเติบโตอย่างเข้มแข็งและยั่งยืนขององค์กร

• ด้านนวัตกรรม

การจัดการความรู้และการสร้างนวัตกรรมเป็นส่วนสำคัญต่อการพัฒนาธุรกิจ สินค้า และบริการในระยะยาว เพื่อสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันและทำให้อุตสาหกรรมไทยอย่างยั่งยืน ฝ่ายบริหารจึงมีการผลักดันโครงการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมขึ้นภายในองค์กร และสร้างความร่วมมือกับองค์กรจากภายนอกที่มีความพร้อมเฉพาะทาง เพื่อกระตุ้นให้เกิดการค้นคว้า ความคิดสร้างสรรค์ เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่เป็นที่ต้องการของตลาด มีคณะกรรมการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ประกอบด้วยบุคลากรจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในบริษัท ที่ดำเนินการร่วมกับนักวิจัยและผู้เชี่ยวชาญด้านต่างๆ ภายนอกบริษัทเพื่อดำเนินการตามกระบวนการวิเคราะห์ และคาดการณ์ความต้องการของตลาด วิจัย พัฒนา และพัฒนานวัตกรรมอย่างครบวงจร โดยเน้นการสร้างมูลค่าเพิ่มจากผลิตภัณฑ์เดิมและการค้นคว้าหาวัตกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ มีการกำหนดนโยบายจากผู้บริหารระดับสูง ให้นวัตกรรมเป็นหนึ่งในหัวข้อคุณค่าหลักขององค์กร เพื่อให้พนักงานทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญ มีการผลักดันและกระตุ้นให้พนักงานปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งของการทำงาน โดยจัดให้มีกิจกรรมส่งเสริมการผลิตในทุกๆ หน่วยการผลิตของบริษัท ส่งผลให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการสร้างสรรค์ความคิด การพัฒนาและปรับปรุงงานอย่างต่อเนื่อง

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา

ปี 2564

- ในปี 2564 ด้วยสภาวะโรคระบาดที่ยังคงมีอย่างต่อเนื่องและรุนแรงขึ้น ทางบริษัทได้พัฒนาต่อยอดระบบบำบัดน้ำเสียที่สามารถกำจัดเชื้อไวรัส เพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่มีเชื้อโรคหลุดลอดจากระบบบำบัดน้ำเสียออกไปสู่สาธารณะ และได้ร่วมบริจาคให้กับโรงพยาบาลสนามที่จังหวัดสมุทรสาครเพื่อใช้ในการสาธารณสุขและเป็นประโยชน์ต่อสังคม อีกทั้งได้พัฒนาห้องความดันลบเพื่อป้องกันการแพร่กระจายของเชื้อโรคดังกล่าวด้วย
- บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ภายใต้โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ด้วยคะแนนเต็ม 100 คะแนน ต่อเนื่องกันเป็นเวลา 8 ปี ตั้งแต่ปี 2557 - 2564 โดยหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินคุณภาพครอบคลุมขั้นตอนต่างๆ ในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่ก่อนวันประชุม วันประชุม และภายหลังวันประชุม
- บริษัทได้รับผลการประเมินจากการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2564 โดยมีผลคะแนนอยู่ในระดับ “ดีมาก” มีคะแนนเฉลี่ยอยู่ในระดับร้อยละ 80-90 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยการสนับสนุนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้รับตราสัญลักษณ์ของคณะกรรมการบริษัทภิบาลแห่งชาติจำนวน 4 ดาว รวมทั้งยังเป็นบริษัทที่ได้รับการจัดอันดับอยู่ใน Top Quartile ของกลุ่มบริษัทที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) ในกลุ่มต่ำกว่า 1,000 ล้านบาท
- บริษัทได้รับการประกาศรายชื่อ Thailand Sustainability Investment หรือรายชื่อ “หุ้นยั่งยืน” จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งเป็นบริษัทที่สมัครเข้าร่วมตอบแบบประเมินความยั่งยืน และมีคะแนนผ่านเกณฑ์การประเมินความยั่งยืนตามตัวชี้วัด ESG (Environmental, Social, Governance: ESG) ในกลุ่มที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดไม่เกิน 3,000 ล้านบาท ต่อเนื่องกันเป็นเวลา 4 ปี ตั้งแต่ปี 2561 - 2564
- บริษัทได้รับรางวัลมาตรฐานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ประกอบการจากกระทรวงอุตสาหกรรม ตามโครงการพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรมที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างมีส่วนร่วม (CSR-DIW CONTINUOUS AWARD 2021) ต่อเนื่องกันเป็นเวลา 12 ปี ตั้งแต่ปี 2553 - 2564
- บริษัทได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน ระดับประเทศ จากกระทรวงแรงงาน โดยเน้นระบบการจัดการและปฏิบัติเพื่อดูแลพนักงานด้านสวัสดิการ และแรงงานสัมพันธ์ที่ดีในบริษัท ต่อเนื่องกันเป็นเวลา 4 ปี ตั้งแต่ปี 2561 - 2564
- บริษัทได้รับมอบใบประกาศเกียรติคุณ จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน ที่ได้นำแนวปฏิบัติการใช้แรงงานที่ดี (Good Labour Practices: GLP) มาใช้ในการบริหารกิจการ ให้ไว้ ณ วันที่ 9 กรกฎาคม 2564
- ในระหว่างปีบริษัทได้ควมรวมนุ้ยสาขานครสวรรค์เข้ากับศูนย์เชียงใหม่ เพื่อประสิทธิภาพการบริหารจัดการ โดยยังคงพื้นที่ให้บริการได้ครอบคลุมทั่วพื้นที่ภาคเหนือเช่นเดิม

ปี 2563

- ในปี 2563 บริษัทได้มุ่งมั่นพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ โดยได้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ตอบสนองความต้องการของผู้ใช้งานที่ต้องการผลิตภัณฑ์ที่แตกต่างจากที่มีในท้องตลาด โดยได้ออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์สำหรับน้ำที่มีรูปทรงทันสมัยซึ่งอาศัยแนวคิดจากมุมมองของผู้บริโภคที่มีพื้นที่จำกัดของสถานที่อยู่อาศัย ออกจำหน่ายสู่ตลาดในปี 2563 รวมทั้งสิ้น 3 รุ่น ตลอดจนการพัฒนาผลิตภัณฑ์เดิมให้มีคุณสมบัติที่ดีขึ้น ซึ่งได้มุ่งเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์โดยอาศัยการวิจัยแบบสัมภาษณ์เชิงลึกจากผู้ใช้งานผลิตภัณฑ์โดยตรง โดยได้เริ่มทำการวิจัยในปี
- บริษัทได้รับการต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ครั้งที่ 2 จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เพื่อรับรองว่าเป็นบริษัทที่มีนโยบายและระบบป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้รับการรับรอง ณ วันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563 ใบรับรองมีอายุ 3 ปี และจะครบกำหนดในวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2566
- บริษัทได้รับการต่ออายุการรับรองว่าเป็นอุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 4 วัฒนธรรมสีเขียว (Green Culture) ครั้งที่ 2 จากกระทรวงอุตสาหกรรม เพื่อรับรองว่าทุกคนในองค์กรให้ความสำคัญร่วมมือร่วมใจดำเนินงานอย่างเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมในทุกด้านของการประกอบกิจการ จนกลายเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร โดยได้รับการรับรอง ณ วันที่ 21 กันยายน 2563 ใบรับรองมีอายุ 3 ปี และจะครบกำหนดในวันที่ 20 กันยายน 2566
- บริษัทได้รับรองมาตรฐานการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO-45001:2018 รับรองโดย บริษัท TUV NORD (Thailand) Ltd.
- บริษัทย่อย บริษัท อินฟินิท กรีน จำกัด (IGC) ได้รับการรับรอง ISO-9001:2015 และ ISO-14001:2015
- บริษัทย่อย IGC ได้รับการรับรองว่าเป็นอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับ 3 (Green System) การจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผลและทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

ปี 2562

- บริษัทได้มีการขยายศูนย์สาขาเพิ่มจากเดิม 4 ศูนย์สาขาเป็น 7 ศูนย์สาขา เพื่อการให้บริการกับลูกค้าได้สะดวกครอบคลุมพื้นที่และมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
- บริษัทมีการนำระบบสารสนเทศที่พัฒนามาเพื่อใช้ในกิจการของบริษัททั้งระหว่างสำนักงานใหญ่และศูนย์สาขาเพื่อใช้ในการบริหารจัดการ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานและการให้บริการแก่ลูกค้าได้ดียิ่งขึ้น
- บริษัทได้รับกิตติกรรมประกาศ Sustainability Disclosure Acknowledgement จากสถาบันไทยพัฒนา (องค์กรสาธารณประโยชน์) ที่ได้จัดตั้งประชาคมการเปิดเผยความยั่งยืนหรือ “Sustainability Disclosure Community” (SDC) เพื่อช่วยองค์กรยกระดับความยั่งยืนรวมทั้งการพัฒนางานด้านความยั่งยืนในระยะยาว
- บริษัทได้รับใบรับรองมาตรฐานการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสถียรในสถานประกอบการ (มยส.) จากสำนักงานสวัสดิการคุ้มครองแรงงานจังหวัดปทุมธานี ต่อเนื่องกันเป็นเวลา 7 ปี ตั้งแต่ปี 2556 - 2562
- บริษัทได้รับใบรับรองมาตรฐานแรงงานไทย (มรท.8001-2553) ระดับสมบูรณ์ ต่อเนื่องกันเป็นเวลา 6 ปี ตั้งแต่ปี 2557 - 2562 เป็นองค์กรธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อทางสังคมด้านแรงงาน เคารพสิทธิด้านแรงงาน มีการบริหารจัดการแรงงานอย่างเป็นระบบ และปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง
- บริษัทได้รับใบรับรองมาตรฐานการบริหารจัดการด้านเอดส์และโรคในสถานประกอบการ ASO-T Thailand ระดับ แพลทินัม จากสมาคมแนวร่วมภาคธุรกิจไทยด้านภัยเอดส์ ต่อเนื่องกันเป็นเวลา 6 ปี ตั้งแต่ปี 2557 - 2562
- บริษัทย่อย บริษัท อินฟินิท กรีน จำกัด (IGC) ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เพื่อรับรองว่าเป็นบริษัทที่มีนโยบายและระบบป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้รับการรับรองเมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562 ใบรับรองมีอายุ 3 ปี และจะครบกำหนดในวันที่ 4 สิงหาคม 2565

1.1.3 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุนเป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือไม่

บริษัทได้ใช้เงินทุนจากการระดมทุนในตลาดหลักทรัพย์เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งไว้ต่อตลาดหลักทรัพย์และนักลงทุนทุกประการ

1.1.4 ข้อมูลที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และ/หรือเงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน (ถ้ามี) และ/หรือเงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ (ถ้ามี)

หุ้นของบริษัท สามารถโอนได้โดยไม่มีข้อจำกัด เว้นแต่การโอนหุ้นนั้นเป็นเหตุให้ผิดคนต่างดาวถือหุ้นอยู่ในบริษัทเกินกว่าร้อยละ 40 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

1.1.5 ชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท โทรศัพท์ โทรสาร เว็บไซต์บริษัท (ถ้ามี) จำนวน และชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท

บริษัท	:	บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท)
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	บริษัทเป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อการบริหารจัดการน้ำ ที่เกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำเสียและระบบสำรองน้ำ วัสดุอุปกรณ์ เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม และผลิตภัณฑ์การผลิตไฟฟ้าจาก พลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 2 พรีเมียร์เพลซ ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250
ที่ตั้งโรงงาน	:	เลขที่ 454 หมู่ 9 ถนนกบินทร์บุรี-นครราชสีมา กม. 12 ตำบลหนองกี่ อำเภอกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี 25110
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107555000309
Home Page	:	www.premier-products.co.th
โทรศัพท์	:	0-2301-2100-1
โทรสาร	:	0-2398-1301
ทุนจดทะเบียน	:	300,000,000 บาท
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	:	300,000,000 หุ้น

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

บริษัทและบริษัทย่อย มีการประกอบธุรกิจในปัจจุบัน แบ่งตามกลุ่มผลิตภัณฑ์เป็น 3 กลุ่มดังนี้

1. กลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อการจัดการน้ำ
2. กลุ่มผลิตภัณฑ์วัสดุและอุปกรณ์เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม*
3. กลุ่มธุรกิจไฟฟ้าพลังงานสะอาด

รายได้รวม	ดำเนินการ โดย	% การถือหุ้น ของบริษัท	ปี 2564		ปี 2563		ปี 2562	
			ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1. กลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อการจัดการน้ำ	บริษัท	-	509.22	52.89	550.97	49.23	666.76	47.20
2. กลุ่มผลิตภัณฑ์วัสดุและอุปกรณ์ เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม*	บริษัท	-	265.13	27.54	327.50	29.26	415.50	29.42
3. กลุ่มธุรกิจไฟฟ้า พลังงานสะอาด**	IGC	75.60	184.33	19.15	237.40	21.21	246.79	17.47
รวมรายได้จากการขายและบริการ			958.68	99.58	1,115.87	99.70	1,329.05	94.09
รายได้อื่น***			4.05	0.42	3.40	0.30	83.47	5.91
รายได้รวม			962.73	100.00	1,119.27	100.00	1,412.52	100.00

หมายเหตุ : * รายได้กลุ่มผลิตภัณฑ์วัสดุและอุปกรณ์เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมได้รวมรายได้จากผลิตภัณฑ์การผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา

** รายได้จากการขายและบริการของกลุ่มธุรกิจไฟฟ้าพลังงานสะอาด คำนวณรวมรายได้จากเงินส่วนเพิ่มค่าไฟฟ้า (Adder)

*** รายได้อื่นรวมรายได้ทางการเงิน

1.2.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจแต่ละกลุ่มผลิตภัณฑ์

1.2.2.1 กลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อการจัดการน้ำ และกลุ่มผลิตภัณฑ์วัสดุและอุปกรณ์เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

(1) ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการและการพัฒนานวัตกรรม

ลักษณะของผลิตภัณฑ์

(1.1) กลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อการจัดการน้ำ

บริษัทเป็นผู้ออกแบบ ผลิต นำเข้า จัดจำหน่ายสินค้าและบริการโดยแบ่งเป็นประเภทผลิตภัณฑ์หลักๆ ดังนี้

• ระบบบำบัดน้ำเสีย

ปัจจุบัน บริษัทผลิตถังบำบัดน้ำเสียมีด้วยกัน 2 ชนิด ได้แก่ แบบระบบการใช้ออกซิเจน Aerobic และแบบไม่ใช้ออกซิเจน Anaerobic โดยใช้วัสดุไฟเบอร์กลาส และวัสดุพลาสติกโพลีเอทิลีน ซึ่งขึ้นอยู่กับลักษณะการใช้งาน โดยแบ่งตามลักษณะการใช้งานได้ดังนี้

- ระบบบำบัดน้ำเสียสำหรับที่พักอาศัย อาคารพาณิชย์ทั่วไป โดยมีทั้งระบบเติมอากาศ และระบบไม่เติมอากาศ ภายใต้ตราสินค้า “PP” หลากหลายรุ่น ได้แก่ รุ่นแซทส์ (SATS) รุ่นซูเปอร์แซทส์ (SUPERSATS) รุ่นอีโคแทงค์ (ECO TANK) รวมไปถึงถังดักไขมัน (GREASE TRAP)
- ระบบบำบัดน้ำเสียสำหรับอาคารขนาดกลาง ถึงขนาดใหญ่ ไปจนถึงโรงงานอุตสาหกรรม ได้แก่ ถังบำบัดน้ำเสีย รุ่นแอโรวีล (AEROWHEEL) ถังบำบัดน้ำเสีย รุ่นแอโรแมกซ์ (AEROMAX) รุ่นไบโอฟิล (BIOFILL) ตลอดจนระบบแยกไขมันอัตโนมัติ (AUTO GREASE REMOVER) และกึ่งอัตโนมัติ (MANUAL GREASE REMOVER)

• อุปกรณ์สำหรับบำบัดน้ำเสีย

ปัจจุบัน บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายอุปกรณ์สำหรับระบบบำบัดน้ำเสีย ได้แก่ อุปกรณ์ปั้มน้ำ และเครื่องเติมอากาศ ยี่ห้อ ซูรูมิ (TSURUMI) และ เครื่องเติมอากาศยี่ห้อ แอร์เพียว (AIRPURE) เพื่อจำหน่ายควบคู่ไปกับระบบบำบัดน้ำเสีย หรือจำหน่ายเฉพาะอุปกรณ์สำหรับลูกค้าที่ต้องการนำไปทดแทนอุปกรณ์เดิมที่ชำรุด หรือใช้กับระบบบำบัดน้ำเสียที่มีอยู่แล้ว

• ระบบสำรองน้ำ

บริษัทเป็นผู้ผลิต และจำหน่ายผลิตภัณฑ์ถังสำรองน้ำซึ่งผลิตจาก ไฟเบอร์กลาส ซึ่งมีความแข็งแรงทนทาน เพื่อนำไปใช้ในงานหรือโครงการขนาดใหญ่ และพลาสติกโพลีเอทิลีน ซึ่งเหมาะสำหรับการนำไปใช้ในครัวเรือน ภายใต้ตราสินค้า “PP” โดยแบ่งออกตามปริมาตรความจุ ได้ 2 ประเภท ดังนี้

- ถังสำรองน้ำทั่วไปที่มีปริมาตรความจุ ตั้งแต่ 350-5,000 ลิตร ซึ่งเหมาะสำหรับที่อยู่อาศัย รวมไปถึงอาคาร และสถานประกอบการต่างๆ อาทิ ถังสำรองน้ำไฟเบอร์กลาส รุ่นดีแทงค์ (D-TANK) ถังสำรองน้ำพลาสติกโพลีเอทิลีน รุ่นวินค์ (WINK) ถังสำรองน้ำพลาสติกโพลีเอทิลีน รุ่นเซฟ (SAFE) และถังสำรองน้ำพลาสติกโพลีเอทิลีน รุ่นไอ-คิว (I-Q) ซึ่งออกแบบให้สามารถนำปั้มน้ำติดตั้งอยู่บนบนถังสำรองน้ำ เพื่อช่วยให้ประหยัดพื้นที่ใช้สอย ลดปัญหาเสียงรบกวน และลดความเสี่ยงจากน้ำท่วมขังปั้มน้ำ ลดขั้นตอนการติดตั้งระบบน้ำ มีความสวยงาม สะดวกต่อการดูแล และการบำรุงรักษา และรุ่นโมโค ดีไซน์ ซีรีส์ (MOCO DESIGN SERIES) ที่มีทั้งหมด 3 รุ่น ได้แก่ รุ่นโมโค สลิม (MOCO SLIM) ที่มีปริมาตรบรรจุ 850 ลิตร รุ่นโมโค แคมเปญ (MOCO CHAMPAIGN) รุ่นโมโค เทอเรซ (MOCO TERRACE) ที่มีปริมาตรบรรจุ 350 ลิตร เท่ากัน 2 รุ่น
- ถังสำรองน้ำขนาดใหญ่ ที่มีปริมาตรบรรจุตั้งแต่ 5,000-100,000 ลิตร ผลิตจากวัสดุไฟเบอร์กลาสที่มีความแข็งแรง และมีคุณภาพสูง ซึ่งเหมาะสำหรับอาคารขนาดใหญ่ โรงงานอุตสาหกรรมต่างๆ ได้แก่ ถังสำรองน้ำ รุ่นบิ๊กแทงค์ (BIG TANK) ที่ออกแบบให้สามารถตั้งวางได้ทั้งแบบตั้งบนพื้น และแบบฝังลงใต้ดิน ที่มีรูปทรงแบบแนวตั้ง และรูปทรงแบบแนวนอน ตามความต้องการ และความเหมาะสมของลักษณะการใช้งาน

• ระบบการจัดการน้ำแบบครบวงจร (WATER SOLUTION)

ด้วยสภาวะภัยแล้งและการขาดแคลนน้ำในประเทศไทยที่เพิ่มขึ้นทุกปี ทำให้มีความจำเป็นในการบริหารจัดการการใช้น้ำอย่างคุ้มค่าและประหยัดตั้งแต่ต้นกระบวนการใช้น้ำ จนถึงการทำบำบัดให้สามารถนำกลับมาใช้ใหม่ และตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการน้ำแบบครบวงจร บริษัทมีการให้คำแนะนำปรึกษา สำรวจ ออกแบบ ผลิต ติดตั้ง บริหารจัดการระบบการจัดการน้ำแบบครบวงจร ทั้งน้ำดี และน้ำเสีย เพื่อความคุ้มค่าต่อการลงทุนของลูกค้า โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และสอดคล้องกับประเพณีธุรกิจของลูกค้า อาทิ อาคารสำนักงาน ที่พักอาศัย โรงแรม ห้างสรรพสินค้า โรงงานอุตสาหกรรม เป็นต้น

ทั้งนี้ในการออกแบบระบบการจัดการน้ำแบบครบวงจรดังกล่าว บริษัทยังสามารถใช้ผลิตภัณฑ์รุ่นมาตรฐานในการออกแบบระบบตามความต้องการของลูกค้า เช่น ผลิตภัณฑ์รุ่นมาตรฐานภายใต้ตราสินค้า Maxfil-UF ที่สามารถกรองสารแขวนลอย แบคทีเรีย และกรองอนุภาคปนเปื้อนได้อย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งสะดวกต่อการดูแลรักษา โดยอาศัยระบบการจับข้อมูลและใช้ซอฟต์แวร์เพื่อวิเคราะห์ข้อมูล จัดการผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อความรวดเร็วในการรายงานผล มีความแม่นยำสูงสำหรับการตรวจสอบประสิทธิภาพของระบบการทำงาน

• การให้บริการดูแลระบบบำบัดน้ำเสีย

บริษัทให้บริการ รับออกแบบ ปรับปรุง ให้คำปรึกษา แนะนำ และดูแลการจัดการระบบน้ำ และระบบบำบัดน้ำเสีย ทั้งขนาดเล็ก และขนาดใหญ่ ของอาคารประเภทต่างๆ แบบครบวงจร โดยมีวิศวกรผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านให้บริการแก่ลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด โดยแบ่งเป็นประเภทการให้บริการ ดังนี้

- การให้บริการระบบบำบัดน้ำเสียขนาดเล็ก
- การให้บริการระบบบำบัดน้ำเสียขนาดใหญ่
- การให้บริการซ่อมแซมอุปกรณ์ระบบน้ำ และระบบบำบัดน้ำเสียทุกชนิด
- การให้บริการวิเคราะห์คุณภาพน้ำเสีย

(1.2) กลุ่มผลิตภัณฑ์วัสดุและอุปกรณ์เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

บริษัทเป็นผู้ผลิต ออกแบบ จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ ตลอดจนติดตั้งวัสดุอุปกรณ์เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ที่ทำขึ้นจากซีเมนต์เสริมใยแก้ว พลาสติกเสริมใยแก้ว วัสดุอะคริลิก และระบบผลิตไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์ที่ติดตั้งบนหลังคา (SOLAR ROOFTOP) รวมไปถึงการผลิตตามความต้องการของลูกค้า และผลิตภัณฑ์สำหรับงานโครงการ โดยแบ่งเป็นประเภทผลิตภัณฑ์ได้ดังนี้

• ผนังเบาสำเร็จรูป บัวประดับ และวัสดุตกแต่งสำหรับงานสถาปัตยกรรมอาคาร

ด้วยความเชี่ยวชาญมากกว่า 40 ปี บริษัทเป็นผู้ผลิต และจำหน่ายวัสดุตกแต่งสำหรับงานสถาปัตยกรรมอาคาร ที่ผลิตจากวัสดุซีเมนต์เสริมใยแก้วที่มีคุณภาพสูง เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และใช้พลังงานต่ำ มีความแข็งแรงกว่าวัสดุคอนกรีตเสริมเหล็กทั่วไป สามารถทำพื้นผิว (TEXTURE) ได้หลากหลายรูปแบบ เช่น พื้นผิวกรวด หิน หวายล้าง และสามารถผสมสี (PIGMENT) ลงในเนื้อวัสดุ และยังสามารถสร้างลวดลายลงบนผิวของชิ้นงานด้วยการออกแบบทางวิศวกรรมขั้นสูง ด้วยการสร้างต้นแบบจากระบบ 3D และเทคโนโลยีที่ทันสมัย จึงตอบสนองต่อการออกแบบได้อย่างแม่นยำตามจินตนาการ และความคิดสร้างสรรค์ของผู้ออกแบบ หรือสถาปนิก ด้วยคุณสมบัติของซีเมนต์เสริมใยแก้วที่มีความแข็งแรง จึงสามารถผลิตชิ้นงานด้วยความบาง ทำให้ค่าใช้จ่ายในการขนส่งและการก่อสร้างลดลง และยังสามารถสร้างชิ้นงานที่มีความซับซ้อนยากต่อการผลิตและติดตั้งได้ดีกว่าวัสดุทั่วไปในท้องตลาด วัสดุซีเมนต์เสริมใยแก้ว มีน้ำหนักเบา แต่มีความทนทาน และทนต่อทุกสภาพภูมิอากาศ สามารถนำมาออกแบบเพื่อใช้ได้กับทุกอาคาร ซึ่งเหมาะสมกับการนำไปออกแบบปรับปรุงอาคารเก่าและอาคารใหม่ที่ต้องการลดภาระน้ำหนักบรรทุกของโครงสร้างอาคาร และมีความรวดเร็วในการผลิต และติดตั้งใช้งาน

• ระบบผนังกันเสียง

บริษัทเป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายระบบผนังกันเสียง โดยได้รับการสนับสนุนและถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านลดมลภาวะทางเสียงและการออกแบบระบบผนังกันเสียงจากบริษัท ASAHI BUILDING-WALL CO.,LTD. ประเทศญี่ปุ่น โดยผลิตภัณฑ์ลดมลภาวะทางเสียง ผลิตขึ้นจากวัสดุหลายชนิด ได้แก่ ซีเมนต์เสริมใยแก้ว พลาสติกเสริมใยแก้ว ทั้งนี้ผลิตภัณฑ์ระบบผนังกันเสียงสามารถออกแบบโดยใช้หลักการควบคุมเสียงรบกวน การลดระดับเสียงรบกวนในบริเวณจุดรับผลกระทบจากเสียง โดยสามารถออกแบบให้ใช้ได้กับโครงการในระบบจราจร ทางยกระดับ ทางด่วน โครงการที่พักอาศัย และโรงงานอุตสาหกรรม

• ถึงที่ทนการกัดกร่อนจากสารเคมี และส่วนประกอบที่ทนสารเคมี

บริษัทเป็นผู้ออกแบบ ผลิต และจำหน่าย ถึงที่มีคุณสมบัติทนทานต่อการกัดกร่อนจากสารเคมี และส่วนประกอบตู้ดูดไอสารเคมี ปล่องระบายไอสารเคมี และชิ้นงานต่างๆ ที่ต้องทนต่อการกัดกร่อนสารเคมี ซึ่งถึงบรรจุสารเคมี และอุปกรณ์เหล่านี้ถูกออกแบบและทดสอบตามหลักวิศวกรรม และผลิตจากเครื่องจักรที่ทันสมัยด้วยระบบ AUTO SPRAY และ FILAMENT WINDING โดยเลือกใช้วัสดุที่มีคุณภาพสูง และทนต่อการกัดกร่อนจากสารเคมี และสารเคมีที่บรรจุอยู่ภายใน ทั้งยังเหมาะสมกับการใช้งานอุตสาหกรรมได้อย่างปลอดภัย โดยมีบริการให้คำแนะนำและออกแบบตามความต้องการใช้งานตามประเภทของอุตสาหกรรมที่แตกต่างกัน ให้กับลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ

• ผลิตภัณฑ์การผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา (ROOFTOP SOLAR ENERGY)

บริษัทเป็นผู้ให้บริการสำรวจ ออกแบบ ติดตั้ง และวางระบบ ผลิตภัณฑ์เพื่อการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา (SOLAR ROOFTOP) และยังเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ อุปกรณ์ต่างๆ ของระบบการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ (SOLAR PV SYSTEM) จากผู้ผลิตที่มีชื่อเสียงและความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับชั้นนำของโลก อาทิ แผงโซลาร์เซลล์ ยี่ห้อ REC จากประเทศนอร์เวย์ แผงโซลาร์เซลล์ ยี่ห้อ JA SOLAR และ ยี่ห้อ JINKO จากสาธารณรัฐประชาชนจีน เครื่องแปลงไฟฟ้ากระแสตรง

เป็นกระแสไฟฟ้าสลับ ยี่ห้อ SMA จากประเทศเยอรมัน, HUAWEI และ HOYMILE จากสาธารณรัฐประชาชนจีน และผลิตภัณฑ์ BIPV (Building Integrated PV) อาทิ หลังคา SOLAR E-TILE E-FACADE ยี่ห้อ ETERRBRIGHT จากประเทศไต้หวัน อุปกรณ์จับยึดแผงโซลาร์เซลล์ (MOUNTING STRUCTURES) ซึ่งเป็นเทคโนโลยีจากประเทศออสเตรเลีย แบตเตอรี่สำหรับระบบกักเก็บพลังงาน (ENERGY STORAGE SYSTEM) จากระบบผลิตไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์เพื่อนำมาใช้ติดตั้งให้กับลูกค้าโครงการ ให้เกิดการประหยัด คุ่มค่าการลงทุน และมีประสิทธิภาพสูงสุด รวมทั้งเพื่อการจำหน่ายให้กับลูกค้าทั่วไป

การพัฒนานวัตกรรม

บริษัทได้ดำเนินงานศึกษาและพัฒนาวัตกรรมใหม่ๆ อย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด ด้วยเล็งเห็นว่านวัตกรรมเป็นสิ่งสำคัญในการพัฒนาธุรกิจให้สามารถเติบโตได้อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน มีการสร้างความร่วมมือกับองค์กรจากภายนอกที่มีความพร้อมเฉพาะทาง อาทิ สถาบันการศึกษาชั้นนำ และสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.) เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทยังมีการลงทุนด้านเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง เช่น การติดตั้งเครื่องจักรแบบอัตโนมัติ (Automation) และหุ่นยนต์ (Robot) เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการผลิตให้สูงขึ้น มีต้นทุนการผลิตที่ต่ำลง เพิ่มขีดความสามารถของบริษัทในการแข่งขันให้ดียิ่งขึ้น

ในด้านการดำเนินงานภายใน มีการกำหนดนโยบายจากผู้บริหารระดับสูง ให้นวัตกรรมเป็นหนึ่งในหัวข้อคุณค่าหลักขององค์กร เพื่อให้พนักงานทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญ มีการผลักดันและกระตุ้นให้พนักงานปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งของการทำงาน โดยจัดให้มีกิจกรรมส่งเสริมการผลิตด้วยนวัตกรรมในทุกๆ หน่วยการผลิตของบริษัท ส่งผลให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการสร้างสรรค์ความคิด การพัฒนาและปรับปรุงงานอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ยังจัดให้มีการอบรมหลักสูตร Innovator และ Activator ให้กับพนักงานเพื่อพัฒนาแนวคิดด้านนวัตกรรม โดยได้รับการสนับสนุนจากสถาบันภายนอกที่มีความเชี่ยวชาญ และมีการดำเนินกิจกรรมอย่างต่อเนื่องมาจนถึงปัจจุบัน

(2) การตลาดและการแข่งขัน

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ยังมีการระบาดต่อเนื่องจากปี 2563 มาจนถึงปี 2564 ยังคงส่งผลกระทบต่อสถานะเศรษฐกิจที่ยังไม่ฟื้นตัวดีขึ้น โดยเฉพาะการลงทุนจากภาคเอกชนซึ่งรวมทั้งภาคอสังหาริมทรัพย์ที่ยังคงชะลอตัวต่อเนื่อง จึงทำให้สภาวะการแข่งขันในตลาดยังคงรุนแรงเช่นเดียวกับปี 2563 ที่ผ่านมา บริษัทจึงได้มุ่งเน้นการเพิ่มสัดส่วนตลาดงานบริการเพิ่มขึ้น โดยยังคงมุ่งทำตลาดกับกลุ่มเป้าหมายระดับกลางและระดับสูงที่ยังพอมีการเติบโตของอุปสงค์ด้านผลิตภัณฑ์ของบริษัทให้เพิ่มขึ้นอย่างมากที่สุด โดยยังคงมุ่งบริหารจัดการคุณภาพและต้นทุนในทุกกระบวนการ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันในทุกด้าน รักษาฐานตลาดลูกค้าหลัก และรักษายอดขาย โดยมุ่งเน้นคุณภาพด้านการผลิต การส่งมอบให้ทันเวลา ได้แก่ กลุ่มโรงงานอุตสาหกรรม โครงการก่อสร้างสาธารณูปโภคจากภาครัฐ ไปจนถึงการมุ่งเน้นขยายช่องทางร้านค้าตัวแทนจำหน่ายไปยังภูมิภาคหลักๆ มากยิ่งขึ้น

สำหรับผลิตภัณฑ์การผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา (SOLAR ROOFTOP) ต้นทุนสินค้ามีการปรับตัวสูงขึ้นค่อนข้างมาก และค่าเงินบาทที่อ่อนตัวลง อีกทั้ง ตลาดมีแนวโน้มในการแข่งขันเพิ่มขึ้น จากการที่ภาครัฐมีนโยบายส่งเสริมทำให้เกิดการเพิ่มขึ้นของผู้ประกอบการรายใหม่ๆ ทั้งที่เป็นผู้ประกอบการภายในประเทศและผู้ประกอบการที่มาจากต่างประเทศที่เข้าสู่ตลาดประเทศไทย จึงก่อให้เกิดการแข่งขันด้านราคาอย่างมาก อีกทั้งเกิดการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ทำให้เกิดการชะลอการตัดสินใจการลงทุนติดตั้ง อย่างไรก็ตาม ราคาต้นทุนไฟฟ้าที่ผลิตจากพลังงานแสงอาทิตย์มีต้นทุนที่ต่ำกว่าราคาซื้อจากการไฟฟ้า อีกทั้ง การสนับสนุนจากภาครัฐ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการสนับสนุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน BOI และนโยบายการส่งเสริมการใช้พลังงานสะอาดเป็นปัจจัยบวก การลงทุนผลิตไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์ยังมีการขยายตลาดอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่ง การติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์ที่ติดตั้งบนหลังคาเพื่อใช้ภายในบ้านพักที่อยู่อาศัย อาคารและโรงงานอุตสาหกรรม

อย่างไรก็ตาม ในปีที่ผ่านมา บริษัทยังสามารถที่จะสร้างยอดขายให้เติบโตขึ้น จากธุรกิจจำหน่ายอุปกรณ์และการทำงานโครงการกับกลุ่มลูกค้าภาคเอกชน กลุ่มผู้รับเหมางานติดตั้ง ระบบผลิตไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์ที่ติดตั้งบนหลังคา อาคารพาณิชย์ต่างๆ กลุ่มโรงงานอุตสาหกรรม และบ้านที่อยู่อาศัย โดยบริษัทได้มีการนำเสนอสินค้าและบริการอย่างครบวงจรและให้คำแนะนำอย่างมืออาชีพ โดยทีมงานที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์มาอย่างยาวนาน อีกทั้งบริษัทยังนำเสนอสินค้าที่มีคุณภาพสูง ซึ่งทางบริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายอย่างเป็นทางการ ยิ่งไปกว่านั้นในปีที่ผ่านมาบริษัทยังได้มีการขยายการเป็นตัวแทนผลิตภัณฑ์ อุปกรณ์ต่างๆ ของระบบผลิตไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์จากผู้ผลิตที่มีคุณภาพระดับโลก เพื่อให้ครอบคลุมทุกความต้องการของลูกค้า ช่วยให้บริษัทสามารถบริหารต้นทุนได้ดีขึ้น และสามารถรองรับเทคโนโลยีใหม่ๆ ที่มีการเคลื่อนไหวอยู่ตลอดเวลา

นอกจากนี้ ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้มีการขยายงานไปยังกลุ่มลูกค้าบ้านพักอาศัยหรือ Residential Solar Rooftop โดยได้มีการออก Package ตั้งแต่ 3 กิโลวัตต์ขึ้นไป ให้ผู้ที่สนใจที่จะประหยัดพลังงานในอาคารบ้านที่อยู่อาศัยเลือกติดตั้ง และได้มีการเริ่มขยายงานไปในส่วนภูมิภาคต่างๆ ทั่วประเทศ ผ่านศูนย์สาขาของบริษัท

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มลูกค้าของบริษัทสามารถแยกออกได้เป็น 4 กลุ่มหลัก ได้แก่ 1) อาคารขนาดใหญ่ โรงแรม ห้างสรรพสินค้า และกลุ่มคอมมูนิตี้มอลล์ 2) กลุ่มโรงงานอุตสาหกรรม 3) หมู่บ้านจัดสรร อาคารที่พักอาศัย และ 4) โครงการก่อสร้างระบบสาธารณูปโภค โดยกลุ่มลูกค้าเป้าหมายประเภทอาคารขนาดใหญ่ โรงแรม ห้างสรรพสินค้าและกลุ่มคอมมูนิตี้มอลล์มีส่วนมากที่สุด รองลงมา ได้แก่ กลุ่มโรงงานอุตสาหกรรม กลุ่มหมู่บ้านจัดสรร อาคารที่พักอาศัย กลุ่มโครงการก่อสร้างระบบสาธารณูปโภค ตามลำดับ

นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะขยายการส่งออกไปยังต่างประเทศ เช่น ราชอาณาจักรกัมพูชา สาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมา และญี่ปุ่น เป็นต้น โดยการแต่งตั้งตัวแทนจำหน่าย การแสวงหาโอกาสในการลงทุนในต่างประเทศ เนื่องจากเล็งเห็นโอกาสจากการที่ประเทศเหล่านี้เริ่มตระหนักถึงปัญหาสิ่งแวดล้อมโดยเฉพาะปัญหาในด้านมลภาวะทางน้ำที่เพิ่มขึ้น

การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

สำหรับช่องทางการจัดจำหน่ายในประเทศของบริษัทสามารถแบ่งได้เป็น 4 ช่องทาง ได้แก่

1) การขายให้กับลูกค้าเจ้าของโครงการและผู้รับเหมา

บริษัทจะเน้นขายสินค้าให้แก่เจ้าของโครงการ ทั้งโครงการภาครัฐ เช่น โครงการรถไฟฟ้าสายสีต่างๆ และโครงการภาคเอกชน เช่น โครงการหมู่บ้านจัดสรร โครงการก่อสร้างอาคาร โรงงานต่างๆ หรือขายตรงผ่านผู้รับเหมาหรือสถาปนิก ซึ่งเป็นผู้กำหนดลักษณะสินค้าที่ใช้ในโครงการ สำหรับกลยุทธ์การจัดจำหน่ายแบบการขายตรงประกอบด้วย การใช้พนักงานขาย การจัดงานนิทรรศการ/สื่อสิ่งพิมพ์/เว็บไซต์ของบริษัท

2) การขายผ่านตัวแทนจำหน่าย

สำหรับการขายในประเทศตัวแทนจำหน่ายของบริษัทจะเป็นร้านขายวัสดุก่อสร้าง ซึ่งมีทั้งในกรุงเทพมหานคร และต่างจังหวัด ตัวแทนจำหน่ายของบริษัทมีความสัมพันธ์ที่ดีกับบริษัทมาอย่างยาวนาน ทั้งนี้ บริษัทมีการพิจารณาคัดเลือกตัวแทนจำหน่าย โดยพิจารณาจากการดำเนินธุรกิจขายวัสดุก่อสร้างและประเภท และมีหน้าร้านและตั้งอยู่ในทำเลที่ดี ตลอดจนมีฐานะทางการเงินที่ดี

3) การขายผ่านโมเดิร์นเทรด

บริษัทเน้นการบริหารความสัมพันธ์คู่ค้าที่ดี เพื่อเป็นอีกหนึ่งช่องทางให้เจ้าของโครงการ ผู้รับเหมา เจ้าของบ้าน และลูกค้าทั่วไปสามารถเข้าถึงสินค้าของบริษัทได้

4) การขายให้กับโรงงานอุตสาหกรรม

บริษัทมีผลิตภัณฑ์และบริการที่ตอบสนองความต้องการของโรงงานอุตสาหกรรมได้เป็นอย่างดี ซึ่งลูกค้าจำนวนมากในกลุ่มโรงงานอุตสาหกรรมรู้จักและใช้บริการของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ก่อปรกักับกระแสตระหนักถึงการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม อุตสาหกรรมต่างๆ จึงเห็นความสำคัญของการปรับปรุงระบบบำบัดน้ำเสียและบริหารจัดการน้ำอย่างครบวงจรมากขึ้น บริษัทจึงมีโอกาขยายตลาดโรงงานอุตสาหกรรมได้อีกมาก

สำหรับการจัดจำหน่ายในต่างประเทศ บริษัทได้แต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายสินค้า การขายผ่านผู้ผลิตในต่างประเทศ โดยการจำหน่ายสินค้าทั้งในตราสินค้าของบริษัทเอง และเป็นผู้รับจ้างผลิตสินค้าในตราสินค้าของคู่ค้า

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

จากนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ที่ให้ความสำคัญต่อคุณภาพของสินค้า บริษัทจึงได้จัดตั้งคณะทำงานบริหารห่วงโซ่อุปทานเข้ามาดูแลและบริหารจัดการกระบวนการตั้งแต่ความต้องการของลูกค้า การจัดซื้อ การผลิต จนถึงการจัดส่งมอบ การจัดซื้อวัตถุดิบของบริษัทจะมุ่งเน้นด้านคุณภาพ ราคา ระยะเวลาในการส่งมอบ ซึ่งโดยปกติจะจัดซื้อภายในประเทศ แต่จะมีวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์บางรายการที่ต้องนำเข้าจากต่างประเทศ เช่น อุปกรณ์ระบบน้ำและระบบน้ำเสีย อุปกรณ์การผลิตไฟฟ้าที่ติดตั้งบนหลังคา ทั้งนี้ในการสั่งซื้อวัตถุดิบ ฝ่ายจัดซื้อ ฝ่ายขายและฝ่ายผลิตจะนำข้อมูลความต้องการของลูกค้ามาวางแผนการจัดหาวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์ร่วมกัน ส่งผลให้ที่ผ่านมา บริษัทไม่ประสบปัญหาด้านการขาดแคลนวัตถุดิบ

ในส่วนของนโยบายการคัดเลือกผู้ส่งมอบวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์นั้น มีการกำหนดให้ผู้ส่งมอบต้องขึ้นทะเบียนและคุณภาพต้องผ่านการทดสอบและได้มาตรฐานตามที่บริษัทต้องการ ทั้งนี้ บริษัทจะเน้นพิจารณาเลือกผู้ส่งมอบที่ได้รับการรับรองมาตรฐานการจัดการด้านคุณภาพ เช่น ISO 9001 : 2015 ISO 14001 : 2015 มาตรฐานอุตสาหกรรมสีเขียว (Green Industry) เพื่อเป็นการรับประกันในเบื้องต้นว่าผู้ส่งมอบได้มีการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและมีการจัดการปัญหาสิ่งแวดล้อมที่ดี รวมถึงการเข้าไปทำการตรวจเยี่ยมเพื่อประเมินสถานประกอบการของผู้ส่งมอบ เพื่อให้มั่นใจว่าคุณภาพของวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์ที่บริษัทสั่งซื้อยังคงได้มาตรฐานตามที่บริษัทต้องการ นอกจากนี้ บริษัทยังมีการบริหารความเสี่ยงเรื่องจำนวนผู้ส่งมอบน้อยราย โดยเพิ่มจำนวนผู้ส่งมอบที่ได้คุณภาพตามที่บริษัทกำหนดข้างต้น เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะได้รับมอบวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพในระยะเวลาที่กำหนด

วัตถุดิบหลักและผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในกระบวนการผลิตและจำหน่ายของบริษัท ได้แก่ เรซิน โยแก้ว เม็ดพลาสติก โพลีเอทิลีน ปูนซีเมนต์ อะคริลิก อุปกรณ์บำบัดน้ำเสีย และอุปกรณ์การผลิตไฟฟ้าที่ติดตั้งบนหลังคา

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 4

(5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีงานโครงการที่ยังไม่ได้ส่งมอบ ซึ่งเป็นงานโครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการติดตั้งให้เสร็จสมบูรณ์ก่อนส่งมอบงานให้แก่ลูกค้า จำนวนรวม 160.98 ล้านบาท

1.2.2.2 กลุ่มธุรกิจไฟฟ้าพลังงานสะอาด

(1) ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการและการพัฒนานวัตกรรม

บริษัท ย่อย IGC ดำเนินธุรกิจผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ ซึ่งจัดอยู่ในประเภทผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายเล็กมาก (VSPP) โดยมีสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) แหล่งรายได้หลักของบริษัทมาจากค่าไฟฟ้า และส่วนเพิ่มราคารับซื้อไฟฟ้าจำนวน 8 บาทต่อหน่วยเป็นเวลา 10 ปี สำหรับโรงไฟฟ้าทั้ง 3 แห่งนับจากวันเริ่มต้นเปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์ (Commercial Operation Date “COD”) ซึ่งปัจจุบันโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ 3 แห่งได้เปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์โดยครบถ้วนแล้ว

โรงไฟฟ้าแห่งที่ 1 ตั้งอยู่ที่ตำบลท่ามะปราง เปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์เมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2553

โรงไฟฟ้าแห่งที่ 2 ตั้งอยู่ที่ตำบลข้าฝักแพว เปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2556

โรงไฟฟ้าแห่งที่ 3 ตั้งอยู่ที่ตำบลห้วยแห้ง เปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2556

โรงไฟฟ้าทั้งสามแห่งได้ทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาครวม 15 เมกะวัตต์ การดำเนินงานที่ผ่านมาโรงไฟฟ้าทั้ง 3 แห่งสามารถดำเนินการตามเป้าหมายที่วางไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

การพัฒนานวัตกรรมธุรกิจและดูแลสิ่งแวดล้อม

1. การพัฒนาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ โดยการนำเครื่องมือที่ทันสมัยมาใช้ในการควบคุมการผลิตไฟฟ้า บริษัทได้กำหนดมาตรการในการตรวจวัดประสิทธิภาพการผลิตไฟฟ้าของทั้งโรงไฟฟ้า โดยใช้เครื่องมือในการตรวจวัดคุณภาพ (Power Quality Analyzer) เพื่อตรวจสอบว่ามีขั้นตอนใดในการผลิตที่ส่งผลให้ประสิทธิภาพการผลิตลดลงต่ำกว่ามาตรฐานที่กำหนดไว้ จะทำการเปลี่ยนอุปกรณ์ดังกล่าวทันที เพื่อคงประสิทธิภาพการผลิตไฟฟ้าให้ได้ตามมาตรฐานโดยรวม รวมถึงมีการพัฒนาระบบซอฟต์แวร์ที่สามารถช่วยวิเคราะห์ประสิทธิภาพการผลิต และรายงานผลได้อย่างทันเวลาที่ในกรณีที่อุปกรณ์การผลิตเกิดปัญหา

2. การทำความสะอาดแผงโซลาร์เซลล์ เพื่อให้แผงโซลาร์เซลล์ มีความสะอาดมีประสิทธิภาพในการรับแสงได้อย่างเต็มที่ นอกเหนือจากการที่บริษัททำการล้างแผงโซลาร์เซลล์ ตามตารางที่กำหนดอย่างเคร่งครัด บริษัทยังได้ใช้อากาศยานไร้คนขับ (Drone) ในการตรวจจับฝุ่น และตรวจสอบคุณภาพของแผงโซลาร์เซลล์ หากพบว่ามีแผงชำรุดก็สามารถเปลี่ยนได้ทันที นอกจากนี้ บริษัทยังได้พัฒนาระบบแจ้งเตือนการล้างแผงโซลาร์เซลล์ แบบเรียลไทม์ หากพื้นผิวของแผงโซลาร์เซลล์สกปรกจากฝุ่นหรือมลพิษจำนวนมากก็จะส่งสัญญาณเพื่อให้ทำการล้างแผงโซลาร์เซลล์ได้ทันที

3. การพัฒนาเพื่อลดต้นทุนและดูแลสิ่งแวดล้อม

โรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ IGC มีกำลังการผลิตรวม 15 เมกะวัตต์ ตั้งอยู่บนพื้นที่รวม 246 ไร่และต้องมีการดูแลเรื่องการตัดวัชพืช บริษัทได้พัฒนาเครื่อง Electronic Smart Weed-Cutting System เพื่อทดแทนเครื่องตัดหญ้าพลังงานดีเซลแบบเดิม เป็นการประหยัดค่าใช้จ่ายโดยสามารถลดค่าแรงและปริมาณการใช้น้ำมันดีเซล 6,458 ลิตรและลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO₂ Emissions) 14,556 กิโลกรัมต่อปี

4. การกำจัดขยะจากแผงโซลาร์เซลล์ ที่ไม่ได้ใช้งาน บริษัทให้ความสำคัญกับการกำจัดอย่างถูกวิธีเพื่อไม่ให้มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทมีแผงโซลาร์เซลล์ ที่ต้องกำจัดแผงเสียและชำรุดนับตั้งแต่วันเปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์ (COD) จนถึงสิ้นปี 2564 จำนวน 1,526 แผง บริษัทได้ดำเนินการกำจัดขยะแผงโซลาร์เซลล์ ตามข้อกำหนดของหน่วยงานคุ้มครองสิ่งแวดล้อมของกระทรวงอุตสาหกรรมของประเทศไทย สำหรับการบำบัดของเสียอุตสาหกรรมและร่วมมือกับบริษัทบำบัดขยะอิเล็กทรอนิกส์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมที่ได้รับการรับรองเพื่อกำจัดแผงชำรุดทั้งหมด ทำให้มั่นใจได้ว่า บริษัทไม่มีมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อมเพื่อการดำเนินงานที่ยั่งยืนและมุ่งมั่นที่จะรักษาความรับผิดชอบต่อสังคม

โรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ IGC มีขนาดรวม 15 เมกะวัตต์ นับตั้งแต่วันเปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์ (COD) จนถึงสิ้นปี 2564 ผลิตไฟฟ้าได้แล้ว 213,866 เมกะวัตต์ชั่วโมง และลดปริมาณก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO₂) 115,809 ตัน ลดปัญหาโลกร้อน และการลดการปล่อย CO₂ นี้เทียบเท่ากับการเพาะปลูกต้นไม้จำนวน 788,952 ต้น บนพื้นที่ 3,945 ไร่ เพื่อลดการปล่อยก๊าซ CO₂ รายปี โดยใช้สูตรการคำนวณสำหรับโครงการกลไกการพัฒนาที่สะอาด (Clean Development Mechanism: CDM) ตามมาตรฐานอนุสัญญาสหประชาชาติว่าด้วยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (United Nations Framework Convention on Climate Change: UNFCCC)

(2) การตลาดและการแข่งขัน

ธุรกิจพลังงานไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์เป็นธุรกิจที่ทำสัญญาขายไฟฟ้ากับภาครัฐ โดยภาครัฐรับซื้อไฟฟ้าทั้งหมดที่ผลิตได้และไม่เกินจำนวนตามสัญญา จึงไม่มีการแข่งขันกับบริษัทอื่นๆ สำหรับแนวโน้มอุตสาหกรรมในปัจจุบัน ตามแผนพัฒนา

กำลังการผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย (Thailand Power Development Plan “PDP2018”) ได้เน้นการเสริมความมั่นคงของระบบไฟฟ้า ซึ่งการเพิ่มสัดส่วนการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานทางเลือกก็เป็นหนึ่งในแผนดังกล่าว โดยตามแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก (Alternative Energy Development Plan “AEDP”) กำหนดให้เป้าหมายในปี 2580 มีกำลังการผลิตติดตั้งของการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือกเท่ากับ 20,766 เมกะวัตต์ โดยมีสัดส่วนจากพลังงานแสงอาทิตย์มากที่สุดคือ 12,725 เมกะวัตต์ (อ้างอิงจาก กระทรวงพลังงาน แผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย พ.ศ. 2561-2580 หรือ PDP 2018)

ดังนั้น ตลาดโดยรวมของพลังงานทดแทนไม่ว่าจะเป็นพลังงานแสงอาทิตย์ และพลังงานสะอาดในรูปแบบอื่นๆ ก็ยังมีศักยภาพในการเจริญเติบโต และได้รับการสนับสนุนจากภาครัฐอย่างต่อเนื่อง และเป็นทางเลือกในการเพิ่มสัดส่วนของพลังงานทดแทนและเป็นการกระจายความเสี่ยงจากภาครัฐในการพึ่งพาพลังงานในรูปแบบใดรูปแบบหนึ่งมากเกินไป

นอกจากนี้ แนวโน้มการผลิตไฟฟ้าในอนาคต จะเป็นแบบผสมผสานระหว่างระบบการผลิตไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์ร่วมกับระบบการจัดเก็บพลังงาน (Battery Energy Storage Systems : BESS) เพื่อให้สามารถผลิตไฟฟ้าได้ตลอด 24 ชั่วโมง หรือ Peak Shaving Supporting และสร้างความสมดุลในการจ่ายกระแสไฟฟ้าเข้าระบบทั้งช่วงกลางวันและกลางคืน อย่างไรก็ตาม ยังคงต้องรอความชัดเจนจากภาครัฐในเรื่องนโยบายการสนับสนุนหรือแนวทางปฏิบัติต่อไป

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

1) การจัดหาพื้นที่และทำเลที่ตั้งโรงไฟฟ้า IGC ได้เลือกทำเลที่ตั้งของโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ ทั้ง 3 แห่งในบริเวณจังหวัดสระบุรีเป็นพื้นที่ที่มีความเข้มของแสงอยู่ในระดับสูงสุดแห่งหนึ่งของประเทศ พื้นที่ติดถนนใหญ่ใกล้กับจุดเชื่อมต่อกับระบบไฟฟ้าของกฟภ. อยู่ในที่สูงไม่มีประวัติน้ำท่วมและมีระบบป้องกันภัยธรรมชาติที่ได้มาตรฐาน อีกทั้งโรงไฟฟ้าทั้ง 3 แห่งในจังหวัดเดียวกันง่ายต่อการบริหารจัดการ ประหยัดต้นทุน ซึ่งส่งผลให้การลงทุนและระยะเวลาคืนทุนของโครงการเป็นไปตามประมาณการที่กำหนด

2) การจัดหาอุปกรณ์ต่างๆ ในการก่อสร้างและบำรุงรักษาโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ อุปกรณ์หลักของโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ คือ แผงโซลาร์เซลล์และเครื่องแปลงกระแสไฟฟ้า โดยผู้จำหน่ายอุปกรณ์ได้ให้การรับประกันสินค้าตลอดอายุการใช้งาน 25 ปี และ 10 ปี ตามลำดับ รวมไปถึงยังมีการรับประกันด้านประสิทธิภาพการทำงานของแผงโซลาร์เซลล์ในช่วง 10 ปีแรก โดยทางผู้จำหน่ายอุปกรณ์รับประกันประสิทธิภาพของแผงโซลาร์เซลล์โดยรวมที่ร้อยละ 90 และสำหรับช่วงหลังจากนั้นจนถึงปีที่ 25 อยู่ที่ร้อยละ 80

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 4

(5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

- ไม่มี -

(6) อื่นๆ

สิทธิพิเศษทางภาษี

IGC ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีภายใต้พระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ.2520 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับโรงไฟฟ้าทั้ง 3 แห่ง โดยมีสิทธิประโยชน์ที่สำคัญคือ

1) ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนเป็นระยะเวลาแปดปีนับตั้งแต่วันเริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ

2) ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนช่วงต้นในอัตราร้อยละห้าสิบของอัตราปกติเป็นระยะเวลา ห้าปีนับตั้งแต่วันที่พ้นกำหนดระยะเวลาตามข้อ 1)

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย เป็นดังนี้

บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

75.60%

บริษัท อินฟินิท กรีน จำกัด

บริษัท อินฟินิท กรีน จำกัด (IGC) เป็นผู้ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ซึ่งจัดอยู่ในประเภทผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายเล็กมาก (Very Small Power Producer หรือ VSP) โดยมีสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค และได้รับการสนับสนุนจากโครงการสนับสนุนพลังงานทดแทนของสำนักงานนโยบายและพลังงาน กระทรวงพลังงานโดยแหล่งรายได้หลักมาจากค่าไฟฟ้าและเงินส่วนเพิ่มราคารับซื้อไฟฟ้า (Adder) จากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคโดยบริษัทถือหุ้นใน IGC คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 75.60 ของทุนจดทะเบียน ส่วนอีกร้อยละ 20 ถือโดยบริษัท เคเคเอ็นเนอร์จี รีซอร์สเซส จำกัด และอื่นๆ อีกร้อยละ 4.4 ถือโดยบุคคลรายย่อยอื่นๆ

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

บริษัท	:	บริษัท อินฟินิท กรีน จำกัด (IGC)
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	บริษัทเป็นผู้ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ ซึ่งจัดอยู่ในประเภทผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชน รายเล็กมาก (Very Small Power Producer)
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 133/1 หมู่ที่ 4 ตำบลท่ามะปราง อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี 18110
สำนักงานสาขา	:	เลขที่ 2 พรีเมียร์เพลส ชั้นที่ 2 โซนเอ ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250
ที่ตั้งโรงงาน (1)	:	เลขที่ 133/1 หมู่ที่ 4 ตำบลท่ามะปราง อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี 18110
ที่ตั้งโรงงาน (2)	:	เลขที่ 114 หมู่ที่ 1 ตำบลชำผักแพว อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี 18110
ที่ตั้งโรงงาน (3)	:	เลขที่ 63 หมู่ที่ 3 ตำบลห้วยแห้ง อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี 18110
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105551131521
Home Page	:	www.infinitegreen.co.th
โทรศัพท์	:	036-247-200, 02-301-1586
โทรสาร	:	036-247-203
ทุนจดทะเบียน	:	600,000,000 บาท
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	:	60,000,000 หุ้น
จำนวนหุ้นที่บริษัทถืออยู่	:	45,358,983 หุ้น

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

-ไม่มี-

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่
รายละเอียดปรากฏตามข้อ 1.3.4 (1) ข)

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

ก) กลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก

รายละเอียดเกี่ยวกับกลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ที่มีชื่อปรากฏตามทะเบียนบัญชีผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564

	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	บริษัท พรีเมียร์ รีสอร์ทส์ แอนด์ โฮเทลส์ จำกัด	139,737,992	46.58
2	บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด	33,591,133	11.20
3	ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน)	6,757,200	2.25
4	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	5,671,975	1.89
5	น.ส. อุไรวรรณ แซ่หลี่	5,478,000	1.83
6	นายวิชัย วงศ์ศักดิ์วานิช	4,605,400	1.54
7	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	4,257,800	1.42
8	นายปิยะ สيناโรจน์	2,800,000	0.93
9	นายสุโชติ ฉันทวิภา	2,591,300	0.86
10	นายพงศ์ธร เจริญกุล	2,553,000	0.85
	รวม	208,043,800	69.35

สัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) เท่ากับร้อยละ 39.48

ข) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่มีบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเข้าร่วมในการบริหารจัดการบริษัทมีดังนี้

ชื่อ	ประกอบธุรกิจประเภท	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
1. บริษัท พรีเมียร์ รีสอร์ทส์ แอนด์ โฮเทลส์ จำกัด	กิจการโรงแรม	นายสุรเดช บุญยวัฒน์ นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์ นางเพ็ญศรี เดชตั้งเอง เป็นกรรมการร่วม
2. บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด	บริการจัดการธุรกิจและการลงทุน	นายสุรเดช บุญยวัฒน์ นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์ นายสมชาย ชูณหะวัณ นางเพ็ญศรี เดชตั้งเอง เป็นกรรมการร่วม

(2) หากเป็น Holding Company ให้แสดงรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักด้วย

- บริษัทไม่ได้เป็น Holding Company -

(3) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (Shareholders' Agreement)

บริษัทมิได้มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายหนึ่งรายใด (Shareholders Agreement) ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการบริหารงานของบริษัท

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียน/ทุนชำระแล้ว/จำนวนหุ้น

บริษัทมีทุนจดทะเบียน 300 ล้านบาท เรียกชำระแล้ว 300 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 300 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

- ไม่มี -

1.4.3 ในกรณีที่มีหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัท

- ไม่มี -

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

- ไม่มี -

1.5.2 ตราสารหนี้

- ไม่มี -

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้และหักสำรองตามที่กฎหมายกำหนด อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยขึ้นกับแผนการลงทุน ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคต ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ โดยจะรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

บริษัทจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานจากงบเฉพาะกิจการให้กับผู้ถือหุ้น โดยมีข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลังโดยสรุป ดังนี้

ปี	2564*	2563	2562
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท:หุ้น)	0.003	(0.21)	0.34
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท:หุ้น)	-	-	0.20
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ(%)	-	-	59

* ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลประจำปี 2564 เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในวันที่ 28 เมษายน 2565

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

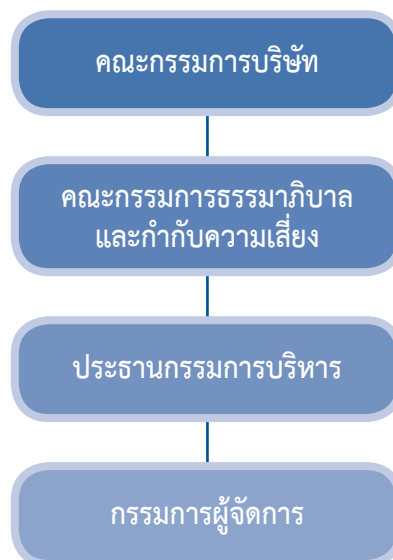
การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ส่งเสริมให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายนำไปสู่การสร้างคุณค่าสูงสุดให้กับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ทั้งยังช่วยให้บริษัทเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน บริษัทจึงได้พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงโดยนำกรอบข้อกำหนดของระบบการบริหารความเสี่ยง ISO 31000:2018 มาประยุกต์ใช้ในบริษัท

1) กรอบการบริหารความเสี่ยง

เพื่อให้บริษัทสามารถตอบสนองต่อสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วได้ทันเวลา สามารถแก้ไขสถานการณ์ก่อนปัญหาจะลุกลาม รวมไปถึงการใช้ประโยชน์จากความเสี่ยงในการแสวงหาโอกาสทางธุรกิจใหม่ๆ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปในทิศทางเดียวกัน บริษัทจึงกำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงโดยเริ่มจากการกำหนดความเสี่ยงประเมินความเสี่ยง จัดทำตัวชี้วัด ระบบการติดตาม และการรายงานผล มุ่งเน้นให้กระบวนการบริหารความเสี่ยงสนับสนุนให้บริษัทบรรลุเป้าหมายในกลยุทธ์และแผนงานต่าง ๆ ได้เป็นอย่างดี

2) โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

ผังโครงสร้างกระบวนการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กร



หน้าที่และความรับผิดชอบ

- 1) คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัท มีระบบบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุม และมีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงาน และการติดตามผลที่มีประสิทธิภาพ โดยมีคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง ทำหน้าที่ติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผล และให้คำแนะนำ ในเรื่องการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร ได้แก่ กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทและบริษัทย่อย
- 2) ประธานกรรมการบริหาร มีหน้าที่ดูแลและรักษาคุณค่าหลักที่ดีขององค์กร และส่งเสริมให้มีการบริหารกิจการให้เป็นไปตามคุณค่าหลักที่ดีขององค์กร และเป็นไปตามการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกิจการ
- 3) กรรมการผู้จัดการ มีหน้าที่รับผิดชอบการบริหารจัดการรวมถึงการติดตามการดำเนินกิจการภายใต้คุณค่าหลักขององค์กร และการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและการบริหารจัดการความเสี่ยงของกิจการ

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท แบ่งออกเป็น 2 ระดับ คือ

- 1) ระดับองค์กร (Entity Level) บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมหลักทางธุรกิจ เช่น ความเสี่ยงในเชิงกลยุทธ์ แผนงานหลัก หรือนโยบายในการบริหาร รวมทั้งความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งส่งผลกระทบกับการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ
- 2) ระดับหน่วยงาน (Activity Level) บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานในแต่ละหน่วยงาน ครอบคลุมถึงปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการทำงาน การใช้อุปกรณ์ เทคโนโลยี บุคลากรที่ปฏิบัติงาน

บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการทบทวนบริบทความเสี่ยงขององค์กร พิจารณาและประเมินระดับความเสี่ยงและพิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อภารกิจวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร พร้อมกับการกำหนดมาตรการในการป้องกันและลดโอกาส ตลอดจนผลกระทบ ดังรายละเอียดที่ปรากฏในหัวข้อ **ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท**

3) กระบวนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้นำระบบการบริหารความเสี่ยง ISO 31000:2018 มาเป็นแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อย

4) การกำหนดประเภทความเสี่ยง

บริษัทได้กำหนดและระบุความเสี่ยงโดยจำแนกประเภทและที่มาของความเสี่ยง ออกเป็น 6 ด้าน ได้แก่ ด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ด้านการเงิน (Financial Risk) ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk) ด้านกฎระเบียบ (Compliance Risk) ด้านความปลอดภัยจากอันตรายต่อชีวิตและทรัพย์สิน (Hazardous Risk) ด้านการทุจริต (Fraud and Corruption Risk)

5) ความเสี่ยงหลักและมาตรการป้องกันและจัดการแก้ไขความเสี่ยงเพื่อพัฒนาสู่ความยั่งยืน

บริษัทประเมินความเสี่ยงโดยพิจารณาตามกรอบการบริหารความเสี่ยงและแนวโน้มจากปัจจัยภายนอก รวมถึงปัจจัยภายใน และได้นำกลยุทธ์การจัดการความเสี่ยง ประกอบด้วย การยอมรับความเสี่ยง การลด/การควบคุมความเสี่ยง การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง และการถ่ายโอนความเสี่ยง มาจัดการแก้ไขความเสี่ยงเพื่อพัฒนาสู่ความยั่งยืน

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัท

ธุรกิจกลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อการจัดการน้ำ และกลุ่มผลิตภัณฑ์วัสดุและอุปกรณ์เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

• ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงการเติบโตของภาคอุตสาหกรรมด้านอสังหาริมทรัพย์และอุตสาหกรรมก่อสร้าง

เนื่องจากกลุ่มผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทประกอบด้วย ผลิตภัณฑ์เพื่อการจัดการน้ำ ผลิตภัณฑ์วัสดุและอุปกรณ์เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีอัตราการเติบโตไปในทิศทางเดียวกับการเติบโตของภาคอุตสาหกรรมด้านอสังหาริมทรัพย์และอุตสาหกรรมก่อสร้าง ดังนั้น ปริมาณความต้องการจะขึ้นอยู่กับภาวะตลาดของภาคอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์และอุตสาหกรรมก่อสร้างโดยรวม

มาตรการป้องกันและจัดการแก้ไข บริษัทได้กำหนดกลยุทธ์ด้านการตลาดและการบริหารช่องทางการจำหน่าย ด้วยการมุ่งขยายตลาดงานบริการ ไปยังภาคธุรกิจเอกชน ที่มีระบบบำบัดอยู่เดิม และสิ้นสุดระยะเวลาการรับประกันการบริการ ตลอดจนการมุ่งขยายตลาดไปยังตัวแทนจำหน่ายในช่องทางร้านค้าวัสดุก่อสร้างแบบดั้งเดิม โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. นำเสนอบริการดูแลรักษาระบบบำบัดน้ำเสียแก่กลุ่มบริษัทเอกชนระดับกลางขึ้นไปที่มีผลกระทบจากการแพร่ระบาดไม่มากนัก

2. นำเสนอบริการตรวจระบบบำบัดน้ำเสียให้แก่ภาคธุรกิจ เอกชน เพื่อเปิดโอกาสให้เกิดการซื้อขายผลิตภัณฑ์และใช้บริการ โดยใช้การสื่อสารผ่านการตลาดทางตรง ทั้งในรูปแบบออนไลน์และออฟไลน์

3. ขยายตลาดผลิตภัณฑ์กลุ่มถังสำรองน้ำผ่านช่องทางตัวแทนจำหน่ายวัสดุก่อสร้างรายหลักและรายใหม่ เพื่อขยายโอกาสไปยังผู้อยู่อาศัยในระดับภูมิภาค

4. การนำเสนอระบบการจัดการน้ำและการนำน้ำเสียกลับมาใช้ใหม่ โดยการปรับปรุงคุณภาพน้ำเสียที่บำบัดแล้วให้สามารถนำมาใช้งานใหม่ในบางกิจกรรม เพื่อลดต้นทุนค่าน้ำประปา สามารถคืนทุนได้ในระยะเวลาอันสั้น ตลอดจนสามารถรักษาสภาพแวดล้อมของระบบนิเวศ และสร้างภาพลักษณ์ที่ดีต่อองค์กร

5. การนำเสนอระบบผลิตไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์ที่ติดตั้งบนหลังคา ที่พักอาศัย หรือโรงงานอุตสาหกรรมเพื่อลดค่าใช้จ่ายไฟฟ้า โดยสามารถคืนทุนได้ระยะเวลานานขึ้น

6. งานซ่อมบำรุงและบริการหลังการขายของระบบน้ำ น้ำเสีย และอุปกรณ์ ซึ่งเป็นสิ่งจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจและกิจกรรมของลูกค้า สามารถสร้างรายได้สม่ำเสมอในแต่ละปีให้กับบริษัท

7. การขายสินค้าไปประเทศในกลุ่มเอเซีย ซึ่งในปีนี้ได้ดำเนินธุรกิจไปยังบางประเทศที่ยังสามารถดำเนินกิจการในช่วงเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ระบาด

8. การส่งออกผนังเบาและชิ้นส่วนอาคารไปยังประเทศญี่ปุ่น ซึ่งบริษัทสามารถผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูงได้มาตรฐานทางวิศวกรรมและการออกแบบของประเทศญี่ปุ่น

• การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ส่งผลต่อกลยุทธ์ด้านการขาย การตลาด และการผลิตที่ต้องปรับเปลี่ยนไปตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

ด้วยสถานการณ์โรคระบาดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ในปัจจุบัน ได้ส่งผลกระทบเป็นวงกว้างต่อธุรกิจไปทั่วโลก รวมทั้งประเทศไทยด้วย จึงทำให้ภาวะตลาดเปลี่ยนแปลงไป เช่น งานโครงการต่างๆ ที่บริษัทดำเนินการติดตั้งหรือกำลังจะส่งสินค้าได้มีการยืดเวลาออกไป และงานโครงการใหม่ๆ ก็ชะลอลงหรือยกเลิกไป

บริษัทจึงต้องเร่งดำเนินการติดตั้งหรือส่งสินค้าให้กับโครงการที่ยังคงดำเนินการอยู่ให้แล้วเสร็จโดยเร็วที่สุด เพื่อลดผลกระทบกับบริษัท นอกจากนี้ ทางบริษัทจึงมีการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างเหมาะสม เพื่อบริหารวัตถุดิบ สินค้าคงคลัง เพื่อให้เพียงพอต่อความต้องการของตลาดและไม่เก็บวัตถุดิบหรือสินค้าคงคลังจนมากเกินไป

• ความเสี่ยงจากการติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ในสถานที่ทำงาน

จากการแพร่กระจายของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ตั้งแต่ปลายปี 2562 จนถึงปัจจุบัน เชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ได้เริ่มแพร่กระจายไปในประเทศต่างๆ ทั่วโลก ทำให้เกิดมาตรการต่างๆ ของรัฐในการควบคุมการแพร่กระจายของโรคระบาด ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจ พฤติกรรมการบริโภค การจำหน่ายสินค้า จากมาตรการต่างๆ ของรัฐ บริษัทจึงได้พยายามลดโอกาสการติดเชื้อของพนักงานที่ปฏิบัติหน้าที่ทั้งในสวนโรงงานและสำนักงาน

การจัดการความเสี่ยง

1. มีการกำหนดมาตรการป้องกันการติดเชื้อของพนักงานทั้งในสำนักงานและโรงงานครอบคลุมมาตรการและคำแนะนำของกระทรวงสาธารณสุข อาทิ

1.1 จัดให้พนักงานดูแลสุขภาพอนามัย ด้วยการล้างมือเป็นประจำ สวมหน้ากาก และรักษาระยะห่างระหว่างกันทั้งในระหว่างปฏิบัติหน้าที่และช่วงเวลารับประทานอาหาร

1.2 จัดให้พนักงานปฏิบัติงานจากที่บ้านได้ ในช่วงระยะเวลาที่มีการระบาดในพื้นที่ เฉพาะในหน้าที่การงานที่สามารถทำได้ สำหรับพนักงานที่ต้องมาปฏิบัติงานที่ทำงาน บริษัทมีมาตรการลดความเสี่ยงการติดเชื้อโดยจัดให้มีการคัดกรองตรวจวัดอุณหภูมิ ก่อนเข้าอาคาร ขอให้สวมใส่หน้ากากอนามัยตลอดเวลาการทำงานและมีเจลแอลกอฮอล์บริการตามจุดต่างๆ ในสถานที่ทำงาน มีการจัดที่นั่งเพื่อรักษาระยะห่าง รวมถึงบริเวณรับประทานอาหารกลางวัน และพื้นที่พักผ่อนของพนักงาน

1.3 หลีกเลี่ยงการเดินทางโดยใช้การสื่อสารและประชุมทางไกลทดแทน เป็นต้น

1.4 จัดให้มีการตรวจคัดกรอง ATK พนักงาน 100% ตามรอบระยะเวลาที่เหมาะสม เช่น 7 วันหรือ 14 วัน เป็นต้น

1.5 จัดหาวัคซีนและสนับสนุนให้พนักงานทุกคนเข้ารับการฉีดวัคซีนป้องกันโรคเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

2. จัดทำแผนรองรับการหยุดชะงักของธุรกิจหากเกิดการติดเชื้อในสถานที่ประกอบการทั้งสำนักงานและโรงงาน

• ความเสี่ยงจากการวางตลาดสินค้าใหม่และวัสดุทดแทนจากคู่แข่ง

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทจัดอยู่ในกลุ่มผลิตภัณฑ์วัสดุก่อสร้าง ซึ่งบริษัทมีผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย ได้แก่ ระบบสำรองน้ำ ระบบบำบัดน้ำเสีย วัสดุตกแต่งอาคาร ผนังกันเสียง และถังบรรจุสารเคมี แผงโซลาร์เซลล์ อินเวอร์เตอร์ ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่อาศัยพื้นฐานหลักการออกแบบทางวิศวกรรมร่วมกับการออกแบบรูปลักษณะภายนอก ทั้งนี้ ในตลาดผลิตภัณฑ์วัสดุก่อสร้างมีการทำวิจัยพัฒนาอย่างต่อเนื่องทุกปี ดังนั้นจึงมีการวางตลาดผลิตภัณฑ์ใหม่ที่มีรูปลักษณะดึงดูดใจ น่าใช้งาน มีการเลือกใช้วัสดุใหม่ เพื่อให้มีคุณสมบัติที่ดีขึ้น อาทิ เพิ่มความแข็งแรงเพื่อให้อรองรับแรงได้มากขึ้น สินค้ามีอายุการใช้งานนานขึ้น น้ำหนักเบาขึ้นและมีรูปทรงที่เหมาะสมกับยุคสมัย มีการพัฒนาให้สินค้าใช้งานได้ง่าย ค่าใช้จ่ายในการบำรุงรักษาต่ำ เป็นต้น ทำให้บริษัทต้องมีการพัฒนาสินค้าให้มีความแตกต่างเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าแต่ละกลุ่มที่แตกต่างกัน

บริษัทมีมาตรการป้องกันและจัดการเพื่อลดความเสี่ยง โดยจัดตั้งคณะทำงานพัฒนาและวางแผนด้านการตลาดของแต่ละผลิตภัณฑ์ เพื่อวางแผนทั้งระยะสั้น ระยะกลาง และระยะยาว ในการพัฒนาและวางตลาดสินค้า โดยการพิจารณาความเป็นไปได้ทางการตลาดและการขาย เทคโนโลยีการผลิต รวมถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในการผลิต และผลตอบแทนทางธุรกิจ ทั้งนี้ คณะทำงานประกอบด้วยหน่วยงานต่างๆ ร่วมกันพิจารณาและให้ความเห็นในแง่มุมต่างๆ ทั้งจุดอ่อน จุดแข็ง โอกาส อุปสรรคและความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงได้จัดตั้งคณะทำงานด้านนวัตกรรมเพื่อทำการศึกษาความเป็นไปได้ในการหาเทคโนโลยีที่สามารถสนองตอบความต้องการของผู้บริโภค โดยร่วมมือกับสำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติและสถาบันการศึกษาระดับอุดมศึกษาที่มีความเชี่ยวชาญด้านเทคโนโลยีการผลิตและวัสดุศาสตร์มาเป็นที่ปรึกษา ด้านนวัตกรรมและเทคโนโลยี อีกทั้งยังมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ที่หลากหลายตามความต้องการของลูกค้าสู่ตลาด ปรับปรุงกระบวนการด้านการตลาด ระบบงานขาย ระบบงานบริการ และระบบงานต่างๆ ภายในบริษัท เพื่อให้มีขั้นตอนรวดเร็ว แม่นยำและลดต้นทุน เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน

• ความเสี่ยงด้านเงินทุนหมุนเวียน

จากการที่บริษัทประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทมีโรงงานผลิตถังสำรองน้ำ ถังบำบัดและผลิตภัณฑ์วัสดุปูกรณ์เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมที่ทำขึ้นจากซีเมนต์เสริมใยแก้ว พลาสติกเสริมใยแก้ว วัสดุอะคริลิกเสริมใยแก้ว รวมถึงงานโครงการติดตั้งวัสดุซีเมนต์เสริมใยแก้ว โครงการติดตั้ง Solar rooftop และเป็นตัวแทนจำหน่ายแผงโซลาร์เซลล์ การจัดหาวัตถุดิบ จัดซื้ออุปกรณ์ จ่ายค่าจ้างแรงงาน ผู้รับเหมาติดตั้งงานโครงการ โดยการขายผลิตภัณฑ์ของบริษัทดังกล่าวให้กับลูกค้าส่วนใหญ่เป็นการขายแบบให้เครดิตกับลูกค้าซึ่งระยะเวลาในการรับชำระหนี้จากลูกค้าจะนานกว่าระยะเวลาในการชำระหนี้ที่บริษัทได้รับจากผู้ขายกรอบกับผลประโยชน์ของบริษัทยังคงมีผลขาดทุน บริษัทจึงจำเป็นต้องมีเงินทุนหมุนเวียนอย่างเพียงพอในการดำเนินงาน ปัจจุบัน บริษัทยังไม่มีปัญหาเรื่องเงินทุนหมุนเวียนแต่อย่างใด อีกทั้งบริษัทยังคงมีวงเงินสินเชื่อเพื่อการค้า (Trade Finance) จากสถาบันการเงินอย่างเพียงพอในการดำเนินธุรกิจ

อย่างไรก็ตามบริษัทมีมาตรการป้องกันความเสี่ยงด้านเงินทุนหมุนเวียนดังกล่าว โดยได้บริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน (Supply Chain Management) เพื่อให้บริษัทมีสินค้าคงคลังอยู่ในระดับที่เหมาะสม การเจรจาเครดิตทอเมกับผู้ขายเพื่อให้ระยะเวลาในการชำระค่าสินค้าสอดคล้องกับระยะเวลาในการเก็บเงินจากลูกค้า ให้ความสำคัญกับการบริหารงานโครงการ การคัดเลือกผู้รับเหมาที่มีคุณภาพและการควบคุมการทำงานให้สามารถส่งมอบงานให้ลูกค้าได้ทันตามกำหนดควบคู่กับการเพิ่มยอดขายของบริษัทเพื่อก่อให้เกิดกำไร ซึ่งปัจจัยที่ได้กล่าวมาข้างต้นจะสามารถป้องกันการขาดสภาพคล่องด้านเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ

• ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีรายได้จากการส่งออกสินค้าในขณะเดียวกันก็มีการสั่งซื้อวัตถุดิบบางส่วนจากต่างประเทศ เพื่อใช้ในการผลิต อาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนสินค้าในกรณีที่ค่าเงินมีความผันผวนจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทจึงมีมาตรการป้องกันความเสี่ยงโดยพิจารณาปริมาณเงินรับและเงินจ่ายที่เป็นสกุลต่างประเทศหากปริมาณที่มีใกล้เคียงกันก็จะป้องกันการผันผวนของค่าเงินได้ระดับหนึ่ง (Natural Hedge) หากปริมาณเงินรับและจ่ายมีความแตกต่างกันมาก บริษัทก็จะปิดความเสี่ยงโดยการทำการจองซื้ออัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า (Forward Contract) ซึ่งบริษัทยังมีเงินสินเชื่อเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน กับสถาบันการเงินอย่างเพียงพอในการนำมาใช้เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน นอกจากนี้ บริษัทยังพิจารณาชำระหนี้ก่อนครบกำหนดเมื่ออัตราแลกเปลี่ยนเป็นประโยชน์กับบริษัทอีกด้วย

• ความเสี่ยงจากธุรกิจหยุดชะงัก

บริษัทได้ให้ความสำคัญในการประเมินความเสี่ยงและโอกาสที่ธุรกิจจะหยุดชะงัก โดยเฉพาะอย่างยิ่งผลกระทบต่อสำนักงานและโรงงานผลิต ซึ่งอาจได้รับผลกระทบมาจากโรคระบาด เหตุการณ์ภัยพิบัติทางธรรมชาติ เหตุการณ์จากภัยแล้งหรือแม้กระทั่งภัยพิบัติจากการจงใจก่อเหตุความเสียหายต่อบริษัทรวมถึงจากความประมาทพลาดพลั้งต่างๆ เช่น การวางเพลิง หรือการเกิดเพลิงไหม้ เป็นต้น

บริษัทได้ทำการวิเคราะห์และประเมินความเสียหายจากการหยุดชะงักของการดำเนินงานที่สำคัญ (Major operational disruptions) ที่จะกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้บริษัทสามารถกำหนดลำดับความสำคัญของงาน การกำหนดบทบาทหน้าที่ของหน่วยงานต่างๆ ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรในการบริหารการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการเตรียมความพร้อมในการรับมือต่อเหตุการณ์วิกฤตเหล่านั้น เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ในการรับมือกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ต่างๆ ได้อย่างเหมาะสม

อย่างไรก็ตามบริษัทได้มีการจัดตั้งคณะทำงานด้านบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCM) ซึ่งได้ดำเนินการประเมินและกำหนดแนวทางการรับมือเพื่อเตรียมความพร้อมในการรับมือจากเหตุการณ์ต่างๆ รวมถึงกระบวนการสื่อสารและกู้คืนและแผนการฝึกซ้อมตามแผนต่างๆ เพื่อให้บริษัทสามารถกลับมาดำเนินธุรกิจอย่างปกติโดยเร็วที่สุด เมื่อเกิดเหตุการณ์เหล่านั้น

นอกจากนี้บริษัทยังมีแนวทางในการจัดทำประกันภัยต่างๆ ให้ครอบคลุมทั้งในส่วนที่เป็นสินทรัพย์ของบริษัท หรือส่วนที่เกี่ยวข้องกับพนักงานและบุคคลที่ 3 ตลอดจนประกันภัยธุรกิจหยุดชะงัก (Business Interruption Insurance) ให้ครอบคลุมไว้ด้วย

• ความเสี่ยงจากผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนใกล้เคียง

เนื่องจากกระบวนการผลิตสินค้าของบริษัทอาจเกิดฝุ่น กลิ่น ชยะ และน้ำเสียจากการใช้งาน ซึ่งอาจทำให้เกิดความเดือดร้อนรำคาญกับชุมชนใกล้เคียง

บริษัทมีมาตรการในการไม่สร้างผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนใกล้เคียง โดยบริษัทได้ดำเนินการติดตั้งเครื่องดักจับฝุ่น ดักจับกลิ่น และมีกระบวนการบำบัดน้ำเสียที่มีประสิทธิภาพ และมีการว่าจ้างบริษัทรับกำจัดขยะที่ถูกต้องตามกฎหมาย เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน มีการควบคุมและตรวจวัดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้ที่ตั้งของโรงงานผลิตยังอยู่ภายในเขตอุตสาหกรรม ซึ่งเรื่องของฝุ่นละออง กลิ่น ชยะ และน้ำเสียที่บำบัดแล้ว จะถูกตรวจสอบคุณภาพจากเขตอุตสาหกรรมอีกชั้นหนึ่งด้วย รวมถึงยังได้มีการทวนสอบข้อร้องเรียนที่มีต่อบริษัทจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น เขตนิคมอุตสาหกรรมกบินทร์บุรี เทศบาลเมืองหนองกี่ และอุตสาหกรรมจังหวัดปราจีนบุรี ปรากฏว่าไม่พบข้อร้องเรียนในการดำเนินกิจกรรมของบริษัท ทำให้มั่นใจได้ว่ากระบวนการผลิตและการดำเนินงานของบริษัทจะไม่สร้างผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนใกล้เคียง

• ความเสี่ยงด้านบุคลากร

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับบุคลากรที่จะเป็นส่วนสำคัญยิ่งในการสร้างความเติบโตอย่างยั่งยืนให้กับองค์กร โดยในปี 2564 ที่ผ่านมามีบริษัทได้มีการปรับโครงสร้างองค์กรและบุคลากรเพื่อให้มีศักยภาพในการแข่งขันที่ดีขึ้น นอกจากนี้ยังมุ่งเน้นในการเตรียมความพร้อมเพื่อทดแทนการสืบทอดตำแหน่ง โดยมีการพัฒนาและเตรียมความพร้อมให้กับพนักงานที่เป็นกลุ่ม Successor และ Talent ให้มีความพร้อมเพื่อรองรับการดำเนินธุรกิจในอนาคต รวมถึงได้มุ่งเน้นในการดำเนินการพัฒนาศักยภาพพนักงานกลุ่มที่เป็น Core Business Function ของบริษัท เพื่อเพิ่มศักยภาพการแข่งขันตามยุทธศาสตร์ที่ได้กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ การดูแลและพัฒนาพนักงานทั้งองค์กรนั้นยังมุ่งเน้นให้พนักงานได้มีการรับรู้และเข้าใจเรื่องคุณค่าหลัก (Core Value) ของกลุ่มบริษัทพีเอ็มอี เพื่อให้พนักงานสามารถนำไปประยุกต์ใช้ในการทำงานและการดำเนินธุรกิจได้อย่างสอดคล้อง และเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

• ความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีการดำเนินธุรกิจภายใต้นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เป็นหนึ่งในพันธกิจหลักของบริษัทที่ต้องดำเนินการควบคู่ไปกับการประกอบธุรกิจ บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และได้สื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานทั้งองค์กรนำไปปฏิบัติ พร้อมทั้งมีการสื่อสารไปยังภายนอกองค์กร เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียได้ทราบและมีส่วนร่วมในนโยบายดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทยังมีมาตรการในการป้องกันความเสี่ยงโดยมีคณะทำงานด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ทำหน้าที่กำกับ ดูแล ติดตาม ตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งยังจัดทำคู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีการจัดอบรมเพื่อให้พนักงานเข้าใจและปฏิบัติตามให้ถูกต้อง บริษัทได้เข้าร่วมเป็น “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต” เพื่อแสดงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

ธุรกิจผลิตไฟฟ้าพลังงานสะอาด

• ความเสี่ยงในด้านความสามารถในการผลิตไฟฟ้า

ปัจจุบัน คุณภาพของอุปกรณ์และระบบการผลิตไฟฟ้ายังคงเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ในสัญญา อย่างไรก็ตาม หากเกิดความผิดพลาดหรืออุปกรณ์ในขั้นตอนใดขั้นตอนหนึ่งของกระบวนการผลิตกระแสไฟฟ้าบกพร่อง จะทำให้ประสิทธิภาพในการดำเนินงานโดยรวมลดลง ซึ่งส่งผลต่อปริมาณกระแสไฟฟ้าที่ผลิตได้และทำให้รายได้ลดลง

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อประเด็นความเสี่ยงนี้ โดยนอกเหนือจากแผนการบำรุงรักษาตามปกติแล้ว บริษัทได้กำหนดมาตรการในการตรวจวัดประสิทธิภาพการผลิตไฟฟ้าของทั้งโรงไฟฟ้า โดยใช้เครื่องมือในการตรวจวัดคุณภาพ (Power Quality Analyzer) ถ้าหากพบว่ามีขั้นตอนใดในการผลิตที่ส่งผลให้ประสิทธิภาพการผลิตลดลงต่ำกว่ามาตรฐานที่กำหนดไว้ จะทำการเปลี่ยนอุปกรณ์ดังกล่าวทันที เพื่อคงประสิทธิภาพการผลิตไฟฟ้าให้ได้ตามมาตรฐาน รวมถึงมีการพัฒนาระบบซอฟต์แวร์ที่สามารถช่วยวิเคราะห์ประสิทธิภาพการผลิต และรายงานผลได้อย่างทันทั่วทั้งที่ในกรณีที่อุปกรณ์การผลิตเกิดปัญหา

• ความเสี่ยงกรณีคู่สัญญายกเลิกการรับซื้อไฟฟ้า

โดยในปัจจุบันบริษัทย่อยได้เปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์ (“COD”) สำหรับโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ 3 แห่งดังนี้

โรงไฟฟ้าแห่งที่ 1 ตั้งอยู่ที่ตำบลท่ามะปราง อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

โรงไฟฟ้าแห่งที่ 2 ตั้งอยู่ที่ตำบลข่าฝักแกว อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

โรงไฟฟ้าแห่งที่ 3 ตั้งอยู่ที่ตำบลห้วยแห้ง อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) เป็นคู่สัญญารับซื้อไฟฟ้า โดยบริษัทย่อยอาจมีความเสี่ยงในการจำหน่ายไฟฟ้าให้กับ กฟภ. ในกรณีที่สัญญาซื้อขายไฟฟ้าสิ้นสุดลงเนื่องจากปัญหาการควบคุมคุณภาพไฟฟ้า หากคุณภาพไฟฟ้าไม่เป็นไปตามข้อกำหนดมาตรฐานของ กฟภ. ซึ่งอาจก่อให้เกิดปัญหากับสายส่งไฟฟ้าของ กฟภ. ได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ให้ความสำคัญและปฏิบัติตามข้อกำหนดของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคโดยเคร่งครัดในทุกข้อ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการถูกยกเลิกสัญญาดังกล่าว อาทิ ติดตั้งอุปกรณ์ตัดตอนไฟฟ้า (Switchgear) สำหรับควบคุมคุณภาพไฟฟ้า หากคุณภาพไฟฟ้าไม่เป็นไปตามข้อกำหนดมาตรฐานของ กฟภ. Switchgear จะทำการตัดวงจรไฟฟ้าอัตโนมัติ โดยไม่จ่ายไฟฟ้าเข้า Grid ของ กฟภ. เพื่อป้องกันความเสี่ยงต่อคุณภาพไฟฟ้า

• ความเสี่ยงด้านภัยธรรมชาติที่อาจจะกระทบต่อผลตอบแทนของธุรกิจ

การประกอบธุรกิจไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์นั้นต้องพึ่งพิงคุณภาพและความเข้มของแสงเป็นหลัก ดังนั้นบริษัทย่อยอาจจะเผชิญกับความเสี่ยงด้านภัยธรรมชาติที่อาจจะกระทบต่อผลตอบแทนของธุรกิจได้ เนื่องด้วยเหตุการณ์ภัยธรรมชาติ

อย่างไรก็ตาม ทางบริษัทย่อยได้วางแผนสำหรับป้องกันปัญหานี้ ตั้งแต่ตอนเริ่มโครงการโดยการเลือกพื้นที่ที่ไม่มีปัญหาด้านอุทกภัย บริษัทย่อยได้วิเคราะห์ตามหลักภูมิศาสตร์แล้ว เป็นพื้นที่ที่มีโอกาสเสี่ยงน้อยที่สุด นอกจากนั้นการผลิตไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าแต่ละแห่งจะแยกกันผลิตและแยกจุดจำหน่ายไฟฟ้า ดังนั้น ในกรณีที่โรงไฟฟ้าแห่งใดแห่งหนึ่งได้รับความเสียหายจากเหตุการณ์ไม่คาดคิดจะไม่ส่งผลกระทบต่อโรงไฟฟ้าแห่งอื่น รวมทั้งมีการจัดหาอุปกรณ์ป้องกันภัยน้ำท่วมและปรับปรุงระบบการป้องกันภัย อาทิเช่น การติดตั้งเครื่องสูบน้ำ ประตูระบายน้ำ และเสริมคันดินในโครงการทั้ง 3 แห่ง นอกจากนี้ บริษัทย่อยได้จัดทำแผนงานรองรับเหตุการณ์ภัยธรรมชาติพร้อมทั้งทำประกันภัยทางธุรกิจเพื่อคุ้มครองให้สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง ในกรณีมีความเสียหายเกิดขึ้น

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

จากการที่บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ และหักสำรองตามจำนวนที่กฎหมายกำหนด โดยการจ่ายเงินปันผลอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับแผนการลงทุนและกระแสเงินสด ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคตนั้น ทำให้ผู้ถือหุ้นมีความเสี่ยงที่จะไม่ได้รับผลตอบแทนจากเงินปันผลของบริษัท

อย่างไรก็ตาม ฝ่ายจัดการได้มีการวางแผนในการเพิ่มยอดขายด้วยการเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายและหาลูกค้าใหม่ๆ เพิ่มเติม เพื่อให้สามารถกลับมามียอดขาย ผลกำไร และกระแสเงินสด ในระดับที่สามารถจัดสรรกำไรตามนโยบายของบริษัทที่ได้กำหนดไว้ต่อไปในอนาคต

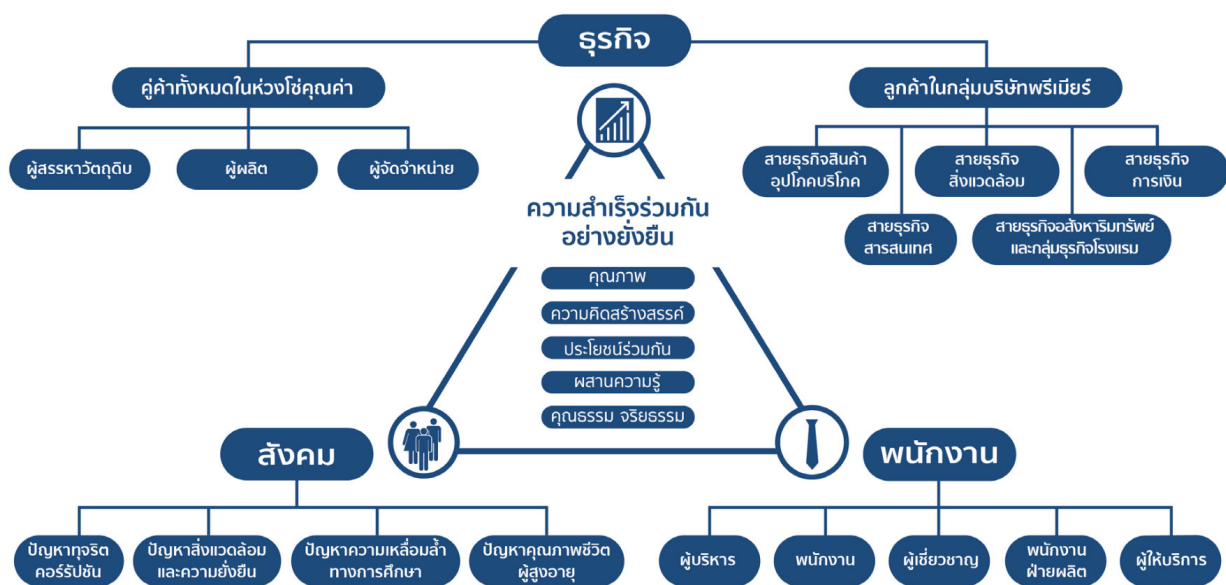
2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

เนื่องจากปัจจุบัน บริษัทไม่มีการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศแต่อย่างใด ดังนั้น บริษัทจึงไม่มีความเสี่ยงประเภทนี้

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายในการร่วมพัฒนาความยั่งยืน

บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“บริษัท”) มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจภายใต้เจตนารมณ์ที่ว่าด้วย “ความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน” (Harmonious Alignment of Success) จากการนำคุณค่าหลัก 5 ประการ ซึ่งประกอบด้วย คุณภาพ คุณธรรมจริยธรรม ความคิดสร้างสรรค์ การประสานความร่วมมือและประโยชน์ร่วมกัน เพื่อส่งเสริม สนับสนุนให้พนักงาน นำไปปฏิบัติ เผยแพร่ ขยายผลให้เกิดประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่ธุรกิจ ทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่ต้องอาศัยพึ่งพากัน จึงเกิดเป็นแนวคิดว่าการต้องการให้ธุรกิจประสบความสำเร็จในระยะยาวนั้น ต้องมีองค์ประกอบหลัก 3 ด้านที่สามารถเติบโตควบคู่กันไป คือ 1) ด้านธุรกิจที่มีความเจริญก้าวหน้า 2) ด้านพนักงานที่มีความสุขและรู้สึกมั่นคงในงาน และ 3) ด้านสังคมสิ่งแวดล้อมรอบข้างที่เติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกัน หรือ “ธุรกิจก้าวหน้า พนักงานมั่นคง สังคมยั่งยืน” บริษัทเชื่อมั่นว่า ความสมดุลจะส่งผลให้กิจการของบริษัทเติบโตอย่างเข้มแข็งและยั่งยืน



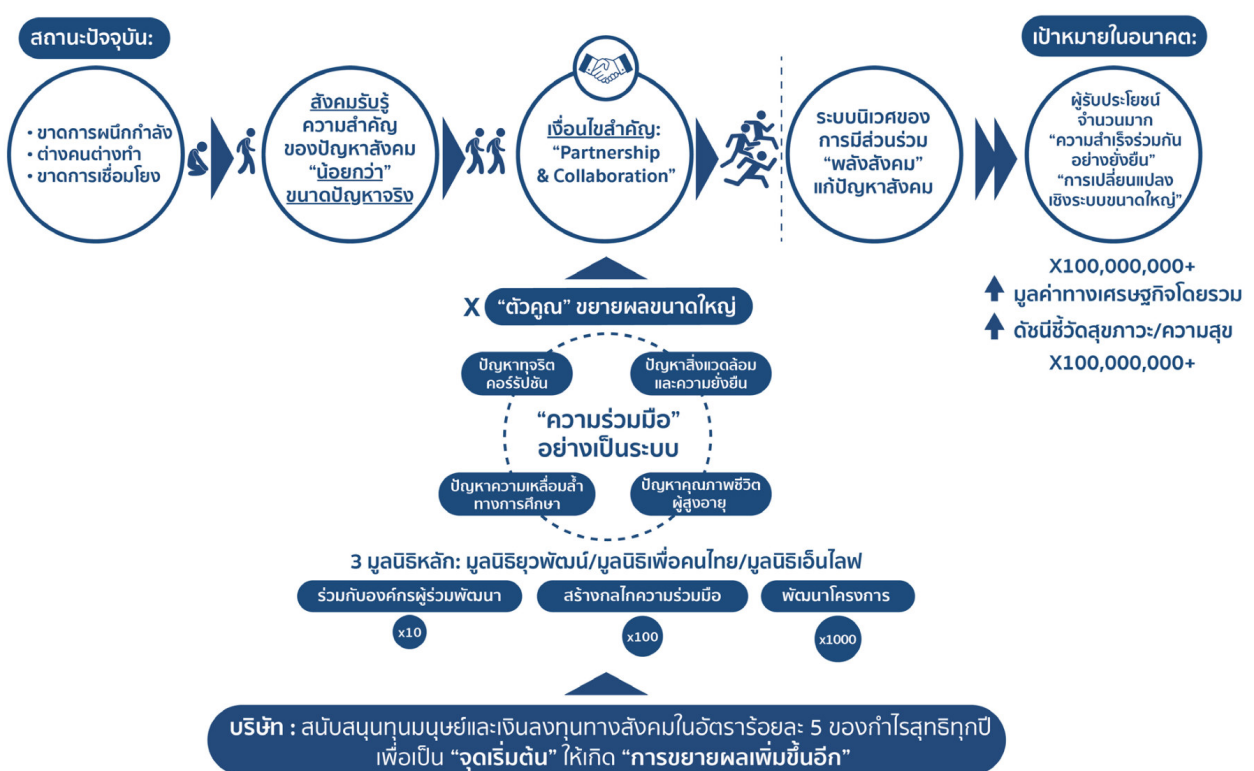
การดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน บริษัทมุ่งหวังให้กิจการประสบความสำเร็จตามวิสัยทัศน์ “เป็นผู้นำในการดำเนินธุรกิจ ด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม โดยยึดหลักธรรมาภิบาลเพื่อความยั่งยืนของธุรกิจ พนักงาน สังคมและสิ่งแวดล้อม” โดยบริษัทพิจารณาความสมดุลระหว่างการเติบโตของธุรกิจและผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งที่อยู่ในและภายนอกองค์กรและให้ความสำคัญกับสมาชิกในห่วงโซ่คุณค่าตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อตอบโจทย์ที่เป็นประโยชน์สูงสุดสำหรับลูกค้าพร้อมกับการดูแลด้านสิ่งแวดล้อมควบคู่กันไป เพื่อการ “สร้างสรรค์คุณภาพชีวิต และสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน” รายละเอียดปรากฏบนเว็บไซต์ของบริษัท

พนักงานกับการสร้างความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานที่จะเป็นผู้ขับเคลื่อนแนวปฏิบัติ คุณค่าหลักผ่านการทำงาน โดยมีตัวอย่างโครงการ “คนจริงไม่ทิ้งกัน” ซึ่งเป็นการเปิดพื้นที่ปลอดภัยให้พนักงานได้ใช้ความคิดสร้างสรรค์ สร้างความร่วมมือ ค้นหาวิธีใหม่ๆ ในการแก้ปัญหาสังคมและสิ่งแวดล้อม และลงมือปฏิบัติ โดยบริษัทได้สนับสนุนทรัพยากรต่างๆ เช่น เงินทุน เวลา และองค์ความรู้ เพื่อให้พนักงานได้พัฒนาโครงการด้วยกระบวนการสานความร่วมมือทั้งภายในและภายนอกองค์กร นอกจากนี้ บริษัทยังได้รับผลลัพธ์ของการส่งเสริมพนักงานเพื่อสร้างความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืนจากโครงการอื่นๆ รายละเอียดปรากฏบนเว็บไซต์ของบริษัท

สนับสนุนการสร้างการมีส่วนร่วมเพื่อการพัฒนาสังคมสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน บริษัทเชื่อมั่นว่า องค์กรจะมีความเข้มแข็งอย่างยั่งยืนได้นั้น จำเป็นที่จะต้องได้รับการสนับสนุนและความไว้วางใจจากผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายในห่วงโซ่คุณค่าของกิจการ บริษัทจึงได้สนับสนุนการพัฒนาความยั่งยืนทางสังคมมาอย่างต่อเนื่อง ผ่านการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทเพื่อสนับสนุนการสร้างการมีส่วนร่วมดังกล่าว อีกทั้ง ยังให้การสนับสนุนทุนจำนวนร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิหลังจากการหักภาระค่าภาษีเงินได้นิติบุคคลของรอบบัญชีนั้น เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานในการสร้างกลไกความร่วมมือ “Partnership and Collaboration” ของมูลนิธิยุวพัฒน์ มูลนิธิเพื่อคนไทย มูลนิธิเอ็นโวลฟ์ และองค์กรภาคี โดยสนับสนุนการดำเนินงานของมูลนิธิในรูปแบบต่างๆ อาทิ

- 1) การบริจาคเงินทุนให้กับมูลนิธิยูวพัฒน์ โดยมูลนิธิได้รับเงินบริจาคจากแหล่งอื่นๆ กว่า 300 ล้านบาทต่อปี
- 2) การสนับสนุนด้านอื่นๆ ผ่านการสนับสนุนด้านบุคลากร ร่วมเป็นอาสาสมัคร แบ่งปันเวลา สนับสนุนงานด้านการบริหารจัดการ และให้คำแนะนำ องค์ความรู้ และความเชี่ยวชาญในการพัฒนาโครงการเพื่อสังคม

ทั้งนี้ เงินทุนและการสนับสนุนด้านอื่นๆ จะเข้าไปสนับสนุนการสร้างกลไกความร่วมมือผ่านการบริหารจัดการของทั้งสามมูลนิธิ เพื่อเป็นผู้ขยายผลและสร้างความร่วมมือกับองค์กรผู้ร่วมพัฒนาและผู้มีส่วนได้เสียในสังคมให้กว้างขึ้น การสร้างความร่วมมือ “Partnership and Collaboration” ถือเป็นเงื่อนไขสำคัญที่จะนำไปสู่ “ความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน” เกิดเป็นพลังสังคมขนาดใหญ่เพียงพอที่จะนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงเชิงระบบ สามารถก้าวข้ามกับดักทางสังคมหรือ “การขาดการฉีกกักขัง” โดยกลไกสำคัญที่เป็นตัวเร่งให้เกิดตัวคูณในการขยายผล คือ การสร้างเครือข่ายความร่วมมือและการมีส่วนร่วมของภาคส่วนต่างๆ ทั้งภาคธุรกิจ ภาคสังคม ภาครัฐ ภาคประชาชนที่ร่วมเป็นอาสาสมัครและบริจาคเงินทุน และภาคส่วนอื่นๆ เพื่อร่วมสนับสนุน การทำงานของภาคีภาคสังคมในประเด็นที่หลากหลาย ผ่านการระดมความร่วมมือและการระดมทุนอย่างเป็นระบบและโปร่งใส



ดังนั้น เงินทุนและการสนับสนุนด้านอื่นๆ ของบริษัทจะเป็นจุดเริ่มต้นในการขยายผล สร้างตัวคูณพลังทางสังคมเป็นพลังสังคมขนาดใหญ่เพียงพอที่จะนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงเชิงระบบที่มีความยั่งยืน โดยมูลนิธิยูวพัฒน์ มูลนิธิเพื่อคนไทย และมูลนิธิเอ็นไพล์ “ร่วมกับองค์กรผู้ร่วมพัฒนา” ในการสร้าง “กลไกความร่วมมือ” เพื่อขยายผล และเชื่อมโยงองค์กรภาคีร่วมพัฒนา ซึ่งเป็น “ผู้ร่วมพัฒนาโครงการทางสังคม/สิ่งแวดล้อม” ในระดับองค์กร ทั้งองค์กร ภาคธุรกิจ องค์กรภาคสังคม และองค์กรภาครัฐ อีกเป็นจำนวนมาก นำไปสู่ผู้รับผลประโยชน์จากการพัฒนาสังคมที่ยั่งยืน อาทิ เด็กและเยาวชน เด็กปฐมวัย ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วย ครูและผู้ปกครอง บุคลากรทางการแพทย์ และประชาชนทั่วไป นำไปสู่การสร้างนวัตกรรมทางสังคม/สิ่งแวดล้อมเพื่อ “ความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน” ในรูปแบบต่างๆ อาทิ รูปแบบร้านค้า (ร้านปันกัน) รูปแบบการลงทุนเพื่อสังคม (กองทุนรวมคนไทยใจดี กองทุนรวมธรรมาภิบาลไทย กองทุนสื่อเพื่อความยุติธรรมทางสังคม) แพลตฟอร์มเพื่อโภชนาการเด็ก (Food4good) แพลตฟอร์ม Crowdfunding (เท่าใจ) เป็นต้น โดยรายละเอียดของขนาดพลังสังคมที่เกิดขึ้นจากแนวคิดนี้ ปรากฏบนเว็บไซต์ของบริษัท

กว่า 40 ปี บริษัทได้ยึดถือแนวทางในการพัฒนาความยั่งยืน ผ่านกระบวนการดำเนินธุรกิจด้านผลิตภัณฑ์เพื่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งสอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals) SDG's ดังรายละเอียดปรากฏบนเว็บไซต์ของบริษัท

- เป้าหมายที่ 6 Clean Water and Sanitation หมายถึง “น้ำสะอาดและการสุขาภิบาล” ซึ่งกลุ่มผลิตภัณฑ์ของบริษัทด้านการจัดการน้ำ เป็นส่วนหนึ่งที่สนับสนุนเป้าหมายดังกล่าวในการบำบัดน้ำผ่านผลิตภัณฑ์ของบริษัทก่อนปล่อยลงสู่ลำธารสาธารณะ ซึ่งกว่า 40 ปีที่ผ่านมา (พ.ศ 2518 - 2564) สามารถบำบัดน้ำผ่านผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้ถึง 3,167,783,639 ลูกบาศก์เมตร
- เป้าหมายที่ 10 Reduced Inequalities หมายถึง “การลดความเหลื่อมล้ำ” บริษัทได้นำข้อกำหนดมาตรฐานแรงงานไทย (มรท.8001) มาเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อแรงงานตามหลักปฏิบัติสากล หลักสิทธิมนุษยชน ในการรับผิดชอบต่อสังคมด้านแรงงาน ได้แก่ การไม่เลือกปฏิบัติ ไม่มีการใช้แรงงานบังคับและ/หรือแรงงานเด็กทุกรูปแบบการให้เสรีภาพในการสมาคมและการเจรจาต่อรอง การดูแลด้านความปลอดภัย สิทธิความเท่าเทียมของแรงงาน อาทิตค่าตอบแทน ชั่วโมงการทำงาน เวลาพัก วันหยุด วันลา วินัยและการลงโทษ ไม่มีการล่วงเกินทางเพศหรือการใช้ความรุนแรง และจัดให้มีสวัสดิการด้านแรงงานที่เท่าเทียม โดยมีการตรวจประเมินรับรองจากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานทุกๆ ปีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทปฏิบัติตามข้อกำหนดมาตรฐานสากล ซึ่งจากการปฏิบัติที่ดีต่อแรงงานมาอย่างต่อเนื่อง ในปี 2564 บริษัทได้รับมอบใบประกาศเกียรติคุณ จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน ที่ได้นำแนวปฏิบัติการใช้แรงงานที่ดี (Good Labour Practices: GLP) มาใช้ในการบริหารกิจการ
- เป้าหมายที่ 17 Partnership for the Goals หมายถึง “ความร่วมมือเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน” บริษัทได้มีส่วนร่วมเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืนกับองค์กรต่างๆ อาทิ องค์กรเพื่อสังคม องค์กรภาครัฐกิจ หน่วยงานภาครัฐ เช่น ร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต การดำเนินตามมาตรฐานอุตสาหกรรมสีเขียวระดับ 4 การดำเนินด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน การมีส่วนร่วมในการพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรมที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR-DIW) และร่วมกับมูลนิธิตามโอกาสต่างๆ เป็นต้น

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ ที่เริ่มตั้งแต่กระบวนการพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อตอบโจทย์ประโยชน์สูงสุดในการใช้ชีวิตของคนในสังคม ควบคู่ไปกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในกิจกรรมซึ่งเกี่ยวข้องกันในแต่ละขั้นของห่วงโซ่ในการส่งมอบคุณค่าที่ดี เพื่อคุณภาพชีวิตและสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน ดังแผนภาพห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจด้านล่าง



3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทได้ระบุผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละชั้นของห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ โดยพิจารณาจากความเกี่ยวข้องที่มีนัยสำคัญกับการดำเนินธุรกิจ อาทิ ความมีอิทธิพล ความสัมพันธ์ ความรับผิดชอบ ที่มีผลกระทบทั้งทางบวก ทางลบ เพื่อนำมาวิเคราะห์ความคาดหวัง แนวทางการสร้างการมีส่วนร่วม และสื่อสาร ซึ่งยังคงแบ่งกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียหลักเป็น 7 กลุ่ม ได้แก่ ลูกค้า ผู้ถือหุ้น พนักงาน/ผู้บริหาร ชุมชน/สังคม คู่ค้า ภาครัฐ และคู่แข่ง โดยมีรายละเอียดความสำคัญ ดังนี้

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	แนวทางการสร้างการมีส่วนร่วม	ช่องทางการสื่อสาร
ลูกค้า	- ผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพลูกค้าพึงพอใจ - การตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า - ปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค และความรับผิดชอบต่อสินค้า	- ความพึงพอใจสินค้าและบริการ >ร้อยละ 80 - ไม่มีข้อร้องเรียนจากกระบวนการส่งมอบ - ไม่มีข้อร้องเรียนกฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค	- การสำรวจความพึงพอใจลูกค้าตามระบบประจำปีเฉลี่ยร้อยละ 83 - มีระบบการตรวจสอบสินค้าการส่งมอบตามระบบบริหารคุณภาพ - กระบวนการกำหนดราคาสินค้าชัดเจนประกอบกับเคดิตตาดีอก การโฆษณาสินค้า สอดคล้องกับกฎหมาย รวมถึงการรับประกัน เรียกเก็บรับข้อร้องเรียน การแก้ไข และปรับปรุงข้อร้องเรียนลูกค้า
ผู้ถือหุ้น	- ผลประโยชน์ด้านการเงินและผลตอบแทนต่อการลงทุน - ความมั่นคงและการเติบโตของธุรกิจ - การกำกับดูแลกิจการที่ดี	- การสร้างความเชื่อมั่นในการลงทุน - ผลประโยชน์และความยั่งยืน - การเปิดเผยข้อมูลที่โปร่งใส - แผนการจัดการความเสี่ยง	- การรายงานและเผยแพร่ผลการดำเนินงานรายไตรมาส - การจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) การจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิและโอกาสการมีส่วนร่วมในการดูแลกิจการ - ช่องทางสำหรับผู้ถือหุ้นร้องเรียน สอบถาม เสนอแนะได้อย่างเท่าเทียมและเพียงพอ เช่น Open house โรงงานผลิต โทรศัพท์ อีเมลและเว็บไซต์

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	แนวทางการสร้างการมีส่วนร่วม	ช่องทางการสื่อสาร
พนักงาน/ ผู้บริหาร	• ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม เท่าเทียมกัน และเป็นธรรม • ความปลอดภัยในการทำงาน • การพัฒนาศักยภาพและความสามารถอย่างเหมาะสม	• มีกระบวนการจัดผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม • มีกระบวนการปรับปรุงและลดความเสี่ยง • การพัฒนานุเคราะห์อย่างเหมาะสม	• การจ่ายผลตอบแทนที่สอดคล้องกับการปฏิบัติงานและโครงสร้างค่าจ้าง รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดสวัสดิการ เช่น คณะกรรมการสวัสดิการ คณะกรรมการมาตรฐานแรงงานไทย (มรท.8001) • การประเมินความเสี่ยงในการทำงานและการลดความเสี่ยงตามระบบมาตรฐาน ISO-45001 • พัฒนานุเคราะห์ด้านความรู้พื้นฐาน ความรู้เสริมในงาน และความรู้วิชาชีพ มีแผนพัฒนา IDP รายบุคคล
ชุมชน/สังคม	• การดำเนินธุรกิจด้วยหลักธรรมาภิบาล ใส่ใจต่อผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม สุขภาพและความปลอดภัย • การเสริมสร้างคุณภาพชีวิต ส่งเสริมการรักษาประเพณี และวัฒนธรรมท้องถิ่น	• การป้องกันปัญหาการดำเนินธุรกิจด้านต่างๆ ไม่ให้เกิดข้อร้องเรียน • การส่งเสริมให้ความช่วยเหลือพัฒนาชุมชนรอบสถานประกอบการ	• การดำเนินการตามมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคม CSR-DIW อย่างต่อเนื่อง • การสร้างกิจกรรมมีส่วนร่วมกับชุมชน รอบสถานประกอบการที่พนักงานอาศัยอยู่อย่างต่อเนื่อง
คู่ค้า	• ข้อตกลงที่เป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ • ผลตอบแทนที่เป็นธรรม • การชำระเงินตามที่ตกลงในพันธสัญญา	• การปฏิบัติตามพันธสัญญาที่ตกลงไว้อย่างเคร่งครัด • ปราศจากการทุจริตหรือการเรียกรับผลประโยชน์จากการจัดซื้อจัดจ้าง • คุณภาพ และบริการเป็นไปตามข้อกำหนด	• กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใสและตรวจสอบได้ เช่น การประเมินคู่ค้าก่อนใช้บริการหรือขึ้นทะเบียนการแจ้งนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน มีกระบวนการตรวจติดตามภายใน และภายนอก • มีการติดต่อสื่อสารอย่างต่อเนื่อง

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	แนวทางการสร้างการมีส่วนร่วม	ช่องทางการสื่อสาร
ภาครัฐ	- การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดต่างๆ ของหน่วยงานภาครัฐ - การเข้าร่วมกิจกรรมลักษณะ เครือข่าย	- ปฏิบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานภาครัฐ ในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง - ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐ กิจกรรม โครงการต่างๆ	- กระบวนการทบทวน การปฏิบัติตามกฎหมาย และ สอดคล้องตามมาตรฐาน ISO-14001, ISO-45001, มรท.8001, มอก.ผลิตภัณฑ์ - มีตัวแทนของบริษัทด้านต่างๆ เข้าร่วมกิจกรรมของภาครัฐ
คู่แข่ง	การแข่งขันอย่างเป็นธรรม ไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา	ปฏิบัติด้วยความโปร่งใส ไม่ละเมิดสิทธิ	การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ กลุ่มบริษัทพรีเมียร์ มีขั้นตอนการทำงานชัดเจน เพื่อไม่ ละเมิดสิทธิและทรัพย์สิน ทางปัญญาของคู่แข่ง

• ประเด็นที่มีความสำคัญต่อการพัฒนาที่ยั่งยืน

บริษัทยังคงให้ความสำคัญกับประเด็นที่มีความสำคัญต่อการพัฒนาที่ยั่งยืน ดังแผนภาพมุมมองด้านบน (อ้างอิงกรอบ หัวข้อรายงานความยั่งยืนสากล Global Reporting Initiative) ซึ่งสามารถพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่รายงานเพื่อการพัฒนา อย่างยั่งยืนปี 2564 บนเว็บไซต์ของบริษัท



ประเด็นที่มีความสำคัญต่อการพัฒนาที่ยั่งยืน

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัท พรีเมียร์ โพรดักส์ จำกัด (มหาชน) มีความมุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้า ป้องกัน และปกป้องสิ่งแวดล้อม ใช้พลังงานอย่างคุ้มค่า ป้องกันการบาดเจ็บ เจ็บป่วย เสียชีวิตของพนักงาน ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียอย่างต่อเนื่อง และยั่งยืน บริษัทจึงกำหนดเป็นนโยบายแนวทางการทำงาน ดังนี้

1. ระบบการจัดการคุณภาพ สิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย ความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจ และสนับสนุนกลยุทธ์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท

2. บริษัทดำเนินการพัฒนา ปรับปรุง เพื่อสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า และปกป้องสิ่งแวดล้อม ป้องกันมลพิษ การบาดเจ็บ เจ็บป่วย เสียชีวิตของพนักงาน ลูกค้า ผู้ส่งมอบ ผู้รับเหมาช่วงและผู้มีส่วนได้เสีย

3. บริษัทส่งเสริม สนับสนุน สื่อสาร ให้ผู้เกี่ยวข้องในกระบวนการตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำมีความรับผิดชอบในการดำเนินการตามมาตรฐาน ข้อกำหนด กฎหมาย ด้านคุณภาพ สิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย แผนงานในการพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง

4. บริษัทจะส่งเสริม สนับสนุน บุคลากร ทรัพยากร เวลา งบประมาณและการฝึกอบรมที่เหมาะสมเพียงพอ

5. บริษัทจะติดตาม ตรวจสอบ เพื่อมั่นใจว่ามีกระบวนการประเมินความเสี่ยงและโอกาส การลดความเสี่ยงที่กระทบต่อธุรกิจ กลยุทธ์ ผู้มีส่วนได้เสียด้านคุณภาพ สิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย ความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

เพื่อให้บรรลุตามนโยบายสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน บริษัทแต่งตั้งคณะทำงานด้านสิ่งแวดล้อม และคณะทำงานด้านอนุรักษ์พลังงาน เพื่อร่วมทบทวนประเมินความเสี่ยง กำหนดวัตถุประสงค์ ตัวชี้วัด จัดทำแผนงาน งบประมาณประจำปี ตามแนวทางมาตรฐานสากล ISO-14001 โดยมีการดำเนินงานในปี 2564 ดังนี้

ก) ด้านการจัดการพลังงาน

- กำหนดการใช้พลังงานไฟฟ้าลดลงมากกว่าร้อยละ 3 : Direct Materials (DM) เทียบกับปีที่ผ่านมา โดยในปี 2564 มีการใช้พลังงานไฟฟ้า 1,105,696 กิโลวัตต์หรือลดลงร้อยละ 6.82 : DM จากมาตรการอนุรักษ์พลังงาน เช่น การเปลี่ยนระบบให้แสงสว่างที่ประหยัดพลังงาน การบำรุงรักษาปั๊มลม และเครื่องจักร เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทสามารถผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ได้ 309,360 กิโลวัตต์ หรือคิดเป็นเงิน 1,237,440 บาท
- กำหนดการใช้พลังงานแก๊ส LPG ลดลงมากกว่าร้อยละ 2 : น้ำหนักวัตถุดิบการผลิต (Direct Materials) เทียบกับปีที่ผ่านมา โดยในปี 2564 มีการใช้พลังงานแก๊ส LPG ลดลงร้อยละ 4.65 : DM จากมาตรการติดตั้งระบบอุ่นแก๊ส น้อยกว่าเป้าหมาย เนื่องจากมีการใช้แก๊สบางช่วงเวลาที่มีการปรับปรุงระบบโดยไม่ได้ผ่านระบบอุ่นแก๊ส
- การบริหารการขนส่งอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อลดการใช้พลังงานน้ำมันเชื้อเพลิง ในการขนส่ง เช่น การตั้งศูนย์กระจายสินค้า การประกอบสินค้าหน้างาน การนำระบบคิวอาร์โค้ดมาใช้เพื่อลดข้อผิดพลาดในกระบวนการทำงาน ซึ่งในปี 2564 มีการใช้พลังงานเชื้อเพลิงจากการขนส่ง 33,115 ลิตร อ้างอิงข้อมูลการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจก ในปี 2564 โดยจะนำมาเป็นข้อมูลกำหนดเป้าหมายเพื่อลดการใช้พลังงานน้ำมันเชื้อเพลิงในปีถัดไป

ข) การจัดการน้ำ

- ข้อมูลการจดจำหนายกลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อการจัดการน้ำ ในการบำบัดน้ำเสียให้กับลูกค้า ตั้งแต่ปี พ.ศ. 2518 - 2564 สามารถคำนวณการบำบัดน้ำผ่านระบบบำบัดก่อนปล่อยสู่สาธารณะไปแล้ว 3,167,783,639 ลูกบาศก์เมตร

ค) การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

- กำหนดปริมาณการลดเศษไฟเบอร์กลาสที่เกิดจากกิจกรรมการผลิตให้น้อยกว่าร้อยละ 5 : ปริมาณน้ำหนักวัตถุดิบการผลิต (Direct Materials) ในปี 2564 สามารถลดปริมาณเศษไฟเบอร์กลาสร้อยละ 4.17 จากมาตรการควบคุมกระบวนการผลิตเพื่อให้เกิดของเสียที่น้อยที่สุดจากแหล่งกำเนิด และนำเศษไฟเบอร์กลาสบางส่วนกลับมาใช้ใหม่ได้ 12.2 ตัน
- กำหนดปริมาณการลดเศษปูนซีเมนต์ที่เกิดจากกิจกรรมการผลิตให้น้อยกว่าร้อยละ 10 : ปริมาณน้ำหนักวัตถุดิบการผลิต (Direct Materials) ในปี 2564 ปริมาณเศษปูนซีเมนต์คิดเป็นร้อยละ 15.50 : DM ซึ่งมีมาตรการควบคุมกระบวนการผลิตเพื่อให้เกิดของเสียที่น้อยที่สุดจากแหล่งกำเนิด และเศษปูนซีเมนต์บางส่วนสามารถนำกลับมาใช้ใหม่ แต่ยังไม่สามารถบรรลุตามเป้าหมาย เนื่องจากมีการรวมข้อมูลเศษปูนซีเมนต์จากกิจกรรมทำความสะอาดพื้นที่มาคำนวณด้วย

- กำหนดปริมาณการลดเศษขยะปนเปื้อนจากกิจกรรมการผลิตให้น้อยกว่าร้อยละ 1 : ปริมาณน้ำหนักรวมวัสดุการผลิต (Direct Materials) ในปี 2564 สามารถลดปริมาณเศษขยะปนเปื้อนเหลือร้อยละ 0.77 : DM จากมาตรการคัดแยกขยะปนเปื้อนตั้งแต่แหล่งกำเนิดไปรวมกับเศษขยะทั่วไป
- กำหนดปริมาณการลดฝุ่น (Total dust) จากกระบวนการผลิตค่าตรวจวัดสูงสุดต้องไม่เกิน 30 มิลลิกรัมต่อลูกบาศก์เมตร (mg/m³) ในปี 2564 ผลการตรวจวัดปริมาณฝุ่นทุกโรงผลิตค่าสูงสุดไม่เกินเป้าหมายที่กำหนดไว้ ในปี 2564 ปริมาณผลตรวจวัดฝุ่นค่าสูงสุด 22 mg/m³ (มาตรฐานไม่เกิน 400 mg/m³) จากมาตรการดักฝุ่นจากแหล่งกำเนิดของกระบวนการผลิตเพื่อลดการฟุ้งกระจาย และแยกพื้นที่เฉพาะที่มีกิจกรรมที่เกิดฝุ่น เช่น พื้นที่ที่ใช้บัดเศษไฟเบอร์กลาส เป็นต้น
- กำหนดปริมาณค่ากลิ่นจากระดับความเข้มข้นของสารสไตรีน โมโนเมอร์ (Styrene Monomer) ที่ผ่านระบบบำบัด Bio-scrubber ต้องน้อยกว่า 0.03 ppm (Part Per Million) ในปี 2564 ผลการตรวจวัดค่ากลิ่นจากระดับความเข้มข้นของสารสไตรีน โมโนเมอร์ ค่าสูงสุดไม่เกิน 0.03 ppm เป็นตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ จากมาตรการบำรุงรักษาระบบบำบัดอย่างต่อเนื่อง

ง) การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

ปี 2564 บริษัทได้รับการตรวจประเมินปริมาณการปล่อยและการดูดกลับก๊าซเรือนกระจกจาก บริษัท เอสจีเอส (ประเทศไทย) จำกัด โดยมีการรับรองปริมาณการปล่อยและการดูดกลับก๊าซเรือนกระจกทุกประเภท รวม 7,281 ตัน ซึ่งมีแหล่งการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่สำคัญที่นำมากำหนดมาตรการ และตั้งเป้าหมายในการลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกในปีถัดไป ในปี 2564 มีแหล่งข้อมูลในการปล่อยและการดูดกลับก๊าซเรือนกระจกทั้ง 3 ประเภท ดังนี้

- ประเภทที่ 1 กิจกรรมการเผาไหม้โดยตรง และการรั่วไหล ได้แก่ การใช้น้ำมัน ใช้แก๊ส การใช้ถังดับเพลิง CO₂ เป็นต้น จำนวน 575 ตัน
- ประเภทที่ 2 กิจกรรมการนำเข้าพลังงานมาใช้ ได้แก่ ไฟฟ้า จำนวน 709 ตัน
- ประเภทที่ 3 กิจกรรมการจ้างเหมาหรือบุคคลภายนอกบริษัท จำนวน 5,997 ตัน
- ปริมาณการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ที่ติดตั้งบนหลังคาโรงงาน ขนาด 314 กิโลวัตต์ ปี 2564 สามารถผลิตกระแสไฟฟ้าได้ 309,360 กิโลวัตต์ สามารถลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (ก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์) 200.77 ตัน
- บริษัทย่อย บริษัท อินฟินิท กรีน จำกัด ดำเนินธุรกิจผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ ในปี 2564 ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานสะอาดสามารถลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (ก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์) 11,288 ตัน/ปี หรือเทียบเท่ากับการปลูกต้นไม้ 76,899 ต้น

3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

“บริษัทดำเนินธุรกิจในรูปแบบที่ได้รับประโยชน์ร่วมกันทั้งพนักงาน องค์กร และสังคม” เป็นหนึ่งในพันธกิจบริษัท เพื่อความสำเร็จร่วมกันอย่างยั่งยืน การมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนรอบสถานประกอบการ โดยเฉพาะที่โรงงานผลิตที่อำเภอทับปดบุรี พนักงานส่วนใหญ่อยู่ในพื้นที่ชุมชนรอบสถานประกอบการ บริษัทส่งเสริมให้คนในชุมชนให้เกิดรายได้จากการดำเนินธุรกิจของบริษัทผ่านการจ้างงาน อาทิ การจ้างพนักงาน จ้างรถรับส่งพนักงาน จ้างรถบริการ จ้างรถขนส่งสินค้า และจ้างทำของ ในปี 2564 เกิดการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ในประเทศไทยต่อเนื่อง และในเขตพื้นที่เขตอุตสาหกรรมทับปดบุรี ที่โรงงานตั้งอยู่ บริษัทได้งดกิจกรรมที่บริษัทเข้าไปมีส่วนร่วมกับชุมชน อาทิ การส่งเสริมช่องทางจำหน่ายผลผลิตทางการเกษตรของชุมชนที่ไปจำหน่ายที่สำนักงานใหญ่ ถวายเทียนพรรษา ทอดกฐิน ออกบุญกิจกรรมวันเด็ก เป็นต้น

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ดังกล่าว บริษัทให้ความสำคัญกับความปลอดภัยของพนักงาน ครอบครัวของพนักงานชุมชนที่พนักงานอาศัยอยู่ รวมถึงการร่วมช่วยเหลือสังคมที่เกี่ยวข้อง โดยมีการกำหนดมาตรการต่างๆ ภายในบริษัทตามมาตรการทางสาธารณสุขอย่างต่อเนื่อง การจัดซื้อวัคซีนให้กับพนักงานเพื่อสร้างภูมิคุ้มกันหมู่ การจัดให้มีการตรวจคัดกรองเชิงรุกอย่างสม่ำเสมอด้วยชุดตรวจโควิด-19 ATK (Antigen test kit) และประสานงานกับสาธารณสุข ให้ข้อมูล ส่งรักษา คัดกรองกลุ่มเสี่ยงจากเพื่อนร่วมงาน และคนในครอบครัว กรณีพบผู้ติดเชื้อ เพื่อประเมินเฝ้าระวังการแพร่ระบาดภายในบริษัท ซึ่งจากการดำเนินตามมาตรการต่างๆ ทำให้ไม่พบการระบาดของเชื้อภายในบริษัท พบเพียงการติดเชื้อของพนักงานที่ได้รับจากบุคคลภายนอกหรือคนในครอบครัว ในปี 2564 มีพนักงานที่ติดเชื้อสะสม จำนวน 27 ราย แบ่งเป็นสำนักงานใหญ่และศูนย์สาขา จำนวน 11 ราย โรงงานผลิต 16 ราย บริษัทได้ให้สิทธิการลางานเพื่อการรักษาหรือต้องกักตัวเฝ้าระวัง โดยได้รับค่าจ้างปกติ พร้อมติดตาม เฝ้าระวัง ป้องกัน เพื่อควบคุมการแพร่ระบาดภายในบริษัทที่อาจนำไปสู่ชุมชน และสังคมอย่างต่อเนื่อง ถือเป็นความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทต่อสังคม

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

กิจกรรมการดำเนินการมีส่วนร่วมการพัฒนาชุมชนและสังคม ปี 2564

1. บริษัทร่วมกับคู่ค้าส่งมอบระบบบำบัดน้ำเสียที่ออกแบบพิเศษสำหรับฆ่าเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 และออกแบบในการป้องกันละอองน้ำจากระบบบำบัดไม่ให้ลอยในอากาศ เพื่อป้องกันการแพร่เชื้อไวรัสโคโรนา 2019 จากผู้ป่วยในโรงพยาบาลสนาม มูลค่า 730,000 บาท ให้กับทางสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย เพื่อนำไปจัดสร้างโรงพยาบาลสนาม ตามโครงการ “สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทยร่วมใจสู้ COVID-19” เพื่อรองรับผู้ติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 บนพื้นที่ 49 ไร่ ตำบลท่าจีน อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร

2. บริษัทได้พัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ช่วยลดปัญหาการแพร่กระจายของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 โดยการร่วมมือกับกระทรวงอุดมศึกษาและวิทยาศาสตร์ โดยสถาบันวิจัยแสงซินโครตรอน สถาบันไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ในการพัฒนาและจัดสร้างห้องแรงดันลบแบบ Modular Unit ตามโครงการ “ช่วยไทยสู้ภัยโควิด-19” เพื่อบริจาคให้กับโรงพยาบาลต่างๆ ที่ขาดแคลนและมีความต้องการ อาทิ โรงพยาบาลธรรมศาสตร์เฉลิมพระเกียรติ โดยการขอรับสนับสนุนจากทั้งภาครัฐและภาคเอกชน รวมจำนวน 52 ห้อง

3. บริษัทได้จัดหาวัคซีนซิโนฟาร์มผ่านราชวิทยาลัยจุฬาภรณ์ ให้กลุ่มพนักงานที่โรงงานผลิตจำนวน 267 คน หรือร้อยละ 99.40 ของจำนวนพนักงานโรงงานผลิตทั้งหมด เพื่อสร้างภูมิคุ้มกันหมู่ให้กับพนักงานในโรงงานผลิต

4. บริษัทได้ร่วมกับชมรมบริหารทรัพยากรบุคคลกบินทร์บุรี สนับสนุนงบประมาณ ให้กับเทศบาลเมืองหนองกี่ อำเภอกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี เพื่อสมทบทุนทำศูนย์พักคอยเตรียมความพร้อมรองรับผู้ป่วยเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 และมอบถังบำบัด ถังสำรองน้ำ สำหรับสร้างห้องน้ำ ที่โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพเทศบาลเมืองหนองกี่ เพื่อรองรับประชาชนที่มาใช้บริการในช่วงสถานการณ์เชื้อไวรัสโคโรนา 2019 แพร่ระบาด พร้อมสนับสนุนน้ำดื่มให้กับศูนย์พักคอย และโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพในพื้นที่

5. บริษัทได้มอบห้องความดันลบ (Negative Pressure Chamber) ชนิดครอบเตียงผู้ป่วยให้กับโรงพยาบาลศรีมหาโพธิ อำเภอสรีมหาโพธิ จังหวัดปราจีนบุรี 1 ชุด ในช่วงที่มีการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ในเขตพื้นที่ศรีมหาโพธิ

6. บริษัทได้มีส่วนช่วยเหลือชุมชนหมู่บ้านทด หมู่ 5 ตำบลหนองกี่ อำเภอกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี ที่ได้รับความเดือดร้อนจากบ้านถูกไฟไหม้ทั้งหลัง โดยการมอบถังสำรองน้ำ และถังบำบัดน้ำเสีย สำหรับสร้างห้องน้ำ และที่พักชั่วคราว

7. กิจกรรมอื่นๆ ที่บริษัทมีส่วนร่วมกับชุมชนและสังคมในพื้นที่ใกล้เคียงกับที่บริษัทตั้งอยู่ อาทิ การร่วมทำบุญกับศาสนสถาน การมอบทุนการศึกษาให้โรงเรียนต่างๆ การมอบถังสำรองน้ำและถังบำบัดให้กับชุมชน และการปลูกป่าร่วมกับชุมชนในพื้นที่บ้านมะกะโท ตลอดจนการร่วมกับบ้านมะกะโทในการจัดทำแคปซูลสมุนไพรฟ้าทะลายโจรและส่งมอบให้กับพนักงานและชุมชนในช่วงที่สมุนไพรฟ้าทะลายโจรขาดตลาด เป็นต้น นอกจากนี้ ยังมีส่วนร่วมกับสายงานพัฒนาความยั่งยืนทางสังคม กลุ่มบริษัทพีเอ็มอี เพื่อแก้ไขปัญหาทางสังคมในบริบทต่างๆ อาทิ ปัญหาความเหลื่อมล้ำด้านการศึกษา การจ้างงานคนพิการ ปัญหาเด็กขาดโภชนาการที่ดี ปัญหาที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน และปัญหาด้านสิ่งแวดล้อม

รูปตัวอย่างกิจกรรมที่ได้กล่าวมาข้างต้น



บริษัทร่วมกับคู่ค้าส่งมอบระบบบำบัดน้ำเสียที่ออกแบบพิเศษสำหรับฆ่าเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 และออกแบบในการป้องกันละอองน้ำจากระบบบำบัดไม่ให้ลอยในอากาศ เพื่อป้องกันการแพร่เชื้อไวรัสโคโรนา 2019 จากผู้ป่วยในโรงพยาบาลสนาม มูลค่า 730,000 บาท ให้กับทางสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย เพื่อนำไปจัดสร้างโรงพยาบาลสนาม ตามโครงการ “สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทยร่วมใจสู้ COVID-19” เพื่อรองรับผู้ติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 บนพื้นที่ 49 ไร่ ตำบลท่าจีน อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร



ส่งมอบห้องความดันลบในโครงการ “ช่วยไทยสู้ภัยโควิด-19” มอบให้กับโรงพยาบาลต่างๆ ที่ขาดแคลน จำนวน 52 ห้อง



บริษัทได้จัดหาวัคซีนซิโนฟาร์มผ่านราชวิทยาลัยจุฬาภรณ์ เพื่อสร้างภูมิคุ้มกันให้กับพนักงาน



บริษัทได้มอบห้องความดันลบ (Negative Pressure Chamber) ชนิดครอบเตียงผู้ป่วยให้กับโรงพยาบาลศรีมหาโพธิ์ อำเภอสรีมหาโพธิ์ จังหวัดปราจีนบุรี 1 ชุด



บริษัทได้มีส่วนช่วยเหลือชุมชนหมู่บ้านทด หมู่ 5 ตำบลหนองกี่ อำเภอกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี ที่ได้รับความเดือดร้อนจากบ้านถูกไฟไหม้ทั้งหลัง โดยการมอบถังสำรองน้ำและถังบำบัดน้ำเสีย สำหรับสร้างห้องน้ำและที่พักชั่วคราว



สนับสนุน งบประมาณ น้ำดื่ม ให้กับเทศบาลเมืองหนองกี่ อำเภอกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี เพื่อร่วมสมทบทุนทำศูนย์พักคอยเตรียมความพร้อมรองรับผู้ป่วยเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 และมอบถังบำบัด ถังสำรองน้ำ สำหรับสร้างห้องน้ำที่โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพเทศบาลเมืองหนองกี่ เพื่อรองรับประชาชนที่มาใช้บริการในช่วงสถานการณ์เชื้อไวรัสโคโรนา 2019 แพร่ระบาด



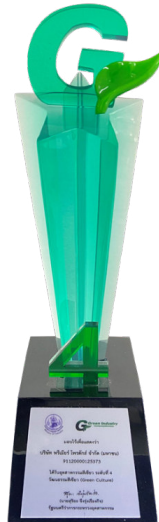
บริษัทได้จัดกิจกรรมปลูกป่าเพื่อสร้างพื้นที่สีเขียวภายในโรงงาน และปลูกป่าในพื้นที่โครงการป่ารอบครัวบ้านมะกะโท



บริษัทได้ดำเนินการตามสถานการณ์ร่วมกับสาธารณสุขพื้นที่ ในการตรวจคัดกรองเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ให้พนักงาน การทำความสะอาดพื้นที่ที่เสี่ยง รวมถึงการจัดหาสมุนไพรฟ้าทะลายโจร การดื่มสมุนไพรให้พนักงาน การมอบน้ำดื่มให้ศูนย์โรงพยาบาลสนามในเขตพื้นที่อำเภออินทร์บุรี และเขตอำเภอนาดี

จากการดำเนินการมีส่วนร่วมการพัฒนาชุมชน และสังคม บริษัทยังได้รับรางวัลมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อม จากหน่วยงานภาครัฐ ตามโครงการพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรมที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม

รางวัลมาตรฐานหน่วยงานภาครัฐมอบให้บริษัท



รางวัลเชิดชูเกียรติผู้ประกอบการที่ยึดมั่นในการดำเนินกิจการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและมีการพัฒนาอย่างยั่งยืน
รางวัลอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับที่ 4 (Green Culture)



รางวัลมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ประกอบการจากกระทรวงอุตสาหกรรม
ตามโครงการพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรมที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างมีส่วนร่วม CSR-DIW Continuous Award
โดยได้รับรางวัลมาต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2553-2564

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

- (ก) สรุปรายงานการสอบบัญชี
งบการเงินในระยะเวลา 3 ปี ที่ผ่านมา ผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นในรายงานการสอบบัญชี แบบไม่มีเงื่อนไข
- (ข) ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และ 2562

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม		
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4,510,175	29,530,464	22,374,106
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	121,899,031
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	166,893,065	184,580,633	269,709,579
สินค้าคงเหลือ	140,640,930	118,383,681	129,036,141
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	5,571,218	8,031,067	7,532,334
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,013,126	67,643,628	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	2,006,507	2,965,790	11,315,337
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	320,635,021	411,135,263	561,866,528
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	15,386,585	25,004,312	28,913,547
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	1,056,777,294	1,127,428,236	1,193,009,519
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	14,170,757	14,405,347	14,640,576
สินทรัพย์สิทธิการใช้	28,809,486	37,827,424	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	4,336,480	4,908,487	3,427,367
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	34,368,784	16,513,199	9,821,515
เงินประกันผลงาน	18,092,745	19,317,360	16,219,447
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	4,425,456	18,027,245	12,321,010
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,176,367,587	1,263,431,610	1,278,352,981
รวมสินทรัพย์	1,497,002,608	1,674,566,873	1,840,219,509

บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และ 2562

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม		
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	43,359,699	100,000,000	110,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	144,712,320	164,320,520	185,334,293
ส่วนของหนี้สินระยะยาวจากสถาบันการเงิน			
- ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	43,064,719	135,094,228
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า			
- ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	9,345,265	12,644,059	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	622,266	-	11,066,331
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	27,419,419	25,395,865	22,884,941
รวมหนี้สินหมุนเวียน	225,458,969	345,425,163	464,379,793
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน			
- สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	43,507,518
หนี้สินตามสัญญาเช่า			
- สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20,101,906	26,052,691	-
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวพนักงาน	68,969,483	74,501,256	82,928,866
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	89,071,389	100,553,947	126,436,384
รวมหนี้สิน	314,530,358	445,979,110	590,816,177

บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และ 2562

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม		
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
	บาท	บาท	บาท
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	300,000,000	300,000,000	300,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	300,000,000	300,000,000	300,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	317,618,090	317,618,090	317,618,090
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	30,000,000	30,000,000	30,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร	340,000,329	381,603,692	425,601,588
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(40,668,184)	(51,030,280)	(51,030,280)
รวมส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	946,950,235	978,191,502	1,022,189,398
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	235,522,015	250,396,261	227,213,934
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,182,472,250	1,228,587,763	1,249,403,332
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,497,002,608	1,674,566,873	1,840,219,509

บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และ 2562

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	งบการเงินรวม		
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
	บาท	บาท	บาท
รายได้			
รายได้จากการขายและบริการ	838,831,364	946,608,334	1,154,138,218
รายได้จากการขายไฟฟ้า - เงินส่วนเพิ่มราคาซื้อไฟฟ้า	119,851,472	169,257,360	174,908,000
รายได้อื่น	3,981,678	3,090,496	83,130,381
รวมรายได้	962,664,514	1,118,956,190	1,412,176,599
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขายและบริการ	695,837,934	736,669,226	872,865,625
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	157,611,183	176,701,687	180,228,704
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	150,614,160	172,228,930	202,295,481
รวมค่าใช้จ่าย	1,004,063,277	1,085,599,843	1,255,389,810
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	(41,398,763)	33,356,347	156,786,789
รายได้ทางการเงิน	67,555	313,367	346,710
ต้นทุนทางการเงิน	(5,196,637)	(10,886,940)	(19,365,597)
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าซึ่งเป็นไปตาม TFRS 9	(1,793,847)	(947,467)	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(48,321,692)	21,835,307	137,767,902
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	17,947,426	8,134,642	(6,513,090)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(30,374,266)	29,969,949	131,254,812
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนภายหลัง			
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	4,521,781	11,537,795	(1,300,993)
หัก : ผลกระทบของภาษีเงินได้	(903,859)	(2,323,313)	451,452
ผลกำไรจากการตีราคาสินทรัพย์ใหม่	12,952,620	-	-
หัก : ผลกระทบของภาษีเงินได้	(2,590,524)	-	-
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนภายหลัง	13,980,018	9,214,482	(849,541)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	13,980,018	9,214,482	(849,541)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(16,394,248)	39,184,431	130,405,271

บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และ 2562

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	งบการเงินรวม		
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
	บาท	บาท	บาท
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)			
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(45,220,190)	6,765,733	94,113,704
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	14,845,924	23,204,216	37,141,108
	(30,374,266)	29,969,949	131,254,812
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม			
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(31,241,267)	16,002,104	93,030,834
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	14,847,019	23,182,327	37,374,437
	(16,394,248)	39,184,431	130,405,271
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น			
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นชั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	(0.151)	0.023	0.314

บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และ 2562

	งบการเงินรวม										(หน่วย : บาท)	
	กำไรสะสม					องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น						
						กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		ส่วนเกินทุน		รวม		
	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้วสำหรับส่วนเกิน	ยังไม่ได้จัดสรร		ส่วนเกินทุน	ส่วนเกินทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนเกินทุน	ส่วนเกินทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนเกินทุน		รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	300,000,000	317,618,090	25,986,411	351,584,343		46,806,764		(97,837,044)	944,158,564	232,298,446	1,176,457,010	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	94,113,704		-	-	-	94,113,704	37,141,108	131,254,812	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(1,082,870)		-	-	-	(1,082,870)	233,329	(849,541)	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	93,030,834		-	-	-	93,030,834	37,374,437	130,405,271	
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(15,000,000)		-	-	-	(15,000,000)	-	(15,000,000)	
โอนกำไรสะสมส่วนที่ังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	-	-	4,013,589	(4,013,589)		-	-	-	-	-	-	
เงินปันผลจ่ายให้ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-		-	-	-	-	(42,458,949)	(42,458,949)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	300,000,000	317,618,090	30,000,000	425,601,588		46,806,764		(97,837,044)	1,022,189,398	227,213,934	1,249,403,332	

บริษัท พรีเมียร์ โพรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และ 2562

	งบการเงินรวม										(หน่วย : บาท)
	กำไรสะสม				องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น						
	ทุน ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น สามัญ	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้ จัดสรร	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น		ส่วนเกินทุน		รวม		
					จาก การ ตีราคาที่ดิน	ส่วนเกินทุน	จาก การรวม ธุรกิจภายใต้ การควบคุม เดียวกัน	องค์ประกอบ อื่นของส่วน ของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ ถือหุ้นของ บริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ ไม่มีส่วน จากส่วน ผู้ถือหุ้น	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	300,000,000	317,618,090	30,000,000	425,601,588	46,806,764	(97,837,044)	(51,030,280)	1,022,189,398	227,213,934	1,249,403,332	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	6,765,733	-	-	-	6,765,733	23,204,216	29,969,949	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	9,236,371	-	-	-	9,236,371	(21,889)	9,214,482	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	16,002,104	-	-	-	16,002,104	23,182,327	39,184,431	
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(60,000,000)	-	-	-	(60,000,000)	-	(60,000,000)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	300,000,000	317,618,090	30,000,000	381,603,692	46,806,764	(97,837,044)	(51,030,280)	978,191,502	250,396,261	1,228,587,763	

บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และ 2562

	งบการเงินรวม										(หน่วย : บาท)
	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น								
			กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		ส่วนเกินทุน		รวม				
							องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย	ส่วนที่ไม่ได้เสียที่มีอำนาจควบคุม	รวม	
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนเกินทุน	จากกำไรสุทธิ	จากกำไรสุทธิ	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย	ส่วนที่ไม่ได้เสียที่มีอำนาจควบคุม	รวม	
300,000,000	317,618,090	30,000,000	381,603,692	46,806,764	(97,837,044)	(51,030,280)	978,191,502	14,845,924	250,396,261	1,228,587,763	
-	-	-	(45,220,190)	-	-	-	(45,220,190)	1,095	14,845,924	(30,374,266)	
-	-	-	3,616,827	10,362,096	-	10,362,096	13,978,923	1,095	14,847,019	13,980,018	
-	-	-	(41,603,363)	10,362,096	-	10,362,096	(31,241,267)	1,095	14,847,019	(16,394,248)	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(29,721,265)	(29,721,265)	
300,000,000	317,618,090	30,000,000	340,000,329	51,168,860	(97,837,044)	(40,668,184)	946,950,235	235,522,015	235,522,015	1,182,472,250	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564											

บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และ 2562

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม		
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(30,374,266)	29,969,949	131,254,812
รายการปรับปรุง			
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	(17,947,426)	(8,134,642)	6,513,090
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	106,108,131	116,573,661	102,453,738
หนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ	-	-	9,908,918
ขาดทุนจากการด้อยค่าซึ่งเป็นไปตาม TFRS 9	1,793,847	947,467	-
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่ได้รับ	10,110,131	2,560,693	1,943,869
กำไร (ขาดทุน) จากการปรับปรุงสินค้าคงเหลือ	148,147	(805)	(7,000)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	548,024	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการขายทรัพย์สิน	87,562	181,462	(79,304,835)
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการหยุดใช้งานทรัพย์สิน	546,871	950,418	3,255,178
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	9,541,344	12,172,998	9,348,059
ต้นทุนบริการในอดีตจากการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ระยะยาวพนักงาน	-	-	15,869,706
กำไร จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของสินทรัพย์			
ทางการเงินหมุนเวียนอื่นที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(206)	(34,812)	(29,313)
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(101,818)	(346,634)	(113,186)
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(589,112)	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(54,271)	(214,108)	10,253
ขาดทุน (กำไร) จากการซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(743,065)	36,060	-
รายได้ทางการเงิน	(67,555)	(313,367)	(346,710)
ต้นทุนทางการเงิน	5,196,637	10,886,940	19,365,597
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน	84,202,975	165,235,280	220,122,176
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	19,263,363	91,603,717	(20,723,134)
สินค้าคงเหลือ	(32,515,527)	8,092,573	54,573,140
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	959,283	895,899	(792,298)
เงินประกันผลงาน	(1,401,962)	(3,080,857)	1,319,152
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,612,518	515,872	(279,808)

บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และ 2562

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม		
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
	บาท	บาท	บาท
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(19,364,311)	(20,635,536)	(25,616,327)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,023,554	2,510,924	(6,087,760)
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(10,551,336)	(9,062,813)	(7,161,258)
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	44,228,557	236,075,059	215,353,883
เงินสดรับ (จ่าย) ภาษีเงินได้	11,668,844	(19,977,754)	(10,258,050)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	55,897,401	216,097,305	205,095,833
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันลดลง (เพิ่มขึ้น)	9,617,727	3,909,235	(132,170)
เงินสดจ่ายจากเงินลงทุนชั่วคราวสุทธิ	-	-	(117,955,001)
เงินสดรับจากสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นสุทธิ	66,732,526	54,636,849	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	187,457	40,742	183,379,074
เงินสดจ่ายซื้อส่วนปรับปรุงอาคาร เครื่องจักร และอุปกรณ์	(10,283,058)	(36,229,355)	(39,978,843)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(294,821)	(1,015,262)	(435,197)
ดอกเบี้ยรับ	67,555	313,367	346,710
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน	66,027,386	21,655,576	25,224,573
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจาก (จ่ายชำระ) เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินสุทธิ	(56,640,301)	(10,000,000)	15,000,000
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(43,064,719)	(135,537,027)	(157,266,889)
เงินปันผลจ่าย	-	(60,000,000)	(15,000,000)
เงินปันผลของบริษัทย่อยจ่ายให้แก่ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(29,721,265)	-	(42,458,949)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(12,231,212)	(13,986,719)	-
ดอกเบี้ยและต้นทุนทางการเงินจ่าย	(5,287,579)	(11,072,777)	(19,725,014)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(146,945,076)	(230,596,523)	(219,450,852)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(25,020,289)	7,156,358	10,869,554
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	29,530,464	22,374,106	11,504,552
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	4,510,175	29,530,464	22,374,106

อัตราส่วนทางการเงิน

ตารางอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญที่สะท้อนถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา

	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
อัตราส่วนสภาพคล่อง			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.42	1.19	1.21
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.73	0.79	0.89
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.20	0.53	0.43
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	4.59	4.22	4.42
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	79.48	86.55	82.64
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป (เท่า)	8.26	8.81	9.75
ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย (วัน)	44.17	41.42	37.45
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	5.37	5.95	5.55
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	67.94	61.29	65.77
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	7.95	7.48	8.14
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	45.89	48.82	44.84
วงจรเงินสด (วัน)	101.52	99.03	103.58
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	27.42	33.98	34.32
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	-4.32	2.99	6.41
อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม (%)	0.00	0.00	5.07
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (%)	-135.02	647.84	240.74
อัตรากำไรสุทธิ (%)	-3.16	2.68	9.29
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	-2.52	2.42	10.82
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	-1.92	1.71	7.00
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	5.68	11.19	18.84
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.61	0.64	0.75
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.27	0.36	0.47
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	11.91	13.48	13.16
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	1.16	1.22	1.11
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	1.20	0.96	1.06
อัตราการจ่ายเงินปันผล	0.00	0.00	59.01

หมายเหตุ : การคำนวณอัตราส่วนทางการเงินเป็นไปตาม “คู่มือจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี แบบ 56-1 One report”
ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ของบริษัทและบริษัทย่อยมีผลขาดทุนสุทธิ 30.37 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันปีก่อนมีกำไรลดลง 60.35 ล้านบาท รายการเปลี่ยนแปลงในงวดสรุปได้ดังนี้

(1) รายได้จากการขายและบริการของบริษัทและบริษัทย่อยมีจำนวน 958.68 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 157.18 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 14.1 รายละเอียดดังนี้

รายได้จากการขายและบริการ (หน่วย : ล้านบาท)	2564	2563	เพิ่ม (ลด)	
1. กลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อการจัดการน้ำ	509.22	551.11	(41.89)	(7.6%)
2. กลุ่มผลิตภัณฑ์วัสดุและอุปกรณ์เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม*	269.45	346.92	(77.47)	(22.3%)
- ผลิตภัณฑ์วัสดุก่อสร้าง	113.21	178.78	(65.56)	(36.7%)
- ผลิตภัณฑ์การผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา	156.24	168.15	(11.91)	(7.1%)
3. กลุ่มธุรกิจไฟฟ้าพลังงานสะอาด**	184.33	237.41	(53.07)	(22.4%)
หัก รายการระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย	(4.32)	(19.57)	(15.25)	(77.93%)
รวมรายได้จากการขายและบริการ	958.68	1,115.87	(157.18)	(14.1%)

ผลิตภัณฑ์เพื่อการจัดการน้ำ และผลิตภัณฑ์วัสดุก่อสร้าง ได้รับผลกระทบอย่างมากจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ยังมีการระบาดต่อเนื่องจากปี 2563 มาจนถึงปี 2564 ยังคงส่งผลกระทบต่อสถานะเศรษฐกิจที่ยังไม่ฟื้นตัวดีขึ้น โดยเฉพาะการลงทุนจากภาคเอกชนซึ่งรวมทั้งภาคอสังหาริมทรัพย์ที่ยังคงชะลอตัวต่อเนื่อง จึงทำให้สถานะการแข่งขันในตลาดยังคงรุนแรงเช่นเดียวกับปี 2563 ที่ผ่านมา รายได้จากผลิตภัณฑ์เพื่อการจัดการน้ำ และผลิตภัณฑ์วัสดุและอุปกรณ์เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมเมื่อเทียบกับปีก่อนลดลง 41.89 ล้านบาท และ 77.47 ล้านบาท ตามลำดับ เนื่องจากงานโครงการก่อสร้างต่างๆ มีอุปสรรคในการเข้าดำเนินการและล่าช้า โครงการที่บริษัทรับดำเนินการแล้วบางส่วนต้องเลื่อนการส่งมอบออกไปในปีหน้า และสินค้ามีราคาแพงขึ้นตามต้นทุนที่สูงขึ้นจากราคาวัตถุดิบและอุปกรณ์หลักที่ใช้มีราคาสูงขึ้น เช่น เรซิน โยแก้ว เหล็ก แผงโซลาร์และอุปกรณ์ผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ ซึ่งเป็นการปรับตัวตามราคาในตลาดโลก

บริษัท อินฟินิท กรีน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ไม่ได้รับผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจ แต่รายได้จากการขายไฟฟ้าลดลง 53.07 ล้านบาท จากสัญญาส่วนเพิ่มราคาซื้อไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าสระบุรีแห่งที่ 1 ครบกำหนด

อัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2564 จึงลดลงจากปีก่อน โดยในปี 2564 และปี 2563 อัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 27.4 และ 34.0 ตามลำดับ

(2) ต้นทุนในการจัดจำหน่าย มีจำนวน 157.61 ล้านบาท เป็นรายจ่ายในส่วนของบริษัททั้งจำนวน ลดลงจากปีก่อน 19.09 ล้านบาท จากการปรับโครงสร้างหน่วยงานและควบคุมค่าใช้จ่าย อัตราต้นทุนในการจัดจำหน่ายต่อรายได้จากการขายและบริการมีอัตราร้อยละ 16.4 เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีอัตราร้อยละ 15.8 เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการขายส่วนใหญ่ยังคงเป็นค่าใช้จ่ายประจำเช่นค่าใช้จ่ายบุคลากรและค่าใช้จ่ายประจำฝ่ายขาย

(3) ค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยในปี 2564 มีจำนวน 150.61 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 21.61 ล้านบาท จากค่าใช้จ่ายบุคลากร เงินบริจาค ค่าเบี้ยประกันภัย และค่าภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

(4) ต้นทุนทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยมีจำนวน 5.20 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 5.69 ล้านบาท จากจำนวนเงินกู้ที่ลดลง

(5) ในปี 2564 มีรายได้ภาษีเงินได้จำนวน 17.95 ล้านบาท เป็นรายได้ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี ผลขาดทุนจากผลประกอบการของบริษัท

(6) ผลดำเนินงานสำหรับปี 2564 ขาดทุนสุทธิจำนวน 30.37 ล้านบาท คิดเป็นอัตราขาดทุนสุทธิร้อยละ 3.2 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันปีก่อนมีกำไรลดลง 60.35 ล้านบาท สาเหตุหลักเป็นผลจากรายได้และอัตรากำไรขั้นต้นที่ลดลง

ฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม 1,497.00 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อน จำนวน 177.57 ล้านบาท มีหนี้สินรวม 314.53 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อน จำนวน 131.45 ล้านบาท และมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 1,182.47 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี จำนวน 46.12 ล้านบาท โดยมีรายการเปลี่ยนแปลงฐานะการเงินที่สำคัญดังนี้

สินทรัพย์

- (1) ณ 31 ธันวาคม 2564 สินทรัพย์หมุนเวียนมีจำนวน 320.64 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อน 90.50 ล้านบาท เนื่องจาก
 - ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นสุทธิ มีจำนวน 166.89 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อน 17.69 ล้านบาท จากรายได้ที่ลดลง และการควบคุมสินเชื่อ โดยระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยปี 2564 และปี 2563 เท่ากับ 79.48 และ 86.55 วัน ตามลำดับ
 - สินค้าคงเหลือมีจำนวน 140.64 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปีก่อน จำนวน 22.26 ล้านบาท เป็นงานระหว่างติดตั้งเพิ่มขึ้น 13.87 ล้านบาท สินค้าระหว่างทางเพิ่มขึ้น 4.06 ล้านบาท สินค้าสำเร็จรูปเพิ่มขึ้น 4.03 ล้านบาท วัตถุดิบเพิ่มขึ้น 9.59 ล้านบาทจากการรับเข้าคลังปลายทาง โดยระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย ปี 2564 และปี 2563 เท่ากับ 67.94 วัน และ 61.29 วัน ตามลำดับ
 - สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น มีจำนวน 1.01 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อน 66.63 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทย่อยได้ขายเงินลงทุนในหน่วยลงทุน
- (2) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนมีจำนวน 1,176.37 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อน 87.06 ล้านบาท เนื่องจาก
 - เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกันมีจำนวน 15.39 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อน 9.62 ล้านบาท จากบริษัทย่อยชำระหนี้ระยะยาวสถาบันการเงินครบและไถ่ถอนหลักประกัน
 - ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ มีจำนวน 1,056.78 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อน 70.65 ล้านบาท จากค่าเสื่อมราคาจำนวน 92.42 ล้านบาท ในปี 2564 มีการทบทวนมูลค่าที่ดินของบริษัทตามมูลค่ายุติธรรมโดยผู้ประเมินราคาอิสระทำให้ในปี 2564 มีมูลค่าเพิ่มขึ้น 12.95 ล้านบาท และบริษัทย่อยมีการซื้อสินทรัพย์เพิ่ม ได้แก่ การติดตั้ง inverter และติดตั้งจัดเก็บอุปกรณ์ ปรับปรุงถนนที่โรงไฟฟ้า ส่วนของบริษัทมีการซื้ออุปกรณ์ เครื่องมือช่าง การปรับปรุงพื้นที่โรงงานของบริษัท เช่น เทพินคอนกรีตลานเก็บสินค้า สร้างห้องน้ำพนักงานเพิ่มเติม ทำกันสาดและรางน้ำใหม่ เป็นต้น
 - สินทรัพย์สิทธิการใช้มีจำนวน 28.81 ล้านบาท ลดลง 9.02 ล้านบาท โดยระหว่างปีบริษัทมีการยกเลิกสัญญาเช่าสำนักงานสาขา 1 แห่ง และยานพาหนะที่สัญญาเช่าครบอายุ 5 รายการ บริษัทและบริษัทย่อยมีการต่อสัญญาพื้นที่เช่าอาคารที่ครบกำหนดและได้ลดพื้นที่เช่าเพื่อควบคุมค่าใช้จ่าย
 - สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น มีจำนวน 4.43 ล้านบาท ลดลง 14.79 ล้านบาท บริษัทได้รับเงินคืนภาษีจากกรมสรรพากร ซึ่งเป็นการขอคืนภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย ปี 2561-2563

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

- (1) บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมจำนวน 314.53 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อน จำนวน 131.45 ล้านบาท เนื่องจาก
 - เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินมีจำนวน 43.36 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อน จำนวน 56.64 ล้านบาท จากการชำระคืนโดยบริษัท
 - เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นมีจำนวน 144.71 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อนจำนวน 19.61 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าลดลง 18.84 ล้านบาท เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นลดลง 5.41 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายลดลง 5.70 ล้านบาท รายได้รับล่วงหน้าและเงินมัดจำรับเพิ่มขึ้น 8.25 ล้านบาท
 - เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี ลดลงทั้งจำนวน 43.07 ล้านบาท จากการชำระคืนเงินกู้ยืมของบริษัทย่อยทั้งจำนวนก่อนครบกำหนด
 - หนี้สินตามสัญญาเช่าทั้งในส่วนที่ถึงกำหนด 1 ปี และส่วนที่เกินกำหนด 1 ปี เป็นการรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญา ตามมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า
 - ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวพนักงานมีจำนวน 68.97 ล้านบาท ลดลง 5.53 ล้านบาท จากการจ่ายชดเชยให้พนักงานตามโครงการเกษียณก่อนกำหนด
- (2) ส่วนของผู้ถือหุ้นมีจำนวน 1,182.47 ล้านบาท ลดลงจำนวน 46.12 ล้านบาท ส่วนของบริษัทจำนวน 946.95 ล้านบาท ลดลง 31.24 ล้านบาท จากขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีของส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมมีจำนวน 235.52 ล้านบาท ลดลง 14.87 ล้านบาท จากส่วนแบ่งกำไรบริษัทย่อย 14.85 ล้านบาท เงินปันผลจ่ายแก่ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม 29.72 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.3 : 1 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2563 อยู่ที่ 0.4:1 ซึ่งถือว่ามีความเหมาะสม และมีฐานะทางการเงินที่มั่นคง และมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 1.42 เท่า เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2563 อยู่ที่ 1.19 เท่า ถือว่ามีสภาพคล่องพอเพียงสำหรับการดำเนินงาน

การวิเคราะห์งบกระแสเงินสด

กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ในปี 2564 มีจำนวน 55.89 ล้านบาท จากกำไรจากการดำเนินงานและการบริหารเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทย่อยเป็นหลัก

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 66.03 ล้านบาท จากเงินสดรับจากการขายเงินลงทุนชั่วคราว ซึ่งลงทุนในหน่วยลงทุนที่มีสภาพคล่อง จำนวน 66.73 ล้านบาท เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันลดลง 9.62 ล้านบาท จากการไถ่ถอนหลักประกันวงเงินกู้ของบริษัทย่อยที่ชำระครบถ้วนแล้ว และมีเงินสดจ่ายซื้อส่วนปรับปรุงอาคาร เครื่องจักร และอุปกรณ์ รวม 10.28 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 146.95 ล้านบาท สาเหตุหลักจากการชำระคืนเงินกู้ระยะสั้น เงินเบิกเกินบัญชี 56.64 ล้านบาท และชำระคืนเงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงิน 43.06 ล้านบาท จ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยให้แก่ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม 29.72 ล้านบาท และการชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า 12.23 ล้านบาท และชำระดอกเบี้ย 5.29 ล้านบาท

เงินสดลดลงระหว่างปี 25.02 ล้านบาท ดังนั้น บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 4.51 ล้านบาท

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงิน หรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต (Forward Looking)

ในปี 2565 บริษัทมุ่งเน้นเป้าหมายการส่งมอบงานโครงการก่อสร้างต่างๆ ซึ่งเลื่อนการส่งมอบจากปีก่อน เนื่องจากอุปสรรคในการเข้าดำเนินการในช่วงการระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) รวมถึงเน้นการตลาดและการขายผลิตภัณฑ์เพื่อการจัดการน้ำ ไปที่ภาคอุตสาหกรรมและตลาดที่เกี่ยวข้องกับสุขอนามัย และกลุ่มลูกค้าอาคารขนาดใหญ่ที่มีความต้องการบูรณะปรับปรุงระบบบำบัดน้ำเสียเดิมมากขึ้น โครงการคอนโดมิเนียมที่มีอายุมาก เนื่องจากมีความต้องการระบบบำบัดน้ำเสียทางชีวภาพ ระบบสำรองน้ำ และระบบหมุนเวียนรีไซเคิลน้ำเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ ตลาดเป้าหมายของบริษัทขยายไปครอบคลุมอุตสาหกรรมทั่วประเทศ รวมถึงยังคงมีความต้องการระบบสำรองน้ำในพื้นที่ประสบภัยแล้ง

ผลิตภัณฑ์วัสดุก่อสร้างโครงการต่างๆ ที่ยังคงมีเป้าหมายลูกค้ากลุ่มโครงการลงทุนที่จะเริ่มฟื้นตัวจากการชะลอโครงการในช่วงปีก่อน เช่น โครงสร้างพื้นฐานของรัฐทั่วประเทศ โครงการก่อสร้างหิรัญพัทธ์และการก่อสร้างอาคารขนาดใหญ่ของภาคเอกชน โดยเฉพาะกลุ่มผลิตภัณฑ์คอนกรีตเสริมใยแก้ว (Glass Reinforced Concrete) รวมถึงผนังป้องกันเสียงรบกวนและผลิตภัณฑ์ทดแทนคอนกรีต

ผลิตภัณฑ์การผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา (Solar Rooftop) ยังคงมีโอกาสทางธุรกิจอีกมาก จากนโยบายภาครัฐที่สนับสนุนการผลิตพลังงานทางเลือกเพื่อความมั่นคงด้านพลังงาน และการส่งเสริมการลงทุนทำให้เอกชนมีความคุ้มค่าในการลงทุน และนโยบายการสนับสนุนภาคครัวเรือนให้สามารถขายไฟฟ้าให้ภาครัฐได้จะเป็นปัจจัยบวกให้บริษัทสามารถขยายตลาดภาคครัวเรือนได้เพิ่มขึ้น รวมถึงการตระหนักในภาคเอกชนที่มีแนวคิดในการหันมาใช้พลังงานสะอาด เพื่อลดโลกร้อน และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป ชื่อ สถานที่ตั้ง โทรศัพท์ โทรสารของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

1) นายทะเบียนหลักทรัพย์

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

2) ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้

-ไม่มี-

3) ผู้สอบบัญชีประจำปี 2564

นางสาวกรทอง เหลืองวิไล	ผู้สอบบัญชีเลขที่ 7210 หรือ
นางสาวจันทิรา จันทราชัยโชติ	ผู้สอบบัญชีเลขที่ 6326 หรือ
นางสาวโสภาพรรณ ทรัพย์ทิพย์รัตนนา	ผู้สอบบัญชีเลขที่ 6523

บริษัท ดีลรอยท์ ทัช โธมัส ไซยยศ สอบบัญชี จำกัด
อาคารเอไอเอ สาทรร ทาวเวอร์ ชั้น 23-27
เลขที่ 11/1 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120
โทรศัพท์ 0-2034-0000
โทรสาร 0-2034-0100

4) ที่ปรึกษาทางการเงิน

-ไม่มี-

5) ที่ปรึกษากฎหมาย

-ไม่มี-

6) ที่ปรึกษาหรือผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ

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

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

5.2.1 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

-ไม่มี -

5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ

-ไม่มี -

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาททางกฎหมาย ที่ก่อให้เกิดผลเสียหายต่อบริษัทและบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายอื่นใดที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ และไม่มีข้อพิพาทที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทหรือบริษัทย่อย

5.4 ตลาดรอง

-ไม่มี-

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีตราสารหนี้)

-ไม่มี-



ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเชื่อมั่นว่ากระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารจัดการในรอบของการมีจริยธรรมที่ดี มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเป็นธรรมกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จะช่วยส่งเสริมให้บริษัทเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน เพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

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

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ

บริษัทได้ดำเนินการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ดังนี้

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

1.1 คณะกรรมการกำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการให้ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านเพศ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท และมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

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

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

1.2.2 เปิดเผยรายชื่อกรรมการ ประวัติ คุณสมบัติ ประสบการณ์ และการถือหุ้นบริษัท ที่แสดงให้เห็นว่าคณะกรรมการมีความรู้ ความสามารถ คุณสมบัติและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทผ่านช่องทางแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัท

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

1.3 คณะกรรมการมีขนาดที่เหมาะสม ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ประสบการณ์ และความสามารถที่เพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 12 คน

1.4 คณะกรรมการมีกรรมการอิสระที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระในจำนวนที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ประกาศกำหนด

1.5 สัดส่วนของกรรมการเป็นไปตามกระบวนการสรรหากรรมการโดยใช้หลักเกณฑ์เรื่องความรู้ความสามารถและความเหมาะสมของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการเป็นหลัก มากกว่าที่จะใช้หลักเกณฑ์ในเรื่องสัดส่วนของเงินลงทุน

1.6 บริษัทคำนึงถึงประโยชน์การบริหารกิจการตามกระบวนการสรรหากรรมการที่บริษัทกำหนดมากกว่าจำนวนหรือสัดส่วนของกรรมการอิสระ

1.7 คณะกรรมการมีการกำหนดจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระ แต่ไม่มีการกำหนดจำนวนวาระที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

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

1.9 วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระอย่างต่อเนื่องจะเป็นประโยชน์ต่อการบริหารกิจการและการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประกอบกับการสรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถมาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระนั้นไม่สามารถดำเนินการได้โดยทันที

1.10 ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการให้ชัดเจน และแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด

1.11 บริษัทเคารพในวิจารณ์ของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ในการที่จะไม่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทอื่นที่มีธุรกิจอย่างเดียวกัน หรือมีลักษณะแข่งขันกันกับธุรกิจของบริษัท หรือมีลักษณะที่ขัดกันกับผลประโยชน์ของบริษัท

1.12 บริษัทมีเลขานุการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ คณะกรรมการมีการกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในฐานะเลขานุการบริษัท และเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.13 เลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องด้านกฎหมาย การบัญชีหรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท บริษัทกำหนดคุณสมบัติและแต่งตั้งบุคคลมาดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทโดยคำนึงถึงความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในการทำงานเป็นหลัก ไม่ว่าบุคคลดังกล่าวจะเป็นพนักงานประจำของบริษัทหรือไม่

2. คณะกรรมการชุดย่อย

2.1 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปีเพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

2.2 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการ เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการโดยค่าตอบแทนของกรรมการ คณะกรรมการจะต้องนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้อนุมัติ

2.3 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการในส่วนของงานสนับสนุน หรือบุคคลที่มีความรู้ ประสบการณ์ เพียงพอที่จะทำหน้าที่ด้านธรรมาภิบาลและความเสี่ยงและมีความอิสระจากฝ่ายจัดการ โดยมีจำนวนกรรมการอย่างน้อย 3 คน เพื่อทำหน้าที่ติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผล และให้คำแนะนำ ในเรื่องการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

2.4 คณะกรรมการทั้งคณะยกเว้นกรรมการที่มีส่วนได้เสียปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการสรรหา พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมทั้งคัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่กำหนดไว้ เสนอความเห็นต่อคณะกรรมการเพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการต่อไป กระบวนการในการสรรหาบุคคลดังกล่าวนี้ บริษัทได้คัดเลือกจากกรรมการอาชีพในทำเนียบของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และบุคลากรในสาขาต่างๆ โดยพิจารณาจากคุณวุฒิ วิทยุฒิ และประสบการณ์ในการทำงาน

3. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

3.1 หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการพิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น วิสัยทัศน์และพันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน การบริหารความเสี่ยง แผนงานและงบประมาณ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงทำการทบทวนและอนุมัติเป็นประจำ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ของบริษัท

- 2) การติดตามและดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบาย กลยุทธ์ และแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 3) การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการ ดำเนินการกรณีที่มีการชี้เบาะแส
- 4) การดูแลให้การดำเนินธุรกิจต่อเนื่องในระยะยาว รวมทั้งแผนการพัฒนาพนักงาน แผนพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan)

3.2 คณะกรรมการมีกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ดังนี้

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

3.3 คณะกรรมการส่งเสริมให้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณดังกล่าวอย่างจริงจัง บริษัทดำเนินการให้พนักงานทุกคนทำแบบทดสอบ “สุจริตไทย” ผ่านระบบ Intranet ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานมีความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของจรรยาบรรณธุรกิจ และสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง เหมาะสม รวมถึงบริษัทได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคนในหัวข้อคุณธรรมจริยธรรม และธรรมาภิบาล เพื่อเป็นแบบอย่างที่ดีให้แก่ผู้อื่นและสังคม ตามคุณค่าหลักของกลุ่มบริษัทพีเอ็มเอ เป็นประจำทุกปี

3.4 คณะกรรมการได้พิจารณาเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ การพิจารณาการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์มีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และคณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์นี้ให้ถูกต้องครบถ้วน

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

3.6 คณะกรรมการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นประจำ มีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลงซึ่งรวมถึงการให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการผิดปกติทั้งหลาย

3.7 คณะกรรมการหรือคณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

3.8 คณะกรรมการจัดให้มีแนวทางดำเนินการที่ชัดเจนกับผู้ประสงค์จะแจ้งเบาะแส หรือผู้มีส่วนได้เสียผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทหรือรายงานตรงต่อบริษัท โดยคณะกรรมการกำหนดให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้รับข้อร้องเรียนและจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้เปิดเผยกระบวนการและช่องทางบนเว็บไซต์หรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท มีกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสมามีมาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทละเมิดสิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสีย

3.9 คณะกรรมการมีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยคณะกรรมการมีหน้าที่ในการพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะส่งไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยเพื่อควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และการทำรายการต่างๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ของกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3.10 คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการและมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ หากมีปัญหาคณะกรรมการและฝ่ายจัดการจะร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วและเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ และในการอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะพิจารณาว่าการทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

4. การประชุมคณะกรรมการ

4.1 บริษัทกำหนดให้มีการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าและแจ้งให้กรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้

ในปี 2564 บริษัทได้มีกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการ ประจำปี 2565 เป็นการล่วงหน้า โดยไม่รวมการประชุมในวาระพิเศษ เพื่อพิจารณางบการเงิน การวางนโยบายและติดตามผลการดำเนินงาน ดังนี้

ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ		ประชุมคณะกรรมการบริษัท		ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
ครั้งที่		ครั้งที่		
1/2565	วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565	1/2565	วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565	วันที่ 28 เมษายน 2565
2/2565	วันที่ 13 พฤษภาคม 2565	2/2565	วันที่ 13 พฤษภาคม 2565	
3/2565	วันที่ 8 สิงหาคม 2565	3/2565	วันที่ 8 สิงหาคม 2564	
4/2565	วันที่ 11 พฤศจิกายน 2565	4/2565	วันที่ 14 ตุลาคม 2565	
		5/2565	วันที่ 11 พฤศจิกายน 2565	
		6/2565	วันที่ 14 พฤศจิกายน 2565	

อย่างไรก็ตามคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทอาจมีการเปลี่ยนแปลงหรือกำหนดวันประชุมเพิ่มเติมจากตารางที่กำหนดไว้ได้

4.2 จำนวนครั้งของการประชุม คณะกรรมการพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท

4.3 ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการร่วมกันพิจารณาการเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยดูให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้ผ่านเข้ารวมไว้แล้วโดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม

4.4 เอกสารประกอบการประชุมส่งให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการก่อนวันประชุม

4.5 กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

4.6 บริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ในกรณีที่เหตุ/วาระเร่งด่วน/เหตุสุดวิสัย อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่ธุรกิจหรือการดำเนินงานของบริษัทและไม่สามารถดำเนินการให้กรรมการจำนวน 2 ใน 3 เข้าร่วมประชุมได้ กรรมการจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งตามข้อบังคับมีอำนาจที่จะพิจารณาและมีมติในวาระนั้นๆ ได้

4.7 ประธานคณะกรรมการจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน ประธานกรรมการส่งเสริมให้มีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ กรรมการทุกคนให้ความสนใจกับประเด็นทุกเรื่องที่น่าสู่ที่ประชุม รวมทั้งประเด็นการกำกับดูแลกิจการ

4.8 คณะกรรมการสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรงและเพื่อมีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดงาน

4.9 คณะกรรมการเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัทหรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมายภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอกโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท

4.10 คณะกรรมการถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่ฝายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุมด้วย

4.11 รายงานการประชุม ประกอบด้วยข้อมูลต่อไปนี้เป็นอย่างน้อย และมีระบบการจัดเก็บดี สืบค้นง่าย แต่ไม่สามารถแก้ไขโดยไม่ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการ

- วัน เวลาเริ่ม-เวลาเลิกประชุม
- ชื่อกรรมการที่เข้าประชุมและกรรมการที่ขาดประชุม

- สรุปสาระสำคัญของเรื่องที่เสนอคณะกรรมการ
- สรุปประเด็นที่มีการอภิปรายและข้อสังเกตของกรรมการ
- มติคณะกรรมการและความเห็นของกรรมการที่ไม่เห็นด้วย (ถ้ามี)
- ผู้จัดรายงาน - เลขานุการคณะกรรมการ
- ผู้รับรองรายงาน - ประธานกรรมการ

5. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

5.1 คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยได้ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์

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

5.3 คณะกรรมการได้ประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหาร หรือผู้บริหารสูงสุดของบริษัท เป็นประจำทุกปี เพื่อนำไปใช้ในการกำหนดค่าตอบแทน โดยมีหลักเกณฑ์การประเมินตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

สำหรับกระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการนั้น เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวข้างต้นให้กรรมการทุกท่านทำการประเมินในเดือนพฤศจิกายนและให้ตอบกลับภายในวันที่ 15 ธันวาคมของทุกปี หลังจากนั้นเลขานุการบริษัทจะทำการรวบรวมและรายงานสรุปผลการประเมินโดยเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมาต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไปเพื่อรับทราบและปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป

สำหรับหลักเกณฑ์การประเมิน บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคลโดยใช้วิธีการให้คะแนนในแต่ละหัวข้อ 5 ระดับ ดังนี้

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

ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 6 หัวข้อหลัก ได้แก่

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

สำหรับหลักเกณฑ์การประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะนั้น บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานแบบทั้งคณะ โดยใช้วิธีการให้คะแนนแบบเดียวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 3 หมวดหลัก ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อย
2. การประชุมของคณะกรรมการชุดย่อย
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย

นอกจากนี้ บริษัทยังมีการประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหาร โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัท ผลการดำเนินงานตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อการปรับปรุงแก้ไข ใช้วิธีการให้คะแนนแบบเดียวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 3 หมวดหลัก ได้แก่

หมวดที่ 1 : ความคืบหน้าของแผนงาน

หมวดที่ 2 : การวัดผลการปฏิบัติงาน

- 2.1 ความเป็นผู้นำ
- 2.2 การกำหนดกลยุทธ์
- 2.3 การปฏิบัติตามกลยุทธ์
- 2.4 การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน

- 2.5 ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
- 2.6 ความสัมพันธ์กับภายนอก
- 2.7 การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
- 2.8 การสืบทอดตำแหน่ง
- 2.9 ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
- 2.10 คุณลักษณะส่วนตัว

หมวดที่ 3 : การพัฒนาประธานกรรมการบริหาร

6. คำตอบแทน

คำตอบแทนของกรรมการได้จัดให้อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมประสพการณ์ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น เป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อยได้รับคำตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมด้วย

7. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

7.1 คณะกรรมการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง การฝึกอบรมและให้ความรู้จะกระทำเป็นการภายในบริษัท หรือใช้บริการของสถาบันภายนอก

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

7.3 คณะกรรมการกำหนดให้มีนโยบายพัฒนามูลค่าสำหรับกรรมการและผู้บริหาร และเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

7.4 คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการผู้จัดการรายงานเพื่อทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งถึงแผนการพัฒนาและสืบทอดงานซึ่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงมีการเตรียมให้พร้อมเป็นแผนที่ต่อเนื่อง ถึงผู้สืบทอดงานในกรณีที่ตนไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

หลักเกณฑ์ที่บริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) ในหมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ มีดังต่อไปนี้

หลักเกณฑ์ที่ไม่ได้ปฏิบัติ

1. คณะกรรมการไม่ได้มีการกำหนดนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ การไม่จำกัดจำนวนบริษัทในการไปดำรงตำแหน่งจึงไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน และจำนวนบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์เพียงพอที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทมีจำนวนจำกัด ดังนั้นการกำหนดเงื่อนไขดังกล่าวจะทำให้บริษัทหาบุคคลมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการได้ยาก

2. คณะกรรมการไม่ได้มีการกำหนดนโยบายในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการผู้จัดการเนื่องจากบริษัทมีการกำหนดข้อห้าม/ข้อจำกัดของกรรมการผู้จัดการในเรื่องการไปทำธุรกรรมหรือการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทหรือองค์กรที่มีผลประโยชน์ขัดกัน หรือที่ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงานในตำแหน่งกรรมการผู้จัดการอยู่แล้ว นอกเหนือจากกรณีข้อห้าม/ข้อจำกัดดังกล่าว บริษัทเชื่อมั่นและให้ความเคารพต่อวิจารณญาณของกรรมการผู้จัดการในการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือตำแหน่งอื่นใดในบริษัทหรือองค์กรอื่นๆ

3. คณะกรรมการไม่ได้มีการกำหนดนโยบายจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระเนื่องจากการที่กรรมการดำรงตำแหน่งอย่างต่อเนื่องน่าจะเป็นประโยชน์ต่อการบริหารกิจการและการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประกอบกับการสรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถมาดำรงตำแหน่งกรรมการนั้นก็ไม่สามารถดำเนินการได้โดยง่าย

4. คณะกรรมการของบริษัท มีกรรมการบริหารที่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นมากกว่า 2 แห่งเนื่องจากกรรมการบริหารมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ การไม่จำกัดจำนวนบริษัทในการไปดำรงตำแหน่งจึงไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน และจำนวนบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์เพียงพอที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทมีจำนวนจำกัด ดังนั้นการกำหนดเงื่อนไขดังกล่าวจะทำให้บริษัทหาบุคคลมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการได้ยาก

5. คณะกรรมการไม่ได้เปิดเผยนโยบายคำตอบแทนของ ประธานกรรมการบริหารทั้งระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงตามผลการปฏิบัติงานของ ประธานกรรมการบริหารเนื่องจากเป็นข้อมูลภายใน ไม่สมควรเปิดเผย แต่มีการเปิดเผยเป็นตัวเลขโดยรวมของผู้บริหาร

6. ผู้ถือหุ้น/คณะกรรมการไม่ได้อนุมัติค่าตอบแทนของกรรมการบริหาร/ผู้บริหารระดับสูงเนื่องจากคณะกรรมการบริหารได้แจ้งความประสงค์ขอสงวนสิทธิ์ในการรับค่าตอบแทน และตามคู่มืออำนาจดำเนินการ ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงเป็นอำนาจของกรรมการผู้จัดการซึ่งเหมาะสมอยู่แล้ว และทางคณะกรรมการมีการตรวจสอบผ่านทางงบประมาณประจำปี

7. ประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นการกรรมการอิสระเนื่องจากการแต่งตั้งประธานกรรมการบริษัทพิจารณาจากกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ มีความเข้าใจและยึดหลักธรรมาภิบาล โดยไม่ต้องคำนึงว่าจะต้องเป็นกรรมการอิสระหรือไม่

8. คณะกรรมการค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการอิสระน้อยกว่า 50 % เนื่องจากองค์ประกอบในส่วนของกรรมการอิสระไม่เป็นสาระสำคัญในการทำหน้าที่ของกรรมการค่าตอบแทน

9. ประธานกรรมการค่าตอบแทนไม่เป็นการกรรมการอิสระ เนื่องจากการแต่งตั้งประธานคณะกรรมการค่าตอบแทนพิจารณาจากกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและมีความรู้ความสามารถ โดยไม่ต้องคำนึงว่าจะต้องเป็นกรรมการอิสระหรือไม่

10. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่ไม่ผู้บริหารเป็นจำนวนน้อยกว่า 66% เนื่องจากองค์ประกอบในส่วนของกรรมการที่มาจากฝ่ายบริหารไม่เป็นสาระสำคัญในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

11. คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการที่ไม่กรรมการอิสระน้อยกว่า 50% เนื่องจากองค์ประกอบในส่วนของกรรมการอิสระไม่เป็นสาระสำคัญในการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

12. บริษัทไม่ได้จัดให้มีโครงการให้สิทธิแก่ผู้บริหารในการซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท โดยมีระยะเวลาในการใช้สิทธิมากกว่า 3 ปี และกำหนดราคาการใช้สิทธิที่สูงกว่าราคาตลาด ณ ช่วงเวลาที่มีการจัดสรรสิทธิ รวมถึงไม่มีการกระจุกตัวเกิน 5% เนื่องจากบริษัทได้มีการดูแลและจูงใจให้ผู้บริหารและพนักงานอื่นๆ ทุกคนทำงานอย่างมีความสุขและผูกพันองค์กรอยู่แล้ว โดยไม่จำเป็นต้องมีโครงการให้สิทธิแก่ผู้บริหารหรือพนักงานอื่นๆ ในการซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท อย่างไรก็ตาม หากบริษัทจะมีโครงการดังกล่าว บริษัทก็จะให้สิทธิแก่ทั้งผู้บริหารและพนักงานอื่นๆ ทุกคน โดยยึดหลักความเท่าเทียมกัน

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทให้ความสำคัญแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย โดยเท่าเทียมกัน อาทิ การให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นตั้งแต่แม้จะถือหุ้นแค่ 1 หุ้นในการเสนอวาระ หรือเสนอข้อบุคคลที่เหมาะสมให้คณะกรรมการพิจารณา นำเสนอให้ที่ประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นพิจารณา นอกจากนี้บริษัทยังมีข้อกำหนดการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ บริษัทยังได้รับการรับรองเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และมีข้อกำหนดเรื่องการอบรมและให้ความรู้แก่พนักงานทุกคนให้ตระหนักและให้ความสำคัญอย่างเคร่งครัดต่อนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และให้ความคุ้มครองแก่พนักงานที่แจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชันอีกด้วย

การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย มีดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้นทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และในฐานะเจ้าของบริษัท โดยกำหนดแนวปฏิบัติการให้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. การประชุมผู้ถือหุ้น

1.1 คณะกรรมการมีนโยบายในการอำนวยความสะดวกและสนับสนุนหรือส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มรวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันให้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและใช้สิทธิของตน โดยครอบคลุมสิทธิพื้นฐานตามกฎหมาย ได้แก่ การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

1.2 บริษัทมีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระหรือประกอบมติที่ขอตามระเบียบไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น หรือในเอกสารแนบวาระการประชุม และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

1.2.1 บริษัทไม่มีการกีดกันสิทธิของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัทที่ต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆ และการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น เช่น ไม่แจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ให้สิทธิในการซักถามคณะกรรมการในที่ประชุมไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย เป็นต้น

1.2.2 บริษัทได้ให้ข้อมูลวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นไว้เป็นเรื่องๆ และมีการระบุวัตถุประสงค์และเหตุผลของแต่ละวาระที่เสนอไว้อย่างชัดเจน รวมถึงมีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจดังต่อไปนี้

ก. วาระการแต่งตั้งกรรมการ

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

ข. วาระการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ

- 1) จำนวนเงินและรูปแบบคำตอบแทนแยกตามตำแหน่งหรือภาระหน้าที่ของกรรมการ
- 2) นโยบายในการจ่ายคำตอบแทนกรรมการ
- 3) หลักเกณฑ์และวิธีการพิจารณาคำตอบแทน
- 4) สิทธิประโยชน์อื่นๆ ที่ได้รับในฐานะกรรมการ (ปัจจุบันกรรมการไม่มีสิทธิประโยชน์อื่นใด นอกจาก เบี้ยประชุมและบำเหน็จประจำปี)
- 5) ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการคำตอบแทน
- 6) ความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้

ค. วาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี

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

ง. วาระการจ่ายเงินปันผล

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

จ. วาระเพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การเพิ่ม/ลดทุน การแก้ไขข้อบังคับการชาย/เลิก/โอนกิจการ/ การควบรวมกิจการ เป็นต้น

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

1.3 คณะกรรมการอำนวยการความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น การเข้าประชุมเพื่อออกเสียงลงมติไม่มีวิธีการที่ยุ่งยากหรือมีค่าใช้จ่ายมากเกินไป สถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นมีขนาดเพียงพอและสะดวกต่อการเดินทาง

1.4 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมโดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ชัดเจน และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทยังเผยแพร่หลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย คณะกรรมการได้มีการกำหนดการกลั่นกรองคำถามล่วงหน้าและกำหนดให้บริษัทตอบคำถามให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า พร้อมกับการชี้แจงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

1.4.1 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมถึงคณะกรรมการล่วงหน้าได้ตลอดระยะเวลา โดยในส่วนของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นนั้น คณะกรรมการจะรวบรวมคำถามจนถึงประมาณ 7 วันก่อนวันประชุม โดยบริษัทปฏิบัติตามแนวปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

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

1.5 คณะกรรมการสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทาง การลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทได้ และยังจัดให้มีอาการแสดงบ่งชี้ไว้บริการผู้ถือหุ้นสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะอีกด้วย นอกจากนี้ ยังให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุม เปิดการประชุมแล้วสามารถออกเสียงลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างพิจารณาและยังไม่มีมติลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าประชุมเป็นต้นไป เว้นแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีความเห็นเป็นอย่างอื่น

2. การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

2.1 คณะกรรมการส่งเสริมให้บริษัทนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนน และแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ

2.2 การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของกรรมการ

2.2.1 กรรมการทุกคนควรเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

2.2.2 ในกรณีที่กรรมการไม่สามารถเข้าร่วมประชุมครบทุกท่านอย่างน้อยมีบุคคลดังต่อไปนี้

เข้าประชุมผู้ถือหุ้น

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

2.2.3 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

2.3 ในการประชุมผู้ถือหุ้นได้จัดให้มีการลงมติเป็นแต่ละรายการในกรณีที่วาระนั้นมีหลายรายการ เช่น วาระ การแต่งตั้งกรรมการ

2.4 บริษัทจัดให้มีกระบวนการตรวจนับ การจัดเก็บเอกสารการลงคะแนนในทุกๆ วาระ และการบันทึก วิดีทัศน์ การประชุมอย่างสมบูรณ์ครบถ้วน และมีการเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ ในการประชุมและการนับคะแนนเสียงในทุกๆ วาระ เป็นไปอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้

2.5 ประธานในที่ประชุมได้จัดสรรเวลาให้เหมาะสมและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

3. การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

3.1 รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนนและวิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบ ก่อนดำเนินการประชุมรวมทั้งการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็นหรือซักถาม พร้อมทั้งมีบันทึกคำถามคำตอบและผลการลงคะแนน ในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วยคัดค้านและงดออกเสียงเป็นอย่างไร รวมถึงบันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุมด้วย

3.2 บริษัทเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนน และรายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

3.2.1 เปิดเผยมติที่ประชุมโดยแยกเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียงในวันทำการถัดไป

3.2.2 เผยแพร่รายงานการประชุมภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อใช้เป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้น แสดงความเห็นโดยไม่ต้องรอถึงการประชุมครั้งต่อไป

3.2.3 เผยแพร่วิดิทัศน์การประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท

4. บริษัทให้การดูแลผู้ถือหุ้นมากกว่าสิทธิตามกฎหมาย โดยการให้ข้อมูลสำคัญที่เป็นปัจจุบันผ่านบนเว็บไซต์ของบริษัท

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 บริษัทจัดขึ้นในวันพุธที่ 28 เมษายน 2564 เวลา 14.00 น. ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) มีผู้ถือหุ้นร่วมประชุมด้วยตนเองจำนวน 4 ราย นับจำนวนหุ้นได้ 1,931,600 หุ้น และผู้รับมอบฉันทะ จำนวน 34 ราย นับจำนวนหุ้นได้ 194,568,437 หุ้น รวมมีผู้ถือหุ้นร่วมประชุมทั้งสิ้นจำนวน 38 ราย นับเป็นจำนวนหุ้นได้ 196,500,037 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 65.50000 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด มีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุม 9 ท่านจากจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 100 ประกอบด้วย ประธานกรรมการและประธานกรรมการค่าตอบแทน ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการท่านอื่นอีก 6 ท่าน นอกจากนี้ยังมี ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทและบริษัทย่อย ผู้บริหารสูงสุด ที่ดูแลงานด้านบัญชีการเงิน และกฎหมาย เลขานุการบริษัท และผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมด้วย

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นทุกคราว บริษัทได้มอบให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็น นายทะเบียนหุ้นของบริษัทดำเนินการจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมหลักเกณฑ์วิธีการเข้าร่วมประชุมและข้อมูลประกอบการประชุม ตามวาระต่างๆ ซึ่งในแต่ละวาระมีความเห็นของคณะกรรมการประกอบอย่างเพียงพอและชัดเจนให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าก่อน วันประชุม และเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษในเว็บไซต์ของบริษัท www.premier-products.co.th ล่วงหน้า ก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 30 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม และได้จัดทำรายงาน การประชุมส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยพร้อมทั้งเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วันนับจากวันประชุม เพื่อให้ ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

ในปี 2564 บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ภายใต้โครงการประเมิน คุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ด้วยคะแนนเต็ม 100 คะแนน โดยหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินคุณภาพ ครอบคลุมขั้นตอนต่างๆ ในการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่ก่อนวันประชุม วันประชุมและภายหลังวันประชุม

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

บริษัทไม่ได้เปิดเผยถึงการจัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในรายงานการประชุม ผู้ถือหุ้น เนื่องจากการจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบผลคะแนนเสียงมิใช่เป็นวิธีการป้องกันการทุจริต ในการลงคะแนนเสียง ทั้งนี้ บริษัทได้จัดให้มีกระบวนการตรวจนับ การจัดเก็บเอกสารการลงคะแนน และการบันทึกวิดิทัศน์ การประชุมอย่างสมบูรณ์ครบถ้วน และมีการเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทอีกด้วย ดังนั้นการดำเนินการประชุมและการนับคะแนนเสียง จึงเป็นไปอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้อยู่แล้ว

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม อาทิ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้น รายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือนักลงทุนต่างชาติ อย่างเท่าเทียมกันทั้งเรื่องกระบวนการจัดประชุมผู้ถือหุ้น การมีมาตรการป้องกันการ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ในทางมิชอบ รวมทั้งให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับ ส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้อง

บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

1. การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1.1 บริษัทแจ้งกำหนดการประชุมพร้อมระเบียบวาระและความเห็นของคณะกรรมการต่อตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ผ่านบนเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

- 1) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าผ่านบนเว็บไซต์ของบริษัท อย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) ข้อมูลประกอบการประชุมที่เผยแพร่ผ่านบนเว็บไซต์ของบริษัทมีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทจะส่งให้ ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร
- 3) บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นมากกว่า ที่กฎหมายกำหนด (อย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุม)

1.2 บริษัทแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนนตามแต่ละประเภทของหุ้นทราบทั้งในหนังสือเชิญประชุมและในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.3 หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวข้างต้นได้จัดทำเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่เป็นฉบับภาษาไทย

2. การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

2.1 คณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจนเป็นการล่วงหน้า เพื่อแสดงถึงความเป็นธรรมและความโปร่งใสในการพิจารณาว่าจะเพิ่มวาระที่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอ โดยมีหลักเกณฑ์ตามหัวข้อต่อไปนี้

- 1) ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเสนอวาระ
- 2) รายละเอียดของข้อมูลประกอบการพิจารณา
- 3) เกณฑ์การพิจารณาบรรจุ/ไม่บรรจุเรื่องที่เสนอเป็นวาระการประชุม
- 4) ช่องทางรับเรื่อง เช่น ส่งหนังสือถึงคณะกรรมการ โดยอาจส่งเรื่องผ่านเว็บไซต์ หรืออีเมลมาก่อน เป็นต้น
- 5) ช่วงเวลาที่เปิดรับเรื่อง ตั้งแต่ 1 มกราคม ถึง 31 ธันวาคม ของทุกปี
- 6) คณะกรรมการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบหลักเกณฑ์เสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท
- 7) มีกระบวนการกลั่นกรองเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอ เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาในการประชุมคณะกรรมการ
- 8) แจ้งผลการพิจารณาของคณะกรรมการพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบโดยแจ้งไปยังผู้ถือหุ้นผู้เสนอวาระ และแจ้งในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2.2 คณะกรรมการกำหนดวิธีการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมข้อมูลประกอบการพิจารณาด้านคุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ โดยมีหลักเกณฑ์ตามหัวข้อต่อไปนี้

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

2.3 ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

2.4 คณะกรรมการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน

3. การป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน

3.1 คณะกรรมการกำหนดนโยบายในการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ รวมทั้งแนวปฏิบัติเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีส่วนรู้ข้อมูลภายในใช้เป็นแนวปฏิบัติ โดยคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีส่วนรู้ข้อมูลภายในจะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงิน และภายใน 2 วันทำการหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแล้ว

3.2 กำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายจัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการเป็นประจำ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

4. การมีส่วนได้เสียของกรรมการ

4.1 คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระนั้น และมีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ ดังนี้

- 1) คณะกรรมการกำหนดแนวทางให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของตน และผู้เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัท

- 2) แนวทางดังกล่าวสอดคล้องกับลักษณะของธุรกิจและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น ธนาคารแห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น
- 3) กำหนดให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้อง
- 4) เลขานุการบริษัททำหน้าที่ในการรายงานข้อมูลส่วนได้เสียให้คณะกรรมการทราบ ข้อมูลของกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งผู้เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะเมื่อคณะกรรมการต้องพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง

4.2 คณะกรรมการดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ไม่มีการเปลี่ยนแปลงลำดับระเบียบวาระการประชุม หรือเพิ่มเติมวาระการประชุมและไม่มีการขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือนัดประชุม

นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารได้รายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ให้แก่คณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเป็นประจำทุกไตรมาส รวมทั้งมีการเปิดเผยในที่ประชุมคณะกรรมการและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

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

บริษัทไม่ได้กำหนดวิธีการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ โดยการลงคะแนนเสียงแบบสะสม (Cumulative Voting) ด้วยบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า บริษัทมีกระบวนการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ครบถ้วน และบริหารกิจการโดยคำนึงถึงสิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยอยู่แล้ว

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

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

บริษัทได้ดำเนินการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

1. การกำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

1.1 คณะกรรมการกำหนดนโยบายและแนวการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม พร้อมมาตรการดำเนินการที่เป็นรูปธรรม มีการแถลงนโยบายและมีมาตรการเกี่ยวกับการปฏิบัติที่เป็นธรรม ที่ทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทและห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) ของบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

1) ผู้ถือหุ้น

ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นประโยชน์แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น บริหารงานด้วยความระมัดระวังและรอบคอบเพื่อป้องกันความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นตลอดจนไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้เกี่ยวข้องโดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน และไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท รวมถึงไม่เปิดเผยข้อมูลลับของบริษัทต่อบุคคลภายนอกโดยเฉพาะคู่แข่งของ บริษัท

2) พนักงาน

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของพนักงานซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า จึงปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมบนหลักสิทธิมนุษยชน ไม่มีการเลือกปฏิบัติทั้งการแบ่งแยก สีผิว เชื้อชาติ เพศ ศาสนา ไม่มีการใช้แรงงานบังคับและ/หรือ แรงงานเด็กทุกรูปแบบที่ผิดกฎหมาย มีนโยบายการบริหารค่าจ้างและค่าตอบแทนโดยยึดหลักความเป็นธรรม เหมาะสมกับลักษณะงาน หน้าที่ความรับผิดชอบและความสามารถของพนักงานแต่ละคน สามารถเทียบเคียงกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันตลอดจนมีนโยบายการพัฒนาและส่งเสริมความรู้ความสามารถให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาทักษะและความสามารถของพนักงานให้ได้รับความก้าวหน้าในอาชีพ

สำหรับนโยบายด้านสวัสดิการ บริษัทจัดให้มีสวัสดิการสำหรับพนักงานเพิ่มเติมจากที่กฎหมายกำหนด เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน และสหกรณ์ออมทรัพย์เพื่อเป็นเครื่องมือสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานของพนักงานและรักษาบุคลากรไว้กับบริษัทในระยะยาวรวมถึงเพื่อเป็นหลักประกันในการใช้ชีวิตหลังเกษียณอายุของพนักงาน

บริษัทได้กำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย โดยจัดให้มีคณะกรรมการดูแลด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายและตามมาตรฐานสากลและติดตามการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด มีการให้ความรู้และฝึกอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานแก่พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งส่งเสริมในการสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงความปลอดภัยและยึดถือปฏิบัติ และกำหนดให้มีการตรวจสอบระบบป้องกันภัยในอาคารสำนักงาน การซ่อมหนีไฟเป็นประจำทุกปี รวมถึงการตรวจวิเคราะห์ระดับแสงสว่าง และตรวจวัดระดับความดังเสียง

3) ลูกค้า

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายที่จะตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้า โดยนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ และได้มาตรฐานมีความปลอดภัย เพื่อให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง รวมทั้งการให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง เพียงพอและเป็นประโยชน์ต่อลูกค้า และมีกระบวนการเรียกคืนสินค้าหากพบความผิดปกติเกี่ยวกับคุณภาพสินค้า

4) คู่ค้าและเจ้าหนี้

บริษัทมีการคัดเลือกคู่ค้าอย่างเป็นธรรม ดำเนินธุรกิจต่อกันด้วยความยุติธรรม ไม่เอาัดเอาเปรียบ เคารพ และปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญาที่กำหนดไว้ ไม่เรียก หรือไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการติดต่อกับคู่ค้าหรือเจ้าหนี้ หากในกรณีที่ข้อมูลปรากฏว่ามีการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริต บริษัทจะหารือกับคู่ค้าหรือเจ้าหนี้ เพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหาให้รวดเร็วและเกิดความยุติธรรมต่อทุกฝ่าย

5) คู่แข่ง

บริษัทมีการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรมกับคู่แข่งชั้น มีการแข่งขันทางการค้าภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ไม่ทำลายชื่อเสียงคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวร้ายหรือกระทำการใดๆ โดยปราศจากความจริงและไม่เป็นธรรม

6) ชุมชน/สังคม

บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติต่อชุมชน สังคม ไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อเป็นหลักปฏิบัติแก่พนักงานทุกคน ดังนี้

- 1) สนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมส่วนรวม และสร้างปฏิสัมพันธ์อันดีกับชุมชนที่สถานประกอบการของบริษัทตั้งอยู่
- 2) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- 3) ไม่สนับสนุนหรือร่วมธุรกรรมกับบุคคลใดที่เป็นภัยต่อชุมชน สังคม
- 4) ใส่ใจและรับผิดชอบต่อภัยอันตรายที่สังคมหันวิตก อันอาจเกิดจากผลิตภัณฑ์/บริการ หรือการดำเนินงานของบริษัท
- 5) มีส่วนร่วมในการยกระดับคุณภาพชีวิตที่ดี สร้างสังคมที่อยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข พัฒนาคุณธรรม จริยธรรม รักษาดมธรรมที่ดงาม รวมถึงปลูกฝังจิตสำนึกของความรักรับผิดชอบต่อสังคมและการมีจิตอาสาให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงาน

7) สิ่งแวดล้อม

บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในเรื่องการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ดังนี้

- 1) ไม่กระทำการใดๆ ที่จะมผลเสียต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม
- 2) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม
- 3) ไม่ให้การสนับสนุนหรือร่วมธุรกรรมกับบุคคลใดที่เป็นภัยต่อสภาพแวดล้อมส่วนรวม
- 4) ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ มีนโยบายในการประหยัดพลังงานและทรัพยากรอื่นๆ โดยการนำเทคโนโลยีที่สามารถประหยัดพลังงานมาใช้ภายในบริษัท
- 5) ส่งเสริมให้มีการให้ความรู้พนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม รวมทั้งมีการจัดกิจกรรมเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมร่วมกับพนักงาน โดยกำหนดเป็นนโยบายและเปิดเผยถึงการปฏิบัติให้เป็นที่ยอมรับ

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

1.3 มีกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส และมีมาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทละเมิดสิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสีย

2. บริษัทมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องตลอดมา

3. บริษัทมีการกำหนดนโยบายทางด้านทรัพย์สินทางปัญญา ห้ามพนักงานละเมิดต่อทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ว่าจะเป็นทรัพย์สินทางปัญญาในประเทศหรือต่างประเทศและห้ามการนำซอฟต์แวร์ที่ละเมิดลิขสิทธิ์มาใช้งานในบริษัท รวมทั้งมีนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและห้ามจ่ายสินบนเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ ซึ่งได้แจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติตลอดมา

ในปี 2564 บริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ที่มีนัยสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสีย นอกจากนี้บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี อาทิ

- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นทุกรายเสนอแนะข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัทผ่านกรรมการอิสระเป็นการล่วงหน้า โดยทุกข้อคิดเห็นจะได้รับการรวบรวมเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งในการประชุมดังกล่าว ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอแนะข้อคิดเห็นเป็นการล่วงหน้า
- บริษัทได้มีการทบทวนโครงสร้างค่าจ้างทุกปี โดยได้เข้าร่วมโครงการสำรวจโครงสร้างค่าจ้างค่าตอบแทนกับองค์กรภายนอก และได้นำผลการสำรวจมาพิจารณาร่วมกับผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อกำหนดอัตราค่าจ้างประจำปี ทั้งนี้เพื่อให้การบริหารค่าจ้างและค่าตอบแทนเป็นธรรมเหมาะสมกับลักษณะงาน หน้าที่ความรับผิดชอบและความสามารถของพนักงานแต่ละคนเพื่อให้สามารถเทียบเคียงกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน นอกจากนี้บริษัทยังได้ทบทวนในการกำหนดหน้าที่งาน (Job description) การประเมินค่างาน (Job evaluation) โดยให้พนักงานและผู้บังคับบัญชามีส่วนร่วมในการประเมิน
- บริษัทได้ปฏิบัติตามข้อตกลงตามข้อกำหนดกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ อาทิ ด้านการจ้างงาน ด้านผู้บริโภค ด้านการแข่งขันทางการค้า ด้านสิ่งแวดล้อม ด้านความปลอดภัย ด้านทุจริต โดยไม่มีการกระทำความผิดใดๆ และไม่มีการร้องเรียนเกี่ยวกับด้านทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นหรือกระทำความผิดด้านจริยธรรมทางธุรกิจ
- บริษัทมีสถิติการเกิดอุบัติเหตุปี 2564 มีจำนวนทั้งหมด 3 ราย หายุดังกล่าวจำนวน 2 ราย เป็นเพศชายทั้ง 3 ราย ไม่มีการเจ็บป่วยหรือโรคภัยเนื่องจากการทำงาน สาเหตุการเกิดอุบัติเหตุหลักเกิดจากการกระทำที่ไม่ปลอดภัยจำนวน 2 ครั้ง และสภาพการณ์ที่ไม่ปลอดภัย จำนวน 1 ครั้ง ทั้งนี้ บริษัทได้มีการสอบสวนติดตามเพื่อหามาตรการแนวทางป้องกันการเกิดซ้ำ รวมถึงกระบวนการติดตามตาม ประเมินความเสี่ยงตามมาตรฐานอาชีวอนามัย ความปลอดภัย ISO-45001:2018 ในการลดความเสี่ยงตามลำดับ ตั้งแต่การควบคุมที่แหล่งกำเนิด ควบคุมที่ทางผ่าน และควบคุมที่ตัวพนักงาน
- ในปี 2564 จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ในประเทศไทยต่อเนื่องส่งผลกระทบต่อยอดขายและงานผลิตลดลง กระทั่งกับรายได้ของพนักงานในสายงานผลิตที่มีงานล่วงเวลา (OT) ลดน้อยลง ทำให้พนักงานบางส่วนได้ขอลาออกจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและออมทรัพย์เพื่อนำเงินที่สะสมมาเพื่อใช้จ่ายในครอบครัวทำให้จำนวนสมาชิกลดลงจากปี 2563 โดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพมีพนักงานเป็นสมาชิกรวม 269 คน คิดเป็นร้อยละ 54.79 ของจำนวนพนักงาน ลดลงจากเดิมร้อยละ 15.94 ปัจจุบัน สหกรณ์ออมทรัพย์มีพนักงานเป็นสมาชิกจำนวน 234 คน คิดเป็นร้อยละ 47.66 ลดลงจากเดิมร้อยละ 18.18
- ในปี 2564 บริษัทได้มีการจัดอบรมพนักงานจำนวน 127 หลักสูตร โดยพนักงานได้รับการฝึกอบรม 8.29 ชั่วโมงต่อคน ค่าใช้จ่ายฝึกอบรมเฉลี่ย 754.81 บาทต่อคน โดยมีหัวข้อวิชาหลัก 3 กลุ่มได้แก่ ความรู้พื้นฐานในงาน ความรู้เสริมในงาน และความรู้วิชาชีพ ตามแผนการฝึกอบรมพัฒนาพนักงาน
- บริษัทได้รับการต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ครั้งที่ 2 จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตโดยจะครบกำหนดในวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2566 เพื่อรับรองว่าเป็นบริษัทที่มีนโยบายและระบบป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน มีการจัดทำคู่มือการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเริ่มตั้งแต่การกำหนดนโยบาย การกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติการฝึกอบรมเพื่อสร้างสำนึกของการเป็นคนซื่อสัตย์ มีจริยธรรมและคุณธรรม การประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต การตรวจติดตาม การทบทวนนโยบายและกระบวนการ รวมถึงการรายงานผลการปฏิบัติและส่งต่อนโยบายและวิธีปฏิบัติให้กับบริษัทย่อย เพื่อเป็นแนวปฏิบัติเดียวกัน ซึ่งในปี 2564 บริษัทได้ทบทวนนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งสื่อสารให้พนักงานได้รับทราบ และได้จัดส่งหนังสือเพื่อสื่อสารนโยบายให้กับหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องจำนวน 8 หน่วยงาน เพื่อเป็นแนวทางในการนำไปปฏิบัติให้ถูกต้อง อาทิ นโยบายเกี่ยวกับการรับของขวัญและงานเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ นโยบายการขัดแย้งเกี่ยวกับผลประโยชน์ เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทได้ส่งจดหมายให้คู่ค้ารวม 48 บริษัท เพื่อประชาสัมพันธ์รณรงค์แก้ไขปัญหามารยาทการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งเชิญชวนคู่ค้าดังกล่าวเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่าย

แนวร่วมการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยบริษัทยินดีในการให้คำแนะนำหากคู่ค้าสนใจในการเข้าร่วมดังกล่าว และในวันต่อต้านคอร์รัปชัน เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2564 บริษัทได้ประชาสัมพันธ์ให้พนักงานเข้าร่วมรับชมถ่ายทอดสดผ่าน Facebook Page ระหว่างเวลา 14.00 – 15.30 น. ขององค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) โดยนำเสนอแนวคิด “คบเด็กสร้างชาติ” เพื่อกระตุ้นให้คนในสังคมเล็งเห็นถึงปัญหาคอร์รัปชันที่เกิดขึ้นในประเทศไทย สร้างความร่วมมือในหลายรูปแบบที่จะช่วยขจัดปัญหาคอร์รัปชันให้หมดไป รวมทั้งสร้าง กลุ่มคนรุ่นใหม่ เป็นพลังสำคัญในการมีส่วนร่วมเพื่อบรรลุปเป้าหมายเดียวกัน นั่นคือทำให้ประเทศไทยพัฒนาไปข้างหน้า

- บริษัทได้นำแนวปฏิบัติต่อแรงงานตามมาตรฐานแรงงานไทย มรท.8001 มาใช้อย่างต่อเนื่อง ซึ่งสอดคล้องกับการปฏิบัติต่อแรงงานตามมาตรฐานสากลที่ต่างประเทศให้ความสนใจไม่ว่าจะเป็นประเด็นการใช้แรงงานเด็ก แรงงานบังคับ การค้ามนุษย์ การใช้แรงงานต่างด้าวผิดกฎหมาย รวมถึงสภาพแวดล้อมในการทำงานไม่เหมาะสมและไม่มีความปลอดภัยในการทำงาน ถือว่าบริษัทมีหลักมาตรฐานสากลที่เป็นการปฏิบัติต่อแรงงานที่ดี กรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานได้มอบใบประกาศเกียรติคุณให้แก่บริษัทเพื่อแสดงว่าบริษัทได้นำแนวปฏิบัติการใช้แรงงานที่ดี (Good Labour Practices:GLP) มาใช้ในการบริหารกิจการ
- บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่รายงานเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนปี 2564 บนเว็บไซต์ของบริษัท

หลักเกณฑ์ที่บริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) ในหมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย คือการจัดทำรายงานแบบบูรณาการ (Integrated Report) เนื่องจากบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลที่มีเนื้อหาครบถ้วนในรายงานเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนปี 2564 บนเว็บไซต์ของบริษัท

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้องครบถ้วนและโปร่งใสทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งล้วนมีผลต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทโดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษและมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทได้ดำเนินการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส ดังนี้

1. การเปิดเผยข้อมูล

1.1 คณะกรรมการมีกลไกที่จะดูแลให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลที่เปิดเผยต่อนักลงทุนถูกต้อง ไม่ทำให้สำคัญผิด และเพียงพอต่อการตัดสินใจของนักลงทุน ทั้งนี้

- 1) มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัททั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส และเป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- 2) มีการประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการเปิดเผยข้อมูลเป็นประจำ

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

1.3 คณะกรรมการจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) โดยครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) การปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป เหมาะสมกับธุรกิจ ใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ
- 2) รายงานทางการเงินมีข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน เป็นจริงตามมาตรฐานการบัญชี
- 3) รายงานความรับผิดชอบต่อสังคมของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินลงนามโดยประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ

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

1.5 คณะกรรมการกำหนดให้มีการเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท

1.6 คณะกรรมการกำหนดให้มีการเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

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

1.7 คณะกรรมการเปิดเผย วิธีการสรรหากรรมการ และวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ และรายบุคคล วิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ และวิธีการประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหาร นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินค่าตอบแทน รวมถึงค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับการเป็นกรรมการของบริษัทย่อยด้วย

2. ข้อมูลขั้นต่ำที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัท

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

- 1) วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท
- 2) ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
- 3) โครงสร้างองค์กร รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
- 4) คุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัท
- 5) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบันและของปีก่อนหน้า
- 6) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้
- 7) ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทนำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือสื่อต่างๆ
- 8) โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
- 9) โครงสร้างกลุ่มบริษัท รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทร่วมค้า และบริษัทที่จัดตั้งขึ้นมาเพื่อวัตถุประสงค์/กิจการเฉพาะ (Special Purpose Enterprises / Vehicles – SPEs/SPVs)
- 10) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งทางตรงและทางอ้อมที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดและมีสิทธิออกเสียง
- 11) การถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง
- 12) หนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น
- 13) ข้อบังคับบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อตกลงของกลุ่มผู้ถือหุ้น (ถ้ามี)
- 14) นโยบายและแนวปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
- 15) นโยบายด้านบริหารความเสี่ยง รวมถึงวิธีการจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆ
- 16) จรรยาบรรณสำหรับพนักงานและกรรมการของบริษัท
- 17) จรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์
- 18) ข่าวของบริษัทและบริษัทย่อย
- 19) ข้อมูลติดต่อหน่วยงาน หรือบุคคลที่รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น ชื่อบุคคลที่สามารถให้ข้อมูลได้ หมายเลขโทรศัพท์
- 20) แผนงานนักลงทุนสัมพันธ์ประจำปี

ในปี 2564 บริษัทได้เผยแพร่แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษภายใน 120 วัน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี โดยได้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นพร้อมหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2564 พร้อมทั้งสามารถดาวน์โหลดจากเว็บไซต์ของบริษัทได้ในวันเดียวกัน นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการเผยแพร่รายงานการประชุมครั้งล่าสุดไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ภายใน 14 วันหลังจากการประชุมผู้ถือหุ้นอีกด้วย

ทั้งนี้ในปี 2564 บริษัทได้มีการนำเสนอผลการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงิน แก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ นักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบัน และผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ผ่านช่องทางโดยตรงกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ ยังมีการตอบคำถามทางอีเมล ircontact@pp.premier.co.th และทางโทรศัพท์ 0-2301-1550 อย่างสม่ำเสมอ

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

1. บริษัทไม่ได้แสดงตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของบริษัทที่ไม่ใช่การเงิน เช่น ส่วนแบ่งทางการตลาด เนื่องจากส่วนแบ่งทางการตลาดเป็นข้อมูลที่ไม่ควรนำมาเปิดเผยเพราะเป็นข้อมูลภายใน
2. บริษัทไม่มีการแถลงข่าวต่อสื่อมวลชนหรือการจัดทำจดหมายข่าวที่นำเสนอถึงฐานะทางการเงินของบริษัท เนื่องจากบริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญและข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินของบริษัทไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) รายงานเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainability Development Report) รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และบนเว็บไซต์ของบริษัท อย่างถูกต้องครบถ้วน และบริษัทพร้อมที่จะให้ข้อมูลต่างๆ ดังกล่าวต่อสื่อมวลชน
3. บริษัทไม่ได้เปิดเผยรายละเอียดคำตอบแทนประธานกรรมการบริหารเนื่องจากบริษัทมีนโยบายในการไม่เปิดเผยคำตอบแทนของบุคลากรทุกคนรวมทั้งประธานกรรมการบริหารให้แก่บุคคลภายนอกแต่มีการเปิดเผยเป็นตัวเลขโดยรวมของผู้บริหาร

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความถูกต้องและเป็นธรรมและมีค่านิยมที่ให้พนักงานของบริษัทถือปฏิบัติในการทำงานตลอดมา คือ ความซื่อสัตย์สุจริต ความรับผิดชอบ และมุ่งมั่นทำงาน ความมีวินัย ความสามัคคี ความเสียสละ และการพัฒนาไม่หยุดยั้ง ซึ่งถือเป็นจริยธรรมและคุณธรรมของบริษัทที่ปฏิบัติมาโดยต่อเนื่อง

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีแนวทางที่ชัดเจนในการประพฤติปฏิบัติงานของพนักงาน บริษัทจึงได้กำหนดข้อพึงปฏิบัติในรายละเอียด ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติงาน โดยจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มได้เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

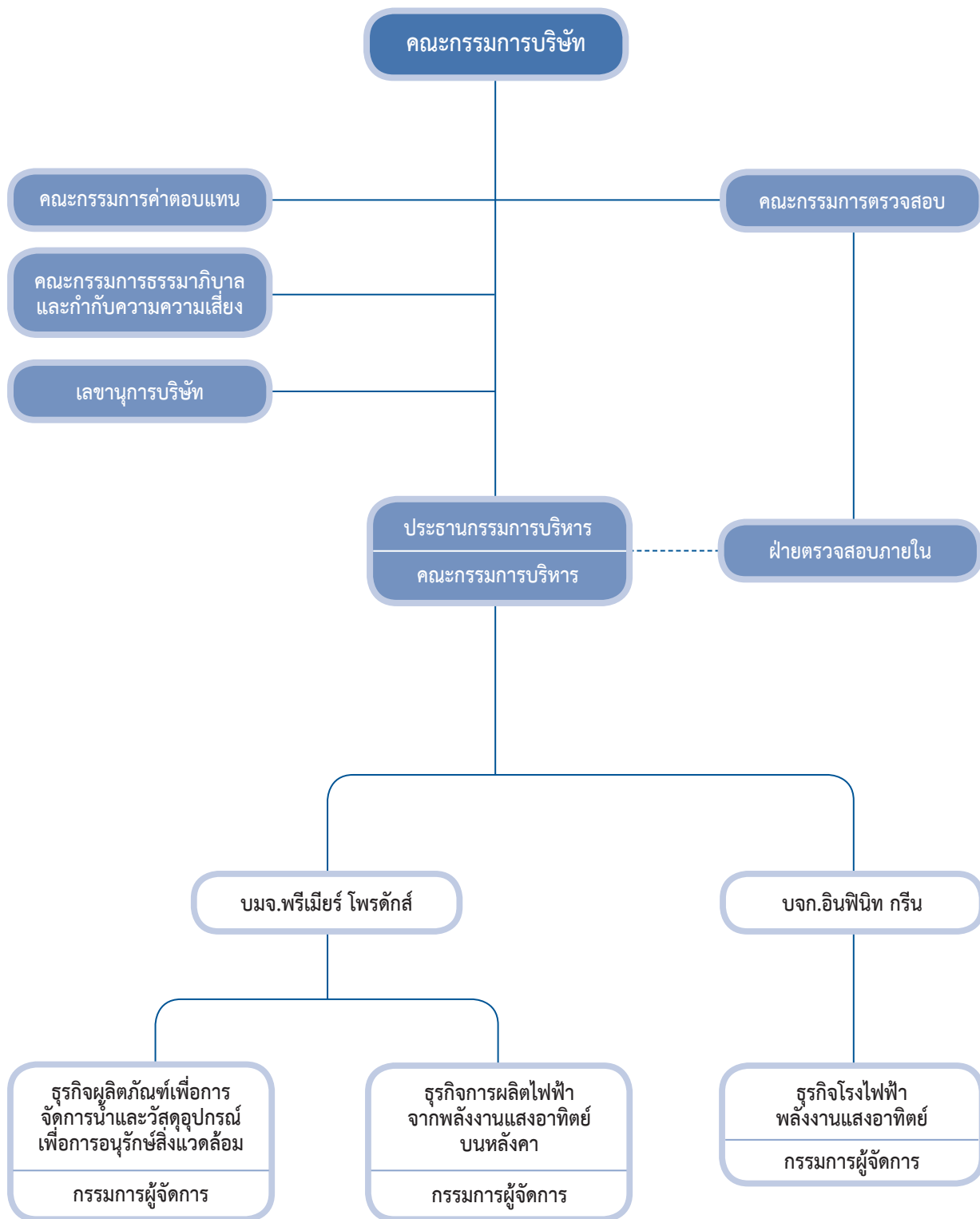
บริษัทยังคงให้ความเชื่อมั่นและยึดนโยบายการกำกับดูแลกิจการดังเช่นที่ผ่านมา อย่างไรก็ตาม บริษัทเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการและการกำกับความเสี่ยงเป็นเรื่องที่รับผิดชอบโดยฝ่ายจัดการของบริษัท บริษัทจึงได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง ซึ่งมีฐานะเป็นคณะกรรมการชุดย่อยเมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2563 คณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวประกอบไปด้วยคณะกรรมการจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการในส่วนของงานสนับสนุน หรือบุคคลที่มีความรู้ ประสบการณ์ เพียงพอที่จะทำหน้าที่ด้านธรรมาภิบาลและความเสี่ยงและมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการมากำกับการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท โดยในปี 2564 ที่ผ่านมา คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงได้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง

6.3.2 การปฏิบัติในเรื่องอื่นๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีและยึดถือเป็นข้อพึงปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้มีกระบวนการในการทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบททางธุรกิจเป็นประจำทุกปีหรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยจะทำการทบทวนและบันทึกเหตุผลที่ยังไม่ได้นำหลักปฏิบัติข้อใดไปปรับใช้

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการ ชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการมีจำนวนทั้งหมด 9 ท่าน โดยมีสัดส่วนดังต่อไปนี้

- กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 33.33 ของกรรมการทั้งหมด
- กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 44.44 ของกรรมการทั้งหมด

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)				
		ประชุม คณะกรรมการ	ประชุม คณะกรรมการ ตรวจสอบ	ประชุม คณะกรรมการ ค่าตอบแทน	ประชุม คณะกรรมการ ธรรมาภิบาลและ กำกับความเสี่ยง	ประชุม สามัญ ผู้ถือหุ้น
1. นายสุรเดช บุญยวัฒน์	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการ ค่าตอบแทน กรรมการธรรมาภิบาล และกำกับความเสี่ยง	9/9	-	1/1	4/4	1/1
2. นายปกรณ์ สุขุม	กรรมการ ประธานกรรมการ บริหาร	9/9	-	-	-	1/1
3. นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์	กรรมการ กรรมการค่าตอบแทน	9/9	-	1/1	-	1/1
4. นายสมชาย ชูณหะวัณ	กรรมการ ประธานกรรมการ ธรรมาภิบาล และกำกับความเสี่ยง	9/9	-	-	4/4	1/1
5. นายเอกราช กลัดพันธุ์	กรรมการ	9/9	-	-	-	1/1
6. นางเพ็ญศรี เดชตังเอง	กรรมการ	9/9	-	-	-	1/1
7. นางสาววิชนิพร เศรษฐสุกโก*	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ กรรมการค่าตอบแทน	4/4	3/3	1/1	-	1/1
8. นายปริทธรณ์ พันธุบรรยงก์**	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ กรรมการค่าตอบแทน	9/9	5/5	-	-	1/1
9. นายชัยวัฒน์ นิตยาพร	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	9/9	5/5	-	-	1/1
10. นายธีรชัย อรุณเรืองศิริเลิศ***	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	3/3	1/1	-	-	-

* กรรมการลำดับที่ 7 นางสาววิชนิพร เศรษฐสุกโก ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 10 พฤษภาคม 2564

** กรรมการลำดับที่ 8 นายปริทธรณ์ พันธุบรรยงก์ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2564

*** กรรมการลำดับที่ 10 นายธีรชัย อรุณเรืองศิริเลิศ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ มีผลตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2564

โดยมีนางสาวกุลธิดา วีระถาวร เลขานุการบริษัท เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัทและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ประวัติของนางสาวกุลธิดา วีระถาวร ปรากฏตามเอกสารแนบ 1

7.2.2 ข้อมูลกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 1

7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ นายสุรเดช บุญวัฒน์ นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์ นายสมชาย ชูณหะศรี นางเพ็ญศรี เดชตึงเอง และนายปกรณ์ สุขุม สองในห้าคนนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญประจำปี กรรมการต้องออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังจากต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ซึ่งกรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1) การจัดการบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ในเรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินการ เช่น เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น การทำรายการเกี่ยวโยงกันและการซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามที่หน่วยงานราชการอื่นๆ กำหนด เป็นต้น

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

3) กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการเป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ

4) พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งฉบับที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ในกรณีตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากการออกตามวาระ

5) พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และประธานกรรมการบริหาร

6) จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

7) กำกับดูแลให้บริษัท มีระบบบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุม และมีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงาน และการติดตามผลที่มีประสิทธิภาพ

8) รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท ในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

9) ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม และคำนึงถึงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีความโปร่งใสในการดำเนินงานและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ

10) อำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้จะกระทำได้อีกต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ทั้งนี้ กำหนดให้รายการที่กรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

ก) เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ข) การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย และอยู่ในข่ายที่กฎหมายหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

11) คณะกรรมการอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้ ทั้งนี้ การมอบอำนาจแก่กรรมการดังกล่าวข้างต้น จะไม่รวมถึงการมอบอำนาจหรือการมอบอำนาจซึ่งทำให้กรรมการหรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย รวมทั้งกำหนดให้ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัท ตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการมีอำนาจและหน้าที่ ดังต่อไปนี้

- 1) เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) พิจารณากำหนดระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการร่วมกับประธานกรรมการบริหาร
- 3) ควบคุมการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นให้มีประสิทธิภาพเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ บริษัท สนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ
- 4) สนับสนุนและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสนับสนุนและให้คำปรึกษาการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ
- 5) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 โครงสร้างกรรมการบริษัท

บริษัทมีคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดที่ได้รับการแต่งตั้ง ดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการค่าตอบแทน
- คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง

7.3.2 รายชื่อของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการตรวจสอบมีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นายปริทธรณ์ พันธุ์บรรยงก์*	กรรมการอิสระและ ประธานกรรมการตรวจสอบ	5/5
2. นางสาววิชนีพร เศรษฐสุลลโก**	กรรมการอิสระและ ประธานกรรมการตรวจสอบ	3/3
3. นายชัยวัฒน์ นิตยาพร	กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	5/5
4. นายธีรชัย อรุณเรืองศิริเลิศ**	กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	1/1

** เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

* กรรมการลำดับที่ 1 นายปริทธรณ์ พันธุ์บรรยงก์ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2564

** กรรมการลำดับที่ 2 นางสาววิชนีพร เศรษฐสุลลโก ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 10 พฤษภาคม 2564

** กรรมการลำดับที่ 4 นายธีรชัย อรุณเรืองศิริเลิศ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ มีผลตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2564

โดยในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งหมด 5 ครั้ง ประกอบด้วย การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รายไตรมาส จำนวน 4 ครั้ง และการประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมประชุม จำนวน 1 ครั้ง นอกจากนั้นยังมีการประชุมโดยที่ไม่มีฝ่ายบริหารร่วมประชุมด้วย

ทั้งนี้ นางสาวกุลธิดา วีระถาวร เลขานุการบริษัท รับหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 6 สิงหาคม 2564 เป็นต้นมา และนายเอกพันธ์ นวลเมือง ผู้อำนวยการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นผู้สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายใน วางแผนงานตรวจสอบภายใน โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยประวัติของ นายเอกพันธ์ นวลเมือง ปรากฏตามเอกสารแนบ 3

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระในการดำรงตำแหน่ง คราวละ 3 ปี กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบลาออกก่อนครบวาระ กรรมการอิสระที่ได้รับแต่งตั้งแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบที่ลาออก หากกรรมการตรวจสอบที่ต้องออกจากตำแหน่งกรรมการเนื่องจากครบวาระการดำรงตำแหน่งในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ได้รับเลือกโดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเดียวกันนั้นให้กลับมาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระแล้ว ให้กรรมการอิสระท่านนั้นกลับมาดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบตามวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบท่านนั้นตามเดิม

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงิน อย่างถูกต้องและเพียงพอ
 - 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) ระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ระบบธรรมาภิบาล (Corporate Governance) และระบบบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
 - 3) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 - 5) พิจารณาและอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการระหว่างกันที่สำคัญ หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
 - 6) จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
 - รายงานอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
 - 7) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการคำตอบแทน**
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการคำตอบแทนมีจำนวน 3 ท่านประกอบด้วย

รายชื่อกรรมการคำตอบแทน	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นายสุรเดช บุญวัฒน์	ประธานกรรมการคำตอบแทน	1/1
2. นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์	กรรมการคำตอบแทน	1/1
3. นายปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์*	กรรมการคำตอบแทน	-
4. นางสาววิชณีพร เศรษฐสุตโก**	กรรมการคำตอบแทน	1/1

* กรรมการลำดับที่ 3 นายปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการคำตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2564

** กรรมการลำดับที่ 4 นางสาววิชณีพร เศรษฐสุตโก ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการคำตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 10 พฤษภาคม 2564

โดยมี นายธิติพัทธ์ เจียมรุจีกุล เป็นเลขานุการคณะกรรมการค่าตอบแทน ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง ตั้งแต่วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2559

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการค่าตอบแทน

คณะกรรมการค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการของบริษัทจำนวน 3 ท่าน โดยได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี กรรมการค่าตอบแทนที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก

กรณีที่ตำแหน่งกรรมการค่าตอบแทนว่างลง ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการท่านอื่นเข้าเป็นกรรมการค่าตอบแทนแทน โดยกรรมการค่าตอบแทนที่เข้าดำรงตำแหน่งแทนนั้นจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการค่าตอบแทน

คณะกรรมการค่าตอบแทนมีขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทดังนี้

1) เสนอนโยบาย และหลักเกณฑ์เกี่ยวกับค่าตอบแทน และผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการคณะย่อยอื่นๆ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ อนุกรรมการหรือบุคคลอื่นที่คณะกรรมการแต่งตั้งหรือมอบหมายให้ปฏิบัติ การอย่างใดอย่างหนึ่ง โดยให้ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัท และหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้น

2) เชิญบุคคล และหรือขอเอกสาร ข้อมูลจากบุคคลหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งภายในและภายนอก เพื่อประโยชน์ในการ ดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ได้ตามความจำเป็น

3) แต่งตั้งเลขานุการและผู้ช่วยเลขานุการ เพื่อทำหน้าที่ช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน เกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบ การประชุม และบันทึกการรายงานการประชุม รวมทั้งงานอื่นตามที่ได้รับมอบหมาย

4) แต่งตั้งคณะอนุกรรมการ คณะทำงาน เพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ได้ตามความเหมาะสม

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง มีจำนวน 3 ท่านประกอบด้วย

รายชื่อกรรมการธรรมาภิบาล และกำกับความเสี่ยง	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นายสมชาย ชุนหรัศม์	ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง	4/4
2. นายสุรเดช บุญวัฒน์	กรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง	4/4
3. นางวไลรัตน์ ฝ่องจิตต์	กรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง	4/4

โดยมี นายชัยสิทธิ์ ชื่นชูวิทย์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง ตั้งแต่วันที่ 7 สิงหาคม 2563

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง

1. คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง มีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปีนับจากวันที่คณะกรรมการ บริษัทมีมติแต่งตั้ง และเมื่อครบวาระหากคณะกรรมการบริษัทยังไม่ได้มีมติแต่งตั้ง ให้คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง ชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงชุดใหม่

2. การแต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงชุดใหม่จะแต่งตั้งเมื่อคณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ ประธาน หรือกรรมการคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งกลับมาใหม่ได้

ในกรณีที่ประธานหรือกรรมการคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง มีตำแหน่งว่างลงเพราะสาเหตุอื่นซึ่งมิใช่ จากการครบวาระ คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นประธานหรือกรรมการคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง แทนตำแหน่งที่ว่างลง และให้อยู่ในตำแหน่งเท่าที่วาระที่เหลืออยู่ของประธานหรือกรรมการซึ่งตนแทน

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง

1. ทำหน้าที่ติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผลและให้คำแนะนำ ในเรื่องการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและความเสี่ยง ของฝ่ายบริหาร ได้แก่ กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

- ติดตามการวางกลยุทธ์และแผนงานด้านการบริหารจัดการธรรมาภิบาลของฝ่ายจัดการและการบริหารจัดการความเสี่ยง ของกิจการ

- ตรวจสอบและประเมินผลการปฏิบัติการดำเนินการตามแผนงานฯ และประเมินความสำเร็จของงาน
 - ให้คำแนะนำเพื่อการทบทวนแผนงานด้านการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงให้มีความเหมาะสม
2. กำหนดการประชุมกับฝ่ายจัดการของบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อการรายงานการบริหารจัดการตามแผนฯ อย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
 3. คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 4. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดเกี่ยวกับธรรมาภิบาลและความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อ ตำแหน่งของผู้บริหาร โครงสร้างองค์กร

1. ประธานกรรมการบริหาร

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริหาร

ประธานกรรมการบริหารมีอำนาจและหน้าที่ในการกำกับการบริหารกิจการของบริษัทและบริษัทย่อยตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย รวมถึงเรื่องหรือกิจการต่างๆ ดังต่อไปนี้

- 1) พิจารณากลับกรอง นโยบาย กลยุทธ์ แผนงาน และงบประมาณ โครงสร้างการบริหารงานและอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2) กำกับดูแลและติดตามการบริหารงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ แผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล
- 3) มีอำนาจในการดำเนินการและอนุมัติค่าใช้จ่ายต่างๆ ตามขอบเขตที่กำหนดไว้ในอำนาจดำเนินการของบริษัทและบริษัทย่อย
- 4) ให้คำปรึกษาแนะนำการบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง
- 5) ดูแลและรักษาคุณค่าหลักที่ดีขององค์กร และส่งเสริมให้มีการบริหารกิจการให้เป็นไปตามคุณค่าหลักที่ดีขององค์กร และเป็นไปตามการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและการจัดการบริหารความเสี่ยงของกิจการ
- 6) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

2. คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริหารของบริษัทและบริษัทย่อย ประกอบด้วย

รายชื่อกรรมการบริหาร	ตำแหน่ง
1. นายปรกรณ์ สุขุม	ประธานกรรมการบริหาร
2. นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์	กรรมการบริหาร
3. นางวไลรัตน์ ผ่องจิตต์	กรรมการบริหาร
4. นางเพ็ญศรี เดชดีเอง	กรรมการบริหาร

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจและหน้าที่ในการกำกับการบริหารกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย รวมถึงเรื่องหรือกิจการต่างๆ ดังต่อไปนี้

- 1) วางแผนภาพรวม นโยบาย กลยุทธ์ แผนงาน และงบประมาณ
- 2) ให้คำแนะนำการบริหารงานของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ แผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ
- 3) ดูแลและรักษาคุณค่าหลักที่ดีขององค์กร และส่งเสริมให้มีการบริหารกิจการให้เป็นไปตามคุณค่าหลักที่ดีขององค์กร
- 4) พิจารณารับทราบเรื่องอื่นๆ ทั้งที่เกี่ยวกับการบริหารกิจการและไม่เกี่ยวกับการบริหารกิจการของบริษัท ที่กรรมการบริหารเห็นว่าจำเป็นหรือสมควรที่จะให้เสนอเพื่อรับทราบ
- 5) รับทราบรายงานด้านการตรวจสอบภายในสำหรับเรื่องที่เกี่ยวข้องกับมาตรการป้องกันตรวจสอบและแก้ไขปัญหา และในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ที่เกิดความเสียหายหรืออาจเกิดความเสียหายต่อบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 6) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ

3. ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย ประกอบด้วย

รายชื่อผู้บริหารบริษัท	ตำแหน่ง
1. นายปกรณ์ สุขุม	ประธานกรรมการบริหาร และรักษาการกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจผลิตภัณฑ์เพื่อการจัดการน้ำและวัสดุอุปกรณ์เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม
2. นายสมชาย วจนัธสเสถียร	กรรมการผู้จัดการ ธุรกิจการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา
3. นายเดชา จิรวัดน์สถิตย์	รองกรรมการผู้จัดการ งานการขายและการตลาด
4. นายศุภเดช กุลบรรเจิดสุข*	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ งานผลิตและวิจัยพัฒนาผลิตภัณฑ์
5. นายพิสิฐ สัตตะ	รองกรรมการผู้จัดการ งานทรัพยากรบุคคลและธุรการ
6. นางสาวณัฐยาณ์ จีงสวัสดิ์เมธา	รองกรรมการผู้จัดการ งานบัญชีการเงิน

* ผู้บริหารลำดับที่ 4 นายศุภเดช กุลบรรเจิดสุข ได้รับการแต่งตั้งให้เป็น ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ งานผลิตและวิจัยพัฒนาผลิตภัณฑ์ มีผลตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2562

รายชื่อผู้บริหารบริษัทย่อย IGC	ตำแหน่ง
1. นายเจียน หนู โก	รักษาการกรรมการผู้จัดการ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

กรรมการผู้จัดการมีอำนาจและหน้าที่ในการบริหารกิจการของบริษัท ตามที่ประธานกรรมการบริหารมอบหมาย รวมถึงเรื่องหรือกิจการต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. การดำเนินกิจการและบริหารงาน ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายและแผนงานของบริษัท
2. จัดทำนโยบาย กลยุทธ์ แผนงาน งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท และนำเสนอต่อประธานกรรมการบริหารเพื่อพิจารณา
3. ดำเนินกิจการให้กิจการเป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ แผนงาน งบประมาณที่ได้รับอนุมัติ
4. มีอำนาจดำเนินการและอนุมัติรายการต่างๆ ตามขอบเขตอำนาจดำเนินการของบริษัท
5. กำกับการพัฒนาองค์กรและบุคลากรให้มีคุณภาพและมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
6. การบริหารจัดการรวมถึงการติดตามการดำเนินการภายใต้คุณค่าหลักขององค์กร และการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและการจัดการบริหารความเสี่ยงของกิจการ
7. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และหรือ ประธานกรรมการบริหาร

หมายเหตุ: อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการบริษัท หมายถึง กรรมการผู้จัดการของบริษัทและกรรมการผู้จัดการของบริษัทย่อยแต่ละแห่ง

7.4.2 นโยบายจ่ายค่าตอบแทน กรรมการบริหารและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละท่าน โดยเปรียบเทียบอ้างอิงทั้งจากบริษัทจดทะเบียนที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน ระดับรายได้และระดับมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดในช่วงเวลาเดียวกันรวมถึงพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทและภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละท่าน โดยค่าตอบแทนกรรมการอยู่ในรูปบำเหน็จประจำปีและเบี้ยประชุมสำหรับค่าตอบแทนผู้บริหารอยู่ในรูปเงินเดือน โบนัส และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

7.4.3 จำนวนค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ก. ค่าตอบแทนกรรมการ

1) บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 ได้มีมติอนุมัติจ่ายค่าตอบแทนกรรมการดังนี้

องค์ประกอบค่าตอบแทน	ปี 2563	ปี 2564
ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท		
เบี้ยประชุม - ประธาน (บาท/ครั้ง)	21,000	21,000
- กรรมการ (บาท/คน/ครั้ง)	16,000	16,000
ค่าตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ		
เบี้ยประชุม - ประธาน (บาท/ครั้ง)	21,000	21,000
- กรรมการ (บาท/คน/ครั้ง)	16,000	16,000
ค่าตอบแทนคณะกรรมการค่าตอบแทน		
เบี้ยประชุม - ประธาน (บาท/ครั้ง)	14,000	14,000
- กรรมการ (บาท/คน/ครั้ง)	11,000	11,000
ค่าตอบแทนคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง		
เบี้ยประชุม - ประธาน (บาท/ครั้ง)	-	12,500
- กรรมการ (บาท/คน/ครั้ง)	-	10,000
บำเหน็จ		
- ประธานกรรมการ (บาท/ปี)	300,000	300,000
- ประธานกรรมการตรวจสอบ (บาท/ปี)	325,000	325,000
- กรรมการตรวจสอบ (บาท/คน/ปี)	290,000	290,000
- กรรมการที่มีใช้กรรมการตรวจสอบ (บาท/คน/ปี)	230,000	230,000
สิทธิประโยชน์พิเศษอื่นและผลประโยชน์อื่นใด	- ไม่มี -	- ไม่มี -

หมายเหตุ เบี้ยประชุมจ่ายเฉพาะกรรมการที่มาประชุม ทั้งนี้ องค์ประกอบของค่าตอบแทนที่เสนอขออนุมัติ ทั้งที่เป็นตัวเงินและสิทธิประโยชน์พิเศษอื่นรวมถึงผลประโยชน์อื่นใด

ในปี 2564 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการค่าตอบแทน และคณะกรรมการ
ธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท) ค่าเบี้ยประชุมและค่าบำเหน็จกรรมการที่จ่ายจริงในปี 2564						ค่าเบี้ย ประชุม และค่าบำเหน็จ กรรมการ ของปี 2564
		คณะ กรรมการ บริษัท	คณะ กรรมการ ตรวจสอบ	คณะ กรรมการ ค่าตอบแทน	คณะ กรรมการ ธรรมาภิบาล และกำกับ ความเสี่ยง	บำเหน็จ กรรมการ**	รวม	
1. นายสุรเดช บุญยวัฒน์*	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการ ค่าตอบแทน กรรมการธรรมาภิบาล และกำกับความเสี่ยง	-	-	-	-	-	-	-
2. นายปรกรณ์ สุขุม*	กรรมการ ประธานกรรมการ บริหาร	-	-	-	-	-	-	-
3. นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์*	กรรมการ กรรมการค่าตอบแทน	-	-	-	-	-	-	-
4. นายสมชาย ชูณหะวัณ*	กรรมการ ประธานกรรมการ ธรรมาภิบาล และกำกับความเสี่ยง	-	-	-	-	-	-	-
5. นายเอกวิทย์ กลัดพันธุ์	กรรมการ	144,000	-	-	-	230,000	374,000	374,000
6. นางเพ็ญศรี เดชสิงห์*	กรรมการ	-	-	-	-	-	-	-
7. นางสาววชิรพร เศรษฐกิจโก***	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ กรรมการค่าตอบแทน	64,000	42,000	11,000	-	325,000	442,000	442,000
8. นายปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์****	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ กรรมการค่าตอบแทน	144,000	69,000	-	-	290,000	503,000	503,000
9. นายชัยวัฒน์ นิตยาพร	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	144,000	64,000	-	-	290,000	498,000	498,000
10. นายธีรชัย อรุณเรืองศิริเลิศ*****	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	48,000	16,000	-	-	-	64,000	64,000

หมายเหตุ * กรรมการที่ไม่ขอรับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการของบริษัท

** บำเหน็จกรรมการ กำหนดรอบการจ่ายตามการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในแต่ละปี

*** กรรมการลำดับที่ 7 นางสาววชิรพร เศรษฐกิจโก ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 10 พฤษภาคม 2564

**** กรรมการลำดับที่ 8 นายปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2564

***** กรรมการลำดับที่ 10 นายธีรชัย อรุณเรืองศิริเลิศ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ มีผลตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2564

2) บริษัทย่อย บริษัท อินฟินิท กรีน จำกัด

- ไม่มี -

ข. ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปีระหว่างปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนให้ผู้บริหารดังนี้

ประเภทของค่าตอบแทน	ปี 2564	
	จำนวนผู้บริหาร	ค่าตอบแทน (บาท)
เงินเดือน โบนัส	8 คน	30,830,105

ค่าตอบแทนผู้บริหารไม่รวมเงินผลตอบแทนสูงใจและผลตอบแทนจากการขาย ซึ่งถือเป็นค่าใช้จ่ายในการขาย

2) ค่าตอบแทนอื่น

ก. ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ

- ไม่มี -

ข. ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารและพนักงาน โดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละของเงินเดือนตามที่บริษัทกำหนด โดยในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหารจำนวน 8 คน รวมทั้งสิ้น 1,548,047.49 บาท

3) การว่าจ้างด้านการบริหารและให้คำปรึกษารูทกิจ

บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการว่าจ้างบริษัท ฟรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด (PFC) ให้บริการงานด้านบริหารจัดการและงานสนับสนุนแก่บริษัทและบริษัทย่อย ตามสัญญาว่าจ้างบริหารและให้คำปรึกษารูทกิจ ซึ่งการว่าจ้างดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการแย่งงาน (outsourcing) เพื่อใช้บริการจากหน่วยงานของกลุ่มบริษัทฟรีเมียร์ ซึ่งเป็นลักษณะการรวมศูนย์และแบ่งรับภาระค่าใช้จ่ายร่วมกัน (sharing cost) ตามขนาดและปริมาณธุรกรรมของแต่ละบริษัท เพื่อลดค่าใช้จ่ายโดยรวมที่บริษัทจะต้องจัดหานบุคลากรที่เพิ่มขึ้น เพื่อมารองรับงานสนับสนุนให้ครอบคลุมในทุกๆ ด้าน

ขอบเขตการให้บริการครอบคลุมด้านต่างๆ ดังนี้

การบริหารจัดการการกำกับกิจการ และสนับสนุนด้านกลยุทธ์และนวัตกรรมทางธุรกิจเพื่อให้บรรลุตามเป้าหมายของแต่ละองค์กร รวมถึงดำเนินกิจการให้สอดคล้องกับคุณค่าหลักขององค์กร เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจัดให้มีบุคลากรที่มีความสามารถ ความเชี่ยวชาญ เข้าทำหน้าที่เป็นกรรมการและผู้บริหารในแต่ละองค์กรที่ให้บริการ

การบริการให้คำปรึกษา ทำหน้าที่ให้คำปรึกษาแก่องค์กรทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของกิจการ ทั้งด้านการวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ การวางแผนทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การบริหารงานบุคคล และงานสำนักงาน และงานสื่อสารองค์กร รวมถึงการให้ความรู้ด้านต่างๆ เพื่อการพัฒนาองค์ความรู้ให้กับผู้ปฏิบัติงานในองค์กร

การบริการในด้านการศึกษาวิเคราะห์วางแผน และปฏิบัติงานให้กับองค์กร เพื่อให้การดำเนินการบรรลุตามเป้าหมายและสอดคล้องกับกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องหรือในกรณีที่เรื่องนั้นจำเป็นต้องใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เช่น งานตรวจสอบภายในองค์กร งานด้านบรรษัทภิบาล การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์ งานคดีความ ทะเบียนหุ้นส่วนบริษัท บัญชีและภาษีอากร รวมถึงบริหารจัดการแหล่งเงินทุนของกิจการการติดต่อสถาบันการเงิน

อย่างไรก็ตาม การทำสัญญากับ PFC ดังกล่าว ถือเป็นการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ซึ่งบริษัทต้องปฏิบัติตามนโยบาย มาตรการ และขั้นตอนการทำรายการระหว่างกันอย่างเคร่งครัด และหาก PFC มีการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดของสัญญา หรือเงื่อนไขในการคิดค่าบริการกับบริษัทและบริษัทย่อย บริษัทจะนำรายละเอียด และเงื่อนไขการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเข้าที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นตามความเหมาะสมของสัญญาที่เปลี่ยนแปลงไปทุกครั้งก่อนเข้าทำสัญญาใหม่

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

จำนวนพนักงานและผลตอบแทน

บริษัทกำหนดนโยบายค่าตอบแทนพนักงานที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 490 คน บริษัทได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 229,081,910 บาท ซึ่งผลตอบแทนได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินโบนัส เงินช่วยเหลือพิเศษ เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและสวัสดิการ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังได้จ่ายค่าตอบแทนให้กับพนักงานในลักษณะเดียวกับบริษัทรวม 12,452,472 บาท (ไม่รวมเงินผลตอบแทนสูงใจ และผลตอบแทนจากการขาย ซึ่งถือเป็นค่าใช้จ่ายในการขาย)

จำนวนพนักงานและค่าตอบแทนปี 2564		บริษัท	IGC (บริษัทย่อย)	รวม
ผู้บริหาร	- ชาย (คน)	6	1	7
	- หญิง (คน)	1	-	1
พนักงานปฏิบัติการและบริการ	- ชาย (คน)	121	4	125
	- หญิง (คน)	79	2	81
พนักงานในสำนักงาน	- ชาย (คน)	172	8	180
	- หญิง (คน)	111	5	116
รวม (คน)		490	20	510
ค่าตอบแทนพนักงาน (บาท)		229,081,910	12,452,472	241,534,382

บริษัทมีพนักงานลดลง จากปี 2563 จำนวน 75 คน บริษัทไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานใดๆ กับพนักงานในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1 ระบุรายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ ดังนี้

• เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวกุลธิดา วีระถาวร เป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 17 พฤษภาคม 2564 เพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับการประชุมของการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย รวมทั้งสนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามมาตรฐานบรรษัทภิบาลที่ดี โดยประวัติของนางสาวกุลธิดา วีระถาวร ปรากฏตามเอกสารแนบ 1 ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทมีคุณสมบัติและหน้าที่ความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

คุณสมบัติ

- 1) ต้องมีความรู้ขั้นพื้นฐานในหลักการของกฎหมายและกฎระเบียบของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 2) ต้องมีความรู้ความเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อพึงปฏิบัติที่ดีในเรื่องการกำกับดูแลกิจการ
- 3) ต้องมีความรู้ในธุรกิจประเภทต่างๆ ของบริษัท และความสามารถในการสื่อสารที่ดี เป็นคุณสมบัติเสริมที่ช่วยให้การทำหน้าที่เลขานุการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

หน้าที่ความรับผิดชอบ

หน้าที่ความรับผิดชอบหลักของเลขานุการบริษัท คือ การสนับสนุนคณะกรรมการในด้านที่เกี่ยวข้องกับกฎระเบียบ สำหรับหน้าที่รับผิดชอบโดยเฉพาะของเลขานุการบริษัทรวมถึงหน้าที่ดังต่อไปนี้

- 1) จัดการเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่เกี่ยวข้องที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทและกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด และข้อพึงปฏิบัติที่ดี
- 2) แจ้งมติและนโยบายของคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องและติดตามการปฏิบัติตามมติและนโยบายดังกล่าวผ่านประธานกรรมการบริหาร
- 3) ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทในประเด็นกฎหมายระเบียบปฏิบัติและข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ
- 4) ดูแลให้หน่วยงานเลขานุการบริษัทเป็นศูนย์กลางของข้อมูลองค์กร อาทิ หนังสือจดทะเบียนนิติบุคคล บริคณห์สนธิ ข้อบังคับ ทะเบียนผู้ถือหุ้น และใบอนุญาตประกอบธุรกิจประเภทต่างๆ

5) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อนักลงทุนและผู้ถือหุ้น โดยเป็นไปตามกฎหมาย
การเปิดเผยและนโยบายการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของบริษัท

6) ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไป ให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้น

7) ให้ข่าวสารและข้อมูลแก่กรรมการในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท เพื่อประกอบการปฏิบัติหน้าที่
ของกรรมการ

8) จัดให้มีการให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

• ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทได้แต่งตั้ง นางสาวณัฐยาณ์ จีงสวัสดิ์เมธา รองกรรมการผู้จัดการ งานบัญชีการเงิน เป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ
สูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และเป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ซึ่งมีคุณสมบัติ
และเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ทั้งนี้ ประวัติของนางสาวณัฐยาณ์
จีงสวัสดิ์เมธา ปรากฏตามเอกสารแนบ 1

• ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

บริษัทได้แต่งตั้ง นายเอกพันธ์ นวลเมือง ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นผู้สอบทานและประเมินระบบการควบคุม
ภายใน วางแผนงานตรวจสอบภายใน โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ประวัติของ นายเอกพันธ์ นวลเมือง ปรากฏ
ตามเอกสารแนบ 3

7.6.2 รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ และข้อมูลติดต่อ

ข้อมูลติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ : นางสาวณัฐยาณ์ จีงสวัสดิ์เมธา

โทรศัพท์ : 0-2301-1550

โทรสาร : 0-2398-1188

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

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทส์ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด
ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ดังนี้

รายการที่	บริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี ปี 2563	ค่าสอบบัญชี ปี 2564
1	บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)	นางสาวกรทอง เหลืองวิไล	1,670,000	1,670,000
2	บริษัท อินฟินิท กรีน จำกัด	นางสาวกรทอง เหลืองวิไล	560,000	560,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี			2,230,000	2,230,000

ทั้งนี้ บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทส์ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ให้ความเห็นชอบ และไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/กรรมการ/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด จึงมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความคิดเห็นต่องบการเงินของบริษัท

2) ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

บริษัทย่อย IGC ได้จ่ายค่าบริการอื่น ให้แก่ บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทส์ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงาน
สอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด บุคคล หรือ กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีในรอบระยะเวลาบัญชีสำหรับปี 2564 เป็นจำนวนเงินรวม
160,000 บาท ซึ่งเป็นการรับรองแบบคำขอใช้สิทธิและประโยชน์ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเพื่อยื่นต่อคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน

7.6.4 กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศให้ระบุชื่อตัวแทนประสานงานในประเทศไทย

- ไม่มี -

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

- การสรรหาและการแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

1) กรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระ เข้าร่วมในคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน โดยปัจจุบันบริษัทมีกรรมการอิสระจำนวน 3 คน ได้แก่ นายปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์ นายชัยวัฒน์ นิตยาพร นายธีรชัย อรุณเรืองศิริเลิศ

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

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการพิจารณาอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการเกี่ยวโยงกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

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

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

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

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

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

2) กรรมการและผู้บริหารระดับสูง

ก. กรรมการบริษัท

การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ คณะกรรมการทั้งคณะยกเว้นกรรมการที่มีส่วนได้เสียปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการสรรหา เป็นผู้สรรหาและพิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อลงมติแต่งตั้งเป็นกรรมการต่อไป โดยการแต่งตั้งกรรมการบริษัทเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ระบุในข้อบังคับของบริษัท ดังนี้

1. คณะกรรมการของบริษัทมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติ และกรรมการไม่น้อยกว่า กึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
 2. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้
 - 1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - 2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - 3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
 3. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม
- กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการที่ลาออกตามวาระหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งมีคุณสมบัติตามกฎหมายกำหนดเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน มติของคณะกรรมการตามวาระหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
6. ที่ประชุมอาจลงมติให้กรรมการคนใดคนหนึ่ง ออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียง ไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงในการประชุมนั้น

ข. กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบจากกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน เพื่อทำหน้าที่ในการเป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัท โดยกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ค. ผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายที่จะสรรหาผู้บริหารโดยคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ และมีประสบการณ์ เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานบริษัทและเข้าใจธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้ โดยดำเนินการคัดเลือกตามระเบียบเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคล และจะต้องได้รับการอนุมัติจากบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

• การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

1. คณะกรรมการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เลขาธิการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง การฝึกอบรมและให้ความรู้จากกระทำเป็นการภายในบริษัท หรือใช้บริการของสถาบันภายนอก
2. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินทิศทางการใหม่ทุกคน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ และการดำเนินการด้านต่างๆ ของบริษัทเพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดยมีเลขาธิการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ อาทิ โครงสร้างธุรกิจ และโครงสร้างกรรมการ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ กฎหมายที่ควรทราบ ความรู้ทั่วไปของธุรกิจ แนวทางการดำเนินงาน เป็นต้น

3. คณะกรรมการกำหนดให้มีนโยบายพัฒนานุคลากรสำหรับกรรมการและผู้บริหาร และเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท

4. คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการผู้จัดการรายงานเพื่อทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งถึงแผนการพัฒนาศักยภาพและสืบทอดงาน ซึ่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงมีการเตรียมให้พร้อมเป็นแผนที่ต่อเนื่องถึงผู้สืบทอดงานในกรณีที่ตนไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

ในปี 2564 มีกรรมการบริษัทและผู้บริหารเข้าร่วมการสัมมนาและเข้ารับอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	หลักสูตรที่อบรมปี 2564	ระยะเวลาอบรม (ชั่วโมง/วัน)
1. นายสุรเดช บุญยวัฒน์	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการ ค่าตอบแทน กรรมการ ธรรมาภิบาลและ กำกับความเสี่ยง	- หลักสูตร Governing in Tomorrow's World - หลักสูตร What Your Board Needs to Know about C-Suite Succession in time of Uncertainty - หลักสูตร GRC Through the Perfect Storm	อบรมออนไลน์ 1 ชั่วโมง อบรมออนไลน์ 1 ชั่วโมง อบรมออนไลน์ 1.30 ชั่วโมง
2. นายสมชาย ชูณหะวัณ	กรรมการ ประธานกรรมการ ธรรมาภิบาลและ กำกับความเสี่ยง	- หลักสูตร Governing in Tomorrow's World	อบรมออนไลน์ 1 ชั่วโมง
3. นายปรีทธรศน์ พันธุวรยงก์	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ และกรรมการ ค่าตอบแทน	- หลักสูตร National Director Conference	อบรมออนไลน์ 16.60 ชั่วโมง
4. นายชัยวัฒน์ นิตยาพร	กรรมการอิสระ และกรรมการ ตรวจสอบ	- หลักสูตร Governing in Tomorrow's World - หลักสูตร Founder Mentality Roadmap & Action Plan for Post Pandemic World - หลักสูตร Leading Purpose in Crisis - หลักสูตร Enabling Culture in New Normal - หลักสูตร The Art of Unlearn & Relearn - หลักสูตร It's Time for Board Meeting - หลักสูตร Chairing a Virtual Board Meeting	อบรมออนไลน์ 1 ชั่วโมง อบรมออนไลน์ 1.30 ชั่วโมง อบรมออนไลน์ 2 ชั่วโมง อบรมออนไลน์ 2 ชั่วโมง อบรมออนไลน์ 2 ชั่วโมง อบรมออนไลน์ 1.30 ชั่วโมง อบรมออนไลน์ 1.30 ชั่วโมง

• การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

1. คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยได้ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งเพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์

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

3. คณะกรรมการได้ประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหาร หรือผู้บริหารสูงสุดของบริษัทเป็นประจำทุกปีเพื่อนำไปใช้ในการกำหนดคำตอบแทน โดยมีหลักเกณฑ์การประเมินตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

สำหรับกระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการนั้น เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวข้างต้นให้กรรมการทุกท่านทำการประเมินในเดือนพฤศจิกายนและให้ตอบกลับภายในวันที่ 15 ธันวาคมของทุกปี หลังจากนั้นเลขานุการบริษัทจะทำการรวบรวมและรายงานสรุปผลการประเมินโดยเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมาต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไป เพื่อรับทราบและปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป

สำหรับหลักเกณฑ์การประเมิน บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคล โดยใช้วิธีการให้คะแนนในแต่ละหัวข้อ 5 ระดับ ดังนี้

0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น

1 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย

2 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร

3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี

4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 6 หัวข้อหลัก ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ

2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

3. การประชุมคณะกรรมการ

4. การทำหน้าที่ของกรรมการ

5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ

6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

โดยผลการประเมินผลการปฏิบัติงานสำหรับปี 2564 ของคณะกรรมการทั้งคณะในภาพรวม 6 หัวข้อ สรุปคะแนนเฉลี่ยโดยรวมอยู่ในเกณฑ์เห็นด้วยอย่างมาก

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ รายละเอียดปรากฏตามหัวข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ หัวข้อย่อย 7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท และการจ่ายค่าตอบแทนของคณะกรรมการรายบุคคลรายละเอียดปรากฏ ตามหัวข้อ 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร หัวข้อย่อย 7.4.3 จำนวนค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหารเป็นตัวแทน

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อย

บริษัทมีนโยบายให้บริษัทย่อยยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทตามแนวทางที่บริษัทได้กำหนดไว้ และมีการกำหนดไว้ในคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัทย่อย รวมถึงการดำเนินกิจการที่สำคัญหรือมีขนาดรายการที่เป็นสาระสำคัญจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทก่อน นอกจากนี้คณะกรรมการจำนวนข้างมากของบริษัทย่อยก็เป็นกรรมการของบริษัท ทำให้การดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทย่อยจะคำนึงและยึดถือแนวทางการดำเนินงานของบริษัทเป็นสำคัญ

กลไกในการกำกับดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานในบริษัทย่อย

ประธานกรรมการบริหารมีอำนาจและหน้าที่ในการกำกับการบริหารกิจการของบริษัทย่อย ตามอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริหาร (ข้อ 7.4.1)

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการทำรายการระหว่างกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยรวบรวมอยู่ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยถือเป็นหน้าที่ของบุคลากรทุกระดับที่จะพิจารณา แก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ยึดหลักความซื่อสัตย์ สุจริต มีเหตุมีผล และเป็นอิสระภายในกรอบจริยธรรมที่ดี

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีการดูแลและการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้อง โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

1) กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยของระบบข้อมูล เพื่อรักษามาตรฐานเกี่ยวกับระบบงาน ระบบคอมพิวเตอร์และระบบการสื่อสารข้อมูล ซึ่งเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการสร้างระบบการควบคุมที่มีคุณภาพ

2) กำหนดนโยบายความลับทางธุรกิจและทรัพย์สินทางปัญญา มีการจัดทำบันทึกข้อตกลงการรักษาความลับของบริษัทสำหรับพนักงาน ผู้รับจ้าง ผู้ขายสินค้า / ผู้ให้บริการ รวมทั้งผู้ที่เข้าเยี่ยมชมกิจการของบริษัท เพื่อป้องกันการเปิดเผยข้อมูลหรือข่าวสารอันเป็นความลับของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งห้ามมิให้พนักงานละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

3) คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดระเบียบปฏิบัติเรื่องการรั่วไหลของข้อมูลภายในบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้เกิดความโปร่งใส ความเสมอภาคและยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์จากการใช้ข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน รวมทั้งหลีกเลี่ยงข้อครหาเกี่ยวกับความเหมาะสมในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทต้องรักษาความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท ไม่นำไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขายโอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท เว้นเสียแต่ว่าข้อมูลดังกล่าวได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว และไม่เข้าทำนิติกรรมอันใดโดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทอันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และจะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงิน และภายใน 2 วันทำการหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแล้ว ข้อกำหนดดังกล่าวนี้ให้รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทด้วย หากผู้ใดฝ่าฝืนข้อกำหนดดังกล่าวจะต้องถูกลงโทษทางวินัยและ/หรือตามกฎหมายแล้วแต่กรณี

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

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

(3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเชื่อมั่นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารจัดการในกรอบของการเป็นบริษัทภิบาลที่มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ จะมีส่วนช่วยรักษาผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัทจึงกำหนดนโยบาย “การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” และประกาศเป็นนโยบายเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับยึดถือปฏิบัติ มีขอบเขต ระบบบริหารจัดการการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันครอบคลุมทุกขั้นตอน ทุกกระบวนการทำงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานจัดซื้อ จัดจ้าง จัดจำหน่าย จัดให้มี รวมถึงขั้นตอนการทำงานอื่นๆ ที่มีความเสี่ยงต่อการเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน โดยบริษัทได้รับการต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ครั้งที่ 2 จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เพื่อรับรองว่าเป็นบริษัทที่มีนโยบายและระบบป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้รับการรับรอง ณ วันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563 ใบรับรองมีอายุ 3 ปี และจะครบกำหนดในวันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2566 ทั้งนี้ กำหนดเป็นความรับผิดชอบด้านการบริหาร (Management Responsibility) ไว้อย่างชัดเจนมีดังนี้

1) ความมุ่งมั่นของฝ่ายบริหาร (Management Commitment)

บริษัทมีความมุ่งมั่นต่อการนำระบบมาตรการการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันมาใช้ในกระบวนการทำงาน และปรับปรุงระบบบริหารให้มีความโปร่งใสตามหลักบริษัทภิบาล โดยกรรมการผู้จัดการได้วางนโยบาย และมีความมุ่งมั่นที่จะทำให้บริษัทดำเนินธุรกิจโดยปราศจากการทุจริตคอร์รัปชันตามข้อกำหนดของมาตรการการต่อต้านการคอร์รัปชัน พร้อมทั้งได้สนับสนุนทรัพยากรอย่างครบถ้วน ได้ชี้แจงทำความเข้าใจกับพนักงานทุกคนภายในบริษัทและบริษัทย่อยและบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินกระบวนการต่างๆ อย่างโปร่งใส สอดคล้องกับระเบียบนโยบาย ข้อกำหนด ของกฎหมายและข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

2) นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

- ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทในสายธุรกิจดำเนินการหรือยอมรับหรือให้การสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงบริษัทย่อยทุกบริษัท พร้อมให้การสนับสนุนหรือส่งเสริมให้

ผู้มีส่วนได้เสีย ลูกค้า คู่ค้า ผู้รับจ้างหรือผู้รับจ้างช่วงมีแนวปฏิบัติเช่นเดียวกับบริษัท และกำหนดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนมีการทบทวนแนวทางการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนด ข้อบังคับ ประกาศ กฎหมาย และการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ

- มาตรฐานการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจและเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการของบริษัท ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชา พนักงานทุกคนทุกระดับ ลูกค้า คู่ค้า ผู้รับจ้างหรือผู้รับจ้างช่วง ที่จะมีส่วนในการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติเพื่อให้การดำเนินการด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันบรรลุผลตามนโยบายที่กำหนด

- บริษัทพัฒนามาตรการการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องรวมถึงหลักปฏิบัติด้านจริยธรรม โดยจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงในกิจกรรมที่เกี่ยวข้องหรือสัมผัสเสี่ยงต่อการทุจริตและคอร์รัปชันและนำมาจัดทำเป็นคู่มือแนวทางในการปฏิบัติแก่ผู้เกี่ยวข้อง

- บริษัทไม่กระทำหรือสนับสนุนการให้สินบนในทุกรูปแบบ ทุกกิจกรรมที่อยู่ภายใต้การดูแลรวมถึงการควบคุมการบริจาคเพื่อการกุศล การบริจาคให้แก่พรรคการเมือง การให้ของขวัญทางธุรกิจ และสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ให้มีความโปร่งใสและไม่มีเจตนาเพื่อโน้มน้าวให้เจ้าหน้าที่ภาครัฐหรือเอกชนดำเนินการที่ไม่เหมาะสม

- บริษัทจัดให้มีการควบคุมภายในที่เหมาะสม สม่่าเสมอเพื่อป้องกันไม่ให้นักงงานมีการปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม โดยเฉพาะอย่างยิ่งงานด้านการขาย การตลาด และการจัดซื้อ

- บริษัทจัดให้ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันแก่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน เพื่อส่งเสริมความซื่อสัตย์ สุจริต และความรับผิดชอบในการปฏิบัติตามหน้าที่ รวมถึงสื่อให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัท

- บริษัทจัดให้มีกลไกการรายงานสถานะการเงินที่โปร่งใสและถูกต้องแม่นยำ

- บริษัทส่งเสริมให้มีการสื่อสารที่หลากหลายช่องทางเพื่อให้พนักงาน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถแจ้งเบาะแสอันควรสงสัยโดยมั่นใจได้ว่าผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวจะได้รับการคุ้มครอง โดยไม่ให้ถูกลงโทษ โยกย้ายที่ไม่เป็นธรรมหรือกลั่นแกล้งด้วยประการใด และรวมถึงการแต่งตั้งบุคคลเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสดังกล่าวที่มีการแจ้งเข้ามา

บริษัทได้จัดให้มีช่องทางรับแจ้งเบาะแสด หรือข้อร้องเรียน หรือข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะใดที่แสดงว่าผู้มีส่วนได้เสียได้รับผลกระทบ หรือมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบอันก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือจากการปฏิบัติของพนักงานของบริษัทเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือจรรยาบรรณทางธุรกิจ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริต การปฏิบัติที่ไม่เท่าเทียมกัน หรือการกระทำที่ขาดความระมัดระวังและขาดความรอบคอบ โดยผู้ร้องทุกข์หรือผู้ร้องเรียนสามารถแจ้งเบาะแสดหรือข้อร้องเรียน พร้อมส่งรายละเอียดหลักฐานต่างๆ ตามช่องทางต่างๆ ดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบ

- เลขานุการบริษัท

บริษัท พรีเมียร์ โพรดักส์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 2 พรีเมียร์เพลซ ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์

แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพฯ 10250

โทรศัพท์ : 0-2301-2071

แฟกซ์ : 0-2748-2063

อีเมล : Kulthida.act@pp.premier.co.th

โดยผู้แจ้งเบาะแสดหรือข้อร้องเรียนทั้งที่เป็นพนักงาน ลูกค้า บุคคลที่รับจ้างทำงานให้แก่บริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่นที่เป็นผู้แจ้งเบาะแสด จะได้รับการปกป้องและคุ้มครองสิทธิตามกฎหมาย หรือตามแนวทางที่บริษัทได้กำหนดไว้

(4) การแจ้งเบาะแสด

นโยบายและมาตรการการแจ้งเบาะแสดการกระทำผิดและการละเมิดสิทธิมนุษยชน

บริษัทกำหนดให้ผู้บริหารทุกระดับในองค์กรดูแลรับผิดชอบและถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาของตนทราบ เข้าใจ และปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบาย/ระเบียบปฏิบัติ/ข้อกำหนดของบริษัท หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งกฎหมายต่างๆอย่างจริงจัง และได้กำหนดแนวปฏิบัติในการพิจารณาและสอบสวนเรื่องร้องทุกข์หรือข้อร้องเรียนที่เป็นระบบ โปร่งใส และตรวจสอบได้ เพื่อให้ผู้ร้องทุกข์หรือผู้ร้องเรียนไว้วางใจและเชื่อมั่นในกระบวนการสอบสวนที่เป็นธรรม

เพื่อให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกันและมีความเป็นธรรม บริษัทได้จัดให้มีช่องทางรับแจ้งเบาะแสด หรือข้อร้องเรียน หรือข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะใดที่แสดงว่าผู้มีส่วนได้เสียได้รับผลกระทบ หรือมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบอันก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือจากการปฏิบัติของพนักงานของบริษัทเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หรือจรรยาบรรณทางธุรกิจ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริต การปฏิบัติที่ไม่เท่าเทียมกัน หรือการกระทำที่ขาดความระมัดระวังและขาดความรอบคอบ สามารถแจ้งเบาะแสดหรือข้อร้องเรียน พร้อมส่งรายละเอียดหลักฐานต่างๆ ได้ในช่องทาง ดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบ
- เลขาธิการบริษัท
บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 2 พรีเมียร์เพลส ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์
แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพฯ 10250
โทรศัพท์ : 0-2301-2071
แฟกซ์ : 0-2748-2063
อีเมล : Kulthida.act@pp.premier.co.th

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

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

ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ที่มีนัยสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสีย

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

8.2.1 จำนวนครั้งการประชุม และการเข้าประชุม

คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการตรวจสอบมีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นายปริทธรณ์ พันธุ์บรรยงก์*	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ	5/5
2. นางสาววชิณีพร เศรษฐสุลลิกโก**	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ	3/3
3. นายชัยวัฒน์ นิตยาพร	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	5/5
4. นายธีรชัย อรุณเรืองศิริเลิศ**	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	1/1

** เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

* กรรมการลำดับที่ 1 นายปริทธรณ์ พันธุ์บรรยงก์ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2564

** กรรมการลำดับที่ 2 นางสาววชิณีพร เศรษฐสุลลิกโก ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 10 พฤษภาคม 2564

** กรรมการลำดับที่ 4 นายธีรชัย อรุณเรืองศิริเลิศ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ มีผลตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2564

โดยในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งหมด 5 ครั้ง ประกอบด้วย การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรายไตรมาสจำนวน 4 ครั้ง และการประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมประชุมจำนวน 1 ครั้ง นอกจากนี้ยังมีการประชุมโดยที่ไม่มีฝ่ายบริหารร่วมประชุมด้วย

ทั้งนี้ นางสาวกุลธิดา วีระถาวร เลขาธิการบริษัท รับหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 6 สิงหาคม 2564 เป็นต้นมา และนายเอกพันธ์ นวลเมือง ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นผู้สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายใน วางแผนงานตรวจสอบภายใน โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ประวัติของ นายเอกพันธ์ นวลเมือง ปรากฏตาม เอกสารแนบ 3

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

โดยผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ มีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 6

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น

8.3.1 จำนวนครั้งการประชุม และการเข้าประชุม

คณะกรรมการค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการค่าตอบแทนมีจำนวน 3 ท่านประกอบด้วย

รายชื่อกรรมการค่าตอบแทน	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นายสุรเดช บุญวัฒน์	ประธานกรรมการค่าตอบแทน	1/1
2. นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์	กรรมการค่าตอบแทน	1/1
3. นายปวิทรศน์ พันธบุรุษย์*	กรรมการค่าตอบแทน	-
4. นางสาววิชณีพร เศรษฐสุสัณโก**	กรรมการค่าตอบแทน	1/1

* กรรมการลำดับที่ 3 นายปวิทรศน์ พันธบุรุษย์ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2564

** กรรมการลำดับที่ 4 นางสาววิชณีพร เศรษฐสุสัณโก ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 10 พฤษภาคม 2564

โดยมี นายธิตีพัทธ์ เจียมรุจีกุล เป็นเลขานุการคณะกรรมการค่าตอบแทน ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2559

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง มีจำนวน 3 ท่านประกอบด้วย

รายชื่อกรรมการธรรมาภิบาล และกำกับความเสี่ยง	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
1. นายสมชาย ชูณหะวัณ	ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง	4/4
2. นายสุรเดช บุญวัฒน์	กรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง	4/4
3. นางวไลรัตน์ ฝ่องจิตต์	กรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง	4/4

โดยมี นายชัยสิทธิ์ ชื่นชูวิทย์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 7 สิงหาคม 2563

8.3.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

• คณะกรรมการค่าตอบแทน

โดยผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการค่าตอบแทน มีรายละเอียดปรากฏตามรายงานคณะกรรมการค่าตอบแทน

• คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง

โดยผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง มีรายละเอียดปรากฏตามรายงานคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการของบริษัทและบริษัทย่อยได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ครอบคลุมทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องด้วยตระหนักว่า เป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายบริหารในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ รวมทั้งจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสมในการปกป้องรักษาและดูแลทรัพย์สินและมีการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจน โดยมอบหมายให้ คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง ทำหน้าที่กำกับดูแลระบบการกำกับดูแลกิจการและติดตามระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง และคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการอิสระ ทำหน้าที่สอบทานให้ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อย มีการปฏิบัติตามข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การดูแลมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การดูแลรักษาและการใช้ทรัพย์สิน เพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานและประเมินประสิทธิภาพ ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติงานในฝ่ายต่างๆ ของบริษัท และบริษัทย่อยตามแผนงาน ตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยนำกรอบแนวทางของระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) และกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) และหลักเกณฑ์การกำกับดูแลตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors - IOD) และ Organization for Economic Co-operation and Development (OECD) มาประยุกต์ใช้ให้การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลให้มีความสมบูรณ์มากยิ่งขึ้น เพื่อให้การดำเนินงานด้านต่างๆ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากที่สุด นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง (Control Self-Assessment, CSA) โดยให้พนักงานมีความรับผิดชอบในการประเมินและพัฒนากระบวนการควบคุมภายในของระบบงานที่รับผิดชอบด้วยตนเอง เพื่อสร้างความแข็งแกร่งของระบบการควบคุมภายในให้สามารถตอบสนองและสอดคล้องตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างทันทั่วถึง เพื่อก่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ผลสำเร็จของงานจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ ตลอดจนมีการประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละครั้งเป็นประจำทุกปี

ความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้จัดประชุมครั้งที่ 8/2564 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2564 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบ เข้าร่วมประชุม และได้แสดงความเห็นเกี่ยวกับการประเมินความเพียงพอ และความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการทบทวนแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยอ้างอิง “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) จากการสอบทานระบบการควบคุมภายในพร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะต่อระบบการควบคุมภายใน ซึ่งมุ่งเน้นการตรวจสอบเชิงปฏิบัติการให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง โดยมีการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารและอนุมัติแบบประเมินที่ฝ่ายบริหารจัดทำและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่างๆ ทั้ง 5 องค์ประกอบ 17 หลักการย่อย ตามแบบประเมินการควบคุมภายในที่สำนักงาน ก.ล.ต. ได้พัฒนาขึ้น คือ การควบคุมองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ข้อมูล และระบบการติดตาม

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัท เห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยมีความเพียงพอและเหมาะสม โดยจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบการควบคุมภายใน การติดตามควบคุมดูแล การดำเนินงานให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว ในส่วนการหารือกับผู้สอบบัญชีเห็นว่า ไม่พบประเด็นข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญจากการประเมินระบบการควบคุมภายใน บริษัทและบริษัทย่อยจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมีการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

บริษัทและบริษัทย่อยประเมินระบบการควบคุมภายในตามแบบประเมินการควบคุมภายในอย่างครบถ้วน มีสาระสำคัญดังนี้

1) การควบคุมภายในองค์กร

บริษัทและบริษัทย่อยมีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานธุรกิจและการปฏิบัติงานที่ชัดเจน สามารถวัดผลได้ มีการทบทวนเป้าหมายและเปรียบเทียบผลการดำเนินงานจริงกับเป้าหมายทุกระยะ จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การจัดทำผังองค์กรแบ่งแยกหน้าที่ตามสายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัท และกำหนดเกี่ยวกับเรื่องจรรยาบรรณ จริยธรรมทางธุรกิจ นโยบายในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และการขัดแย้งเกี่ยวกับผลประโยชน์ แสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และจริยธรรม รวมทั้งกำหนดให้มีคู่มือการใช้ อำนาจดำเนินการและคู่มือการปฏิบัติงานที่สำคัญของทุกระบบอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งมีการทบทวนเพิ่มเติมให้สอดคล้องกับมาตรฐานใหม่อยู่เสมอ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานโดยพิจารณาถึงหน้าที่ความรับผิดชอบ และระบบการควบคุมภายใน จัดให้มีนโยบายพัฒนาบุคคล และมีการระดมการสรรหาบุคลากร รวมทั้งมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานทุกปี โดยนำระบบ Competency และกำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จในการปฏิบัติงาน (Key Performance Indicators: KPI) ทั้งในระดับองค์กร สายงาน ฝ่ายงาน แผนก และระดับบุคคล โดยนำมาเชื่อมโยงกับผลประเมินการปฏิบัติงานของพนักงานในองค์กร นอกจากนี้ยัง จัดให้มีการคัดเลือกพนักงานที่มีศักยภาพตามแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อพัฒนาส่งเสริมและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถให้อยู่กับบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งส่งเสริมแรงจูงใจให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง โดยอบรมให้ความรู้แก่พนักงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความโปร่งใส เป็นธรรม ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และจัดให้มีการติดตามและบทลงโทษอย่างชัดเจน และส่งเสริมให้ผู้บริหารปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดไว้

คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร เป็นผู้ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจ โดยกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่างๆ และฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามบทบาทหน้าที่ โดยกำหนดโครงสร้างองค์กรและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนในการถ่วงดุลอำนาจ และการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม เพื่อใช้ในการประเมินประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและติดตามผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายขององค์กรอย่างสม่ำเสมอ ทำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนากิจการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน แสดงถึงความมุ่งมั่นในการมุ่งพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรโดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อส่งเสริมและเพิ่มมูลค่าต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยมีความเพียงพอและเหมาะสมกับขนาดของกิจการ สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากการสูญหายหรือการนำไปใช้โดยบุคคลที่ไม่มีอำนาจหน้าที่ และช่วยให้รายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยมีความถูกต้องและน่าเชื่อถือ

ในด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทได้จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท รวมทั้งการทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต ซึ่งบริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริต และมีความมั่นใจว่าบริษัทมีมาตรการเพียงพอและตรวจสอบการทุจริตและคอร์รัปชันอย่างมีประสิทธิภาพ

2) การประเมินความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยมีการกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอเพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงได้ร่วมกับฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้เป็นไปตามเป้าหมาย อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ และกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้ทุกคนถือปฏิบัติ ในการพิจารณาประเมินปัจจัยความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกองค์กรที่จะมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกด้าน ได้แก่ ด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การเงิน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และด้านเหตุการณ์ต่างๆ โดยแบ่งเป็น ระดับองค์กร และระดับฝ่ายงาน รวมทั้งความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร และจัดระดับความเสี่ยงที่สำคัญตามผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้นในแต่ละกระบวนการทางธุรกิจเพื่อกำหนดแผนงานการบริหารความเสี่ยงและมาตรการในการดูแลได้อย่างเพียงพอเหมาะสม บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดนโยบายและกลยุทธ์สำคัญในการบริหารความเสี่ยงโดยการเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงเข้ากับแผนธุรกิจ รวมทั้งได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต สามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยยังมีการติดตามเหตุการณ์หรือปัจจัยความเสี่ยงจากการประเมินตนเอง (Control Self Assessment: CSA) อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการทบทวนปัจจัยเสี่ยงที่มีการเปลี่ยนแปลงทั้งจากภายนอกและภายในที่อาจส่งผลกระทบต่อองค์กรเป็นประจำทุกปี

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงเชื่อมั่นว่า บริษัทและบริษัทย่อยมีการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลที่มีมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีและสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจขององค์กร และมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพเหมาะสมเพียงพอ ครอบคลุมทั้งกลยุทธ์และกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยง สอดคล้องกับกรอบการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและความเสี่ยงที่เป็นสากล

3) การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดนโยบายที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีระบบและมีประสิทธิภาพ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ตั้งไว้ มีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยีเพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์องค์กร จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้พนักงานที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้ มีการจัดทำคู่มืออำนาจดำเนินการเพื่อกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอำนาจอนุมัติของฝ่ายบริหารในแต่ละระดับอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร มีการจัดทำและทบทวนคู่มืออำนาจดำเนินการ และคู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กรและการปฏิบัติงานในปัจจุบัน การจัดทำคู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดและจัดโครงสร้างการทำงานโดยให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่งงานอย่างชัดเจน ในการอนุมัติการบันทึกการขายการบัญชี และการดูแลจัดเก็บทรัพย์สินออกจากกัน และมีการติดตามการปฏิบัติให้สอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบที่มีผลบังคับใช้อย่างเคร่งครัด รวมทั้งมีหน่วยงานตรวจสอบภายในดำเนินการสอบทานผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ คู่มืออำนาจดำเนินการ และคู่มือการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม และการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ รวมถึงการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อช่วยให้การปฏิบัติงานมีความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพมากขึ้น

นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดนโยบาย ระเบียบ ข้อบังคับ ในการทำธุรกรรมกับผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อย ให้ถือปฏิบัติเป็นไปในแนวทางเดียวกัน ให้มีความถูกต้อง โปร่งใส และเป็นธรรม ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต.

4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล โดยจัดให้มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบอย่างต่อเนื่อง ได้แก่งานจัดหาข้อมูลทั้งจากภายในและภายนอกอย่างครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลาและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้ มีการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และมีการจัดทำรายงานข้อมูลของหน่วยงานต่างๆเสนอผู้บริหารเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจ โดยได้นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีความปลอดภัยของข้อมูล ตั้งแต่การรวบรวมข้อมูล ประมวลผลข้อมูล จัดเก็บ และติดตามผลข้อมูล เพื่อให้การปฏิบัติงานและการนำข้อมูลที่สำคัญไปใช้ในการบริหารจัดการและตัดสินใจทางธุรกิจ มีความครบถ้วนถูกต้องเพียงพอและทันเวลา โดยการจัดทำรายงานเชิงวิเคราะห์เปรียบเทียบหลักการและเหตุผล พร้อมเอกสารประกอบข้อเท็จจริง รายงานทางบัญชีและการเงิน มีการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีไว้อย่างครบถ้วน เพื่อความโปร่งใสและเป็นข้อมูลในการปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาพร้อมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายงานตรวจสอบภายใน และผู้ที่เกี่ยวข้องในการจัดทำงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยทุกไตรมาส เพื่อให้มีความมั่นใจว่า บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสมและมีการประชุมเพิ่มเติมในวาระที่สมควร

การสื่อสารข้อมูล มีการจัดช่องทางการสื่อสารที่มีความเหมาะสม เพื่อสื่อสารหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งเรื่องต่างๆให้พนักงานรับทราบ การกำหนดช่องทางการปลอดภัยสำหรับการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตและคอร์รัปชัน มีการสื่อสารกันระหว่างหน่วยงานภายในบริษัทกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อควบคุมภายในรวมทั้งมีการกำหนดนโยบายความปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศและการใช้ข้อมูล และจัดให้มีช่องทางการสื่อสารที่ผู้รับข้อมูลทั้งภายในและภายนอกองค์กร สามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างสะดวก รวดเร็ว

ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัท ดูแลรับผิดชอบในการจัดเตรียมข้อมูลและเอกสารประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุม รวมทั้งบันทึกสรุปความคิดเห็นและมติของที่ประชุมไว้อย่างชัดเจนในรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง

5) ระบบการติดตาม

บริษัทและบริษัทย่อยได้มีการติดตามผลการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ และมีระบบการติดตามการปฏิบัติงานเป็นลำดับขั้น ตั้งแต่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และคณะผู้บริหาร เพื่อติดตามเป้าหมายและกำกับกำกับการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ แผนงานและโครงการ ที่อยู่ในแผนธุรกิจประจำปี โดยได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกเดือน พร้อมทั้งแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้น และปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยเปรียบเทียบผลงานจริงกับประมาณการในกรณีที่ผลการดำเนินงานจริงมีความแตกต่างจากประมาณการก็จะให้แต่ละหน่วยงานวิเคราะห์หาสาเหตุที่ทำให้เกิดผลแตกต่างเพื่อกำหนดแนวทางปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยให้ผู้รับผิดชอบนำเสนอรายงาน เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและการวิเคราะห์หาเหตุตลอดจนร่วมพิจารณาเพื่ออนุมัติแผนการแก้ไขปัญหา และให้รายงานการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งกำหนดระยะเวลาการติดตามผลไว้โดยชัดเจน นอกจากนี้ มีการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการตัดสินใจอย่างเพียงพอ ครบถ้วน ถูกต้อง และมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้

9.1.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ระบบการประเมินและติดตามผลระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน เช่น ด้านบัญชี และการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย / กฎระเบียบ และการดูแลทรัพย์สิน และเรื่องทุจริต ที่มีผลกระทบต่อนฐานะทางการเงิน และชื่อเสียงของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ เพื่อรับดำเนินการแก้ไขอย่างทันท่วงที และจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม มีการประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อผู้รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการบริษัทตามความเหมาะสม โดยมีผู้รับผิดชอบของฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบดูแลและสอบทานระบบการควบคุมภายในผ่านหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งทำหน้าที่ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลการปฏิบัติงานตามมาตรฐานสำหรับการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบหรือสอบทานได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันท่วงที คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการบริษัท เห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย มีความเพียงพอ เหมาะสม และไม่พบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่องานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งทำหน้าที่ในการสร้างความเชื่อมั่น และให้คำปรึกษาได้อย่างอิสระและเที่ยงธรรม ต่อการตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติงานให้เหมาะสม ครอบคลุมกระบวนการทำงานของบริษัทและบริษัทย่อย และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่า การดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ ควบคู่กับการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมอบหมายให้คุณเอกพันธ์ นวลเมือง ตำแหน่ง ผู้อำนวยการ งานตรวจสอบภายใน เป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งได้พิจารณาคุณสมบัติของ คุณเอกพันธ์ นวลเมือง แล้วมีความเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระ มีวุฒิการศึกษา มีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน และมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นอย่างดี และยังได้เข้าร่วมการอบรมในหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง

9.1.4 แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแต่งตั้ง และโยกย้าย ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทและบริษัทย่อย จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติงานสอดคล้องกับมาตรฐานสำหรับการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน โดยกำหนดให้มีการประเมินตนเอง ตามมาตรฐานวิชาชีพ และการประเมินความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้เสีย นอกจากนี้ มีการประเมินความเชี่ยวชาญและความสามารถในการตรวจสอบ เพื่อใช้ประเมินผลคุณภาพงานตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานของงานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง ทำให้ทราบถึงสถานภาพและผลการปฏิบัติงานที่เป็นอยู่อย่างแท้จริง เพื่อใช้ในการวิเคราะห์ปัญหา อุปสรรค และข้อจำกัดต่างๆ ในการปฏิบัติงานของตนเองอย่างเหมาะสม ซึ่งสอดคล้องกับการพัฒนาผู้ตรวจสอบภายในให้มีทักษะความรู้และความสามารถในระดับมาตรฐานสากล เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการฝึกอบรมทั้งความรู้ด้านวิชาชีพตรวจสอบภายในและด้านธุรกิจต่างๆ ของกลุ่มบริษัท รวมถึงความรู้ด้านวิชาชีพอื่นๆ และส่งเสริมการทดสอบเพื่อรับวุฒิบัตรสำหรับผู้ประกอบวิชาชีพด้านการตรวจสอบภายในที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น

9.2 รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบริษัทที่เกี่ยวข้องในปี 2564

นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ประเภทรายการ	ลักษณะรายการ	มูลค่า รายการปี 2564 (ล้านบาท)	ความจำเป็นและเหตุผล
บริษัท พรีเมียร์ รีสอร์ทส์ แอนด์ โฮเทลส์ จำกัด บริษัท พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี จำกัด บริษัท เทมมวารี นิลเลจ จำกัด บริษัท เสรี พร็อพเพอร์ตี้ส์ โฮลดิ้ง จำกัด บริษัท พรีเมียร์เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) บริษัท พรีเมียร์ แอสเซ็ทส์ จำกัด บริษัท พี.एम.ฟู๊ด จำกัด	บริษัท พรีเมียร์ รีสอร์ทส์ แอนด์ โฮเทลส์ จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ นอกนั้นมีการรวมการ ร่วมกัน	ธุรกิจปกติ	บริษัท จำหน่ายสินค้า ผลิตภัณฑ์เพื่อการจำหน่าย และวัสดุและอุปกรณ์เพื่อการอนุรักษ์ สิ่งแวดล้อม	24.02	ราคาขายเป็นไปตามเงื่อนไขการค้า ทั่วไป
บริษัท พรีเมียร์ แคปิตอล (2000) จำกัด	มีการรวมการร่วมกัน	สนับสนุน ธุรกิจปกติ	บริษัท และ บริษัทย่อย ค่าเช่าคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้ในการเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน ระยะเวลาเช่า 5 ปี	3.85	ราคาเช่าเทียบเคียงกับผู้ให้เช่า รายอื่น
บริษัท ดาต้าโปรคอมพิวเตอร์ ซิสเต็มส์ จำกัด	มีการรวมการร่วมกัน	สนับสนุน ธุรกิจปกติ	บริษัท ค่าบริการติดตั้งอุปกรณ์ ฮาร์ดแวร์และค่าซื้อ อุปกรณ์	0.04	ค่าบริการเป็นเงื่อนไขการค้าทั่วไป เช่นเดียวกับลูกค้ารายอื่น และงาน บำรุงรักษาที่กำหนดจากสัญญาจ้าง ทำงานของพนักงานที่เข้ามาปฏิบัติ งานโดยมีอัตราส่วนเดียวกับลูกค้า รายอื่น

นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ประเภทรายการ	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการปี 2564 (ล้านบาท)	ความจำเป็นและสาเหตุผล
บริษัท พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน	สนับสนุนธุรกิจปกติ	บริษัท และ บริษัทย่อย ค่าเช่ารถยนต์เพื่อใช้ในการ เป็นสัญญาเช่าดำเนินงานระยะเวลาเช่า 5 ปี	6.24	ค่าเช่าเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป เช่นเดียวกับลูกค้ารายอื่น
			สินทรัพย์สิทธิการใช้ เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หนี้สินตามสัญญาเช่า	7.77 0.02 8.13	
			บริษัท และ บริษัทย่อย ค่าโทรศัพท์และค่าบริการรักษา	0.26	ค่าโทรศัพท์และค่าบริการรักษาตามที่เกิดขึ้นจริง
			เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.02	
บริษัท พรีเมียร์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรร่วมกัน	สนับสนุนธุรกิจปกติ	บริษัท และ บริษัทย่อย ค่าเช่าพื้นที่สำนักงาน ค่าบริการส่วนกลาง และค่าไฟฟ้า	11.27	ราคาค่าเช่าและค่าบริการส่วนกลาง เป็นไปตามแนวทางการค้าปกติทั่วไป ของธุรกิจส่วนค่าไฟฟ้าตามที่เกิดขึ้นจริง และค่าภาษีโรงเรือนเก็บตามการประเมินของกรุงเทพมหานคร
			สินทรัพย์สิทธิการใช้ เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หนี้สินตามสัญญาเช่า	12.75 0.07 12.79	
			บริษัท และ บริษัทย่อย ซื้อสินค้าเพื่อเป็นของสมนาคุณ และของขวัญให้ลูกค้า	0.05	กำหนดราคาตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป
บริษัท มีวนา จำกัด	มีกรรมกรร่วมกัน	สนับสนุนธุรกิจปกติ			

นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ประเภทรายการ	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการปี 2564 (ล้านบาท)	ความจำเป็นและเหตุผลเหตุผล
บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และ มีการรวมการร่วมกัน	สนับสนุน ธุรกิจปกติ	บริษัท และ บริษัทย่อย ค่าบริการตามสัญญาจ้างบริหาร และให้คำปรึกษารัฐกิจเป็นการให้บริการ ตามขอบเขตในสัญญาที่เกี่ยวข้องกับ วางแผนทางธุรกิจ, งานด้านบุคคล และประชาสัมพันธ์งานด้านการเงิน และบัญชี, งานด้านกฎหมาย งานด้าน การควบคุมภายใน	24.86	อัตราค่าบริการคำนวณจากต้นทุนที่ เกิดขึ้นที่ PFC ให้บริการและเฉลี่ยตาม ขนาดโครงสร้างธุรกิจของแต่ละบริษัท ที่ PFC ให้บริการตามสัดส่วนของ รายได้ สินทรัพย์ และอัตราค่าจ้างคน อัตราค่าบริการของบริษัท 1,218,520 บาทต่อเดือน และบริษัทย่อย 852,930 บาทต่อเดือน
			ค่าบริการระบบสารสนเทศทั้งด้าน ฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ อินเทอร์เน็ต อีเมล และบริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับด้าน สารสนเทศเพื่อใช้ในการจัดการ โดยมี DCS เป็นผู้ให้บริการ PFC เป็นผู้สัญญาผู้รับ บริการ และมีบริษัท และ บริษัทย่อย เป็นผู้ให้บริการร่วมตามสัญญาดังกล่าว ส่วนงานสนับสนุนด้านการควบคุมงาน บริการ การประสานงานการให้บริการ งานสนับสนุนงานด้านสารสนเทศและ งานสนับสนุนด้าน ERP พื้นฐาน ดำเนิน การโดยมีบุคลากรของ PFC ทำหน้าที่ สนับสนุนงานดังกล่าวให้กับ บริษัท และ บริษัทย่อย	12.61	ค่าบริการระบบสารสนเทศกำหนด จากต้นทุนบวกกำไรจำนวนหนึ่งเพียง เพียงกับลูกค้ารายใหญ่ โดยคำนวณ จากปริมาณฐานข้อมูลที่เกิดขึ้น ใน การใช้พื้นที่ในระบบดาต้าเซ็นเตอร์ จำนวนความถี่ของการใช้บริการ ระบบงานที่ใช้ในแต่ละเรื่องและ จำนวนผู้ใช้งานในแต่ละระบบ

หมายเหตุ : คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นแล้ว เห็นว่ามีความสมเหตุสมผล
ผู้ถือหุ้นและหรือ ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลย้อนหลังเพื่อเปรียบเทียบเกี่ยวกับข้อมูล 3 ปี ได้จากเว็บไซต์ของบริษัท www.premierproducts.co.th

นโยบายและแนวโน้การทำรายการระหว่างกันในอนาคต

นโยบายของบริษัทและบริษัทย่อยในการทำรายการระหว่างกันสามารถจำแนกตามประเภทรายการ ได้ดังนี้

บริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าในอนาคตจะยังคงมีรายการระหว่างกันเกิดขึ้นอีก ซึ่งเป็นไปตามลักษณะการประกอบธุรกิจปกติ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติ ได้แก่ การซื้อ/ขายสินค้า การเช่าอาคารสำนักงาน อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ และรถยนต์ เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจ การให้บริการตามสัญญาบริการซึ่งเป็นสัญญาประกอบการเช่าพื้นที่สำนักงาน ค่าบริการตามสัญญาว่าจ้างบริหารและให้คำปรึกษาธุรกิจ ค่าบริการตามสัญญาว่าจ้างพัฒนาธุรกิจ การให้บริการตามสัญญาบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น ซึ่งรายการระหว่างกันทั้งหมดจะเกิดขึ้นตามความจำเป็นและเพื่อประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจภายในกลุ่มบริษัท โดยมีการกำหนดนโยบายการคิดราคา ระหว่างกันอย่างชัดเจนตามราคาและเงื่อนไขตลาดที่เหมาะสมและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจะสอบทานและให้ความเห็นต่อรายการระหว่างกันที่เป็นรายการธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติ เป็นรายไตรมาส

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึง การปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท และบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

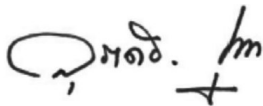


ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ที่จัดทำขึ้น เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้แสดงฐานะการเงิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และกระแสเงินสดรวมที่เป็นจริงและสมเหตุสมผล โดยได้จัดให้มีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอที่รักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน รวมทั้งการป้องกันการทุจริตและการดำเนินการที่ผิดปกติ และในการจัดทำรายงานทางการเงิน ได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ และเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมทั้งได้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชี ได้แสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ สอบทานรายงานทางการเงิน และสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้แสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)



(นายสุรเดช นุณยวัฒน์)
ประธานกรรมการ



(นายปกรณ์ สุขุม)
กรรมการ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวม และเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวม และเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของบริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทและบริษัทย่อยตามข้อกำหนดของจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบที่ใช้เพื่อตอบสนอง
การรับรู้รายได้จากการขาย บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินของบริษัท ซึ่งรายได้ดังกล่าวรวมถึงรายได้จากการขายสินค้าประเภทผลิตตามสั่งที่มีเงื่อนไขและข้อกำหนดที่แตกต่างกัน ดังนั้นข้าพเจ้าให้ความสำคัญในการตรวจสอบการตัดยอดของการรับรู้รายได้จากการขายสินค้าประเภทผลิตตามสั่งว่าเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินหรือไม่ ทั้งนี้ นโยบายการบัญชีสำหรับการรับรู้รายได้ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.14	วิธีการตรวจสอบที่สำคัญของข้าพเจ้ารวมถึง • ทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้จากการขาย รวมถึงรายได้จากการขายที่มาจากสัญญาผลิตสินค้าตามสั่ง • ทดสอบการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้จากการขายสินค้าประเภทผลิตตามสั่ง • ตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย - ทำความเข้าใจเงื่อนไขของสัญญาที่ทำกับลูกค้าว่าเป็นไปตามเงื่อนไขของมาตรฐานการรายงานทางการเงินการรับรู้รายได้ตามวิธีการรับรู้ตลอดช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง - ตรวจสอบวิธีการวัดระดับความก้าวหน้าในการรับรู้รายได้ของทุกสัญญาที่ลงเหลือ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีที่เป็นสัญญาขายสินค้าประเภทผลิตตามสั่งในการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นให้สมบูรณ์อย่างสมเหตุสมผลตามการตัดยอดการรับรู้รายได้ - ตรวจสอบการรับรู้รายได้จากการขายสินค้าประเภทผลิตตามสั่งในสมุดบัญชีรายวันและตรวจสอบกับเอกสารประกอบการบันทึกการขายการว่ารับรู้รายได้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินหรือไม่

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี ซึ่งคาดว่า จะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้า ไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะ กิจการคือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการ ตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็น สาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับฝ่ายบริหารหรือผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อดำเนินการ แก้ไขให้เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะ กิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะ กิจการที่ปราศจาก การแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถ ของบริษัทและบริษัทย่อยในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหาร มีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทและบริษัทย่อย หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของ บริษัทและบริษัทย่อย

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทและบริษัทย่อยในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้สังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทและบริษัทย่อยต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบบริษัทและบริษัทย่อย ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้และประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

กรทอง เหลืองวิไล

กรทอง เหลืองวิไล

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7210

บริษัท ดีลอยท์ ทูช โทมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
		2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	4,510,175	29,530,464	4,110,378	28,686,176
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	5 และ 8	166,893,065	184,580,633	132,683,788	141,763,711
สินค้าคงเหลือ	9	140,640,930	118,383,681	140,640,930	118,383,681
สินทรัพย์ภายในได้ของงวดปัจจุบัน		5,571,218	8,031,067	5,571,218	7,656,131
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	7	1,013,126	67,643,628	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		2,006,507	2,965,790	1,023,095	1,325,192
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		320,635,021	411,135,263	284,029,409	297,814,891
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	10	15,386,585	25,004,312	15,386,585	16,304,312
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	549,472,607	549,472,607
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	1,056,777,294	1,127,428,236	177,284,681	180,434,967
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	13	14,170,757	14,405,347	14,170,757	14,405,347
สินทรัพย์สิทธิการใช้	5 และ 14	28,809,486	37,827,424	27,599,206	36,775,653
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		4,336,480	4,908,487	4,210,292	4,761,249
สินทรัพย์ภายในได้รอตัดบัญชี	23	34,368,784	16,513,199	34,163,418	16,468,060
เงินประกันผลงาน		18,092,745	19,317,360	18,092,745	19,317,360
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	15	4,425,456	18,027,245	3,670,908	17,062,662
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,176,367,587	1,263,431,610	844,051,199	855,002,217
รวมสินทรัพย์		1,497,002,608	1,674,566,873	1,128,080,608	1,152,817,108

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฟรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2564	2563	2564	2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	16.1	43,359,699	100,000,000	43,359,699
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	5 และ 17	144,712,320	164,320,520	141,459,038
ส่วนของหนี้สินระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
- ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	-	43,064,719	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า				
- ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	9,345,265	12,644,059	8,985,728
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5 และ 16.2	-	47,100,000	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		622,266	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		27,419,419	24,322,925	21,542,511
รวมหนี้สินหมุนเวียน		225,458,969	265,227,390	293,103,326
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
- สรุทจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	5 และ 19	20,101,906	26,052,691	19,235,540
ประมาณการหนี้สินสำหรับ				
ผลประโยชน์ระยะยาวพนักงาน	20	68,969,483	74,501,256	66,922,525
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		89,071,389	86,158,065	98,020,634
รวมหนี้สิน		314,530,358	351,385,455	391,123,960

บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2564	2563	2564	2563
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	317,618,090	317,618,090	317,618,090	317,618,090
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว				
สำรองตามกฎหมาย	21	30,000,000	30,000,000	30,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		340,000,329	381,603,692	71,908,203
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(40,668,184)	(51,030,280)	57,168,860
รวมส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		946,950,235	978,191,502	776,695,153
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	11.1	235,522,015	250,396,261	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,182,472,250	1,228,587,763	776,695,153
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,497,002,608	1,674,566,873	1,128,080,608

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้				
รายได้จากการขายและบริการ	838,831,364	946,608,334	778,668,216	898,034,076
รายได้จากการขายไฟฟ้า - เงินส่วนเพิ่มราคาซื้อขายไฟฟ้า	119,851,472	169,257,360	-	-
รายได้เงินปันผล	11 -	-	92,078,735	-
รายได้อื่น	3,981,678	3,090,496	7,693,416	8,065,804
รวมรายได้	962,664,514	1,118,956,190	878,440,367	906,099,880
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขายและบริการ	695,837,934	736,669,226	616,041,804	659,660,215
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	157,611,183	176,701,687	157,611,183	176,701,687
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	150,614,160	172,228,930	118,353,642	134,511,389
รวมค่าใช้จ่าย	1,004,063,277	1,085,599,843	892,006,629	970,873,291
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	(41,398,763)	33,356,347	(13,566,262)	(64,773,411)
รายได้ทางการเงิน	67,555	313,367	57,081	152,221
ต้นทุนทางการเงิน	(5,196,637)	(10,886,940)	(4,859,738)	(6,328,572)
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าซึ่งเป็นไปตาม TFRS 9	(1,793,847)	(947,467)	(1,793,847)	(947,467)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนรายได้ภาษีเงินได้	(48,321,692)	21,835,307	(20,162,766)	(71,897,229)
รายได้ภาษีเงินได้	23 17,947,426	8,134,642	21,189,240	8,972,593
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(30,374,266)	29,969,949	1,026,474	(62,924,636)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนภายหลัง				
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	20 4,521,781	11,537,795	4,516,794	11,630,242
หัก : ผลกระทบของภาษีเงินได้	23 (903,859)	(2,323,313)	(903,359)	(2,326,048)
ผลกำไรจากการตีราคาสินทรัพย์ใหม่	12,952,620	-	12,952,620	-
หัก : ผลกระทบของภาษีเงินได้	23 (2,590,524)	-	(2,590,524)	-
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนภายหลัง	13,980,018	9,214,482	13,975,531	9,304,194
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	13,980,018	9,214,482	13,975,531	9,304,194
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(16,394,248)	39,184,431	15,002,005	(53,620,442)

บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(45,220,190)	6,765,733	1,026,474	(62,924,636)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	14,845,924	23,204,216		
	<u>(30,374,266)</u>	<u>29,969,949</u>		
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(31,241,267)	16,002,104	15,002,005	(53,620,442)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	11.1 14,847,019	23,182,327		
	<u>(16,394,248)</u>	<u>39,184,431</u>		
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น	25			
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	(0.151)	0.023	0.003	(0.210)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พรีเมียร์ โพรตักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว สำรองตามกฎหมาย	กำไรสะสม	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				รวม	
					กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		ส่วนเกินทุน			
					ส่วนเกินทุน	จากการตีราคา ที่ดิน	จากการรวม	ธุรกิจภายใต้การ ควบคุมเดียวกัน		
										ส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทใหญ่
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	300,000,000	317,618,090	30,000,000	425,601,588	46,806,764	(97,837,044)	(51,030,280)	1,022,189,398	227,213,934	1,249,403,332
กำไรสำหรับปี	-	-	-	6,765,733	-	-	-	6,765,733	23,204,216	29,969,949
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	9,236,371	-	-	-	9,236,371	(21,889)	9,214,482
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	16,002,104	-	-	-	16,002,104	23,182,327	39,184,431
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(60,000,000)	-	-	-	(60,000,000)	-	(60,000,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	300,000,000	317,618,090	30,000,000	381,603,692	46,806,764	(97,837,044)	(51,030,280)	978,191,502	250,396,261	1,228,587,763
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	300,000,000	317,618,090	30,000,000	381,603,692	46,806,764	(97,837,044)	(51,030,280)	978,191,502	250,396,261	1,228,587,763
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	-	-	-	(45,220,190)	-	-	-	(45,220,190)	14,845,924	(30,374,266)
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	3,616,827	10,362,096	-	10,362,096	13,978,923	1,095	13,980,018
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(41,603,363)	10,362,096	-	10,362,096	(31,241,267)	14,847,019	(16,394,248)
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-	-	-	(29,721,265)	(29,721,265)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	300,000,000	317,618,090	30,000,000	340,000,329	57,168,860	(97,837,044)	(40,668,184)	946,950,235	235,522,015	1,182,472,250

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 งบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท							
หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		
			จัดสรรแล้ว	สำรองตามกฎหมาย	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		รวม
					ส่วนเกินทุน	องค์ประกอบอื่น	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	300,000,000	317,618,090	30,000,000	180,888,736	46,806,764	46,806,764	875,313,590
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	(62,924,636)	-	-	(62,924,636)
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	9,304,194	-	-	9,304,194
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(53,620,442)	-	-	(53,620,442)
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(60,000,000)	-	-	(60,000,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	300,000,000	317,618,090	30,000,000	67,268,294	46,806,764	46,806,764	761,693,148
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	300,000,000	317,618,090	30,000,000	67,268,294	46,806,764	46,806,764	761,693,148
กำไรสำหรับปี	-	-	-	1,026,474	-	-	1,026,474
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	3,613,435	10,362,096	10,362,096	13,975,531
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	4,639,909	10,362,096	10,362,096	15,002,005
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	300,000,000	317,618,090	30,000,000	71,908,203	57,168,860	57,168,860	776,695,153

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฟรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(30,374,266)	29,969,949	1,026,474	(62,924,636)
รายการปรับปรุง				
รายได้ภาษีเงินได้	(17,947,426)	(8,134,642)	(21,189,240)	(8,972,593)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	106,108,131	116,573,661	33,703,586	36,239,951
ขาดทุนจากการด้อยค่าซึ่งเป็นไปตาม TFRS9	1,793,847	947,467	1,793,847	947,467
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	10,110,131	2,560,693	10,110,131	2,560,693
กำไร (ขาดทุน) จากการปรับปรุงสินค้าคงเหลือ	148,147	(805)	148,147	(805)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	548,024	-	548,024	-
ขาดทุนจากการขายทรัพย์สิน	87,562	181,462	87,562	37,577
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการหยุดใช้งานทรัพย์สิน	546,871	950,418	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	9,541,344	12,172,998	9,297,592	11,937,363
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของ				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(206)	(34,812)	-	7,032
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(101,818)	(346,634)	-	(148,633)
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(589,112)	-	(565,344)	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(54,271)	(214,108)	(54,271)	(214,108)
ขาดทุน (กำไร) จากการซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(743,065)	36,060	(743,065)	36,060
เงินปันผลรับ	11	-	(92,078,735)	-
รายได้ทางการเงิน	(67,555)	(313,367)	(57,081)	(152,221)
ต้นทุนทางการเงิน	5,196,637	10,886,940	4,859,738	6,328,572
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	84,202,975	165,235,280	(53,112,635)	(14,318,281)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	19,263,363	91,603,717	10,655,718	86,861,116
สินค้าคงเหลือ	(32,515,527)	8,092,573	(32,515,527)	8,092,573
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	959,283	895,899	302,097	959,973
เงินประกันผลงาน	(1,401,962)	(3,080,857)	(1,401,962)	(3,080,857)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,612,518	515,872	1,027,547	(134,211)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(19,364,311)	(20,635,536)	(17,747,195)	(22,288,919)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,023,554	2,510,924	2,780,414	3,250,109
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(10,551,336)	(9,062,813)	(10,551,336)	(9,062,813)
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	44,228,557	236,075,059	(100,562,879)	50,278,690
เงินสดรับ (จ่าย) ภาษีเงินได้	11,668,844	(19,977,754)	14,449,119	(7,656,131)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	55,897,401	216,097,305	(86,113,760)	42,622,559

บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันลดลง (เพิ่มขึ้น)	9,617,727	3,909,235	917,727	(91,765)
เงินสดรับจากสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นสุทธิ	66,732,526	54,636,849	-	84,148,633
เงินปันผลรับ	11	-	92,078,735	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	187,457	40,742	187,457	35,591
เงินสดจ่ายซื้อส่วนปรับปรุงอาคาร เครื่องจักร และอุปกรณ์	(10,283,058)	(36,229,355)	(5,118,566)	(15,109,874)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(294,821)	(1,015,262)	(294,821)	(1,015,262)
ดอกเบี้ยรับ	67,555	313,367	57,081	152,221
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน	66,027,386	21,655,576	87,827,613	68,119,544
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดจ่ายชำระหนี้ระยะสั้นจากสถาบันการเงินสุทธิ	(56,640,301)	(10,000,000)	(56,640,300)	(10,000,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันสุทธิ	-	-	47,100,000	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้ระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(43,064,719)	(135,537,027)	-	(14,000,000)
เงินปันผลจ่าย	26	-	-	(60,000,000)
เงินปันผลของบริษัทย่อยจ่ายให้แก่ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	11	(29,721,265)	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(12,231,212)	(13,986,719)	(11,878,900)	(13,650,873)
ดอกเบี้ยและต้นทุนทางการเงินจ่าย	(5,287,579)	(11,072,777)	(4,870,451)	(6,336,237)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(146,945,076)	(230,596,523)	(26,289,651)	(103,987,110)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(25,020,289)	7,156,358	(24,575,798)	6,754,993
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	29,530,464	22,374,106	28,686,176	21,931,183
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	6	4,510,175	4,110,378	28,686,176

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฟรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. การดำเนินงานและข้อมูลทั่วไปของบริษัท

บริษัท ฟรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งเมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2555 และมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทอยู่ที่ 2 ฟรีเมียร์เพลซ ซอยฟรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์ แขวงหนองบอน เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2556

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทคือ บริษัท ฟรีเมียร์ รีสอร์ทส์ แอนด์ โฮเทลส์ จำกัด ซึ่งจดทะเบียนในประเทศไทยโดยถือหุ้นของบริษัทเป็นจำนวนร้อยละ 46.58

ธุรกิจหลักของบริษัทคือการผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำเสีย และระบบสำรองน้ำ ผลิตภัณฑ์วัสดุก่อสร้างและอุตสาหกรรม

รายละเอียดของบริษัทย่อยของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศที่ กิจการจัดตั้ง	บริษัทถือหุ้นร้อยละ	
			2564	2563
บริษัทย่อยทางตรง				
บริษัท อินฟินิท กรีน จำกัด	ผู้ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์	ไทย	75.60	75.60

การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (“COVID-19”) ที่ปัจจุบันได้ขยายวงกว้างขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยจะติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวอย่างต่อเนื่องและจะประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สินและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน

- 2.1 บริษัทและบริษัทย่อยจัดทำบัญชีเป็นเงินบาทและจัดทำงบการเงินตามกฎหมายเป็นภาษาไทย ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและวิธีปฏิบัติทางการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย
- 2.2 งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง “การนำเสนอ งบการเงิน” ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 เป็นต้นไป และตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2560 เรื่อง “การจัดทำและส่งงบการเงินและรายการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ. 2560” และตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่อง “กำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน (ฉบับที่ 3) พ.ศ. 2562” ลงวันที่ 26 ธันวาคม 2562
- 2.3 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยในนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ดูหมายเหตุข้อ 3)
- 2.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลต่อการรายงานและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินสำหรับ งวดบัญชีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและ กรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับ รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงาน ทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐาน การรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงการอ้างอิงกรอบแนวคิด ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน การปรับปรุงคำนิยามของธุรกิจ การปรับปรุงคำนิยามของ ความมีสาระสำคัญ และข้อกำหนดทางการบัญชีเกี่ยวกับการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง การนำ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อ งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

2.5 มาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่ผลบังคับใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า (“IFRS 16”) ได้เพิ่มข้อกำหนดเกี่ยวกับข้อยกเว้นชั่วคราวสำหรับการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ระยะที่ 2 โดยกิจการต้องถือปฏิบัติตามการปรับปรุงดังกล่าวกับงบการเงินประจำปีสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป ทั้งนี้ อนุญาตให้กิจการถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ได้ ซึ่ง IFRS 16 ฉบับปรับปรุงนี้ได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วเมื่อวันที่ 27 มกราคม 2564

นอกจากนี้ สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศเกี่ยวกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง ได้แก่ มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 เรื่อง สัญญาประกันภัย มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วเมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2564 และจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป ทั้งนี้ อนุญาตให้กิจการถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว สืบเนื่องมาจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ระยะที่ 2 โดยได้เพิ่มข้อผ่อนปรนสำหรับการเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงิน ที่เกิดจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง รวมทั้งข้อยกเว้นสำหรับการถือปฏิบัติตามข้อกำหนดของการบัญชีป้องกันความเสี่ยงโดยเฉพาะเป็นการชั่วคราว และการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมตาม IFRS 7

ผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องมาเริ่มถือปฏิบัติกับงบการเงินของบริษัทเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมีผลบังคับใช้ โดยผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวที่มีต่อบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยในงวดที่จะเริ่มถือปฏิบัติ

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาที่แตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นตามที่ได้เปิดเผยในนโยบายการบัญชีที่สำคัญดังต่อไปนี้

3.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

การตัดรายการในงบการเงินรวม

ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวมนี้แล้ว งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ได้จัดทำขึ้นโดยใช้งบการเงินของบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน

3.2 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท รายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

3.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด และยอดเงินฝากธนาคารทุกประเภทที่มีระยะเวลาสามเดือนหรือน้อยกว่า โดยไม่รวมเงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน

3.4 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และแสดงรายการเป็นเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันในงบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารทุนที่ไม่ใช่เงินลงทุนในบริษัทย่อย วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน และแสดงรายการเป็นสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นในงบแสดงฐานะการเงิน

การค้ำประกันของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนสำหรับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับลูกหนี้การค้า จำนวนเงินของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะถูกวัดมูลค่าใหม่ทุกวันที่รายงานเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงด้านเครดิตจากที่เคยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของเครื่องมือทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

บริษัทและบริษัทย่อยต้องรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุเสมอสำหรับลูกหนี้การค้า ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับสินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้ประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองขึ้นอยู่กับข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตของบริษัทและบริษัทย่อยปรับปรุงด้วยปัจจัยเฉพาะของลูกหนี้การค้า สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจทั่วไป และการประเมินทิศทางทั้งในปัจจุบันและในอนาคต ณ วันที่รายงาน รวมถึงมูลค่าเงินตามเวลาตามความเหมาะสม

สำหรับเครื่องมือทางการเงินอื่นทั้งหมดบริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ เมื่อมีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญในความเสี่ยงด้านเครดิตตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก อย่างไรก็ตาม หากความเสี่ยงด้านเครดิตของเครื่องมือทางการเงินไม่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญตั้งแต่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกบริษัทและบริษัทย่อยวัดมูลค่าของค่าเพื่อผลขาดทุนสำหรับเครื่องมือทางการเงินนั้นด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุแสดงถึงผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ปฏิบัติผิดสัญญาที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินที่คาดไว้ในทางกลับกันผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้าแสดงถึงสัดส่วนของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดตลอดอายุที่คาดว่าจะเกิดจากเหตุการณ์ปฏิบัติผิดสัญญาของเครื่องมือทางการเงินที่มีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดขึ้นภายใน 12 เดือนหลังจากวันที่รายงาน

การวัดมูลค่าและการรับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

การวัดมูลค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการคำนวณความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญา ร้อยละของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้การค้าปฏิบัติผิดสัญญา (เช่น ผลกระทบของความเสียหายหากมีการผิดสัญญา) และยอดหนี้เมื่อลูกหนี้การค้าปฏิบัติผิดสัญญา การประเมินคำนวณความน่าจะเป็นของการปฏิบัติผิดสัญญาและร้อยละของความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นเมื่อลูกหนี้การค้าปฏิบัติผิดสัญญาขึ้นอยู่กับข้อมูลในอดีตปรับปรุงด้วยการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต สำหรับยอดหนี้เมื่อลูกหนี้การค้าปฏิบัติผิดสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินแสดงโดยมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ ณ วันที่รายงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนจากการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนสำหรับเครื่องมือทางการเงินทั้งหมดเพื่อปรับปรุงมูลค่าตามบัญชีที่เกี่ยวข้องผ่านบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนซึ่งค่าเผื่อผลขาดทุนรับรู้ในกำไรขาดทุน และไม่ลดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงิน

การตัดรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน เฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อโอนสินทรัพย์ทางการเงินและโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ให้กิจการอื่น

ณ วันที่ตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และผลรวมของสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับและค้างรับ รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงิน

หนี้สินทางการเงินจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย บริษัทและบริษัทย่อยเลือกวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเมื่อเข้าเงื่อนไขที่กำหนด

วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงเป็นวิธีการคำนวณราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สินทางการเงินและปันส่วนดอกเบี้ยจ่ายตลอดช่วงระยะเวลาที่เกี่ยวข้อง อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงคืออัตราที่ใช้ในการคิดลดประมาณการเงินสดจ่ายในอนาคต (รวมถึงค่าธรรมเนียมและต้นทุนในการรับและจ่ายทั้งหมด ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ต้นทุนการทำรายการ และส่วนเกินหรือส่วนลดมูลค่าอื่นๆ) ตลอดอายุที่คาดไว้ของหนี้สินทางการเงินหรือ (ตามความเหมาะสม) ระยะเวลาที่สั้นกว่า เพื่อให้ได้ราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สินทางการเงิน

การตัดรายการของหนี้สินทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการหนี้สินทางการเงิน เมื่อภาระผูกพันของบริษัทและบริษัทย่อยได้มีการปฏิบัติตามแล้ว ได้มีการยกเลิก หรือสิ้นสุด ผลแตกต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่จ่ายและค้างจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

3.5 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น สำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.4

3.6 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (วิธีเข้าก่อน - ออกก่อน) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงาน และค่าใช้จ่ายในการผลิต

วัตถุดิบแสดงมูลค่าตามราคาทุน (วิธีเข้าก่อน - ออกก่อน) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

3.7 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

3.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ดีใหม่ อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา หลังจากนั้น บริษัทจัดให้มีการประเมินราคาที่ดินดังกล่าวโดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกที่ดินดังกล่าวในราคาที่ดีใหม่ ทั้งนี้บริษัทจัดให้มีการประเมินราคาที่ดินดังกล่าวเป็นครั้งคราว เพื่อมิให้ราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

บริษัทบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาที่ดินดังต่อไปนี้

- บริษัทบันทึกราคาตามบัญชีของที่ดินที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และรับรู้จำนวนสะสมในบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน” ในส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม หากที่ดินนั้นเคยมีการตีราคาลดลงและบริษัทได้รับรู้ราคาที่ลดลงในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแล้ว ส่วนที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่นี้จะถูกรับรู้เป็นรายได้ไม่เกินจำนวนที่เคยลดลงซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายปีก่อนแล้ว
- บริษัทรับรู้ราคาตามบัญชีของที่ดินที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากที่ดินนั้นเคยมีการตีราคาเพิ่มขึ้นและยังมียอดคงค้างของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน” อยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่จะถูกรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน”

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ยกเว้นแม่พิมพ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

โรงไฟฟ้า	10, 20 และ 25	ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 27	ปี
เครื่องจักร	5 - 18	ปี
อุปกรณ์โรงงาน	5	ปี
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 - 5	ปี
ยานพาหนะ	5	ปี

ค่าเสื่อมราคาสำหรับแม่พิมพ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยใช้วิธีจำนวนผลผลิต

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน ส่วนปรับปรุงที่ดินและงานระหว่างก่อสร้าง

บริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์ หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อ บริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

3.9 สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน

สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน ได้แก่ สินทรัพย์ที่โอนมาจาก ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เนื่องจาก บริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานแล้วหรือสินทรัพย์ที่ยึดมาจากลูกหนี้ และยังไม่มี วัตถุประสงค์ในการใช้งานในอนาคต

สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงานแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่า ของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงานราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการ ให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร

20 ปี

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน ส่วนปรับปรุงที่ดิน

บริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์ หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อ บริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

3.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิง เศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่า สินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการ ตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็น ค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนประกอบด้วยค่าสิทธิบัตรและคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ ซึ่งมีอายุการให้ ประโยชน์ประมาณ 10 ปี

3.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทและบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของบริษัทและบริษัทย่อยหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ยกเว้น ในกรณีที่ดินซึ่งใช้วิธีการตีราคาใหม่และได้บันทึกส่วนเกินทุนจากการตีราคาใหม่ไว้ในส่วนของ ผู้ถือหุ้นขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกินไปกว่าส่วนเกินทุนจากการตีราคา ที่เคยบันทึกไว้

3.12 ประมวลการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมวลการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจาก เหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะ เสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และบริษัทและบริษัทย่อยสามารถ ประเมินมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

3.13 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็น ค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

โครงการสมทบเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยง ชีฟขึ้น ซึ่งกองทุนจะประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่าย สมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัท และบริษัทย่อย เงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่าย ในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อกิจการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

3.14 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารวมถึงรายได้จากการขายสินค้าประเภทผลิตตามสั่ง รับรู้เมื่อบริษัทและบริษัทย่อยได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือเมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับ สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้จากการขายไฟฟ้า

รายได้จากการขายไฟฟ้ารับรู้เมื่อบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้กับลูกค้าแล้ว รายได้จากการขายไฟฟ้ารวมถึงเงินส่วนเพิ่มราคารับซื้อไฟฟ้าและการปรับอัตราค่าไฟฟ้าโดยอัตโนมัติ (ค่า Ft) รายได้จากการขายไฟฟ้าแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบแล้ว

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น

รายได้ทางการเงินรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

เงินปันผลถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.15 สัญญาเช่า

บริษัทและบริษัทย่อยที่เป็นผู้เช่า

บริษัทและบริษัทย่อยประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับทุกข้อตกลงสัญญาเช่าที่เป็นสัญญาเช่า ยกเว้นสัญญาเช่าระยะสั้น (อายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่า) และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าเป็นค่าใช้จ่ายดำเนินงานด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า เว้นแต่เกณฑ์ที่เป็นระบบอื่นที่ดีกว่าซึ่งเป็นตัวแทนของรูปแบบเวลาที่แสดงถึงประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการใช้สินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันนั้น โดยคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนโยบายของสัญญาเช่า แต่หากอัตรานั้น ไม่สามารถกำหนดได้ บริษัทและบริษัทย่อยใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย

- การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าคงที่ (รวมถึง การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าคงที่โดยเนื้อหา) หักลูกหนี้สิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าใด ๆ
- การจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา ซึ่งการวัดมูลค่าเริ่มแรกใช้ดัชนีหรืออัตรา ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล
- จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- ราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่ผู้เช่าจะใช้สิทธิเลือกนั้น
- การจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าผู้เช่าจะใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าแยกแสดงบรรทัดในงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ

การวัดมูลค่าภายหลังของหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยการเพิ่มมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า (ใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง) และลดมูลค่าตามบัญชีเพื่อสะท้อนการชำระการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระ

บริษัทและบริษัทย่อยวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (โดยการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้อง) เมื่อเกิดเหตุการณ์ดังต่อไปนี้

- มีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า หรือมีเหตุการณ์สำคัญ หรือการเปลี่ยนแปลงในสถานการณ์ ที่ส่งผลให้มีการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกในการซื้อสินทรัพย์อ้างอิง ในกรณีดังกล่าวหนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าใหม่โดยคิดลดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงโดยใช้อัตราคิดลดที่ปรับปรุง
- มีการเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงดัชนีหรืออัตรา หรือการเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ ในกรณีดังกล่าวหนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าใหม่โดยคิดลดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงโดยใช้อัตราคิดลดเดิม (เว้นแต่การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าเป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ในกรณีดังกล่าวใช้อัตราคิดลดที่ปรับปรุง)
- มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าหรือและการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าไม่บันทึกเป็นสัญญาเช่าแยกต่างหาก ในกรณีนี้หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าใหม่ขึ้นอยู่กับอายุสัญญาเช่าของสัญญาเช่าที่เปลี่ยนแปลงโดยคิดลดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุงด้วยอัตราคิดลดที่ปรับปรุง ณ วันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่ามีผล

สินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วย การวัดมูลค่าเริ่มแรกกับหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้อง การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใด ๆ ที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผล หักสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใด ๆ และต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใด ๆ การวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์สิทธิการใช้โดยใช้ราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

สินทรัพย์สิทธิการใช้คิดค่าเสื่อมราคาตลอดช่วงเวลาที่สั้นกว่าของอายุสัญญาเช่าและอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หากสัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงหรือราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ สะท้อนว่า บริษัทและบริษัทย่อยจะใช้สิทธิเลือกซื้อ สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เกี่ยวข้องคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้ การคิดค่าเสื่อมราคาเริ่ม ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่า ดังต่อไปนี้

ที่ดิน	6	ปี
อาคาร	2 และ 6	ปี
ยานพาหนะ	3 และ 5	ปี

สินทรัพย์สิทธิการใช้แยกแสดงบรรทัดในงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการ

3.16 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่ความเป็นไปได้ก่อนข้างเน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ก่อนข้างเน่ว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

3.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทและบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึง ณ วันที่วัดมูลค่า
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

3.18 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยบุคคลภายนอกในระหว่างปี ในกรณีที่มีการเพิ่มทุนใช้จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามระยะเวลาการรับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุน และในกรณีที่ลดทุนใช้จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามระยะเวลาการจดทะเบียนการลดทุน กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลดคำนวณจากจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่รวมสมมติฐานว่าหุ้นสามัญเทียบเท่าได้ถูกแปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด

4. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลืออื่น โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุของสินค้าแต่ละชนิด

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

บริษัทและบริษัทย่อยแสดงมูลค่าของที่ดินด้วยราคาที่ตีใหม่ ซึ่งราคาที่ตีใหม่นี้ได้ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระจากภายนอกโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด ซึ่งการประเมินมูลค่าดังกล่าวต้องอาศัยการประมาณการบางประการ

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภายในได้รอการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภายในได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทและบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภายในได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

การจัดประเภทสัญญาเช่า

ในการพิจารณาจัดประเภทสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าการเงิน ผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทและบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

5. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้นซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ

ความสัมพันธ์กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่นนอกเหนือจากบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท พรีเมียร์ รีสอร์ท แอนด์ โฮเทลส์ จำกัด	ไทย	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปิตอล จำกัด	ไทย	มีกรรมกร่วมกัน
กลุ่มบริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีกรรมกร่วมกัน
กลุ่มบริษัท พรีเมียร์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีกรรมกร่วมกัน
กลุ่มบริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีกรรมกร่วมกัน
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น	ไทย	มีกรรมกร่วมกัน
ผู้บริหารสำคัญ		บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบ การวางแผน ตั้งการและควบคุมกิจการต่างๆของกิจการ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการของ กิจการ (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการและความสัมพันธ์อย่างมีสาระสำคัญกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ดังนั้นงบการเงินนี้อาจจะไม่แสดงถึงเงื่อนไขที่อาจมีอยู่หรือผลการดำเนินงานซึ่งอาจเกิดขึ้นในกรณีที่บริษัทและบริษัทย่อยได้ดำเนินงาน โดยปราศจากความสัมพันธ์กันดังกล่าว

รายการระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย : พันบาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2564	2563	2564	2563	
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้จากการขายและบริการ	-	-	4,315	19,573	ราคาเทียบเคียงราคาตลาด
รายได้อื่น	-	-	4,106	5,406	ราคาตามสัญญา
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	261	-	ราคาตามสัญญา
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
รายได้จากการขายและบริการ	24,021	2,472	24,021	2,472	ราคาเทียบเคียงราคาตลาด
ต้นทุนบริการ	2,005	1,711	2,005	1,711	ราคาตามสัญญา
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	13,326	14,084	13,326	14,084	ราคาตามสัญญา
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	42,001	43,452	30,359	31,786	ราคาตามสัญญา
ต้นทุนทางการเงิน	1,187	1,648	1,135	1,580	ราคาตามสัญญา

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	34,259	36,771	30,925	33,559
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,002	1,473	2,002	1,473
รวม	36,261	38,244	32,927	35,032

ยอดคงเหลือระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(ดูหมายเหตุข้อ 8)				
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	-	2,167
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกรร่วมกัน)	3,845	34	3,845	34
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,845	34	3,845	2,201
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,845	34	3,845	2,201
สินทรัพย์สิทธิการใช้ (ดูหมายเหตุข้อ 14)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกรร่วมกัน)	21,733	29,138	20,523	28,086
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	21,733	29,138	20,523	28,086
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(ดูหมายเหตุข้อ 16)				
บริษัทย่อย	-	-	47,100	-
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	47,100	-
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(ดูหมายเหตุข้อ 17)				
บริษัทย่อย	-	-	71	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกรร่วมกัน)	118	2,421	117	2,360
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	118	2,421	188	2,360
หนี้สินตามสัญญาเช่า (ดูหมายเหตุข้อ 19)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกรร่วมกัน)	22,145	29,802	20,919	28,723
รวมหนี้สินตามสัญญาเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	22,145	29,802	20,919	28,723

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสด	358	323	290	255
เงินฝากกระแสรายวันและออมทรัพย์	4,152	29,207	3,820	28,431
รวม	4,510	29,530	4,110	28,686

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.05 ถึง 0.13 ต่อปี เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เป็นสกุลเงินบาท

7. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ได้แก่ เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมในระดับ 2 ซึ่งเป็นข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหน่วยลงทุนดังกล่าวใช้ราคามูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุนที่ประกาศโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้				
ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน	1,013	67,644	-	-
	1,013	67,644	-	-

รายละเอียดอื่นที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในหน่วยลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (งบการเงินเฉพาะกิจการ : ไม่มี) มีดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม			หน่วย : พันบาท
	ราคาทุน	กำไรขั้นต้น	ขาดทุนขั้นต้น	มูลค่ายุติธรรม
	ณ วันที่ 31	ที่ยังไม่ได้เกิดขึ้น	ที่ยังไม่ได้เกิดขึ้น	ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2564			ธันวาคม 2564
เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในกองทุนเปิด				
ตราสารหนี้ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วย				
มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน	1,013	-	-	1,013
	1,013	-	-	1,013

รายละเอียดอื่นที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในหน่วยลงทุนในกองทุนเปิดตราสารหนี้ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (งบการเงินเฉพาะกิจการ : ไม่มี) มีดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินรวม			หน่วย : พันบาท
	ราคาทุน	กำไรขั้นต้น	ขาดทุนขั้นต้น	มูลค่ายุติธรรม
	ณ วันที่ 31	ที่ยังไม่ได้เกิดขึ้น	ที่ยังไม่ได้เกิดขึ้น	ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2563			ธันวาคม 2563
เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในกองทุนเปิด				
ตราสารหนี้ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วย				
มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน	67,602	42	-	67,644
	67,602	42	-	67,644

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีการซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นจำนวนเงิน 116.68 ล้านบาท และขายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นจำนวนเงิน 183.41 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : ไม่มี)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีการซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นจำนวนเงิน 236.90 ล้านบาท และขายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นจำนวนเงิน 291.54 ล้านบาท บริษัทมีการซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นจำนวนเงิน 53.00 ล้านบาท และมีการขายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นจำนวนเงิน 137.15 ล้านบาท

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,845	26	3,845	2,193
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	8	-	8
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(ดูหมายเหตุข้อ 5)	3,845	34	3,845	2,201
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	108,116	135,406	75,035	91,717
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	37,802	33,054	37,802	33,054
มากกว่า 3 เดือน ไม่เกิน 6 เดือน	8,077	2,780	8,077	2,780
มากกว่า 6 เดือน ไม่เกิน 12 เดือน	3,870	6,883	3,870	6,883
มากกว่า 12 เดือน	4,759	9,511	4,759	9,511
รวม	162,624	187,634	129,543	143,945
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(6,694)	(12,953)	(6,694)	(12,953)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	155,930	174,681	122,849	130,992
ลูกหนี้การค้า - ลูกหนี้ทางกฎหมาย				
ลูกหนี้การค้า - ลูกหนี้ทางกฎหมาย	32,517	30,844	32,517	30,844
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(32,517)	(30,033)	(32,517)	(30,033)
รวมลูกหนี้การค้า - ลูกหนี้ทางกฎหมาย	-	811	-	811
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	7,118	9,055	5,990	7,760
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7,118	9,055	5,990	7,760
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	166,893	184,581	132,684	141,764

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
(กลับรายการ) ผลขาดทุนจากการด้อยค่าซึ่งเป็นไปตาม TFRS 9 ของ		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	(833)	965

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของบริษัทและบริษัทย่อยมีระยะเวลาเฉลี่ย 30 วัน

ลูกหนี้การค้าจัดตามประเภทสกุลเงินตรา ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สกุลเงินบาท	198,986	213,639	165,905	172,117
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ	-	315	-	315
สกุลเงินเยน	-	4,558	-	4,558
รวม	198,986	218,512	165,905	176,990

ตารางต่อไปนี้แสดงการกระทบยอดค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่ได้รับรู้สำหรับลูกหนี้การค้าซึ่งเป็นไปตามวิธีการอย่างง่ายที่กำหนดไว้ใน TFRS 9 ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	42,986	43,348
การวัดมูลค่าใหม่สุทธิของค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	6,162	6,838
ตัดจำหน่ายเป็นหนี้สูญระหว่างปี	(2,942)	(1,327)
หนี้สูญได้รับคืนระหว่างปี	(6,995)	(5,873)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	39,211	42,986

9. สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุน		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2564	2563	ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	2564	2563
สินค้ำสำเร็จรูป	86,227	82,195	(19,599)	(15,995)	66,628	66,200
งานระหว่างทำ	49,024	34,343	(7,985)	(1,981)	41,039	32,362
วัตถุดิบ	29,644	20,053	(3,631)	(3,129)	26,013	16,924
สินค้ำระหว่างทาง	6,961	2,898	-	-	6,961	2,898
รวม	171,856	139,489	(31,215)	(21,105)	140,641	118,384

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวนเงิน 10.11 ล้านบาท และ 2.56 ล้านบาท ตามลำดับ โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย

10. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

บริษัทและบริษัทย่อยได้นำเงินฝากธนาคารไปเป็นหลักทรัพยค้ำประกันสำหรับเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร และหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทซึ่งเป็นหลักทรัพยค้ำประกันตามปกติธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินฝากธนาคารของบริษัทได้กันสำรองไว้เพื่อการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของสัญญากู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง (ดูหมายเหตุข้อ 16 และ 18)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เงินฝากธนาคารของบริษัทและบริษัทย่อยได้กันสำรองไว้เพื่อการชำระหนี้ตามเงื่อนไขของสัญญากู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง (ดูหมายเหตุข้อ 16 และ 18)

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัท รับระหว่างปี	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท อินฟินิท กรีน จำกัด	600,000	600,000	75.60	75.60	549,473	549,473	92,079	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					549,473	549,473		

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทนำหุ้นของบริษัทย่อยจำนวน 39 ล้านหุ้นบางส่วนไปค้ำประกันวงเงินกู้และวงเงินสินเชื่อของบริษัทย่อยดังกล่าว (ดูหมายเหตุข้อ 18)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยได้จ่ายเงินปันผลให้แก่บริษัทและส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม จำนวน 92.08 ล้านบาท และ 29.72 ล้านบาท ตามลำดับ (สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 : ไม่มี)

11.1 ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	สัดส่วนที่ถือโดย ส่วนได้เสีย		ส่วนได้เสีย		กำไรที่แบ่งให้กับส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม		เงินปันผลจ่ายให้กับส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)			ในระหว่างปี		ในระหว่างปี	
บริษัท อินฟินิท กรีน จำกัด	24.40	24.40	235,522	250,396	14,847	23,182	29,721	-

11.2 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท อินฟินิท กรีน จำกัด ที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูลก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

	หน่วย : พันบาท	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563
สินทรัพย์หมุนเวียน	83,777	115,487
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	891,827	967,774
หนี้สินหมุนเวียน	7,403	54,489
หนี้สินไม่หมุนเวียน	2,913	2,533

สรุปรายการกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หน่วย : พันบาท
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2564	2563
รายได้	184,996	237,997
กำไร	60,844	95,099
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	60,848	95,010

สรุปรายการกระแสเงินสด

หน่วย : พันบาท
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	143,417	176,001
กระแสเงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) จากกิจกรรมลงทุน	22,684	(47,040)
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(166,546)	(128,560)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(445)	401

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	หน่วย : พันบาท				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	เพิ่มขึ้น	งบการเงินรวม (ลดลง)	โอนเข้า/ (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ราคาทุน					
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	233,928	12,953	-	-	246,881
โรงไฟฟ้า	1,464,399	999	(1,377)	19,337	1,483,358
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	177,892	-	(787)	7,578	184,683
เครื่องจักร	110,203	-	(8,815)	541	101,929
อุปกรณ์โรงงาน	33,127	1,153	(2,997)	1,280	32,563
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	23,892	665	(731)	75	23,901
ยานพาหนะ	3,219	-	(42)	-	3,177
แม่พิมพ์	30,365	691	-	-	31,056
รวมราคาทุน	2,077,025	16,461	(14,749)	28,811	2,107,548
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
โรงไฟฟ้า	(672,862)	(70,055)	517	-	(742,400)
อาคาร และส่วนปรับปรุงอาคาร	(141,123)	(8,027)	298	-	(148,852)
เครื่องจักร	(78,862)	(8,408)	8,753	-	(78,517)
อุปกรณ์โรงงาน	(24,529)	(3,064)	2,824	-	(24,769)
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	(18,047)	(1,922)	696	-	(19,273)
ยานพาหนะ	(2,788)	(380)	38	-	(3,130)
แม่พิมพ์	(25,547)	(562)	-	-	(26,109)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(963,758)	(92,418)	13,126	-	(1,043,050)
งานระหว่างก่อสร้าง	24,934	6,775	(159)	(28,811)	2,739
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการหยุดใช้งานสินทรัพย์	(10,773)	(547)	860	-	(10,460)
รวมที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,127,428	(69,729)	(922)	-	1,056,777

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : พันบาท

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น	งบการเงินรวม (ลดลง)	โอนเข้า/ (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
ราคาทุน					
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	233,435	493	-	-	233,928
โรงไฟฟ้า	1,479,066	32	(15,797)	1,098	1,464,399
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	172,750	193	-	4,949	177,892
เครื่องจักร	101,557	2,486	(742)	6,902	110,203
อุปกรณ์โรงงาน	29,550	2,171	(1,002)	2,408	33,127
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	22,471	2,859	(1,443)	5	23,892
ยานพาหนะ	3,231	-	(12)	-	3,219
แม่พิมพ์	28,720	1,645	-	-	30,365
รวมราคาทุน	2,070,780	9,879	(18,996)	15,362	2,077,025
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
โรงไฟฟ้า	(601,086)	(77,632)	5,856	-	(672,862)
อาคาร และส่วนปรับปรุงอาคาร	(133,022)	(8,101)	-	-	(141,123)
เครื่องจักร	(71,548)	(8,056)	742	-	(78,862)
อุปกรณ์โรงงาน	(22,447)	(3,012)	930	-	(24,529)
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	(17,414)	(2,060)	1,427	-	(18,047)
ยานพาหนะ	(2,416)	(384)	12	-	(2,788)
แม่พิมพ์	(24,905)	(642)	-	-	(25,547)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(872,838)	(99,887)	8,967	-	(963,758)
งานระหว่างก่อสร้าง	13,988	26,350	(42)	(15,362)	24,934
หัก : ค่าเพื่อผลขาดทุนจากการหยุดใช้งานสินทรัพย์	(18,921)	(950)	9,098	-	(10,773)
รวมที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,193,009	(64,608)	(973)	-	1,127,428
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
2564				พันบาท	92,418
2563				พันบาท	99,887

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : พันบาท

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	งบการเงินเฉพาะกิจการ เพิ่มขึ้น (ลดลง)	โอนเข้า/ (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ราคาทุน				
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	92,602	12,953	-	105,555
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	169,136	-	(787)	176,301
เครื่องจักร	110,203	-	(8,815)	101,929
อุปกรณ์โรงงาน	26,479	620	(2,997)	24,304
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	21,061	147	(731)	20,477
ยานพาหนะ	2,779	-	(42)	2,737
แม่พิมพ์	30,365	691	-	31,056
รวมราคาทุน	452,625	14,411	(13,372)	462,359
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	(136,444)	(7,452)	298	(143,598)
เครื่องจักร	(78,862)	(8,408)	8,753	(78,517)
อุปกรณ์โรงงาน	(20,988)	(1,986)	2,824	(20,150)
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	(15,825)	(1,620)	696	(16,749)
ยานพาหนะ	(2,358)	(370)	38	(2,690)
แม่พิมพ์	(25,547)	(562)	-	(26,109)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(280,024)	(20,398)	12,609	(287,813)
งานระหว่างก่อสร้าง	7,834	3,660	(60)	2,739
รวมที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	180,435	(2,327)	(823)	177,285

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	โอนเข้า/ (โอนออก)	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	
ราคาทุน					
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	92,602	-	-	-	92,602
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	164,121	66	-	4,949	169,136
เครื่องจักร	101,557	2,486	(742)	6,902	110,203
อุปกรณ์โรงงาน	24,605	2,048	(638)	464	26,479
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	19,030	2,614	(583)	-	21,061
ยานพาหนะ	2,779	-	-	-	2,779
แม่พิมพ์	28,720	1,645	-	-	30,365
รวมราคาทุน	433,414	8,859	(1,963)	12,315	452,625
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	(128,854)	(7,590)	-	-	(136,444)
เครื่องจักร	(71,548)	(8,056)	742	-	(78,862)
อุปกรณ์โรงงาน	(19,333)	(2,226)	571	-	(20,988)
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	(14,634)	(1,767)	576	-	(15,825)
ยานพาหนะ	(1,983)	(375)	-	-	(2,358)
แม่พิมพ์	(24,905)	(642)	-	-	(25,547)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(261,257)	(20,656)	1,889	-	(280,024)
งานระหว่างก่อสร้าง	13,930	6,251	(32)	(12,315)	7,834
รวมที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	186,087	(5,546)	(106)	-	180,435
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
2564				พันบาท	20,398
2563				พันบาท	20,656

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ผู้บริหารของบริษัทย่อยได้พิจารณาการด้อยค่าของโรงไฟฟ้าจากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์โดยมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดอ้างอิงจากประมาณการทางการเงิน ซึ่งข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำประมาณการและอัตราคิดลดพิจารณาโดยฝ่ายบริหารของบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดให้มีการประเมินมูลค่ายุติธรรมของที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระในปี 2564 โดยใช้วิธีเปรียบเทียบข้อมูลราคาตลาด มูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าที่ดินดังกล่าวเป็นข้อมูลในระดับ 2 ซึ่งเป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1

หากมูลค่าของที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินแสดงด้วยวิธีราคาทุน มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 จะเป็นดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	175,418	175,418	34,094	34,094

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินไม่สามารถนำมาหักกับขาดทุนสะสมและไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผลได้

บริษัทและบริษัทย่อยได้จดจำนองที่ดิน (ราคาที่ตีใหม่ในปี 2564) โรงไฟฟ้า อาคารและสิ่งปลูกสร้าง มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวนเงิน 966.60 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : 1,019.32 ล้านบาท) (งบการเงินเฉพาะกิจการ : ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 : 134.69 ล้านบาท และวันที่ 31 ธันวาคม 2563 : 120.12 ล้านบาท) ไว้เป็นหลักประกันค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทและบริษัทย่อยที่ได้รับจากธนาคารแห่งหนึ่ง (ดูหมายเหตุข้อ 16 และ 18)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีอาคารส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 205.87 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563: 103.58 ล้านบาท) (งบการเงินเฉพาะกิจการ : ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 : 96.11 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : 98.88 ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยบันทึกค่าเพื่อผลขาดทุนจากการหยุดใช้งานสินทรัพย์จำนวนเงิน 0.56 ล้านบาท และ บริษัทย่อยได้กลับรายการค่าเพื่อผลขาดทุนจากการหยุดใช้งานสินทรัพย์จากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ จำนวนเงิน 0.86 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: ไม่มี)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทย่อยบันทึกค่าเพื่อผลขาดทุนจากการหยุดใช้งานสินทรัพย์จำนวนเงิน 0.95 ล้านบาท และ บริษัทย่อยได้กลับรายการค่าเพื่อผลขาดทุนจากการหยุดใช้งานสินทรัพย์จากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ จำนวนเงิน 9.10 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: ไม่มี)

13. สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน

สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ที่ดิน	14,331	14,331	14,331	14,331
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	7,897	7,897	7,897	7,897
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	75,380	75,380	75,380	75,380
รวม	97,608	97,608	97,608	97,608
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(74,756)	(74,522)	(74,756)	(74,522)
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	(8,681)	(8,681)	(8,681)	(8,681)
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน - สุทธิ	14,171	14,405	14,171	14,405
ค่าเสื่อมราคาที่ยังอยู่ในส่วนของ กำไรหรือขาดทุนสำหรับปี	234	235	234	235

สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน ได้แก่ ที่ดินและอาคาร บริษัทได้จัดจ้างอสังหาริมทรัพย์ดังกล่าวซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวนประมาณ 12.04 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : 12.27 ล้านบาท) เพื่อเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทจากธนาคารแห่งหนึ่ง (ดูหมายเหตุข้อ 16 และ 18)

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงานอ้างอิงจากราคาประเมินโดยผู้ประเมินอิสระภายนอก รวมเป็นจำนวนเงิน 229 ล้านบาท โดยผู้ประเมินอิสระภายนอกประเมินด้วยวิธีเปรียบเทียบมูลค่าตลาด เป็นจำนวนเงิน 222 ล้านบาท โดยเป็นมูลค่ายุติธรรมเป็นข้อมูลระดับ 2 และผู้ประเมินอิสระภายนอกประเมินด้วยวิธีคิดจากต้นทุนเป็นจำนวนเงิน 7 ล้านบาท โดยเป็นมูลค่ายุติธรรมเป็นข้อมูลระดับ 3

14. สินทรัพย์สิทธิการใช้

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม			ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	
	1 มกราคม 2564			31 ธันวาคม 2564
ราคาทุน				
ที่ดิน	7,144	-	(1,713)	5,431
อาคาร	20,659	4,533	-	25,192
ยานพาหนะ	24,880	1,773	(2,470)	24,183
รวมราคาทุน	52,683	6,306	(4,183)	54,806
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ที่ดิน	(1,450)	(1,160)	343	(2,267)
อาคาร	(4,814)	(4,845)	-	(9,659)
ยานพาหนะ	(8,592)	(6,585)	1,106	(14,071)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(14,856)	(12,590)	1,449	(25,997)
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	37,827			28,809

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม			ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	
	1 มกราคม 2563			31 ธันวาคม 2563
ราคาทุน				
ที่ดิน	7,144	-	-	7,144
อาคาร	20,659	-	-	20,659
ยานพาหนะ	19,945	4,935	-	24,880
รวมราคาทุน	47,748	4,935	-	52,683
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ที่ดิน	-	(1,450)	-	(1,450)
อาคาร	-	(4,814)	-	(4,814)
ยานพาหนะ	-	(8,592)	-	(8,592)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(14,856)	-	(14,856)
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	47,748			37,827
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
2564			พันบาท	12,590
2563			พันบาท	14,856

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	
ราคาทุน				
ที่ดิน	7,144	-	(1,713)	5,431
อาคาร	19,868	4,010	-	23,878
ยานพาหนะ	24,256	1,773	(2,470)	23,559
รวมราคาทุน	51,268	5,783	(4,183)	52,868
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ที่ดิน	(1,450)	(1,160)	343	(2,267)
อาคาร	(4,648)	(4,678)	-	(9,326)
ยานพาหนะ	(8,394)	(6,388)	1,106	(13,676)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	(14,492)	(12,226)	1,449	(25,269)
รวมสินทรัพย์ถาวรที่ใช้	36,776			27,599

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	
ราคาทุน				
ที่ดิน	7,144	-	-	7,144
อาคาร	19,868	-	-	19,868
ยานพาหนะ	19,321	4,935	-	24,256
รวมราคาทุน	46,333	4,935	-	51,268
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ที่ดิน	-	(1,450)	-	(1,450)
อาคาร	-	(4,648)	-	(4,648)
ยานพาหนะ	-	(8,394)	-	(8,394)
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(14,492)	-	(14,492)
รวมสินทรัพย์ถาวรที่ใช้	46,333			36,776

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2564	พันบาท	12,226
2563	พันบาท	14,492

บริษัทและบริษัทย่อยเช่าสินทรัพย์หลายประเภทประกอบด้วย ที่ดิน อาคาร และยานพาหนะ อายุสัญญาเช่าเฉลี่ยเท่ากับ 5 ปี

ในระหว่างปี บริษัทและบริษัทย่อยได้เปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าอาคารและยานพาหนะจำนวน 6 สัญญา โดยบริษัทและบริษัทย่อยรับรู้กำไรจากผลต่างระหว่างยอดคงเหลือของสินทรัพย์สิทธิการใช้และยอดคงเหลือของหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 0.59 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 0.57 ล้านบาท) ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 (สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 : ไม่มี)

การวิเคราะห์การครบกำหนดของหนี้สินตามสัญญาเช่าแสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 19

บริษัทและบริษัทย่อยได้รับรู้ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
จำนวนเงินที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้	12,589	14,856	12,225	14,492
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยที่เกี่ยวข้องกับหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,556	2,170	1,504	2,101
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าระยะสั้น	805	113	805	113
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ	2,130	3,287	1,926	3,056

15. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีรอเรียกคืน	375	13,047	-	13,047
สินทรัพย์รอตัดบัญชี	379	827	-	-
อื่น ๆ	3,671	4,153	3,671	4,016
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	4,425	18,027	3,671	17,063

16. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น

16.1 เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ร้อยละต่อปี	หน่วย : พันบาท	
		งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563
เงินเบิกเกินบัญชี	5.32	3,360	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	MMR	40,000	100,000
รวม		43,360	100,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 30 ล้านบาท และ 10 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยเท่ากับอัตราดอกเบี้ยที่ธนาคารพาณิชย์เรียกเก็บจากลูกค้ารายใหญ่ชั้นดี (“MOR”) โดยเงินเบิกเกินบัญชีดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดิน อาคาร และสิ่งปลูกสร้างของบริษัทและบริษัทย่อยและโรงไฟฟ้าบางส่วนของบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุข้อ 12 และ 13) และเงินฝากธนาคารของบริษัทและบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุข้อ 10)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีวงเงินสำหรับตัวสัญญาใช้เงินจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง จำนวน 120 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยเท่ากับอัตราดอกเบี้ยตลาดเงิน (“MMR”) โดยวงเงินดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดิน อาคาร และสิ่งปลูกสร้างของบริษัท (ดูหมายเหตุข้อ 12 และ 13) และเงินฝากธนาคารของบริษัท (ดูหมายเหตุข้อ 10)

การเปลี่ยนแปลงของเงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวมและ	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	11,093	-
หัก : จ่ายคืนระหว่างปี	(7,733)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	3,360	-

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม
มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวมและ	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	100,000	110,000
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	245,000	290,000
หัก : จ่ายคืนระหว่างปี	(305,000)	(300,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	40,000	100,000

16.2 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม (งบการเงินรวม : ไม่มี)
มีรายละเอียดดังนี้

	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ร้อยละต่อปี	หน่วย : พันบาท	
		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2	47,100	-

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม
มีรายละเอียดดังนี้ (งบการเงินรวม : ไม่มี)

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	79,100	-
หัก : จ่ายคืนระหว่างปี	(32,000)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	47,100	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทเป็นตั๋วสัญญาใช้เงิน
ประเภทเรียกคืนเมื่อทวงถาม และไม่มีหลักประกัน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : ไม่มี)

17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	78,070	96,913	78,070	96,913
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	9,799	10,806	8,909	8,415
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ดูหมายเหตุข้อ 5)	118	2,421	188	2,360
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	26,800	32,501	24,367	29,903
รายได้รับล่วงหน้าและเงินมัดจำรับ	29,925	21,680	29,925	21,680
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	144,712	164,321	141,459	159,271

เจ้าหนี้การค้าจัดตามประเภทสกุลเงินตรา ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สกุลเงินบาท	67,674	72,648	67,674	72,648
สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ	10,396	20,971	10,396	20,971
สกุลเงินยูโร	-	997	-	997
สกุลเงินเยน	-	2,297	-	2,297
รวม	78,070	96,913	78,070	96,913

18. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละ)	หน่วย : พันบาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	MLR - 1.25	-	43,065	-	-
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		-	(43,065)	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
- สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		-	-	-	-

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคมมีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	43,065	178,602	-	14,000
หัก : จ่ายคืนระหว่างปี	(43,065)	(135,537)	-	(14,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	-	43,065	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง จำนวน 85 ล้านบาทและ 974 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR -1.25 ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดิน อาคารและสิ่งปลูกสร้างของบริษัทและบริษัทย่อยและโรงไฟฟ้าบางส่วนของบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุข้อ 12 และ 13) และเงินฝากธนาคารของบริษัทและบริษัทย่อย (ดูหมายเหตุข้อ 10) รวมถึงการโอนสิทธิเรียกร้องที่จะได้รับชำระจากลูกหนี้ตามสัญญาซื้อขายกระแสไฟฟ้าของบริษัทย่อยและการจำนำหุ้นของบริษัทย่อยที่บริษัทถืออยู่ (ดูหมายเหตุข้อ 11)

นอกจากนี้สัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวได้ระบุเงื่อนไขบางประการเกี่ยวกับการดำรงอัตราส่วนทางการเงินและอื่น ๆ ที่บริษัทและบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทและบริษัทย่อยสามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินและอื่น ๆ ที่บริษัทและบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามในสัญญา

19. หนี้สินตามสัญญาเช่า

การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม	41,975	52,761	40,799	51,181
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	6,866	5,403	6,283	5,403
ลดลงระหว่างปี	(2,984)	-	(2,984)	-
จ่ายชำระระหว่างปี	(13,787)	(16,189)	(13,383)	(15,785)
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม	32,070	41,975	30,715	40,799
ดอกเบี้ยรูดตัดจ่าย ณ วันที่ 1 มกราคม	(3,278)	(5,013)	(3,182)	(4,848)
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	(1,114)	(435)	(1,028)	(435)
ลดลงระหว่างปี	213	-	213	-
รับรู้เป็นต้นทุนทางการเงินระหว่างปี	1,556	2,170	1,504	2,101
ดอกเบี้ยรูดตัดจ่าย ณ วันที่ 31 ธันวาคม	(2,623)	(3,278)	(2,493)	(3,182)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	29,447	38,697	28,222	37,617
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(9,345)	(12,644)	(8,986)	(12,289)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20,102	26,053	19,236	25,328

ในระหว่างปี บริษัทและบริษัทย่อยได้เปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าอาคารและยานพาหนะจำนวน 6 สัญญา โดยบริษัทและบริษัทย่อยรับรู้กำไรจากผลต่างระหว่างยอดคงเหลือของสินทรัพย์สิทธิการใช้และยอดคงเหลือของหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 0.59 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 0.57 ล้านบาท) ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 (สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 : ไม่มี)

การวิเคราะห์การครบกำหนดของหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

การวิเคราะห์การครบกำหนด	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ปีที่ 1	10,605	14,227	10,201	13,823
ปีที่ 2	8,284	11,940	8,059	11,536
ปีที่ 3	5,416	9,314	5,227	9,089
ปีที่ 4	2,960	5,999	2,771	5,856
ปีที่ 5	2,620	495	2,431	495
ปีที่ 6	2,184	-	2,026	-
หัก ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	(2,622)	(3,278)	(2,493)	(3,182)
รวม	29,477	38,697	28,222	37,617

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามสัญญาเช่าโดยวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เหลืออยู่คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่าถัวเฉลี่ยร้อยละ 4.82 และ 5.40 ตามลำดับ บริษัทและบริษัทย่อยใช้อัตราคิดลดคงที่ตลอดสัญญา

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องที่มีนัยสำคัญเกี่ยวกับหนี้สินตามสัญญาเช่า หนี้สินตามสัญญาเช่าได้รับการบริหารจัดการโดยแผนการเงินของบริษัท

20. ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

การเปลี่ยนแปลงของประมาณการหนี้สินสำหรับสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม แสดงได้ดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	74,501	82,929	72,693	81,449
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน :				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	8,811	9,573	8,595	9,381
ต้นทุนดอกเบี้ย	929	1,925	902	1,881
ต้นทุนบริการในอดีต	(199)	675	(199)	675
	9,541	12,173	9,298	11,937
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	4,485	(4,283)	4,371	(4,189)
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(6,078)	(6,065)	(6,007)	(6,213)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	(2,929)	(1,190)	(2,881)	(1,228)
	(4,522)	(11,538)	(4,517)	(11,630)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(10,551)	(11,241)	(10,551)	(11,241)
เพิ่มขึ้นจากการโอนพนักงานของบริษัท	-	2,178	-	2,178
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	68,969	74,501	66,923	72,693

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ต้นทุนขาย	2,902	3,708	2,902	3,708
ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร	6,639	8,465	6,396	8,229
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	9,541	12,173	9,298	11,937

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนเงินประมาณ 18.12 ล้านบาท และ 13.13 ล้านบาท ตามลำดับ (งบเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563: จำนวนเงิน 17.56 ล้านบาท และ 13.13 ล้านบาท ตามลำดับ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทประมาณ 16 ปี และบริษัทย่อยประมาณ 23 ปี

ผลขาดทุน (กำไร) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน และกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รวมอยู่ในกำไรสะสม				
ณ วันที่ 1 มกราคม	554	(10,984)	678	(10,952)
รับรู้ระหว่างปี	4,522	11,538	4,517	11,630
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5,076	554	5,195	678

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	1.94 และ 2.29	1.49 และ 1.51	1.94	1.49
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	1.83 และ 5.17	2.66 และ 4.89	1.83	2.66
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ขึ้นกับช่วงอายุ)	0.5 - 33	0.8 - 35	0.5 - 33	0.8 - 35

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยในอนาคตสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและจากอัตราตารางระยะไทยปี 2560 (“TMO17”)

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน สรุปได้ดังนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(3,977)	4,536	(3,850)	4,386
อัตราการขึ้นเงินเดือน	4,883	(4,364)	4,729	(4,230)
	เพิ่มขึ้น 10%	ลดลง 10%	เพิ่มขึ้น 10%	ลดลง 10%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(705)	754	(649)	690

หน่วย : พันบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(5,869)	6,733	(5,747)	6,590
อัตรากำไรขั้นต้นเงินเดือน	6,964	(6,193)	6,816	(6,065)
	เพิ่มขึ้น 10%	ลดลง 10%	เพิ่มขึ้น 10%	ลดลง 10%
อัตรากำไรเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(1,240)	1,334	(1,188)	1,276

21. สำรองตามกฎหมาย

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ทุนสำรองตามกฎหมายของบริษัทมีจำนวนเงินเท่ากับหนึ่งในสิบของทุนจดทะเบียนแล้ว

22. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	241,534	274,735	229,082	260,302
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	106,108	116,574	33,704	36,240
ค่าเช่าจ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	18,766	19,910	18,315	19,220
ค่าที่ปรึกษา	26,207	24,782	15,582	16,738
ค่าเบี้ยประกันภัย	4,153	4,412	2,511	2,215
ค่ารักษาความปลอดภัย	6,876	7,319	3,369	3,738
เงินบริจาค	4,750	12,668	-	5,009
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	186,541	229,958	186,541	229,958
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	166,164	148,763	166,164	148,763
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(22,756)	4,111	(22,776)	4,111

23. ภาษีเงินได้

รายได้ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	(3,403)	(879)	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว	21,350	9,014	21,189	8,973
รายได้ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนและกำไร				
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	17,947	8,135	21,189	8,973

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร				
จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	(903)	(2,323)	(903)	(2,326)
กำไรจากการตีราคาสินทรัพย์ใหม่	(2,591)	-	(2,591)	-
รวม	(3,494)	(2,323)	(3,494)	(2,236)

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับภาษีเงินได้มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	อัตราภาษี		อัตราภาษี	
	(ร้อยละ)		(ร้อยละ)	
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้		(48,322)		21,835
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	9,664	20	(4,367)
ขาดทุนทางภาษีที่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้				
รอการตัดบัญชี		(21,455)		(13,228)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การส่งเสริมการลงทุน (ดูหมายเหตุข้อ 24)		10,167		17,918
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม		18,585		6,850
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น		1,047		1,431
อื่น ๆ		(61)		(469)
รวม		29,738		25,730
รายได้ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน				
และกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	17,947	-	8,135

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
	อัตรากำไร (ร้อยละ)	อัตรากำไร (ร้อยละ)
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(20,163)	(71,897)
จำนวนภาษีตามอัตรากำไรเงินได้	20	14,379
ขาดทุนทางภาษีที่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้		
รอการตัดบัญชี	(21,455)	(13,228)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:		
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	19,183	6,485
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	1,041	1,364
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	18,415	-
อื่นๆ	(28)	(28)
รวม	38,611	7,821
รายได้ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน		
และกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	8,972

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 อัตรากำไรเงินได้ที่แท้จริงไม่เท่ากับอัตรากำไรตามกฎหมายเนื่องจากรายได้บางส่วนของบริษัทและบริษัทย่อยได้รับยกเว้นไม่ต้องนำไปคำนวณเป็นรายได้หรือนำไปรวมในการคำนวณภาษีเงินได้เพียงครั้งหนึ่ง รวมถึงการได้รับสิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน นอกจากนี้ค่าใช้จ่ายบางรายการไม่สามารถหักเป็นค่าใช้จ่ายในการคำนวณภาษีตามประมวลรัษฎากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 186.01 ล้านบาท และจำนวน 78.74 ล้านบาท ตามลำดับ

รายละเอียดวันสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ของรายการขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้แสดงได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	12,697	12,697
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	66,042	66,042
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2569	107,273	-
	186,012	78,739

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

หน่วย : พันบาท				
	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	13,268	14,592	13,062	14,539
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	37,222	15,767	37,222	15,767
รวมสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	50,490	30,359	50,284	30,306
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
ผลต่างจากการคิดค่าเสื่อมราคาทางบัญชีและทางภาษี	(1,828)	(2,136)	(1,828)	(2,136)
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	(14,293)	(11,702)	(14,293)	(11,702)
อื่นๆ	-	(8)	-	-
รวมหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	(16,121)	(13,846)	(16,121)	(13,838)
รวมสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	34,369	16,513	34,163	16,468

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีที่เกิดขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	งบการเงินรวม			
	ยอด ณ วันที่	บันทึกเป็น (ค่าใช้จ่าย)		ยอด ณ วันที่
	1 มกราคม	รายได้ใน		31 ธันวาคม
	2564	กำไรขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	2564
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	14,592	(421)	(903)	13,268
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	15,767	21,455	-	37,222
รวมสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	30,359	21,034	(903)	50,490
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
ผลต่างจากการคิดค่าเสื่อมราคาทางบัญชีและทางภาษี	(2,136)	308	-	(1,828)
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	(11,702)	-	(2,591)	(14,293)
อื่น ๆ	(8)	8	-	-
รวมหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	(13,846)	316	(2,591)	(16,121)
รวมสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	16,513	21,350	(3,494)	34,369

หน่วย : พันบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	งบการเงินรวม			
	ยอด ณ วันที่	บันทึกเป็น (ค่าใช้จ่าย)		ยอด ณ วันที่
	1 มกราคม	รายได้ใน		31 ธันวาคม
	2563	กำไรขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	2563
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	16,290	625	(2,323)	14,592
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	4,625	(4,625)	-	-
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	2,539	13,228	-	15,767
อื่น ๆ	48	(48)	-	-
รวมสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	23,502	9,180	(2,323)	30,359
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
ผลต่างจากการคิดค่าเสื่อมราคาทางบัญชีและทางภาษี	(1,978)	(158)	-	(2,136)
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	(11,702)	-	-	(11,702)
อื่น ๆ	-	(8)	-	(8)
รวมหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	(13,680)	(166)	-	(13,846)
รวมสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	9,822	9,014	(2,323)	16,513

หน่วย : พันบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอด ณ วันที่	บันทึกเป็น (ค่าใช้จ่าย)		ยอด ณ วันที่
	1 มกราคม	รายได้ใน		31 ธันวาคม
	2564	กำไรขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	2564
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	14,539	(574)	(903)	13,062
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	15,767	21,455	-	37,222
รวมสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	30,306	20,881	(903)	50,284
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
ผลต่างจากการคิดค่าเสื่อมราคาทางบัญชีและทางภาษี	(2,136)	308	-	(1,828)
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	(11,702)	-	(2,591)	(14,293)
รวมหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	(13,838)	308	(2,591)	(16,121)
รวมสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี - สุทธิ	16,468	21,189	(3,494)	34,163

หน่วย : พันบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอด ณ วันที่	บันทึกเป็น (ค่าใช้จ่าย)		ยอด ณ วันที่
	1 มกราคม	รายได้ใน		31 ธันวาคม
	2563	กำไรขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	2563
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี				
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	16,290	575	(2,326)	14,539
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	4,625	(4,625)	-	-
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	2,539	13,228	-	15,767
อื่น ๆ	48	(48)	-	-
รวมสินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี	23,502	9,130	(2,326)	30,306
หนี้สินถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี				
ผลต่างจากการคิดค่าเสื่อมราคาทางบัญชีและทางภาษี	(1,978)	(158)	-	(2,136)
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	(11,702)	-	-	(11,702)
รวมหนี้สินถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี	(13,680)	(158)	-	(13,838)
รวมสินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี - สุทธิ	9,822	8,972	(2,326)	16,468

24. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีภายใต้พระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนตามบัตรส่งเสริมดังต่อไปนี้

บัตรหมายเลข	เมื่อวันที่	กิจการ	วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม
1783(1)/2552	9 ตุลาคม 2552	ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์	25 มกราคม 2554
1978(1)/2555	26 กรกฎาคม 2555	ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์	21 พฤษภาคม 2556
1979(1)/2555	26 กรกฎาคม 2555	ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์	21 พฤษภาคม 2556

ทั้งนี้ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิประโยชน์ที่สำคัญประกอบด้วย

- (1) ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนเป็นระยะเวลาแปดปี นับตั้งแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ
- (2) ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้รับการส่งเสริมลงทุนข้างต้นในอัตราร้อยละ ห้าสิบของอัตรากปกติเป็นระยะเวลาห้าปีนับตั้งแต่วันที่พ้นกำหนดระยะเวลาตามข้อ (1)

บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดและเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

25. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นชั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นชั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี (พันบาท)	(45,220)	6,766	1,026	(62,925)
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	300,000	300,000	300,000	300,000
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	(0.151)	0.023	0.003	(0.210)

26. เงินปันผลจ่าย

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2563 คณะกรรมการมีมติอนุมัติการจัดสรรกำไรเป็นเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 60 ล้านบาท ซึ่งเงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2563 ต่อมาเมื่อวันที่ 23 กรกฎาคม 2563 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ได้พิจารณาและรับทราบการจ่ายปันผลระหว่างกาลดังกล่าวแล้ว

27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ ในระหว่างงวดปัจจุบัน บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของส่วนงานดำเนินงานที่รายงาน

ส่วนงานภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ในประเทศ	937,846	1,095,854
ต่างประเทศ	20,837	20,012
รวม	958,683	1,115,866

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยบริหารงานส่วนกลาง บริหารงานด้านการจัดหาเงิน ซึ่งทำให้เกิดค่าใช้จ่ายทางการเงิน และรายได้ทางการเงิน และภาษีเงินได้ของทั้งกลุ่ม ดังนั้นรายได้และค่าใช้จ่ายดังกล่าวจึงไม่มีการปันส่วนให้แก่ส่วนงานดำเนินงาน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและบริการจากลูกค้ารายใหญ่ จำนวน 1 ราย เป็นจำนวนเงิน 184.33 ล้านบาท (สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 : จำนวน 1 ราย และจำนวนเงิน 237.41 ล้านบาท)

ข้อมูลรายได้ กำไร สิ้นทรัพย์รวมของส่วนงานของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

หน่วย : พันบาท						
	งบการเงินรวม					
	ส่วนงานผลิตภัณฑ์วัสดุ		ส่วนงานธุรกิจไฟฟ้า		รายการปรับปรุงและตัดรายการระหว่างกัน	
	ส่วนงานผลิตภัณฑ์เพื่อการจำหน่าย	และอุปกรณ์เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม	พลังงานสะอาด			งบการเงินรวม
รายได้	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายได้จากการขายและบริการ	509,217	550,963	265,136	327,498	-	958,683
รายได้ระหว่างส่วนงาน	-	147	4,315	19,426	(4,315)	-
รวมรายได้	509,217	551,110	269,451	346,924	(4,315)	1,115,866
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานตามส่วนงาน	41,992	64,408	(15,244)	22,596	(166)	227,826
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน:						
รายได้อื่น						3,982
ต้นทุนในการจัดหาหน่วย						(23,526)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร						(150,614)
รายได้ทางการเงิน						68
ต้นทุนทางการเงิน						(5,197)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนรายได้ภาษีเงินได้						(48,321)
รายได้ภาษีเงินได้						17,947
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี						(30,374)
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน	711,270	714,401	416,811	438,416	(606,682)	(561,511)
						1,497,003
						1,674,567

28. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของแต่ละบริษัทขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยพนักงานจะจ่ายสะสมเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ถึง 15 ของเงินเดือน ส่วนบริษัทและบริษัทย่อยจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ถึง 8 ของเงินเดือน ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่บริษัทและบริษัทย่อยกำหนด กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวนเงิน 8.25 ล้านบาท (สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 : 8.95 ล้านบาท) และงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นจำนวนเงิน 7.93 ล้านบาท (สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 : 8.60 ล้านบาท)

29. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

29.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาบริการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับอุปกรณ์และสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกับบริการด้านคอมพิวเตอร์ ค่าปรึกษาและบริการอื่น ๆ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทอื่นและบุคคลภายนอก อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 5 ปี

บริษัทและบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาบริการดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	23,264	27,031	20,649	22,968
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	6,159	2,057	5,623	1,084

29.2 การระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาให้บริการ

บริษัทและบริษัทย่อยได้ทำสัญญาบริการการจัดการกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งโดยมีค่าบริการที่จะต้องชำระเป็นจำนวนเงินประมาณ 2 ล้านบาทต่อเดือน (เฉพาะบริษัท: 1 ล้านบาทต่อเดือน) โดยสัญญาดังกล่าวครบกำหนดสัญญาในเดือนธันวาคม 2564 อย่างไรก็ตามสัญญานี้จะมีผลใช้บังคับต่อไปอีกคราวละ 1 ปี จนกว่าจะมีการบอกเลิกสัญญา

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าบริการการจัดการกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมเป็นจำนวนเงิน 24.86 ล้านบาท (สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 : 24.86 ล้านบาท) และในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 : 14.62 ล้านบาท (สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 : 14.62 ล้านบาท)

29.3 การระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สัญญาที่ยังไม่รับรู้				
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	11,554	-	10,987	-

29.4 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทและบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวน 59.75 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563: 51.19 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยหนังสือค้ำประกันเพื่อค้ำประกันการปฏิบัติงานตามสัญญาจำนวน 57.77 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563: 49.18 ล้านบาท) และเพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าจำนวน 1.98 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563: 2.01 ล้านบาท)

30. เครื่องมือทางการเงิน

30.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทและบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้การให้สินเชื่อของบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทและบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกค้าหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีดอกเบี้ย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	1 ถึง 3 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	28	-	4,001	481	4,510	0.05 - 0.13
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	166,893	166,893	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	1,013	1,013	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	15,387	-	-	-	15,387	0.10
	15,415	-	4,001	168,387	187,803	

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	1 ถึง 3 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย		
หนี้สินทางการเงิน						
เงินเบิกเกินบัญชี	-	-	3,360	-	3,360	5.32
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	40,000	-	40,000	MMR
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	144,712	144,712	-
	-	-	43,360	144,712	188,072	

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	1 ถึง 3 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	21,237	8,293	29,530	0.05 - 0.13
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	184,581	184,581	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	67,644	67,644	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	25,004	-	-	-	25,004	0.15 - 0.38
	25,004	-	21,237	260,518	306,759	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	100,000	-	100,000	MMR
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	164,321	164,321	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	43,065	-	43,065	MLR - 125
	-	-	143,065	164,321	307,386	

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	1 ถึง 3 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาดตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	28	-	3,759	323	4,110	0.05 - 0.13
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	132,684	132,684	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	15,387	-	-	-	15,387	0.10
	<u>15,415</u>	<u>-</u>	<u>3,759</u>	<u>133,007</u>	<u>152,181</u>	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินเบิกเกินบัญชี	-	-	3,360	-	3,360	5.32
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	40,000	-	40,000	MMR
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	141,459	141,459	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้อง	-	-	47,100	-	47,100	2.00 - 2.60
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>90,460</u>	<u>141,459</u>	<u>231,919</u>	

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	1 ถึง 3 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาดตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	20,463	8,223	28,686	0.05 - 0.13
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	141,763	141,763	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	16,304	-	-	-	16,304	0.15 - 0.25
	<u>16,304</u>	<u>-</u>	<u>20,463</u>	<u>149,986</u>	<u>186,753</u>	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	100,000	-	100,000	MMR
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	159,271	159,271	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>100,000</u>	<u>159,271</u>	<u>259,271</u>	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อและขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ

บริษัทมีข้อตกลงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ตามรายละเอียดด้านล่าง ซึ่งยังไม่ได้มีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ด้วยบริษัทมีรายได้จากการขายต่างประเทศมาลดภาระความเสี่ยงดังกล่าว

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	-	0.13	0.7	33.4199	30.0371
เยน	-	15.9	-	7.8	0.2906	0.2907

บริษัทได้เข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง โดยมีข้อตกลงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	จำนวนที่ซื้อ		ตามสัญญาของจำนวนที่ซื้อ	
	(ล้านหน่วยเงินตราต่างประเทศ)		(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
	2564	2563	2564	2563
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.18	-	33.61	-

30.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทและบริษัทย่อยจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทและบริษัทย่อยจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

31. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.3:1 (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : 0.4:1) และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.5:1 (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 : 0.5:1)

32. การจัดประเภทรายการใหม่

รายการบางรายการในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

หน่วย : พันบาท			
	ก่อนจัดประเภท รายการใหม่	งบการเงินรวม จัดประเภทรายการใหม่	หลังจัดประเภท รายการใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	177,746	6,834	184,580
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	9,800	(6,834)	2,966
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3,723	1,186	4,909
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	19,215	(1,186)	18,029
งบกระแสเงินสด			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	90,984	619	91,603
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,515	(619)	896
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(664)	(351)	(1,015)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	165	351	516
หน่วย : พันบาท			
	ก่อนจัดประเภท รายการใหม่	งบการเงินเฉพาะกิจการ จัดประเภทรายการใหม่	หลังจัดประเภท รายการใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	136,224	5,539	141,763
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	6,865	(5,539)	1,326
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3,575	1,186	4,761
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	18,249	(1,186)	17,063
งบกระแสเงินสด			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	86,309	552	86,861
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,512	(552)	960
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(664)	(351)	(1,015)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(485)	351	(134)

33. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

คดีความ

เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2565 บริษัทได้รับคำฟ้องลงวันที่ 10 มกราคม 2565 โดยบริษัทถูกฟ้องร้องในคดีที่เป็นจำเลยต่อศาลแพ่งเกี่ยวกับกรณีเรียกร้องค่างานเพิ่มเติมตามแบบก่อสร้างที่ปรับเปลี่ยนไปเป็นจำนวนเงิน 0.67 ล้านบาทพร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 5 ต่อปี โดยศาลแพ่งได้กำหนดวันนัดชี้สองสถานและกำหนดแนวทางการดำเนินคดีหรือสืบพยานโจทก์ในวันที่ 14 มีนาคม 2565

เงินปันผล

เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2565 ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยได้มีมติให้เสนอจ่ายเงินปันผลประจำปี 2564 ให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.70 บาท เป็นจำนวนเงิน 42 ล้านบาท ทั้งนี้การเสนอดังกล่าวจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย

34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ก. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ



นายสุรเดช บุญยวัฒน์ อายุ 71 ปี
ประธานกรรมการ และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 22 สิงหาคม 2555
ประธานกรรมการค่าตอบแทน
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 22 กุมภาพันธ์ 2556
กรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 7 สิงหาคม 2563

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี Industrial Technology, Eastern Washington State University, U.S.A.
- การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 19 ปี 2547
- หลักสูตร Finance for Non-Finance Director (FND) รุ่นที่ 12 ปี 2547
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 97 ปี 2550
- หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 3 ปี 2552
- หลักสูตร Role of the Nomination and Governance Committee (RNG) รุ่นที่ 1 ปี 2554
- หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่นที่ 15 ปี 2555
- หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่นที่ 9 ปี 2557
- หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 34 ปี 2557
- หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 2 ปี 2558
- หลักสูตร Independent Observer Program (IOP) รุ่นที่ 3 ปี 2559
- หลักสูตร Board Matters and Trends (BMT) รุ่นที่ 1 ปี 2559
- หลักสูตร Digital transformations a must for all companies ปี 2561
- หลักสูตร National Director Conference ปี 2562
- หลักสูตร Governing in Tomorrow's World ปี 2564
- หลักสูตร What Your Board Needs to Know about C-Suite Succession in time of Uncertainty ปี 2564
- หลักสูตร GRC Through the Perfect Storm ปี 2564

การอบรมพิเศษ

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

- หลักสูตร อุตสาหกรรมแบตเตอรี่กักเก็บพลังงานในโครงข่ายไฟฟ้ากับทางออกของปัญหาพลังงานไทย ปี 2562
- หลักสูตรสัมมนาเชิงปฏิบัติการระดับภูมิภาค “Increasing transparency and Integrity in Public Procurement in the context of the SDGs” ปี 2562

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 0.97 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2548 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- 2563 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง บริษัท พรีเมียร์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อินฟินิท กรีน จำกัด
- ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปิตอล จำกัด และบริษัทในกลุ่มบริษัทพรีเมียร์
- 2560 - 2561 ที่ปรึกษา กรรมการผู้จัดการใหญ่ ธุรกิจมหาชน กลุ่มบริษัทพรีเมียร์
- 2560 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษา ประธานกรรมการ กลุ่มบริษัทพรีเมียร์
- 2554 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ มูลนิธิเอ็นไลฟ์
- 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ มูลนิธิยุวพัฒน์
- 2561 - 2565 กรรมการ สมาคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- พ.ย.2563 - พ.ย.2566 กรรมการอำนวยการ วชิราวุธวิทยาลัย



นายปกรณ์ สุขุม อายุ 60 ปี
กรรมการ และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 25 เมษายน 2562
ประธานกรรมการบริหาร
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 12 พฤศจิกายน 2561
รักษาการกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจผลิตภัณฑ์เพื่อการจัดการน้ำ
และวัสดุอุปกรณ์เพื่อการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 1 กรกฎาคม 2562



นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์ อายุ 66 ปี
กรรมการ และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 22 สิงหาคม 2555
กรรมการค่าตอบแทน
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 22 กุมภาพันธ์ 2556

คุณวุฒิทางการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาวิชาการเงินและธุรกิจระหว่างประเทศ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี BSc.(hons) Biochemistry, Royal Holloway College, University of London, สหราชอาณาจักร

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 133 ปี 2553
- หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD) รุ่นที่ 30 ปี 2559

การอบรมพิเศษ

- หลักสูตร Advanced Management Program, International Institute for Management Development, (IIMD) Lausanne, Switzerland ปี 2548
- หลักสูตร ผู้บริหารระดับสูง ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สถาบันวิทยากร ตลาดทุน (หลักสูตร วตท.) รุ่นที่ 14 ปี 2556
- หลักสูตร ผู้บริหารระดับสูง ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สถาบันวิทยากร ตลาดทุน (หลักสูตร วตท. CLMV) รุ่นที่ 3 ปี 2560
- หลักสูตร Data Analytics & Business Intelligence, OMEGA WORLDCLASS Research Institute ปี 2563
- หลักสูตร Digital Transformation Game Changing Technologies: Imperial College Business School, London, UK ปี 2564

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 0.10%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง -

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- 2531 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พี เอส เค ซุมม่า จำกัด
- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท คาสเซิล พาร์ทเนอร์ จำกัด
- ก.พ.2562 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท มิตรเทคนิคคัลคอนซัลแตนท์ จำกัด
- เม.ย.2562 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อินฟินิท กรีน จำกัด

คุณวุฒิทางการศึกษา

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

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 0.33 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2544 - 2560 กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
- 2550 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
- 2563 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- 2555 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อินฟินิท กรีน จำกัด
- ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด และบริษัทในกลุ่มบริษัทพรีเมียร์
- ปัจจุบัน ผู้อำนวยการใหญ่ งานทรัพยากรบุคคลและบรรษัทภิบาล กลุ่มบริษัทพรีเมียร์
- 2560 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาประธานกรรมการ กลุ่มบริษัทพรีเมียร์
- 2536 - ปัจจุบัน กรรมการและเหรัญญิก มูลนิธิยุวพัฒน์
- 2554 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการและเหรัญญิก มูลนิธิเพื่อ "คนไทย"
- 2554 - ปัจจุบัน กรรมการและเหรัญญิก มูลนิธิเอ็นโวลท์
- 2553 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ค.คน จำกัด



นายสมชาย ชูณหะวัณ อายุ 71 ปี
กรรมการ และกรรมการผู้มำนาจลงนาม
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 24 เมษายน 2557
ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 7 สิงหาคม 2563

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปรินซิพอล จิตวิทยาการบริหารองค์กร California School of Professional Psychology, Los Angeles, U.S.A.
- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ประกาศนียบัตรชั้นสูงการตลาดภาคภาษาอังกฤษ (MIM) คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

● บริหารธุรกิจบัณฑิต คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

การอบรมพิเศษ

- หลักสูตร กลยุทธ์ด้านความยั่งยืนของธุรกิจ (Corporate Sustainability Strategy) รุ่นที่ 2 ปี 2561
- หลักสูตร ทิศทาง CSR ปี 2561 และการเสวนาเรื่อง "The Sphere of Sustainability"
- หลักสูตร Thailand Competitiveness Conference ปี 2563
- หลักสูตร TMA Top Talk: Innovative adaptation to fit in new era ปี 2563
- หลักสูตร TOA Live Series EP1-EP3 ปี 2564
- หลักสูตร Effective Risk Management & Internal Control Training Workshop ปี 2564
- หลักสูตร Forbes Asia CEO Webinar หัวข้อ "The Way Forward" ปี 2564
- หลักสูตร SD Professional Sharing 3/2021 : Climate Change ความเสี่ยงที่ธุรกิจไม่ควรมองข้าม และการรายงานก๊าซเรือนกระจกใน One Report ปี 2564

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- พ.ค.2546 - ธ.ค.2560 กรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
- 2560 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
- 2563 - ปัจจุบัน กรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง บริษัท พรีเมียร์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปิตอล จำกัด และบริษัทในกลุ่มบริษัทพรีเมียร์
- 2560 - 2561 ที่ปรึกษา กรรมการผู้จัดการใหญ่ ธุรกิจมหาชน กลุ่มบริษัทพรีเมียร์
- 2560 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษา ประธานกรรมการ กลุ่มบริษัทพรีเมียร์



นายเอกราช กัดพันธุ์ อายุ 63 ปี
กรรมการ
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 22 สิงหาคม 2555



นางเพ็ญศรี เดชตั้งเอง อายุ 65 ปี
กรรมการ และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 26 เมษายน 2561

คุณวุฒิทางการศึกษา

- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 151 ปี 2554
 - หลักสูตร Independent Observer Program (IOP) รุ่นที่ 5 ปี 2559
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี
- ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง
- ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น
 - ไม่มีการดำรงตำแหน่ง -
- ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)
 - 2556 - เม.ย.2560 กรรมการ บริษัท พีพี กรีน เอ็นเนอร์จี จำกัด

คุณวุฒิทางการศึกษา

- บัณฑิตมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยศรีปทุม
- นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- บริหารธุรกิจบัณฑิต (สาขาบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 106 ปี 2556
 - หลักสูตร Anti-Corruption : The Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 7 ปี 2557
 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 197 ปี 2557
 - หลักสูตร Successful Formulation and Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 26 ปี 2559
 - หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 21 ปี 2563
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี
- ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง
- ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น
 - 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง จำกัด (มหาชน)
 - 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2563 - ปัจจุบัน กรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง บริษัท พรีเมียร์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)
 - 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อินฟินิท กรีน จำกัด
 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปิตอล จำกัด และบริษัทในกลุ่มบริษัทพรีเมียร์
 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการใหญ่ งานบัญชี กลุ่มบริษัทพรีเมียร์



นายปรีทรศน์ พันธุ์รียงย์ อายุ 67 ปี
กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 22 สิงหาคม 2555
ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการค่าตอบแทน
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 9 สิงหาคม 2564

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอกกิตติมศักดิ์ Nagaoka University of Technology
- ปริญญาเอก Doctor of Metallurgical Engineering มหาวิทยาลัยโตเกียว ประเทศญี่ปุ่น
- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต (อุตสาหกรรม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (อุตสาหกรรม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 71 ปี 2551
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 105 ปี 2551
- หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 36 ปี 2554
- หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่นที่ 13 ปี 2554
- หลักสูตร Successful Formulation and Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 17 ปี 2556
- หลักสูตร How to Measure the Success of Corporate Strategy (HMS) รุ่นที่ 2 ปี 2556
- หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่นที่ 9 ปี 2557
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 20 ปี 2558
- หลักสูตร Director Certification Program Update (DCPU) รุ่นที่ 3 ปี 2558
- หลักสูตร Independent Observer Program (IOP) รุ่นที่ 3 ปี 2559
- หลักสูตร Strategic Board Master Class Retreat (SBM) รุ่นที่ 1 ปี 2560
- หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 9 ปี 2560
- หลักสูตร National Director Conference ปี 2564

การอบรมพิเศษ

- การประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ ของบริษัทจดทะเบียน ปี 2564 โดย สำนักงาน ก.ล.ต.

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2551 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัท ยูเอซี โกลบอล จำกัด (มหาชน)
- 2558 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ/กรรมการบริหารความเสี่ยง/ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัท เจตาแบค จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- 2551 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาผู้อำนวยการ สำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ
- 2556 - ปัจจุบัน ผู้บริหารประจำสำนักงานศึกษาและพัฒนาโครงการพิเศษ สถาบันการจัดการปัญญาภิวัฒน์



นายชัยวัฒน์ นิตยาพร อายุ 71 ปี
กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 22 สิงหาคม 2555

คุณวุฒิทางการศึกษา

- นิติศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 97 ปี 2555
- หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่นที่ 9 ปี 2557
- หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 1 ปี 2558
- หลักสูตร Independent Observer Program (IOP) รุ่นที่ 5 ปี 2559
- หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 9 ปี 2560
- หลักสูตร The Audit Committee's Role in Compliance and Ethical Culture Oversight ปี 2560
- หลักสูตร Dealing with Cyber Risk in The Boardroom ปี 2561
- หลักสูตร Independent Director Forum ปี 2561
- หลักสูตร Better Governance ปี 2561
- หลักสูตร Successful Corporate Culture Change : from Policy to Practices ปี 2562
- หลักสูตร Audit Committee of the Future - Driving through the era of Disruption ปี 2562
- หลักสูตร Innovations in the Fight against Corruption ปี 2562
- หลักสูตร Cyber Security Enter the Board Room ปี 2563
- หลักสูตร The Roles of Directors during COVID-19 ปี 2563
- หลักสูตร Board in the New Normal ปี 2563
- หลักสูตร Driving Organization Culture from the Boardroom ปี 2563
- หลักสูตร Governing in Tomorrow's World ปี 2564
- หลักสูตร Founder Mentality Roadmap & Action Plan for Post Pandemic World ปี 2564
- หลักสูตร Leading Purpose in Crisis ปี 2564
- หลักสูตร Enabling Culture in New Normal ปี 2564
- หลักสูตร The Art of Unlearn & Relearn ปี 2564
- หลักสูตร It's Time for Board Meeting ปี 2564
- หลักสูตร Chairing a Virtual Board Meeting ปี 2564

การอบรมพิเศษ

- หลักสูตร Climate Risk, Stock Exchange of Thailand ปี 2561
- หลักสูตร Productivity Improvement, In-house Training ปี 2561
- สัมมนาประจำปี 2562 ของสำนักงาน อีวาย “ความยั่งยืนของธุรกิจในยุคดิจิทัล-รู้ให้ใช้ให้เป็น”
- การประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ ของบริษัทจดทะเบียน ปี 2564 โดย สำนักงาน ก.ล.ต.

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 0.05 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง -

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- 2554 - 2561 กรรมการที่ปรึกษาวิชาวุฒิปริญญาตรี ด้านกำกับคณะวิชาวุฒิปริญญาตรี
- 2555 - 2561 กรรมการที่ปรึกษาวิชาวุฒิปริญญาตรี ด้านวิชาการวิชาวุฒิปริญญาตรี
- 2559 - 2563 ผู้สังเกตการณ์อิสระ องค์การต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) ร่วมกับกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง ในโครงการจัดซื้อจัดจ้าง/ของราชการ/รัฐวิสาหกิจ
- โครงการก่อสร้างปรับปรุงทางหลวงแผ่นดิน
- ประจวบคีรีขันธ์-ชุมพร กรมทางหลวงแผ่นดิน (2559 - 2561)
- โครงการรถไฟความเร็วสูงเชื่อมตอ 3 สนามบิน
- การรถไฟแห่งประเทศไทย (2561 - 2563)
- โครงการจัดหาโรงผลิตไฟฟ้า การรถไฟแห่งประเทศไทย (2562 - 2563)
- โครงการเช่ารถจักรเพื่อการขนส่ง พร้อมซ่อมบำรุง
- การรถไฟแห่งประเทศไทย (2562 - 2563)



นายธีรชัย อรุณเรืองศิริเลิศ อายุ 44 ปี
กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 9 สิงหาคม 2564

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปรัชญาดุษฎีบัณฑิตด้านการจัดการ (การบัญชี) สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย ทุนเต็มจำนวน Fellowship จากสถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย และมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- บัณฑิตมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- บัณฑิตบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับสอง) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA) เลขทะเบียน 7666

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 113 ปี 2557
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 199 ปี 2558
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 34 ปี 2562

การอบรมพิเศษ

- Forensic Accounting Certificate (FAC) 1 ปี 2563 โดย สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
- การประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ ของบริษัทจดทะเบียน ปี 2564 โดย สำนักงาน ก.ล.ด.
- Executive Development Program: TU-EDP-4 โดย มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2560 - 2563 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท จี สตีล จำกัด (มหาชน)
- 2562 - 2563 ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและบริหารความเสี่ยง บริษัท จี สตีล จำกัด (มหาชน)
ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท จี สตีล จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- 2560 - 2562 ประธาน ASEAN Chartered Professional Accountant Coordinating Committee
สมาคมประชาชาติแห่งเอเชียตะวันออกเฉียงใต้
อาจารย์ประจำภาควิชาการบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- 2553 - 2561 ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
กองทุนทดแทน กระทรวงแรงงาน
รองประธานสหพันธ์นักบัญชีแห่งประเทศไทย (AFA)
สหพันธ์นักบัญชีแห่งประเทศไทย (AFA)
อุปนายกสภาวิชาชีพบัญชีคนที่ 1
กรรมการและประธานคณะกรรมการพัฒนาวิชาชีพบัญชี
กรรมการในคณะกรรมการวิชาชีพด้านบัญชีบริหาร
ที่ปรึกษาในคณะกรรมการวิชาชีพด้านบัญชีบริหาร
กรรมการใน Monitoring Committee ด้านวิชาชีพบัญชี
ของประเทศไทย
- 2562 - 2564
- 2563 - 2564
- 2563 - 2566
- 2553 - ปัจจุบัน ผู้แทนวิภาคหลักสูตรบัญชีของสภาวิชาชีพบัญชี
สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ประจำภาควิชาการบัญชี
คณะพาณิชยศาสตร์ และการบัญชี
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ข. รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี



นายสมชาย ไรจน์อัครเสถียร อายุ 56 ปี
กรรมการผู้จัดการ
ธุรกิจการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 15 กุมภาพันธ์ 2562



นายเดชา จิรวินัสถิตย์ อายุ 51 ปี
รองกรรมการผู้จัดการ
งานการขายและการตลาด
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 1 มีนาคม 2562

คุณวุฒิทางการศึกษา

- เศรษฐศาสตรมหาบัณฑิต คณะเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (Executive MBA) คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- บัณฑิตบริหาร คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมพิเศษ

- หลักสูตร การบริหารเศรษฐกิจสาธารณะสำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่น 2 (ปศส.2) สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตร สร้างนักลงทุนไทยในต่างประเทศ รุ่น 6 และ 7 โดย สำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI)
- หลักสูตร นักบริหารระดับสูง ธรรมศาสตร์เพื่อสังคม (นมธ. รุ่นที่ 6)
- หลักสูตร พลังงานสำหรับผู้บริหาร Executive Energy Program (EEP) รุ่นที่ 2
- หลักสูตร Executive Development Program (EDP), Premier Group of Companies รุ่นที่ 1 ปี 2559

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- 2555 - 2560 ผู้อำนวยการโครงการ
สำนักกรรมการผู้จัดการใหญ่ กลุ่มบริษัทพีเอ็มอี
- ก.ค.2561 - ม.ค.2562 กรรมการบริหาร
ธุรกิจการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา
บริษัท พีเอ็มอี โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
- ก.พ.2562 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ
ธุรกิจการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา
บริษัท พีเอ็มอี โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

คุณวุฒิทางการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาวิชาการตลาด มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิชาวิศวกรรมเครื่องกล สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ

การอบรมพิเศษ

- หลักสูตร Effective Leadership of Sales Person ปี 2537
- หลักสูตร Super Sales Manager ปี 2543
- หลักสูตร Self Development to Highly Effective People ปี 2543
- หลักสูตร Bullet Proof Manager Training ปี 2552

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- 2547 - ก.พ.2562 ผู้จัดการฝ่ายขายและปฏิบัติการ
บริษัท เด็กซ์ตรา แมนูแฟคเจอร์ จำกัด
- มี.ค.2562 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ งานการขายและการตลาด
บริษัท พีเอ็มอี โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)



นายสุกเดช กุลบรรเจิดสุข อายุ 50 ปี
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
งานผลิตและวิจัยพัฒนาผลิตภัณฑ์
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 16 ธันวาคม 2562



นายพิสิฐ สัตตะ อายุ 47 ปี
รองกรรมการผู้จัดการ งานทรัพยากรบุคคลและธุรการ
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 1 มีนาคม 2560

คุณวุฒิทางการศึกษา

- วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาวิศวกรรมอุตสาหการ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
 - วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาวิชาเคมีอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี
- ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง
- ต.ค.2560 - ส.ค.2562 ผู้อำนวยการสายโรงงาน บริษัท ควอลิเมอร์ จำกัด
 - ธ.ค.2562 - ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ งานผลิตและวิจัยพัฒนาผลิตภัณฑ์ บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ครุศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี
- ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง
- มี.ค.2557 - ก.พ.2560 ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายทรัพยากรบุคคล บริษัท กรุงเทพมหานคร จำกัด
 - มี.ค.2560 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ งานทรัพยากรบุคคลและธุรการ บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)



นางสาวณัฐยาณ์ จีงส์สวัสดิ์เมธา อายุ 50 ปี

รองกรรมการผู้จัดการ งานบัญชีการเงิน

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 1 พฤษภาคม 2563

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 1 พฤษภาคม 2563

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 1 ธันวาคม 2563

คุณวุฒิทางการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- เศรษฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Company Secretary Program รุ่นที่ 84 ปี 2558

การอบรมทางบัญชีและการเงิน

- Strategic CFO in Capital Markets รุ่นที่ 5 ปี 2560, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- เทคนิคและจุดที่ต้องระมัดระวัง สำหรับนักบัญชีในการควบคุมภายในและปรับปรุงระบบบัญชี, บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด
- สรุปการเปลี่ยนแปลงและประเด็นที่สำคัญของ TFRS (ฉบับปรับปรุง 2563), สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
- CFO Refresher Course ปี 2563/2564, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- รายการในงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีให้ความสำคัญและนักบัญชีต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง, บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด
- “เคลียร์จัด ชัดจริง ตอบทุกสิ่งกับบัญชีอิเล็กทรอนิกส์”, กรมศุลกากร
- กรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชี กลไกสำคัญในการยกระดับคุณภาพรายงานทางการเงิน, สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- เตรียมความพร้อมรับมือปัจจัยทางเศรษฐกิจ ประเด็นด้านการเงินและการบัญชีที่ส่งผลกระทบต่อบริษัทจดทะเบียน, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- อบรมด้านบัญชีในปี 2564 จำนวน 6 ชั่วโมง และร่วมกิจกรรมอื่นตามประกาศฉบับที่ 24/2564 จำนวนรวม 11.30 ชั่วโมง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- 2553 - 2561 ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน/เลขานุการบริษัท บริษัท ซิมโฟนี คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)
- 2561 - 2562 รองกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและการเงิน บริษัท วอริกซ์ สปอร์ต จำกัด
- 2562 - 2563 ผู้บริหารสายงานการเงิน บริษัท เจ.เอส.พี.พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ.2563 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ งานบัญชีการเงิน บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า นางสาวณัฐยาณ์ จีงส์สวัสดิ์เมธา ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี มีประสบการณ์ทำงานที่เป็นประโยชน์โดยตรงต่อการดำเนินงานของบริษัท และระยะเวลาการทำงานดังกล่าวเป็นไปตามที่ประกาศของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

ค. รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท



นางสาวกุลธิดา วีระถาวร อายุ 37 ปี

เลขานุการบริษัท

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 17 พฤษภาคม 2564

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์ระหว่างประเทศและการเงิน (ทุนการศึกษาเรียนดี) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- เศรษฐศาสตรบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์ปริมาณวิเคราะห์ (เกียรตินิยมอันดับหนึ่ง) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- 2559 ฝ่ายโครงการร่วมทุนประเทศเมียนมา บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)
- 2559 - 2562 ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจและเลขานุการบริษัท บริษัท ดีวี8 จำกัด (มหาชน)
- 2562 - 2563 ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ บริษัท ดีไอดี ไบโอเทค จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

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

หมายเหตุ : นางสาวกุลธิดา วีระถาวร มีตำแหน่ง ผู้อำนวยการ งานเลขานุการบริษัท ของบริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ให้บริการ ตามสัญญาว่าจ้างบริหารและให้คำปรึกษาธุรกิจ โดยมีขอบเขตการให้บริการ ตามที่ปรากฏในหน้า 85

รายละเอียดกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมที่เป็นผู้บริหารในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อบริษัท	บริษัท	บริษัทย่อย	บริษัทที่เกี่ยวข้อง *														
รายชื่อ	PPP	IGC	PFC	PE	PC2000	PIL	PB	PM	PMF	PCI	PEP	PMSE	MIVANA	TGD	SZPM	PT	DCS
1. นายสุรเดช บุญวัฒน์	X, //	X, //	//					//								//	
2. นายปกรณ์ สุปุม	//	//															
3. นางสาวกัญช์ เอี่ยมรุ่งโรจน์	//	//	//			X, //	//	//	X, //	X, //	X, //	//	//	//		//	X, //
4. นายสมชาย ขุนทรัพย์	//		//					X, //									
5. นายอกราช กลัดพันธุ์	/																
6. นางเพ็ญศรี เจริญทอง	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//		//	//	//		//
7. นายปริทรรศน์ พันบุบรังค์	/																
8. นายชัยวัฒน์ นิตยาพร	/																
9. นายธีรชัย อรุณเรืองศิริดิษฐ์	/																

รายชื่อบริษัท	PRH	TAM	SP	MS	PAC	PMN	P-PET	SHR	PCE	IME	SPH	PPlanner	PMB	PMC	LPCE	SNE	RKT	CVC	TJ
1. นายสุรเดช บุญวัฒน์	//	//						//						//					
2. นายปกรณ์ สุปุม																			
3. นางสาวกัญช์ เอี่ยมรุ่งโรจน์	//	//	//	//	//	//	//	//		//	//	//		//				//	//
4. นายสมชาย ขุนทรัพย์																			
5. นายอกราช กลัดพันธุ์																			
6. นางเพ็ญศรี เจริญทอง	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//	//		
7. นายปริทรรศน์ พันบุบรังค์																			
8. นายชัยวัฒน์ นิตยาพร																			
9. นายธีรชัย อรุณเรืองศิริดิษฐ์																			

หมายเหตุ : X = ประธานกรรมการ // = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม / = กรรมการ
 * บริษัทที่เกี่ยวข้อง หมายถึง บริษัทที่กรรมการผู้มีอำนาจและผู้บริหารเข้าไปดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารหรือเป็นกรรมการผู้มีอำนาจ

รายชื่อบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

PPP	บมจ. พรีเมียร์ โปรดักส์
IGC	บจก. อินฟินิท กรีน
PFC	บจก. พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปปิตอล
PE	บมจ. พรีเมียร์ เอ็นเตอร์ไพรซ์
PC2000	บจก. พรีเมียร์ แคปปิตอล (2000)
PIL	บจก. พรีเมียร์ อินเตอร์ ลิซซิ่ง
PB	บจก. พรีเมียร์โบรคเคอร์เรจ
PM	บมจ. พรีเมียร์ มาร์เก็ตติ้ง
PMF	บจก. พี.एम.ฟู๊ด
PCI	บจก. พรีเมียร์ แคนนิ่ง อินดัสตรี
PFP	บจก. พรีเมียร์ โพรเซส โปรดักส์
PMSE	บจก. พีเอ็ม เอสอี
MIVANA	บจก. มีวนา
TGD	บจก. เดอะ กู๊ด ดริงค์
SZPM	Shenzhen Premier Marketing Co., Ltd.
PT	บมจ. พรีเมียร์ เทคโนโลยี
DCS	บจก. ดาต้าโปร คอมพิวเตอร์ ซิสเต็มส์
PRH	บจก. พรีเมียร์ รีสอร์ทส์ แอนด์ โฮเทลส์
TAM	บจก. แทมมารีน วิลเลจ
SP	บจก. เสรีพรีเมียร์
MS	บจก. หมู่บ้านเสรี
PAC	บจก. พรีเมียร์ แอสเซ็ทส์
PMN	บจก. พรีเมียร์ แมนูแฟกเจอริง
P-PET	บจก. พรีเมียร์ เพ็ท โปรดักส์
SHR	บจก. ซี แฮริเออร์
PCE	บจก. พรีเมียร์ ซีอี
IME	บจก. อิมพีเรียล อีเกิ้ล
SPH	บจก. เสรี พร็อพเพอร์ตี้ส์ โฮลดิ้ง
PPlanner	บจก. พรีเมียร์ แพลนเนอร์
PMB	บจก. พรีเมียร์ เมโทรบัส
PMC	บจก. พรีเมียร์ มอเตอร์
LPCE	บจก. แอลพีซีอี
SNE	บจก. เสนานิ
RKT	บจก. ร้านคนไทย
CVC	บจก. เซ็นจ์ เวนเจอร์ แคปปิตอล
TJ	บจก. เทใจ

ข้อมูลการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร
บริษัท พรีเมียร์ โพรดักส์ จำกัด (มหาชน)
ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อกรรมการ	31 ธันวาคม 2563		31 ธันวาคม 2564		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ	จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ	
นายสุรเดช บุญขวัฒน์	1,403,900	0.47	1,403,900	0.47	-
นางสุพรรณิ บุญขวัฒน์ (คู่สมรส)	1,500,000	0.50	1,500,000	0.50	-
นายปรกรณ์ สุขุม	-	-	-	-	-
นางดวงมณี สุขุม (คู่สมรส)	285,100	0.10	285,100	0.10	-
นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์	1,000,000	0.33	1,000,000	0.33	-
นายประเสริฐ เอี่ยมรุ่งโรจน์ (คู่สมรส)	-	-	-	-	-
นายสมชาย ชูณหะศรี	-	-	-	-	-
นางมาริศรี ชูณหะศรี (คู่สมรส)	-	-	-	-	-
นายเอกราช กลัดพันธุ์	-	-	-	-	-
นางสุวรรณา กลัดพันธุ์ (คู่สมรส)	-	-	-	-	-
นางเพ็ญศรี เคชิต้อง	-	-	-	-	-
นายวิจารณ์ พลการ (คู่สมรส)	-	-	-	-	-
นายปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์	-	-	-	-	-
นางอรชา พันธุบรรยงก์ (คู่สมรส)	-	-	-	-	-
นายชัยวัฒน์ นิตยาพร	150,000	0.05	150,000	0.05	-
นายธีรชัย อรุณเรืองศิริเลิศ	-	-	-	-	-
ด.ช. กฤติธิ์ อรุณเรืองศิริเลิศ (บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)	-	-	-	-	-
รวม	4,339,000	1.45	4,339,000	1.45	-

รายชื่อผู้บริหาร	31 ธันวาคม 2563		31 ธันวาคม 2564		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ	จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ	
นายสมชาย ไรจน์อัสวเสถียร	-	-	-	-	-
นางจันทรา ไรจน์อัสวเสถียร (คู่สมรส)	-	-	-	-	-
นายเคชา จิรวัดน์สถิตย์	-	-	-	-	-
นางวัลลิกา จิรวัดน์สถิตย์ (คู่สมรส)	-	-	-	-	-
นายศุภเดช กุลบรรเจิดสุข	-	-	-	-	-
นางเดือนใจ กุลบรรเจิดสุข (คู่สมรส)	-	-	-	-	-
ด.ญ.ภัทรวดี กุลบรรเจิดสุข (บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)	-	-	-	-	-
นายพิสิฐ สัตตะ	-	-	-	-	-
นางสาวณัฐยาณ์ จิงสวัสดิ์เมธา	-	-	-	-	-
รวม	-	-	-	-	-

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อกรรมการ	รายชื่อบริษัทย่อย	ICG
1. นายสุรเดช บุณยวัฒน์		X, //
2. นางดวงทิพย์ เอี่ยมรุ่งโรจน์		//
3. นายปกรณ์ สุขุม		//
4. นางวไลรัตน์ ฝ่องจิตต์		//
5. นางเพ็ญศรี เดชตั้งเอง		//
6. นายไชยยศ เสรีโยธิน		//
7. นายวินัย เสรีโยธิน		//

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

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน



นายเอกพันธุ์ นวลเมือง อายุ 58 ปี
หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน
วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 16 พฤษภาคม 2555

คุณวุฒิทางการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยบูรพา
- MINI MBA จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตรบัณฑิตชั้นสูง (การสอบบัญชี) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง

- Practical Techniques for Complying with the Data Protection Law
- Thailand Data Protection
- Personal Data Protection Act/Fraud Claim
- Operational Audit and Compliance Audit for Value Adding
- Integrated Risk Management ISO 31000 - 2018 / COSO - ERM - 2017
- Business Continuity Managing Disruption Related Risk in Compliance with ISO 31000
- Application of Risk Management International Standard ISO 31000 : 2009 and Risk Assessment Techniques IEC 31010 : 2009
- หลักสูตร Anti-Corruption : The Practical (ACPG) รุ่นที่ 2 ปี 2556

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

- 2555 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการงานตรวจสอบภายใน บริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปิตอล จำกัด

หมายเหตุ : นายเอกพันธุ์ นวลเมือง มีตำแหน่ง ผู้อำนวยการงานตรวจสอบภายในของบริษัท พรีเมียร์ ฟิชชั่น แคปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ให้บริการตามสัญญาว่าจ้างบริหารและให้คำปรึกษารัฐกิจ โดยมีขอบเขตการให้บริการตามที่ปรากฏในหน้า 85

เอกสารแนบ 4

รายละเอียดทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ทรัพย์สินถาวรหลักที่บริษัทและบริษัทย่อยใช้ในการประกอบธุรกิจ

1) บริษัทและบริษัทย่อย มีทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ที่ดิน อาคารสิ่งปลูกสร้าง งานระหว่างก่อสร้าง

ที่ตั้ง	ลักษณะและ ขนาดพื้นที่ใช้สอย	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน ค้ำประกันเงินกู้	มูลค่าสุทธิ หลังหักค่าเสื่อมราคา (ล้านบาท) ปี 2564	วัตถุประสงค์ ในการถือครอง ทรัพย์สิน
1. ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน - ที่ดิน ตั้งอยู่ที่เขต อุตสาหกรรม กบินทร์บุรี ซอย 6 ถนนกบินทร์บุรี- นครราชสีมา (ทล. 304) กม.ที่ 12 ตำบลหนองกี่ อำเภอกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี	46-0-18 ไร่ น.ส.3ก เลขที่ 1535, 1536, 1537, 1538, 1539, 1650 และ 1651	บริษัทเป็น เจ้าของ	ค้ำประกันวงเงิน สินเชื่อที่ได้รับจาก สถาบันการเงิน ¹⁾	105.55	สำหรับเป็น สถานที่ประกอบ ธุรกิจ
- ที่ดิน ตั้งอยู่ที่ ตำบลท่ามะปราง อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี	76-1-40 ไร่ เลขที่โฉนด 47473-47478	IGC เป็น เจ้าของ	ค้ำประกันวงเงิน สินเชื่อที่ได้รับจาก สถาบันการเงิน ¹⁾	141.33	สำหรับเป็น สถานที่ประกอบ ธุรกิจ
- ที่ดิน ตั้งอยู่ที่ ตำบลชำผักแพว อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี	65-2-82 ไร่ เลขที่โฉนด 32131, 31537, 31540- 31541, 31558 – 31559, 57268				
- ที่ดิน ตั้งอยู่ที่ ตำบลห้วยแห้ง อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี	105-2-91 ไร่ เลขที่ โฉนด 29616-29617				

ที่ตั้ง	ลักษณะและ ขนาดพื้นที่ใช้สอย	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน ค้ำประกันเงินกู้	มูลค่าสุทธิ หลังหักค่าเสื่อมราคา (ล้านบาท) ปี 2564	วัตถุประสงค์ ในการถือครอง ทรัพย์สิน
2. อาคารและส่วน ปรับปรุงอาคาร - เลขที่ 454 และ 454/1-3 หมู่ 9 เขต อุตสาหกรรม กบินทร์บุรี ซอย 6 ถนนกบินทร์บุรี- นครราชสีมา (ทล. 304) กม.ที่ 12 ตำบลหนองกี่ อำเภอกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี	37,022.50 ตร.ม.	บริษัทเป็น เจ้าของ	ค้ำประกันวงเงิน สินเชื่อที่ได้รับจาก สถาบันการเงิน ¹⁾	32.70	สำหรับเป็น สถานที่ประกอบ ธุรกิจ
- เลขที่ 133/1 หมู่ 4 ตำบลท่ามะปราง อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี	292.00 ตร.ม.	IGC เป็น เจ้าของ	ค้ำประกันวงเงิน สินเชื่อที่ได้รับจาก สถาบันการเงิน	3.13	สำหรับเป็น สถานที่ประกอบ ธุรกิจ
3. อุปกรณ์สำหรับ ระบบผลิต กระแสไฟฟ้า โรงไฟฟ้าแห่งที่ 1- 3	-	IGC เป็น เจ้าของ	ค้ำประกันวงเงิน สินเชื่อที่ได้รับจาก สถาบันการเงิน	730.50	เพื่อประกอบ ธุรกิจ
4. เครื่องจักร - ผลิตภัณฑ์เพื่อ สิ่งแวดล้อม - ผลิตภัณฑ์วัสดุ ก่อสร้างและ อุตสาหกรรม	-	บริษัทเป็น เจ้าของ	- ไม่มี -	23.41	เพื่อประกอบ ธุรกิจ
5. อุปกรณ์โรงงาน	-	บริษัทและ IGC เป็น เจ้าของ	- ไม่มี -	7.79	เพื่อประกอบ ธุรกิจ
6. เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้ สำนักงาน	-	บริษัท และ IGC เป็น เจ้าของ	- ไม่มี -	4.63	เพื่อประกอบ ธุรกิจ

ที่ตั้ง	ลักษณะและ ขนาดพื้นที่ใช้สอย	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน ค้ำประกันเงินกู้	มูลค่าสุทธิ หลังหักค่าเสื่อมราคา (ล้านบาท) ปี 2564	วัตถุประสงค์ ในการถือครอง ทรัพย์สิน
7. ยานพาหนะ	-	บริษัท และ IGC เป็น เจ้าของ	- ไม่มี -	0.05	เพื่อประกอบ ธุรกิจ
8. แม่พิมพ์	-	บริษัทเป็น เจ้าของ	- ไม่มี -	4.94	เพื่อประกอบ ธุรกิจ
9. งานระหว่าง ก่อสร้าง	-	บริษัทและ IGC เป็น เจ้าของ	- ไม่มี -	2.74	เพื่อประกอบ ธุรกิจ
รวม				1,056.77	

1) บริษัทและบริษัทย่อย ได้จำนองที่ดิน อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 967 ล้านบาท ไว้เป็น หลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน

2) บริษัทมีทรัพย์สินประเภทที่ดิน อาคารและโรงงานที่ไม่ได้ใช้ในการประกอบธุรกิจ มีรายละเอียดดังนี้

ที่ตั้ง	ลักษณะและ ขนาดพื้นที่	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน ค้ำประกันเงินกู้	มูลค่าสุทธิ หลังหักค่าเสื่อมราคา (ล้านบาท) ปี 2564
1. ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน - เลขที่ 69, 69/1-3 หมู่ 10 ถนนฉลอง กรุง แขวงลำผักชี เขตหนองจอก จังหวัดกรุงเทพมหานคร	41-0-85 ไร่ โฉนดเลขที่ 5327- 5329, 17285-17290	บริษัทเป็น เจ้าของ	ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ ได้รับจากสถาบันการเงิน ¹⁾	11.42
- ที่ดิน ตำบลทุ่งโพธิ์ อำเภอนาคี จังหวัดปราจีนบุรี	80-3-55 ไร่ โฉนดเลขที่ 6060, 6187-6191, 6193, 6213	บริษัทเป็น เจ้าของ	- ไม่มี -	1.72
- ที่ดิน อำเภอสนทราย จังหวัดเชียงใหม่	59 ตรว.	บริษัทเป็น เจ้าของ	- ไม่มี -	0.32
- ที่ดิน อำเภอกนครบุรี จังหวัด นครราชสีมา	40 ตรว.	บริษัทเป็น เจ้าของ	- ไม่มี -	0.09
2. อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร - เลขที่ 69, 69/1-3 หมู่ 10 ถนนฉลอง กรุง แขวงลำผักชี เขตหนองจอก จังหวัดกรุงเทพมหานคร	พื้นที่ 13,505 ตร.ม.	บริษัทเป็น เจ้าของ	ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ ได้รับจากสถาบันการเงิน ¹⁾	0.62
รวม				14.17

1) บริษัท ได้จำนองที่ดิน อาคาร และสิ่งปลูกสร้าง มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 12 ล้านบาท ไว้เป็นหลักประกันค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน

3) สัญญาเช่า

● สัญญาเช่าอาคารสำนักงานของบริษัท

ลำดับ	ที่ดิน / อาคารสำนักงาน	คู่สัญญา	สัญญา	ระยะเวลาการเช่า			พื้นที่
				จำนวนปีที่เช่า	วันเริ่มสัญญา	วันสิ้นสุดสัญญา	
1	อาคารพรีเมียร์เพลซ	บริษัท พรีเมียร์เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	สัญญาเช่าพื้นที่อาคารพรีเมียร์เพลซ ชั้น 1 ชั้น 2	3 ปี	1 พฤศจิกายน 2564	31 ตุลาคม 2567	ชั้น 1 : 9.60 ตร.ม. ชั้น 2 : 867.44 ตร.ม. รวม 877.04 ตร.ม.
2	อาคารพรีเมียร์เพลซ	บริษัท พรีเมียร์เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	สัญญาบริการสำหรับผู้เช่าอาคารพรีเมียร์เพลซ สำหรับสัญญาเช่าลำดับที่ 1 ซึ่งเป็นสัญญาให้บริการงานส่วนกลางของการเช่าอาคาร	3 ปี	1 พฤศจิกายน 2564	31 ตุลาคม 2567	ตามสัญญาลำดับที่ 1
3	สำนักงานศูนย์ภูเก็ต	นายอภิชาติ พรหมเพ็ญ	สัญญาเช่าอาคาร อ.เมืองภูเก็ต จ.ภูเก็ต	3 ปี	1 มกราคม 2564	31 ธันวาคม 2566	2 งาน 47 9/10 ตร.ว.
4	สำนักงานศูนย์เชียงใหม่	นางพรรณิ พัวพรสวรรค์	สัญญาเช่าพื้นที่อาคารพาณิชย์ 3 ชั้นครึ่ง อ.เมืองเชียงใหม่ จ.เชียงใหม่ รวมทั้งที่ดินว่างเปล่าด้านหลังอาคาร	2 ปี	1 พฤศจิกายน 2563	31 ตุลาคม 2565	393 ตร.ว.
5	สำนักงานศูนย์หาดใหญ่	นางสาวมยุรี เจริญ	สัญญาเช่าอาคาร อ.หาดใหญ่ จ.สงขลา	3 ปี	1 มกราคม 2564	31 ธันวาคม 2566	267 ตร.ว.
6	สำนักงานศูนย์ขอนแก่น	บริษัท 3 ที พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	สัญญาเช่าพื้นที่อาคารพาณิชย์ อ.เมืองขอนแก่น จ.ขอนแก่น	2 ปี	1 กันยายน 2563	31 ตุลาคม 2565	19.31 ตร.ว.
7	สำนักงานศูนย์บุรีรัมย์	นายยุทธนา อังคสิทธิ์	สัญญาเช่าอาคารพาณิชย์และที่ดิน อ.เมืองบุรีรัมย์ จ.บุรีรัมย์	3 ปี	1 มิถุนายน 2562	31 พฤษภาคม 2565	324 ตร.ม.
8	สำนักงานศูนย์ศรีราชา	นายโกศล บัวงามสระพริ้ง	สัญญาเช่าอาคารพาณิชย์ อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี	2 ปี 9 เดือน	1 มิถุนายน 2562	28 กุมภาพันธ์ 2565	60 ตร.ว.

● สัญญาเช่าอาคารสำนักงาน “บริษัท อินฟินิท กรีน จำกัด”

ลำดับ	ที่ดิน / อาคาร สำนักงาน	คู่สัญญา	สัญญา	ระยะเวลาการเช่า			พื้นที่
				จำนวนปี ที่เช่า	วันเริ่มสัญญา	วันสิ้นสุด สัญญา	
1	อาคารพรีเมียร์ เพลซ	บริษัท พรีเมียร์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	สัญญาเช่าพื้นที่อาคารพรีเมียร์ เพลซ ชั้น 2 โซน A	3	1 พฤศจิกายน 2564	31 ตุลาคม 2567	68.30 ตร.ม.
2	อาคารพรีเมียร์ เพลซ	บริษัท พรีเมียร์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	สัญญาบริการสำหรับผู้เช่าอาคาร พรีเมียร์เพลซ สำหรับสัญญาเช่า ลำดับที่ 1 ซึ่งเป็นสัญญา ให้บริการงานส่วนกลางของการ เช่าอาคาร	3	1 พฤศจิกายน 2564	31 ตุลาคม 2567	ตามสัญญา ลำดับที่ 1

4) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
เครื่องหมายการค้า

บริษัทมีเครื่องหมายการค้าที่จดทะเบียนกับกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์และปัจจุบันยังคงใช้อยู่ จำนวน 13 เครื่องหมาย เป็นเครื่องหมายการค้าในประเทศ 7 เครื่องหมายและเครื่องหมายการค้าต่างประเทศ 6 เครื่องหมาย การจดทะเบียนเครื่องหมายการค้ามีอายุ 10 ปี นับตั้งแต่วันที่จดทะเบียนและอาจต่ออายุสัญญาได้ทุก ๆ 10 ปี ซึ่งที่ผ่านมา บริษัทได้ต่ออายุมาโดยตลอด

2 นโยบายการลงทุน

นอกจากธุรกิจปัจจุบัน บริษัทยังไม่มีนโยบายจะลงทุนในธุรกิจอื่น

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อ	รายการ		ผู้ประเมินราคา ทรัพย์สิน/ ผู้ควบคุมการ ปฏิบัติงานหรือ ผู้ประเมินหลัก	วัตถุประสงค์การประเมิน ราคาทรัพย์สิน	วันที่รายงาน
	ทรัพย์สิน	ราคาประเมิน (บาท) (Fair Market Value)			
บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)	- ที่ดินและส่วนปรับปรุง ที่ดิน เขตนิคมอุตสาหกรรม กบินทร์บุรี จำนวน 46 ไร่ 18 ตารางวา	105,555,120	บริษัท เคแทค แอฟเพรชัล แอนด์ เซอร์วิส จำกัด	ประเมินราคาที่ดินใหม่ โดยผู้ประเมินอิสระ โดย ใช้วิธีเปรียบเทียบข้อมูล ราคาตลาดเพื่อบันทึก มูลค่าทางบัญชี	15 ธ.ค. 2564

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ

1) นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเชื่อมั่นว่ากระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารจัดการในรอบของการมีจริยธรรมที่ดี มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้และเป็นธรรมกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายจะช่วยส่งเสริมให้บริษัทเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน เพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ เป็นธรรม และโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

2. จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล

3. ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย

4. ปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย กฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้รับการดูแลอย่างดี

5. จัดโครงสร้าง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละกลุ่มอย่างชัดเจน

โดยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งครอบคลุมหลักการ 5 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้นทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และในฐานะเจ้าของบริษัท โดยกำหนดแนวปฏิบัติการให้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. การประชุมผู้ถือหุ้น

1.1 คณะกรรมการมีนโยบายในการอำนวยความสะดวกและสนับสนุนหรือส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มรวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันให้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและใช้สิทธิของตน โดยครอบคลุมสิทธิพื้นฐานตามกฎหมาย ได้แก่ การมีเสียงแบ่งในกำไรของกิจการ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

1.2 บริษัทมีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระหรือประกอบมติที่ขอตามทีระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น หรือในเอกสารแนบวาระการประชุม และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

1.2.1 บริษัทไม่มีการกีดกันสิทธิของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัทที่ต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆ และการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น เช่น ไม่แจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ให้สิทธิในการซักถามคณะกรรมการในที่ประชุม ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย เป็นต้น

1.2.2 บริษัทได้ให้ข้อมูลวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นไว้เป็นเรื่องๆ และมีการระบุวัตถุประสงค์และเหตุผลของแต่ละวาระที่เสนอไว้อย่างชัดเจน รวมถึงมีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจดังต่อไปนี้

ก. วาระการแต่งตั้งกรรมการ

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

ข. วาระการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ

- 1) จำนวนเงินและรูปแบบคำตอบแทนแยกตามตำแหน่งหรือภาระหน้าที่ของกรรมการ
- 2) นโยบายในการจ่ายคำตอบแทนกรรมการ
- 3) หลักเกณฑ์และวิธีการพิจารณาคำตอบแทน
- 4) สิทธิประโยชน์อื่นๆ ที่ได้รับในฐานะกรรมการ (ปัจจุบันกรรมการไม่มีสิทธิประโยชน์อื่นใด นอกจากเบี้ยประชุมและบำเหน็จประจำปี)
- 5) ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการคำตอบแทน
- 6) ความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจลงมติได้

ค. วาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี

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

ง. วาระการจ่ายเงินปันผล

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

จ. วาระเพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การเพิ่ม/ลดทุน การแก้ไขข้อบังคับการขาย/เลิก/โอนกิจการ/การควบรวมกิจการ เป็นต้น

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

1.3 คณะกรรมการอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงมติอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น การเข้าประชุมเพื่อออกเสียงลงมติไม่มีวิธีการที่ยุ่งยากหรือมีค่าใช้จ่ายมากเกินไป สถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นมีขนาดเพียงพอและสะดวกต่อการเดินทาง

1.4 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ชัดเจน และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทยังเผยแพร่หลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย คณะกรรมการได้มีการกำหนดการกลั่นกรองคำถามล่วงหน้าและกำหนดให้บริษัทตอบคำถามให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า พร้อมกับการชี้แจงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

1.4.1 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมถึงคณะกรรมการล่วงหน้าได้ตลอดระยะเวลา โดยในส่วนของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นนั้น คณะกรรมการจะรวบรวมคำถามจนถึงประมาณ 7 วันก่อนวันประชุม โดยบริษัทปฏิบัติตามแนวปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

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

1.5 คณะกรรมการสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทได้ และยังจัดให้มีเอกสารแนบไปไว้บริการผู้ถือหุ้นสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะอีกด้วย นอกจากนี้ ยังให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้วสามารถออกเสียงลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างพิจารณาและยังไม่มีผลการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วันที่เข้าประชุมเป็นต้นไป เว้นแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีความเห็นเป็นอย่างอื่น

2. การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

2.1 คณะกรรมการส่งเสริมให้บริษัทนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ

2.2 การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของกรรมการ

2.2.1 กรรมการทุกคนควรเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

2.2.2 ในกรณีที่กรรมการไม่สามารถเข้าร่วมประชุมครบทุกท่านอย่างน้อยมีบุคคลดังต่อไปนี้เข้าประชุมผู้ถือหุ้น

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

2.2.3 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

2.3 ในการประชุมผู้ถือหุ้นได้จัดให้มีการลงมติเป็นแต่ละรายการในกรณีที่วาระนั้นมีหลายรายการ เช่น วาระการแต่งตั้งกรรมการ

2.4 บริษัทจัดให้มีการลงคะแนน การจัดเก็บเอกสารการลงคะแนนในทุกๆ วาระ และการบันทึก วิดีทัศน์การประชุมอย่างสมบูรณ์ครบถ้วน และมีการเปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ ในการประชุมและการนับคะแนนเสียงในทุกๆ วาระเป็นไปอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้

2.5 ประธานในที่ประชุมได้จัดสรรเวลาให้เหมาะสมและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสนำเสนอความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

3. การจัดทำรายงานการประชุมและการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น

3.1 รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นบันทึกการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนนและวิธีการแสดงผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนดำเนินการประชุมรวมทั้งการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็นหรือซักถาม พร้อมทั้งมีบันทึกคำถามคำตอบและผลการลงคะแนนในแต่ละวาระว่ามีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย คัดค้าน และงดออกเสียงเป็นอย่างไร รวมถึงบันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุมด้วย

3.2 บริษัทเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนน และรายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

3.2.1 เปิดเผยมติที่ประชุมโดยแยกเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียงในวันทำการถัดไป

3.2.2 เผยแพร่รายงานการประชุมภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อใช้เป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นโดยไม่ต้องรอถึงการประชุมครั้งต่อไป

3.2.3 เผยแพร่วิทัศน์การประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท

4. บริษัทให้การดูแลผู้ถือหุ้นมากกว่าสิทธิตามกฎหมาย โดยการให้ข้อมูลสำคัญที่เป็นปัจจุบันผ่านบนเว็บไซต์ของบริษัท

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม อาทิ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือนักลงทุนต่างชาติ อย่างเท่าเทียมกันทั้งเรื่องกระบวนการจัดประชุมผู้ถือหุ้น การมีมาตรการป้องกันกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ในทางมิชอบ รวมทั้งให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้อง

บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

1. การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1.1 บริษัทแจ้งกำหนดการประชุมพร้อมระเบียบวาระ และความเห็นของคณะกรรมการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ผ่านบนเว็บไซต์ของบริษัท โดยมีรายละเอียดในการปฏิบัติดังนี้

- 1) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าผ่านบนเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) ข้อมูลประกอบการประชุมที่เผยแพร่ผ่านบนเว็บไซต์ของบริษัทมีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทจะส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร
- 3) บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นมากกว่าที่กฎหมายกำหนด (อย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุม)

1.2 บริษัทแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนนตามแต่ละประเภทของหุ้นทราบทั้งในหนังสือเชิญประชุมและในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

1.3 หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวข้างต้นได้จัดทำเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่เป็นฉบับภาษาไทย

2. การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

2.1 คณะกรรมการกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจนเป็นการล่วงหน้า เพื่อแสดงถึงความเป็นธรรมและความโปร่งใสในการพิจารณาว่าจะเพิ่มวาระที่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอ โดยมีหลักเกณฑ์ตามหัวข้อต่อไปนี้

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

2.2 คณะกรรมการกำหนดวิธีการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมข้อมูลประกอบการพิจารณาด้านคุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ โดยมีหลักเกณฑ์ตามหัวข้อต่อไปนี้

- 1) ช่องทางรับเรื่อง โดยการส่งหนังสือถึงคณะกรรมการ
- 2) ช่วงเวลาที่เปิดรับเรื่อง ตั้งแต่ 1 มกราคมถึง 31 ธันวาคม ของทุกปี
- 3) ข้อมูลประกอบการพิจารณา เช่น ข้อมูลคุณสมบัติโดยละเอียดของผู้ได้รับการเสนอชื่อ หนังสือยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อ เป็นต้น
- 4) คณะกรรมการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบหลักเกณฑ์ที่กำหนดผ่านช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท
- 5) คณะกรรมการพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดไว้
- 6) เลขานุการบริษัทแจ้งผลการพิจารณาของคณะกรรมการพร้อมเหตุผลให้ผู้ถือหุ้นทราบโดยแจ้งไปยังผู้ถือหุ้นผู้เสนอและประธานกรรมการแจ้งในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2.3 ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

2.4 คณะกรรมการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน

3. การป้องกันการรั่วข้อมูลภายใน

3.1 คณะกรรมการกำหนดนโยบายในการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วข้อมูลภายในของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ รวมทั้งแนวปฏิบัติเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีส่วนรู้ข้อมูลภายในใช้เป็นแนวปฏิบัติ โดยคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีส่วนรู้ข้อมูลภายในจะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงิน และภายใน 2 วันทำการหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแล้ว

3.2 กำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายจัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการเป็นประจำ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

4. การมีส่วนได้เสียของกรรมการ

4.1 คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระนั้น และมีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ ดังนี้

- 1) คณะกรรมการกำหนดแนวทางให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัท
- 2) แนวทางดังกล่าวสอดคล้องกับลักษณะของธุรกิจและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น ธนาคารแห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น
- 3) กำหนดให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับข้อมูลส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้อง
- 4) เลขานุการบริษัททำหน้าที่ในการรายงานข้อมูลส่วนได้เสียให้คณะกรรมการทราบ ข้อมูลของกรรมการและผู้บริหาร รวมทั้งผู้เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะเมื่อคณะกรรมการต้องพิจารณารูขุมระหว่างบริษัทกับกรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง

4.2 คณะกรรมการดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

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

บริษัทได้ดำเนินการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

1. การกำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

1.1 คณะกรรมการกำหนดนโยบายและแนวการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม พร้อมมาตรการดำเนินการที่เป็นรูปธรรม มีการแถลงนโยบายและมีมาตรการเกี่ยวกับการปฏิบัติที่เป็นธรรม ที่ทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทและห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) ของบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

1) ผู้ถือหุ้น

ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นประโยชน์แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น บริหารงานด้วยความระมัดระวัง และรอบคอบเพื่อป้องกันความเสียหายต่อผู้ถือหุ้นตลอดจนไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้เกี่ยวข้องโดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน และไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท รวมถึงไม่เปิดเผยข้อมูลลับของบริษัทต่อบุคคลภายนอกโดยเฉพาะคู่แข่งทางธุรกิจของบริษัท

2) พนักงาน

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของพนักงานซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า จึงปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมบนหลักสิทธิมนุษยชน ไม่มีการเลือกปฏิบัติทั้งการแบ่งแยก สีผิว เชื้อชาติ เพศ ศาสนา ไม่มีการใช้แรงงานบังคับ และ/หรือ แรงงานเด็กทุกรูปแบบที่ผิดกฎหมาย มีนโยบายการบริหารค่าจ้างและค่าตอบแทนโดยยึดหลักความเป็นธรรม เหมาะสมกับลักษณะงาน หน้าที่ความรับผิดชอบและความสามารถของพนักงานแต่ละคน สามารถเทียบเคียงกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันตลอดจนมีนโยบายการพัฒนาและส่งเสริมความรู้ความสามารถให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาทักษะและความสามารถของพนักงานให้ได้รับความก้าวหน้าในอาชีพ

สำหรับนโยบายด้านสวัสดิการ บริษัทจัดให้มีสวัสดิการสำหรับพนักงานเพิ่มเติมจากที่กฎหมายกำหนด เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน เพื่อเป็นเครื่องมือสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานของพนักงานและรักษาบุคลากรไว้กับบริษัทในระยะยาวโดยให้มีลักษณะการออมอย่างสม่ำเสมอเพื่อเป็นหลักประกันในการใช้ชีวิตหลังเกษียณอายุ

บริษัทได้กำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย โดยจัดให้มีคณะกรรมการดูแลด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายและตามมาตรฐานสากลและติดตามการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด มีการให้ความรู้และฝึกอบรมเกี่ยวกับความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานแก่พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งส่งเสริมในการสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงความปลอดภัยและยึดถือปฏิบัติ และกำหนดให้มีการตรวจสอบระบบป้องกันภัยในอาคารสำนักงาน การซ่อมหนีไฟเป็นประจำทุกปี รวมถึงการตรวจวิเคราะห์ระดับแสงสว่าง และตรวจวัดระดับความดังเสียง

3) ลูกค้า

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายที่จะตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้า โดยนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานมีความปลอดภัย เพื่อให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง รวมทั้งการให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง เพียงพอและเป็นประโยชน์ต่อลูกค้า และมีกระบวนการเรียกคืนสินค้าหากพบความผิดปกติเกี่ยวกับคุณภาพสินค้า

4) คู่ค้าและเจ้าหนี้

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

5) คู่แข่ง

บริษัทมีการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรมกับคู่แข่งชั้น มีการแข่งขันทางการค้าภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ไม่ทำลายชื่อเสียงคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวร้ายหรือกระทำการใดๆ โดยปราศจากความจริงและไม่เป็นธรรม

6) ชุมชน/สังคม

บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติต่อชุมชน สังคม ไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อเป็นหลักปฏิบัติแก่พนักงานทุกคน ดังนี้

- 1) สนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมส่วนรวม และสร้างปฏิสัมพันธ์อันดีกับชุมชนที่สถานประกอบการของบริษัทตั้งอยู่
- 2) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- 3) ไม่สนับสนุนหรือร่วมธุรกรรมกับบุคคลใดที่เป็นภัยต่อชุมชน สังคม
- 4) ใส่ใจและรับผิดชอบต่อแก้ไขในภัยอันตรายที่สังคมหว่นวิตก อันอาจเกิดจากผลิตภัณฑ์/บริการ หรือการดำเนินงานของบริษัท
- 5) มีส่วนร่วมในการยกระดับคุณภาพชีวิตที่ดี สร้างสังคมที่อยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข พัฒนาคุณธรรม จริยธรรม รักษาวัฒนธรรมที่ดีงาม รวมถึงปลูกฝังจิตสำนึกของความรักความรับผิดชอบต่อสังคมและการมีจิตอาสาให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงาน

7) สิ่งแวดล้อม

บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในเรื่องการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ดังนี้

- 1) ไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม
- 2) ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม
- 3) ไม่ให้การสนับสนุนหรือร่วมธุรกรรมกับบุคคลใดที่เป็นภัยต่อสภาพแวดล้อมส่วนรวม
- 4) ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ มีนโยบายในการประหยัดพลังงานและทรัพยากรอื่นๆ โดยการนำเทคโนโลยีที่สามารถประหยัดพลังงานมาใช้ภายในบริษัท
- 5) ส่งเสริมให้มีการให้ความรู้พนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม รวมทั้งมีการจัดกิจกรรมที่เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมร่วมกับพนักงาน โดยกำหนดเป็นนโยบายและเปิดเผยถึงการปฏิบัติให้เป็นที่ยอมรับ

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

1.3 มีกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส และมีมาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทละเมิดสิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสีย

2. บริษัทมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องตลอดมา

3. บริษัทมีการกำหนดนโยบายทางด้านทรัพย์สินทางปัญญา ห้ามพนักงานละเมิดต่อทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ว่าจะเป็นทรัพย์สินทางปัญญาในประเทศหรือต่างประเทศและห้ามการนำซอฟต์แวร์ที่ละเมิดลิขสิทธิ์มาใช้งานในบริษัท รวมทั้งมีนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและห้ามจ่ายสินบนเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ ซึ่งได้แจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติตาม

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้องครบถ้วนและโปร่งใสทั้งรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทโดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษและมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทได้ดำเนินการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส ดังนี้

1. การเปิดเผยข้อมูล

1.1 คณะกรรมการมีกลไกที่จะดูแลให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลที่เปิดเผยต่อนักลงทุนถูกต้อง ไม่ทำให้ลำเอียง และเพียงพอต่อการตัดสินใจของนักลงทุน ทั้งนี้

- 1) มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัททั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส และเป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- 2) มีการประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการเปิดเผยข้อมูลเป็นประจำ

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

1.3 คณะกรรมการจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) โดยครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) การปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป เหมาะสมกับธุรกิจ ใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ
- 2) รายงานทางการเงินมีข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน เป็นจริงตามมาตรฐานการบัญชี
- 3) รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินลงนามโดยประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ

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

1.5 คณะกรรมการกำหนดให้มีการเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

1.6 คณะกรรมการกำหนดให้มีการเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

- 1) บทบาทหน้าที่ และความเห็นจากการปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาของคณะกรรมการ
- 2) บทบาทหน้าที่ และความเห็นจากการปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาของคณะกรรมการชุดย่อย
- 3) จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา
- 4) ประวัติการอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพอย่างต่อเนื่องของกรรมการ

1.7 คณะกรรมการเปิดเผย วิธีการสรรหากรรมการ และวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคล วิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะและวิธีการประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหาร นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินค่าตอบแทนรวมถึงค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทอยู่ด้วย

2. ข้อมูลขั้นต่ำที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัท

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

- 1) วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท
- 2) ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
- 3) โครงสร้างองค์กร รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
- 4) คุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัท
- 5) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบันและของปีก่อนหน้า
- 6) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้
- 7) ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทนำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือสื่อต่างๆ
- 8) โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
- 9) โครงสร้างกลุ่มบริษัท รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทร่วมค้า และบริษัทที่จัดตั้งขึ้นมา เพื่อวัตถุประสงค์กิจการเฉพาะ (Special Purpose Enterprises / Vehicles – SPEs/SPVs)
- 10) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งทางตรงและทางอ้อมที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดและมีสิทธิออกเสียง
- 11) การถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง
- 12) หนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น
- 13) ข้อบังคับบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อตกลงของกลุ่มผู้ถือหุ้น (ถ้ามี)
- 14) นโยบายและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
- 15) นโยบายด้านบริหารความเสี่ยง รวมถึงวิธีการจัดการความเสี่ยงด้านต่างๆ
- 16) จรรยาบรรณสำหรับพนักงานและกรรมการของบริษัท
- 17) จรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์
- 18) ข่าวของบริษัทและบริษัทย่อย
- 19) ข้อมูลติดต่อหน่วยงาน หรือบุคคลที่รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น ชื่อบุคคลที่สามารถให้ข้อมูลได้ หมายเลขโทรศัพท์
- 20) แผนงานนักลงทุนสัมพันธ์ประจำปี

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลการทำงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ แผนงาน และงบประมาณ รวมทั้งความรับผิดชอบต่อหน้าที่ของคณะกรรมการที่มีต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น

บริษัทได้ดำเนินการกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ ดังนี้

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

1.1 คณะกรรมการกำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการให้ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้าน เพศ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท และมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

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

- 1.2.1 เปิดเผยวิธีการสรรหากรรมการที่เป็นทางการและโปร่งใส และจำนวนปีการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทของกรรมการแต่ละคน ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัท
- 1.2.2 เปิดเผยรายชื่อกรรมการ ประวัติ คุณวุฒิ ประสบการณ์ และการถือหุ้นบริษัท ที่แสดงให้เห็นว่าคณะกรรมการมีความรู้ ความสามารถ คุณสมบัติและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทผ่านช่องทางแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัท
- 1.2.3 เปิดเผยข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) อย่างชัดเจนว่ากรรมการรายใดเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้น/กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร/กรรมการอิสระ/กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

1.3 คณะกรรมการมีขนาดที่เหมาะสม ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ประสบการณ์ และความสามารถที่เพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 12 คน

1.4 คณะกรรมการมีกรรมการอิสระที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระในจำนวนที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ประกาศกำหนด

1.5 สัดส่วนของกรรมการเป็นไปตามกระบวนการสรรหากรรมการโดยใช้หลักเกณฑ์เรื่องความรู้ความสามารถ และความเหมาะสมของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการเป็นหลัก มากกว่าที่จะใช้หลักเกณฑ์ในเรื่องสัดส่วนของเงินลงทุน

1.6 บริษัทคำนึงถึงประโยชน์การบริหารกิจการตามกระบวนการสรรหากรรมการที่บริษัทกำหนดมากกว่าจำนวนหรือสัดส่วนของกรรมการอิสระ

1.7 คณะกรรมการมีการกำหนดจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระ แต่ไม่มีการกำหนดจำนวนวาระที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด

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

1.9 วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระอย่างต่อเนื่องจะเป็นประโยชน์ต่อการบริหารกิจการและการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประกอบกับการสรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถมาดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระนั้นไม่สามารถดำเนินการได้โดยทันที

1.10 ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการให้ชัดเจนและแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด

1.11 บริษัทเคารพในวิจารณ์ญาณของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ในการที่จะไม่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทอื่นที่มีธุรกิจอย่างเดียวกัน หรือมีลักษณะแข่งขันกันกับธุรกิจของบริษัท หรือมีลักษณะที่ขัดกันกับผลประโยชน์ของบริษัท

1.12 บริษัทมีเลขานุการบริษัทซึ่งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ คณะกรรมการมีการกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในฐานะเลขานุการบริษัท และเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.13 เลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องด้านกฎหมาย การบัญชีหรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท บริษัทกำหนดคุณสมบัติและแต่งตั้งบุคคลมาดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทโดยคำนึงถึงความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ในการทำงานเป็นหลัก ไม่ว่าบุคคลดังกล่าวจะเป็นพนักงานประจำของบริษัทหรือไม่

2. คณะกรรมการชุดย่อย

2.1 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

2.2 คณะกรรมการจัดให้มีคณะกรรมการค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการ เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการโดยค่าตอบแทนของกรรมการ คณะกรรมการจะต้องนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้อนุมัติ

2.3 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการในส่วนของงานสนับสนุน หรือบุคคลที่มีความรู้ ประสบการณ์ เพียงพอที่จะทำหน้าที่ด้านธรรมาภิบาลและความเสี่ยงและมีความอิสระจากฝ่ายจัดการ โดยมีจำนวนกรรมการอย่างน้อย 3 คน เพื่อทำหน้าที่ติดตาม ตรวจสอบ ประเมินผล และให้คำแนะนำในเรื่องการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร

2.4 คณะกรรมการทั้งคณะยกเว้นกรรมการที่มีส่วนได้เสียปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการสรรหา พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมทั้งคัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่กำหนดไว้ เสนอความเห็นต่อคณะกรรมการเพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการต่อไป กระบวนการในการสรรหาบุคคลดังกล่าวนี้ บริษัทได้คัดเลือกจากกรรมการอาชีพในทำเนียบของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และบุคลากรในสาขาต่างๆ โดยพิจารณาจากคุณวุฒิ วิทยุฒิ และประสบการณ์ในการทำงาน

3. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

3.1 หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทที่มีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการพิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น วัสดุภัณฑ์และพันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน การบริหารความเสี่ยง แผนงานและงบประมาณ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงทำการทบทวนและอนุมัติเป็นประจำ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ของบริษัท
- 2) การติดตามและดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบาย กลยุทธ์ และแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 3) การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส
- 4) การดูแลให้การดำเนินธุรกิจต่อเนื่องในระยะยาว รวมทั้งแผนการพัฒนาพนักงาน แผนพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan)

3.2 คณะกรรมการมีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร ดังนี้

- 1) คณะกรรมการกำหนดให้มีและให้ความเห็นชอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่เป็นลายลักษณ์อักษร
- 2) สื่อสารให้ทุกคนในองค์กรเข้าใจ
- 3) มีวิธีการส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่กำหนด
- 4) ประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและทบทวนนโยบายดังกล่าว อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

3.3 คณะกรรมการส่งเสริมให้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนเข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณดังกล่าวอย่างจริงจัง

บริษัทดำเนินการให้พนักงานทุกคนทำแบบทดสอบ “สุจริตไทย” ผ่านระบบอินเทอร์เน็ตของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานมีความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของจรรยาบรรณธุรกิจ และสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง เหมาะสม รวมถึงบริษัทได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานในหัวข้อคุณธรรมจริยธรรม และธรรมาภิบาล เพื่อเป็นแบบอย่างที่ดีให้แก่ผู้อื่นและสังคม ตามคุณค่าหลักของกลุ่มบริษัทพีเอ็มอี เป็นประจำทุกปี

3.4 คณะกรรมการได้พิจารณาเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ การพิจารณาการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์มีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญโดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และคณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน

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

3.6 คณะกรรมการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กรโดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นประจำ มีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งและเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่าจะระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลงซึ่งรวมถึงการให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการผิดปกติทั้งหลาย

3.7 คณะกรรมการหรือคณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

3.8 คณะกรรมการจัดให้มีแนวทางดำเนินการที่ชัดเจนกับผู้ประสงค์จะจ้างเบาะแส หรือผู้มีส่วนได้เสียผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทหรือรายงานตรงต่อบริษัท โดยคณะกรรมการกำหนดให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับข้อร้องเรียนและจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้เปิดเผยกระบวนการและช่องทางบนเว็บไซต์หรือแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท มีกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสและมีมาตรการชดเชยในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับความเสียหายจากการที่บริษัทละเมิดสิทธิตามกฎหมายของผู้มีส่วนได้เสีย

3.9 คณะกรรมการมีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยคณะกรรมการมีหน้าที่ในการพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะส่งไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยเพื่อควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และการทำรายการต่างๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ของกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3.10 คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการและมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ หากมีปัญหาคณะกรรมการและฝ่ายจัดการจะร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วและเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ และในการอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะพิจารณาว่าการทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

4. การประชุมคณะกรรมการ

4.1 บริษัทกำหนดให้มีการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าและแจ้งให้กรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าว เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้

4.2 จำนวนครั้งของการประชุม คณะกรรมการพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท

4.3 ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการร่วมกันพิจารณาการเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยดูให้แน่ใจว่าเรื่องที่สำคัญได้นำเข้าร่วมไว้แล้วโดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม

4.4 เอกสารประกอบการประชุมส่งให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการก่อนวันประชุม

4.5 กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

4.6 บริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่า ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ในกรณีที่เหตุวาระเร่งด่วน/เหตุสุดวิสัย อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่ธุรกิจหรือการดำเนินงานของบริษัทและไม่อาจดำเนินการให้กรรมการจำนวน 2 ใน 3 เข้าร่วมประชุมได้ กรรมการจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งตามข้อบังคับมีอำนาจที่จะพิจารณาและมีมติในวาระนั้นๆ ได้

4.7 ประธานคณะกรรมการจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน ประธานกรรมการส่งเสริมให้มีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ กรรมการทุกคนให้ความสนใจกับประเด็นทุกเรื่องที่น่าสู่ที่ประชุม รวมทั้งประเด็นการกำกับดูแลกิจการ

4.8 คณะกรรมการสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรงและมีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดงาน

4.9 คณะกรรมการเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัทหรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมายภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอกโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท

4.10 คณะกรรมการถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุมด้วย

4.11 รายงานการประชุม ประกอบด้วยข้อมูลต่อไปนี้เป็นอย่างน้อย และมีระบบการจัดเก็บดี สืบค้นง่าย แต่ไม่สามารถแก้ไขโดยไม่ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการ

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

5. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

5.1 คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยได้ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์

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

5.3 คณะกรรมการได้ประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหารหรือผู้บริหารสูงสุดของบริษัทเป็นประจำทุกปีเพื่อนำไปใช้ในการกำหนดค่าตอบแทน โดยมีหลักเกณฑ์การประเมินตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

สำหรับกระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการนั้น เลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวข้างต้นให้กรรมการทุกท่านทำการประเมินในเดือนพฤศจิกายนและให้ตอบกลับภายในวันที่ 15 ธันวาคมของทุกปี หลังจากนั้นเลขานุการบริษัทจะทำการรวบรวมและรายงานสรุปผลการประเมินโดยเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมาต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในคราวถัดไปเพื่อรับทราบและปรับปรุงแก้ไขการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป

สำหรับหลักเกณฑ์การประเมิน บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคล โดยใช้วิธีการให้คะแนนในแต่ละหัวข้อ 5 ระดับ ดังนี้

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

ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 6 หัวข้อหลัก ได้แก่

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

สำหรับหลักเกณฑ์การประเมินของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะนั้น บริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานแบบทั้งคณะโดยใช้วิธีการให้คะแนนแบบเดียวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 3 หมวดหลัก ได้แก่

- 1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการชุดย่อย
- 2. การประชุมของคณะกรรมการชุดย่อย
- 3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย

นอกจากนี้ บริษัทยังมีการประเมินผลงานของ ประธานกรรมการบริหารโดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัท ผลการดำเนินงานตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อการปรับปรุงแก้ไข ใช้วิธีการให้คะแนนแบบเดียวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล ซึ่งหัวข้อการประเมินประกอบด้วย 3 หมวดหลัก ได้แก่

หมวดที่ 1 : ความเป็นผู้นำของแผนงาน

หมวดที่ 2 : การวัดผลการปฏิบัติงาน

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

หมวดที่ 3 : การพัฒนาประธานกรรมการบริหาร

6. คำตอบแทน

คำตอบแทนของกรรมการได้จัดให้อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมประสบการณ์ ภาระหน้าที่ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น เป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อยได้รับคำตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมด้วย

7. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

7.1 คณะกรรมการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง การฝึกอบรมและให้ความรู้อาจกระทำเป็นการภายในบริษัทหรือใช้บริการของสถาบันภายนอก

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

7.3 คณะกรรมการกำหนดให้มียุทธศาสตร์พัฒนามูลค่าสำหรับกรรมการและผู้บริหาร และเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

7.4 คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการผู้จัดการรายงานเพื่อทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ถึงแผนการพัฒนาและสืบทอดงาน ซึ่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงมีการเตรียมให้พร้อมเป็นแผนที่ต่อเนื่องถึงผู้สืบทอดงานในกรณีที่ตนไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

2) จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัท พรีเมียร์ ไพร์ดิกส์ จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความถูกต้องและเป็นธรรมและมีค่านิยมที่ให้พนักงานของบริษัทถือปฏิบัติในการทำงานตลอดมาคือ ความซื่อสัตย์สุจริต ความรับผิดชอบ และมุ่งมั่นทำงาน ความมีวินัย ความสามัคคี ความเสียสละ และการพัฒนาไม่หยุดยั้ง ซึ่งถือเป็นจริยธรรมและคุณธรรมของบริษัทที่ปฏิบัติมาโดยต่อเนื่อง

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีแนวทางที่ชัดเจนในการประพฤติปฏิบัติงานของพนักงาน บริษัทจึงได้กำหนดข้อพึงปฏิบัติในรายละเอียด ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทยึดถือเป็นหลักในการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. ข้อพึงปฏิบัติต่อลูกค้า

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

2. ข้อพึงปฏิบัติต่อคู่ค้าและเจ้าหน้าที่

- 2.1 ดำเนินธุรกิจต่อกันด้วยความยุติธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบ เคารพ และปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญาที่กำหนดไว้ กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับคู่ค้าหรือเจ้าหน้าที่เป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- 2.2 ไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตกับคู่ค้าหรือเจ้าหน้าที่ ถ้ามีข้อมูลว่ามีการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น พึงหารือกับคู่ค้าหรือเจ้าหน้าที่เพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหาโดยยุติธรรมและรวดเร็ว

3. ข้อปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

- 3.1 แข่งขันทางการค้าภายในกรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- 3.2 ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตผิดกฎหมาย
- 3.3 ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวร้าย หรือกระทำการใดๆ โดยปราศจากความจริงและไม่เป็นธรรม

4. ข้อพึงปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

- 4.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตัดสินใจดำเนินการต่างๆ ด้วยความบริสุทธิ์ โปร่งใส และเป็นประโยชน์แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น
- 4.2 ปฏิบัติหน้าที่โดยใช้ความรู้ความสามารถและทักษะการบริหารจัดการอย่างเต็มความสามารถเพื่อประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น
- 4.3 จัดการดูแลไม่ให้ทรัพย์สินใดๆ ของบริษัทเสื่อมค่าหรือสูญหายโดยมิชอบ
- 4.4 รายงานสถานะและผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างครบถ้วนถูกต้องด้วยความเป็นจริง
- 4.5 ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน
- 4.6 ไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทต่อบุคคลภายนอกโดยเฉพาะคู่แข่งของบริษัท
- 4.7 ไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทโดยมิได้แจ้งให้บริษัททราบ

5. ข้อพึงปฏิบัติต่อสังคมส่วนรวม

- 5.1 ไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม
- 5.2 ให้การสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมส่วนรวม
- 5.3 ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแล
- 5.4 ใส่ใจและรับผิดชอบต่อแก้ไขในภัยอันตรายที่สังคมหวัดวิตก อันอาจเกิดจากผลิตภัณฑ์/บริการ หรือการดำเนินงานของบริษัท
- 5.5 ไม่ให้การสนับสนุนหรือร่วมธุรกรรมกับบุคคลภายนอกที่เป็นภัยต่อสังคมหรือสภาพแวดล้อมส่วนรวม

6. ข้อพึงปฏิบัติของพนักงาน

- 6.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต เสียสละ และอดทน เพื่อความก้าวหน้าและความมั่นคงของบริษัท และตัวพนักงานเอง
- 6.2 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความขยันหมั่นเพียร รวมทั้งแสวงหาแนวทางในการพัฒนาและปรับปรุงงานให้มีประสิทธิภาพอยู่เสมอ
- 6.3 ปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบข้อบังคับของบริษัทโดยเคร่งครัด
- 6.4 ร่วมกันรักษาและสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคีและความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน ร่วมกันทำงานและแก้ไขปัญหาเป็นทีมที่มีประสิทธิภาพ
- 6.5 ใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์แก่บริษัทอย่างเต็มที่และดูแลไม่ให้เสื่อมเสียหรือสูญหาย รวมทั้งไม่ใช้ทรัพย์สินของบริษัทเพื่อประโยชน์ของตนหรือบุคคลอื่น
- 6.6 ไม่ดำเนินการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทหรือของผู้อื่น รวมถึงการไม่นำซอฟต์แวร์ที่ละเมิดลิขสิทธิ์มาใช้ในบริษัท
- 6.7 รักษาความลับของบริษัท ดูแลระมัดระวังไม่ให้เอกสารหรือข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัทรั่วไหลหรือตกไปถึงผู้ไม่เกี่ยวข้อง อันอาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท
- 6.8 ห้ามเปิดเผยหรือใช้ประโยชน์จากข่าวสารใดๆ ที่ เป็นความลับทางธุรกิจของบริษัท ซึ่งรวมตลอดถึงสูตรกระบวนการ กรรมวิธีการผลิต ข้อมูลทางธุรกิจและข่าวสารที่เป็นสาระสำคัญอันถือว่าเป็นเรื่องที่พึง ปกปิดของบริษัทต่อบุคคลอื่น ไม่ว่าโดยวิธีการใดๆ
- 6.9 เอาใจใส่และช่วยดำเนินการใดๆ ที่จะรักษาความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงาน
- 6.10 แจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและผู้บริหารหากพบว่ามีกรกระทำใดๆ ในบริษัทโดยมิชอบหรือผิดกฎหมาย รวมทั้งการมีไว้ในครอบครองหรือเสพยาเสพติด
- 6.11 ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ของตนหรือยอมให้บุคคลอื่นใช้อำนาจหน้าที่ของตนแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ
- 6.12 ไม่กระทำการใดๆ ที่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัท

7. ข้อพึงปฏิบัติระหว่างพนักงาน (ผู้บังคับบัญชา ผู้ใต้บังคับบัญชา และผู้ร่วมงาน)

- 7.1 ให้ความร่วมมือช่วยเหลือเกื้อกูลซึ่งกันและกัน เพื่อประโยชน์ต่องานและสภาพแวดล้อมในการทำงานของบริษัท โดยส่วนรวมและเคารพในสิทธิของพนักงานอื่นที่อยู่ในบริษัทเดียวกัน
- 7.2 ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนให้เป็นที่เคารพนับถือของผู้ใต้บังคับบัญชา ปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบ ข้อบังคับ โดยเคร่งครัด เป็นแบบอย่างที่ดีต่อผู้ใต้บังคับบัญชา และปกครองผู้อยู่ใต้บังคับบัญชาด้วยหลักการและเหตุผลที่ถูกต้องตามทำนองคลองธรรม
- 7.3 ปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชาด้วยความเคารพนับถือ และปฏิบัติต่อเพื่อนร่วมงานด้วยความมีน้ำใจและมนุษยสัมพันธ์อันดี ไม่กล่าวร้ายผู้บังคับบัญชาและเพื่อนพนักงานโดยปราศจากซึ่งมูลความจริง
- 7.4 ไม่นำผลงานของบุคคลอื่นมาแอบอ้างเป็นผลงานของตนเอง

8. ข้อพึงปฏิบัติของนักลงทุนสัมพันธ์

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



รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท พีเอ็มเอไพร์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่านที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิทั้งด้านบัญชี การเงิน กฎหมายและวิศวกรรม มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของรายงานการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) มิได้เป็นกรรมการในบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมและบริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน มีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมาย กฎระเบียบ ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานหรือเป็นผู้สอบบัญชีที่ปรึกษา คู่ค้า หรืออื่นๆ กับบริษัท และบริษัทในกลุ่ม ซึ่งเป็นไปตามที่กฎหมาย กฎระเบียบ ได้กำหนดไว้ โดยเฉพาะอย่างยิ่งไม่ได้รับการแต่งตั้ง เพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่เป็นการเฉพาะ

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย

นายปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์	ประธานกรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 5/5 ครั้ง
นายชัยวัฒน์ นิตยาพร	กรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 5/5 ครั้ง
นายธีรชัย อรุณเรืองศิริเลิศ	กรรมการตรวจสอบ	เข้าร่วมประชุม 1/1 ครั้ง

ในระหว่างปี 2564 นางสาววิชนิพร เศรษฐสุตโก ได้ขอลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบของบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 10 พฤษภาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นายปริทรรศน์ พันธุบรรยงก์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ และนายธีรชัย อรุณเรืองศิริเลิศ เป็นกรรมการตรวจสอบ มีผลตั้งแต่วันที่ 6 สิงหาคม 2564

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง ประกอบด้วยการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรายไตรมาส จำนวน 4 ครั้ง และการประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมประชุม จำนวน 1 ครั้ง โดยในการประชุมแต่ละครั้งผู้บริหารระดับสูง ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีได้เข้าร่วมประชุมด้วยความเหมาะสม เพื่อให้ข้อมูลแก่ที่ประชุมและสนับสนุนให้คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เรื่องสำคัญที่คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาไปในรอบ 1 ปีที่ผ่านมา ประกอบด้วยเรื่องต่างๆ โดยสรุปดังนี้

1. รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานการเงินทั้งประจำไตรมาสและประจำปี ทั้งในส่วนเฉพาะบริษัทและงบการเงินรวม ซึ่งได้ผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทและฝ่ายจัดการ ทั้งในประเด็นความถูกต้อง เชื่อถือได้ และความเหมาะสม โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงินและความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลก่อนที่จะมีการนำเสนองบการเงินเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท การสอบทานจะมุ่งเน้นรายการบัญชีที่สำคัญ รายการที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ รายการปรับปรุง นโยบายการบัญชีและประมาณการที่สำคัญ ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินได้แสดงรายการอย่างเหมาะสม ชัดเจนเพียงพอ ทันเวลา และเป็นประโยชน์อย่างแท้จริงต่อนักลงทุนและบุคคลอื่นๆ ที่ใช้ประโยชน์จากงบการเงิน

จากผลการสอบทาน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ได้รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเหมาะสม ซึ่งผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นไว้แล้วในรายงานของผู้สอบบัญชีที่เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยที่ผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ

2. ระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยพิจารณาจากรายงานผลการตรวจสอบของฝ่ายงานตรวจสอบภายใน ในการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. และหากพบประเด็นข้อบกพร่องสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานพร้อมทั้งเสนอแนวทางแก้ไขไปยังคณะกรรมการบริษัท ผลการตรวจสอบที่ผ่านมาคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้ตรวจสอบภายในว่า บริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม มีประสิทธิภาพต่อการบริหารอย่างบรรลุผล มีระบบปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีระบบการบริหารความเสี่ยง การดูแลรักษาทรัพย์สิน และการบริหารบุคลากรที่มีประสิทธิภาพ ตามลักษณะธุรกิจ และไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

3. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีของฝ่ายงานตรวจสอบภายใน ซึ่งครอบคลุมทั้งในส่วนของบริษัทและบริษัทย่อย และสอบทานผลการตรวจสอบโดยให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการแก้ไขตามรายงานผลการตรวจสอบในประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ เพื่อก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น

4. การปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อยมอบหมายให้หน่วยงานกฎหมายของบริษัทติดตามวิเคราะห์และรายงานการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย กฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและดำเนินการให้บริษัทถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบต่างๆ นั้นอย่างถูกต้อง คณะกรรมการตรวจสอบได้ติดตามและสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทและบริษัทย่อย ได้ถือปฏิบัติครบถ้วน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดดังกล่าว

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามคู่มือปฏิบัติมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตทั้งการควบคุมภายในการจัดทำรายงานทางการเงินและกระบวนการอื่นที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ที่บริษัทได้จัดทำขึ้นและจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท รวมทั้งการทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีการนำมาตรการไปปฏิบัติอย่างครบถ้วนในสาระสำคัญอย่างเพียงพอด้วยความเคร่งครัดและระมัดระวัง

5. การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการประชุมของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงโดยการสอบทานความเหมาะสมและความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทและประชุมร่วมกับผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นรายไตรมาส เพื่อรับทราบผลการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงในด้านต่างๆ โดยได้ให้ความสำคัญกับการระบุปัจจัยเสี่ยงและแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อฝ่ายบริหาร

6. การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการทำรายการระหว่างกันที่สอดคล้องกับกฎหมาย กฎระเบียบ และได้สื่อสารให้เป็นที่ทราบกันทั่วทั้งองค์กร และตามขอบเขตที่กฎหมายได้อนุญาตไว้ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ว่าเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีความเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีที่มีความเห็นว่า รายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญได้เปิดเผยและแสดงรายการในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว

7. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี 2565

คณะกรรมการตรวจสอบได้คัดเลือกผู้สอบบัญชีของบริษัทโดยพิจารณาถึงความเป็นอิสระ ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความน่าเชื่อถือ และคุณภาพการของให้บริการ สำหรับค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีนั้นได้พิจารณาจากขอบเขตความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีและอัตราค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของสำนักงานอื่น คณะกรรมการตรวจสอบเห็นควรเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น แต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท ดีลอยท์ ทูช โทมัส โซบัยยค สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2565 และกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีเป็นจำนวนเงิน 1,770,000 บาท โดยไม่มีค่าบริการอื่น

8. การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินขอบเขตการปฏิบัติงานจริงของตนเองในปี 2564 ทั้งคณะ โดยเปรียบเทียบกับกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งผลการประเมินพบว่า ในทางปฏิบัติแล้ว ขอบเขตงานที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการ มีความสอดคล้องกับกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและได้รายงานผลการปฏิบัติงานรวมทั้งข้อเสนอแนะให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท

โดยสรุปในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยได้สอบทานประเด็นต่างๆ กับฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน ด้วยความรอบคอบ ความเป็นอิสระ แสดงความเห็นอย่างตรงไปตรงมา มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเหมาะสม การบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพดี เหมาะสมเพียงพอ การตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ ครอบคลุม กระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยง และมีกระบวนการตรวจสอบที่สอดคล้องกับมาตรฐานงานตรวจสอบ ตลอดจนมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องได้อย่างเหมาะสม และสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



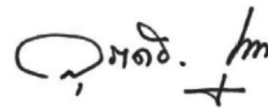
(นายปริทรรศน์ พันธุ์บรรยงก์)
ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานของคณะกรรมการค่าตอบแทน

คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการของบริษัทจำนวน 3 ท่าน เพื่อเสนอนโยบายและหลักเกณฑ์เกี่ยวกับค่าตอบแทน และผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการคณะย่อยอื่นๆ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ อนุกรรมการหรือบุคคลอื่นที่คณะกรรมการแต่งตั้งหรือมอบหมายให้ปฏิบัติกรอย่างใดอย่างหนึ่ง โดยให้ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัท และหลักเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2564 คณะกรรมการค่าตอบแทนมีการประชุม 1 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามบทบาทและความรับผิดชอบที่คณะกรรมการกำหนด โดยกรรมการค่าตอบแทนทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณากำหนดค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ โดยเปรียบเทียบอ้างอิงทั้งจากบริษัทจดทะเบียนที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน ระดับรายได้ และระดับมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดในช่วงเวลาเดียวกัน รวมถึงพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทและภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ รวมทั้งได้ดำเนินการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการโดยคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานประจำปี และได้รายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท

ในนามคณะกรรมการค่าตอบแทน



(นายสุรเดช บุณยวัฒน์)

ประธานกรรมการค่าตอบแทน

รายงานของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท พีเอ็มเอช จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ภายใต้หลักธรรมาภิบาลและการดำเนินกิจการให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์และพันธกิจขององค์กร เพื่อเป็นการสนับสนุนให้กิจการบรรลุตามวัตถุประสงค์ คณะกรรมการบริษัทฯ จึงเห็นสมควรจัดตั้ง คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2563

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงของบริษัท พีเอ็มเอช จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน โดยพิจารณาจาก กรรมการและหรือบุคคลที่มีความรู้ ประสบการณ์ เหมาะสมและเพียงพอที่จะทำหน้าที่ด้านธรรมาภิบาลและความเสี่ยง ประธานคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงได้รับการเลือกตั้งจากคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง โดยได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามขอบเขตที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ การทำหน้าที่ติดตาม กำกับ ประเมินผล และให้คำแนะนำกับฝ่ายบริหาร ในเรื่องการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลและความเสี่ยงของกิจการ

ในปี 2564 คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงได้มีการประชุมรวมจำนวน 4 ครั้ง โดยกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุมตามรายละเอียด ดังนี้

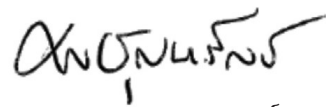
นายสมชาย ชุณหะวัณ	ประธานคณะกรรมการ	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
นายสุรเดช บุญยวัฒน์	กรรมการ	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
นางวไลรัตน์ ฝ่องจิตต์	กรรมการ	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง

โดยสามารถสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงในปี 2564 ได้ ดังนี้

1. ติดตาม และให้คำแนะนำ ในเรื่องกรอบการบริหารจัดการด้านธรรมาภิบาลของบริษัท อันได้แก่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยดำเนินการให้มีการปรับปรุงและทบทวนคู่มือ และมาตรฐานการบริหารจัดการเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ครบถ้วน ครบคลุมและชัดเจนมากขึ้น
2. ติดตาม ตรวจสอบ และให้คำแนะนำ ในเรื่องกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ฝ่ายบริหารจัดการปรับปรุงคู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้มาตรฐาน ISO 31000 : 2018 และในปี 2564 ผู้บริหารและผู้รับผิดชอบด้านความเสี่ยงของบริษัทและบริษัทย่อย ได้เข้าร่วมรับการฝึกอบรมในหลักสูตรการกำกับดูแลและติดตามการบริหารความเสี่ยงองค์กรตามกรอบมาตรฐานการบริหารความเสี่ยง ISO 31000 : 2018 จากที่ปรึกษาที่มีความเชี่ยวชาญด้านการบริหารความเสี่ยง
3. ติดตาม กำกับ และให้คำแนะนำแก่ผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย เกี่ยวกับการทำงานด้านธรรมาภิบาลและการบริหารความเสี่ยงในเรื่องต่างๆ ดังนี้
 - การบริหารจัดการกิจการภายใต้หลักธรรมาภิบาล
 - ประเมินและบริหารจัดการความเสี่ยง ให้ครอบคลุมทั้งด้านกลยุทธ์และการดำเนินธุรกิจภายใต้ปัจจัยแวดล้อมที่เป็นความเสี่ยง
 - ทบทวนปรับปรุงคู่มือบริหารความเสี่ยง และแนะนำให้บริษัทย่อยนำคู่มือของบริษัท ไปปรับใช้ให้เหมาะสมสอดคล้องกับบริบทของแต่ละบริษัท
 - เน้นย้ำถึงความจำเป็นในการสื่อสารให้เกิดการรับรู้ด้านธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มีการปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร
4. ติดตาม กำกับและให้คำแนะนำในเรื่องการประเมินและการบริหารจัดการความเสี่ยง ทั้งในด้านปัจจัยประกอบการประเมินและผลกระทบ เน้นให้มีการบริหารความเสี่ยงโดยเชื่อมโยงกับกลยุทธ์ขององค์กร และประเมินความเสี่ยงอยู่อย่างสม่ำเสมอ โดยกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานการประเมินและบริหารจัดการความเสี่ยงต่อคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยงไตรมาสละครั้ง

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

ในนามของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง



(นายสมชาย ชุณหะวัณ)

ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและกำกับความเสี่ยง

สร้างสรรค์คุณภาพชีวิต และสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน



บริษัท พรีเมียร์ โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
PREMIER PRODUCTS PUBLIC COMPANY LIMITED

เลขที่ 2 พรีเมียร์เพลซ ซอยพรีเมียร์ 2 ถนนศรีนครินทร์
แขวงคลองบอน เขตประเวศ กรุงเทพฯ 10250
โทรศัพท์ 0-2301-2100-1 โทรสาร 0-2398-1301



www.premier-products.co.th