

56-1 One Report

ANNUAL Report

2022



World class Metal Parts
Manufacturer

P.C.S. Machine Group Holding PCL.

สารบัญ

• สารจากคณะกรรมการ	1
• วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์การดำเนินงาน	3
• วัฒนธรรมองค์กร	5
• ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	6
• มาตรฐานการรับรอง	8
• มาตรฐานและรางวัลที่ได้รับจากลูกค้า	9

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท	10
1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	10
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	11
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ	20
1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	26
1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น	26
1.6 นโยบายการจ่ายปันผล	27
2. การบริหารความเสี่ยง	28
2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	28
2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ	29
2.3 การส่งเสริมวัฒนธรรมความเสี่ยง	32
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	33
3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	33
3.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ	35
3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	36
3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม	37
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	40
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	44

ส่วนที่ 3 งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน

เอกสารแนบ

1. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมกร	164
2. รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร	174
3. รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท	179
4. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัทย่อย	180
5. รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน	182
6. รายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน	183

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	45
6.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	45
6.2 การดำเนินงานที่สำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	45
6.3 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	55
6.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ	57
6.5 จรรยาบรรณธุรกิจ	61
6.6 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายฯ	62
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	63
7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	63
7.2 โครงสร้างการบริหารจัดการภายใน	64
7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท	65
7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร	82
7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน	84
7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น	86
8. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	88
8.1 การควบคุมภายใน	88
8.2 รายการระหว่างกัน	90
9. รายงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย	94
- รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	94
- รายงานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง	95
- รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	97



สารจากคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2565 อุตสาหกรรมยานยนต์ไทยโดยรวมฟื้นตัวจากปีที่ผ่านมามีแนวโน้มสำคัญภายหลังสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

ทั้งนี้กลุ่มยานยนต์โดยสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ได้เปิดเผยข้อมูลภาพรวมอุตสาหกรรมยานยนต์ในปี 2565 มียอดการผลิตรถยนต์จำนวน 1,883,515 คัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 11.7 จากปี 2564 ที่จำนวน 1,685,705 คัน โดยมียอดขายรถยนต์ในประเทศทั้งสิ้นจำนวน 849,388 คัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 11.9 เมื่อเทียบกับปี 2564 ที่จำนวน 759,119 คัน ในขณะที่ยอดรถยนต์ส่งออกจำนวน 1,000,256 คัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.3 เมื่อเทียบกับปี 2564 จำนวน 959,194 คัน ส่วนยอดการผลิตรถกระบะ 1 คัน รวมรถกระบะดัดแปลงจำนวน 1,242,658 คัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 18.3 เมื่อเทียบกับปี 2564 ที่จำนวน 1,050,202 คัน

สำหรับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและการให้บริการรวมทั้งสิ้น 4,217.2 ล้านบาท ในปี 2565 เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.8 จาก 3,875.6 ล้านบาท ในปี 2564 โดยมีกำไรสุทธิจำนวน 664.1 ล้านบาท กำไรต่อหุ้นขึ้นพื้นฐานอยู่ที่ 0.435 บาท/หุ้น เพิ่มขึ้นร้อยละ 31.8 เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิจำนวน 503.7 ล้านบาท ในปี 2564 เนื่องจากการฟื้นตัวของรายได้จากการขายตามสภาวะของอุตสาหกรรมยานยนต์ในประเทศประกอบกับมาตรการควบคุมค่าใช้จ่ายและการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตอย่างต่อเนื่อง

นายจิตรณต์ वासुวณิช
ประธานกรรมการบริษัท

สำหรับทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ ในประเทศสำหรับปี 2565 ยังคงให้ความสำคัญกับกลยุทธ์การรักษาตลาดการผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนเครื่องยนต์และชิ้นส่วนรถกระบะ 1 ตัน พร้อมกับการเข้าไปในการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ไฟฟ้า(EV) มากยิ่งขึ้น รวมทั้งชิ้นส่วนที่ไม่ใช่รถกระบะ 1 ตัน (Non-Pickup) ได้แก่ รถจักรยานยนต์ขนาดใหญ่ (Big Bike) รถบรรทุกขนาดใหญ่ (Big Truck) รถยนต์นั่ง (Passenger Car) รวมไปถึงการผลิตชิ้นส่วนที่ไม่ใช่ยานยนต์ เช่น เครื่องจักรกลทางการเกษตร (Agricultural Machinery) และเครื่องใช้ไฟฟ้าภายในบ้าน (Home Appliance) เป็นต้น เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงและขยายฐานธุรกิจให้กว้างขวางมากยิ่งขึ้น อย่างไรก็ตามการดำเนินงานของบริษัทย่อยที่ต่างประเทศจากภาวะถดถอยของอุตสาหกรรมยานยนต์ในเขตภูมิภาคยุโรป อันมีสาเหตุจากเหตุการณ์การแพร่ระบาดของ Covid-19 และการขาดแคลนชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ สถานการณ์สงครามรัสเซีย - ยูเครน และวิกฤตพลังงานในภาคพื้นยุโรป ทำให้ลูกค้าหลักได้ยกเลิกคำสั่งซื้อที่มีผลให้บริษัทย่อยที่ประเทศอิตาลีได้ยุติการดำเนินงานและบริษัทย่อยอีกบริษัทอยู่ที่ประเทศเยอรมันได้ประสบภาวะการขาดสภาพคล่องจนต้องเข้าสู่กระบวนการ Insolvency ในช่วงปลายปี 2564 ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ จะไม่ต้องรับรู้ผลขาดทุนในงบการเงินรวมของบริษัทฯ อีกต่อไป

สำหรับความรับผิดชอบต่อสังคม บริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความยั่งยืน ดำเนินกิจกรรมต่างๆ คำนึงถึงประโยชน์ต่อเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อมและยึดมั่นการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดีปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน บริษัทฯ มุ่งมั่นในการพัฒนาส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของสังคมและชุมชนโดยเฉพาะอย่างยิ่ง ชุมชนใกล้เคียงให้มีคุณภาพดีขึ้นพร้อมๆ ไปด้วยการเติบโตของบริษัทฯ เป็นผลให้บริษัทฯ ได้รับการพิจารณาจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเข้าเป็นหนึ่งในรายชื่อ“หุ้นยั่งยืน” (Thailand Sustainability Investment หรือ THSI) ประจำปี 2565 ซึ่งเป็นปีที่ 7 ติดต่อกัน

สุดท้ายนี้ ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย พนักงานและผู้บริหาร สำหรับการดำเนินการที่ผ่านมาคณะกรรมการบริษัทจะ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อให้บริษัทฯ เติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืนตลอดไป



นายอังกฤษ รุ่งโรจน์กิตติยศ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



ABOUT OUR PCSGH

วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์การดำเนินงาน

บริษัท พี.ซี.เอส. แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “PCSGH”) ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนเหล็กทุบ (Forging) ชิ้นส่วนอลูมิเนียม (Aluminium Forging) แม่พิมพ์ ตลอดจนการแปรรูปหรือแปรรูปโลหะ ผลิตภัณฑ์โลหะชิ้นส่วนเครื่องยนต์ ระบบส่งกำลัง ระบบเบรก ระบบกันสะเทือน ชิ้นส่วนโลหะสำหรับยานยนต์และชิ้นส่วนโลหะสำหรับผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงชิ้นส่วนอลูมิเนียมฉีดขึ้นรูป

ปัจจุบัน บริษัทฯ ลงทุนในหุ้นของบริษัทย่อยที่เป็นธุรกิจในประเทศเยอรมนีและออสเตรียทั้งหมด 6 บริษัท ได้แก่ P.C.S. Machine Group Holding GmbH (“PHG”), P.C.S. Precision Works Germany GmbH (“PWG”), P.C.S. Precision Works Hennef GmbH (“PWH”), P.C.S. Machine Group Holding Hungary Kft. (“PHK”), P.C.S. Precision Works Kft. (“PWK”) และ P.C.S. Smart Mobility GmbH (“PSM”) ซึ่งเป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

วิสัยทัศน์

“The Manufacturer of Choice for Customers with World Class Quality”
“ผู้ผลิตที่ลูกค้าเลือกด้วยคุณภาพระดับโลก”

บริษัทในกลุ่ม พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง มุ่งมั่นที่จะเป็นผู้ผลิตที่ลูกค้าเลือก โดยการสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้า และสร้างความเชื่อมั่นไว้วางใจตลอดจนความผูกพันที่ยั่งยืนระหว่างบริษัทฯ กับลูกค้า ด้วยการส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพระดับโลก และบริการที่ลูกค้าประทับใจ

พันธกิจ

Premium Quality for Customer

P

ให้ความสำคัญด้านคุณภาพในทุกขั้นตอนตั้งแต่การออกแบบ การผลิตจนถึงการส่งมอบ เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับ ลูกค้า

Global Supply for Growing with Business Partner

G

สร้างความไว้วางใจจากลูกค้า สามารถเป็นฐานการผลิตและส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ เจริญเติบโตไปอย่างมั่นคงพร้อมกับ คู่ค้า

Corporate Governace for Social

C

จัดให้มีการกำกับดูแลที่ดีตามมาตรฐานสากลเพื่อสร้างการเติบโตที่ยั่งยืนและช่วยเหลือส่งเสริมชุมชนรอบข้างและ สังคม

Happy Workplace for Satisfy Employee

H

สร้างเสริมบรรยากาศการทำงานที่ดี มีการพัฒนาศักยภาพบุคลากรอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง เกิดความสมดุระหว่างชีวิตการทำงานและชีวิตส่วนตัวของ พนักงาน

Shareholder Benefits for Shareholder

S

ส่งเสริมให้เกิดการขยายธุรกิจ และสนับสนุนกิจกรรมการปรับปรุงพัฒนาต่างๆ เพื่อลดต้นทุนอย่างต่อเนื่อง และสร้างผลตอบแทนอย่างสม่ำเสมอให้กับ ผู้ถือหุ้น

วัฒนธรรมองค์กร

PSYCH - PCSGH จิตวิญญาณของ PCSGH

P

มีความเชื่อมั่นในความสามารถของตนเอง ลงมือทำงานและฝ่าฟันอุปสรรคทุกรูปแบบ

CREATIVITY

ความคิดสร้างสรรค์

C

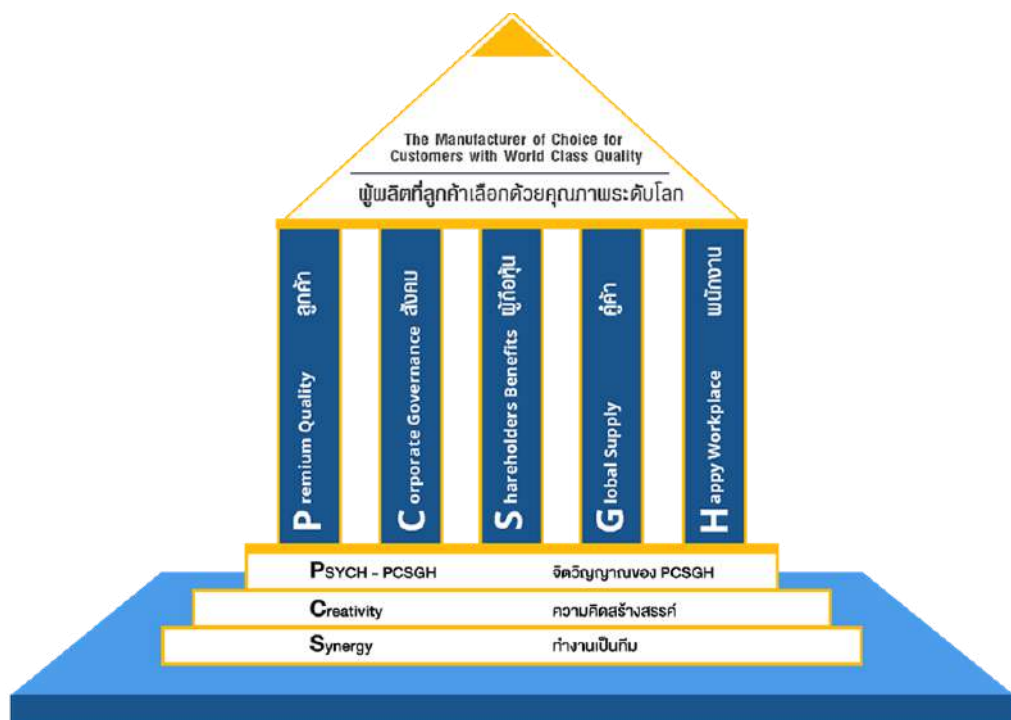
ใช้พลังความคิดสร้างสรรค์ การเป็นนักคิด ประดิษฐ์นวัตกรรมใหม่อยู่ตลอดเวลา

SYNERGY

ทำงานเป็นทีม

S

มีจิตอาสาและทำงานเป็นทีม ร่วมแรงร่วมใจในการทำงาน และกิจกรรมต่าง ๆ ทั้งภายในและภายนอกองค์กร



ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน (ล้านบาท)	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
รายได้จากการขาย	4,217.2	3,875.6	3,101.1
รายได้รวม	4,411.7	4,127.8	3,241.7
กำไรขั้นต้น	936.5	885.6	499.6
กำไรสุทธิ	664.1	503.7	253.4
ข้อมูลเกี่ยวกับงบดุล (ล้านบาท)			
สินทรัพย์หมุนเวียน	3,279.8	3,162.9	3,082.7
สินทรัพย์รวม	5,826.8	5,636.4	5,738.0
หนี้สินหมุนเวียน	592.5	594.8	571.9
หนี้สินรวม	965.4	1,011.0	1,005.5
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	1,525.0	1,525.0	1,525.0
ส่วนของผู้ถือหุ้น	4,861.3	4,625.4	4,732.5
อัตราส่วนทางการเงิน (%)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	5.5	5.3	5.4
กำไรขั้นต้นต่อรายได้จากการขาย (%)	22.2%	22.8%	16.1%
EBITDA ต่อรายได้จากการขาย	25.8%	28.2%	23.6%
กำไรสุทธิต่อรายได้จากการขาย	15.7%	13.0%	6.7%
ผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	14.0%	10.8%	5.3%
ผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม	12.7%	11.4%	5.4%
หนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.2	0.2	0.2
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผล (บาท/หุ้น)			
ครั้งแรก	0.15	0.15	-
ครั้งหลัง	0.20	0.15	-
เต็มปี	0.35	0.30	0.25
กำไรสุทธิ (บาท/หุ้น)	0.44	0.33	0.17
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	79.2%	184.8%	90.4%

รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ



โครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชัน ของภาคเอกชนไทย (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition against Corruption: CAC)

บริษัทฯ ได้ประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตและได้รับการรับรองเมื่อวันที่ 18 สิงหาคม 2560 ผลการดำเนินงานด้วยความโปร่งใส ยุติธรรมและไม่ขัดแย้งกับคอร์รัปชัน ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับการรับรองสถานะการเป็นสมาชิกครั้งที่ 2 เป็นระยะเวลา 3 ปี จากวันที่ 3 มิถุนายน 2563 ถึง วันที่ 3 มิถุนายน 2566



โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัท ทะเบียนไทยประจำปี 2565 (Thailand Institute of Directors Association: IOD) ระดับ ดีเลิศ (Very Good)

บริษัทฯ ได้รับการประเมินจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thailand Institute of Directors Association: IOD) ระดับ ดีเลิศ (Very Good) หรือ 5 โลโก้



Thailand Sustainability Investment (THIS)

บริษัทฯ ได้รับการจัดอันดับอยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืนอย่างต่อเนื่องเป็นปีที่ 7 (ปี 2559-2565) ซึ่งสะท้อนการดำเนินงานด้าน ESG (Environmental, Social and Governance) ที่เป็นไปตามเกณฑ์การประเมินด้านความยั่งยืนของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสอดคล้องกับมาตรฐานสากล



รางวัลสถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการ แรงงาน

บริษัทฯ ดำเนินการบริหารจัดการด้านแรงงานสัมพันธ์อย่างรอบด้านโดยได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์ จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน ติดต่อกันเป็นปีที่ 7



แนวปฏิบัติการใช้แรงงานที่ดี (Good Labour Practices : GLP)

บริษัทฯ ดำเนินการบริหารจัดการด้านแรงงานตามแนวปฏิบัติการใช้แรงงานที่ดี โดยได้รับมอบใบประกาศเกียรติคุณจากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน



รางวัลสถานประกอบการดีเด่น ด้านการจ้างงานคนพิการ ปี 2565

บริษัทฯ ยึดมั่นการให้โอกาสในการจ้างงานอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่เลือกปฏิบัติครอบคลุมผู้พิการและผู้ด้อยโอกาส โดยได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านการจ้างงานคนพิการ จากสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์

มาตรฐานการรับรอง



มาตรฐานระบบการจัดการคุณภาพใน อุตสาหกรรมยานยนต์ (International Automotive Task Force) IATF 16949 : 2016

บริษัทฯ แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นต่อผลิตภัณฑ์และบริการที่ทรงคุณภาพตลอดทั้งห่วงโซ่อุปทานด้วยมาตรฐานระบบการจัดการคุณภาพในอุตสาหกรรมยานยนต์ที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล

มาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (Environment Management System) ISO 14001 : 2015

บริษัทฯ มุ่งเน้นในการป้องกันมลพิษและรักษาสิ่งแวดล้อมลดผลกระทบเพื่อให้เกิดการพัฒนาสิ่งแวดล้อมควบคู่กับการพัฒนาธุรกิจ และลดต้นทุนการผลิตตามมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับจากหน่วยงานองค์กรทั่วโลก



อุตสาหกรรมสีเขียว (Green Industry : GI) ระดับ 3 ระบบสีเขียว (Green System)

บริษัทฯ มุ่งมั่นให้ความสำคัญด้านบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผลและทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยได้รับการรับรองอุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3 ระบบสีเขียว จากกระทรวงอุตสาหกรรม

มาตรฐานและรางวัลที่ได้รับจากลูกค้า



Ford Q1 Preferred Quality Status

บริษัทฯ ได้แสดงถึงความเป็นเลิศเหนือข้อกำหนดการรับรองมาตรฐาน ISO/TS 16949 โดยบริษัทได้รับการรับรอง Ford Q1 preferred quality status ตั้งแต่ปี 2561 จากบริษัท Auto Alliances (Thailand)

TOYOTA

Certificate of 2022 for completing the Challenge of TCC TPS In-house Implement Activity 2022

บริษัทฯ ได้เข้าร่วมและผ่านการประเมินในกิจกรรม TCC- TPS Activity ของบริษัท โตโยต้า (Toyota Co-Operation Club)



CQI-9 : การประเมินระบบการชุบแข็ง (Heat Treatment System Assessment)

บริษัทฯ ผ่านการประเมินระบบการชุบแข็ง CQI-9 จากบริษัท Vitesco Borg warner ซึ่งออกแบบมาเพื่อให้มีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง ป้องกันข้อบกพร่อง ตลอดจนลดความผันแปรและของเสียในห่วงโซ่อุปทาน



Supplier Quality Excellence Award 2021 for your outstanding 2021 performance to General Motors

บริษัทฯ ได้รับรางวัลด้านคุณภาพและการส่งมอบจากบริษัท เจนเนอรัล มอเตอร์ส จำกัด

ISUZU

Certificate of Achievement: has outstanding Quality and delivery score for FY2021

บริษัทฯ ได้รับรางวัลด้านคุณภาพและการส่งมอบจากบริษัท อิซูซุ (ประเทศไทย) จำกัด

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยประกอบธุรกิจผลิตชิ้นส่วนยานยนต์สำหรับอุตสาหกรรมยานยนต์ เช่น รถยนต์นั่ง รถกระบะรถบรรทุก และอุตสาหกรรมเครื่องจักรกลการเกษตร โดยกลุ่มลูกค้าหลัก ได้แก่ ผู้ประกอบยานยนต์ (Original Equipment Manufacturer “OEM”) ทั้งในประเทศและต่างประเทศซึ่งมีการทำสัญญาซื้อขายระยะยาวโดยมุ่งเน้นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรและผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีผลิตภัณฑ์ที่แตกต่างกัน โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำหนดนโยบายเพื่อให้บริษัทฯ นำไปปฏิบัติโดยผู้บริหารในแต่ละสายงาน จะต้องรายงานการปฏิบัติงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทั้งนี้ในแต่ละบริษัทจะกำหนดเป้าหมายกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจและมีการติดตามผลร่วมกันผ่านการจัดประชุมผู้บริหาร (Management Committee)

1) การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ และการบริหารงานในรอบระยะเวลา 4 ปี ที่ผ่านมาตั้งแต่ปี 2562 ถึง ปี 2565 สรุปได้ดังนี้

2565

· 14 มกราคม 2565 : P.C.S. Precision Works Cunewalde GmbH เปลี่ยนชื่อเป็น P.C.S. Smart Mobility GmbH.

2564

· ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2564 ได้มีมติอนุมัติการยุติการดำเนินธุรกิจของบริษัท P.C.S. Precision Works Hungary Kft. (“PWK”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประเทศฮังการี ซึ่งการยุติการดำเนินธุรกิจจะไม่ส่งผลกระทบต่อพันธกิจสำคัญต่อการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัทฯ แต่ประการใด

· P.C.S. Precision Works Hennef GmbH (“PWH”) บริษัทย่อยในประเทศเยอรมนี ได้ยื่นคำร้องขอเข้าสู่กระบวนการ พักชำระหนี้ (Insolvency Procedure) และศาลเยอรมนีได้รับคำร้องไว้แล้ว เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2564 เพื่อเป็นการรักษาสภาพคล่องและเงินสดคงเหลือในปัจจุบัน

2563

· ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2563 วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2563 อนุมัติเปลี่ยนแปลง เพิ่มเติม ขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

· ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2563 เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2563 ได้มีมติให้เรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 โดยกำหนดประชุมในวันพฤหัสบดีที่ 22 ตุลาคม 2563 ณ ห้องประชุม สำนักงานใหญ่ บริษัทฯ เป็นไปตามมาตรการและแนว ทางปฏิบัติสำหรับการประชุมภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อโควิด-19

2562

· ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติแก้ไขข้อบังคับเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

· บริษัทฯ และบริษัทย่อยในประเทศไทยได้ลงนามในสัญญาโอนกิจการทั้งหมดเมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2562 โดยการโอนและรับโอนกิจการทั้งหมดมีผลในวันที่ 1 กรกฎาคม 2562

2) บริษัทฯ ได้ใช้เงินลงทุนเป็นไปตามวัตถุประสงค์

บริษัทฯ ได้ใช้เงินลงทุนเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์แล้วตามวัตถุประสงค์เพื่อชำระคืนเงินกู้ยืมจากผู้ถือหุ้นสำหรับการจ่ายเงินปันผลที่ประกาศไปแล้ว และเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ

3) ข้อมูลผูกพันที่บริษัทฯ ให้ค้ำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

- ไม่มี -

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

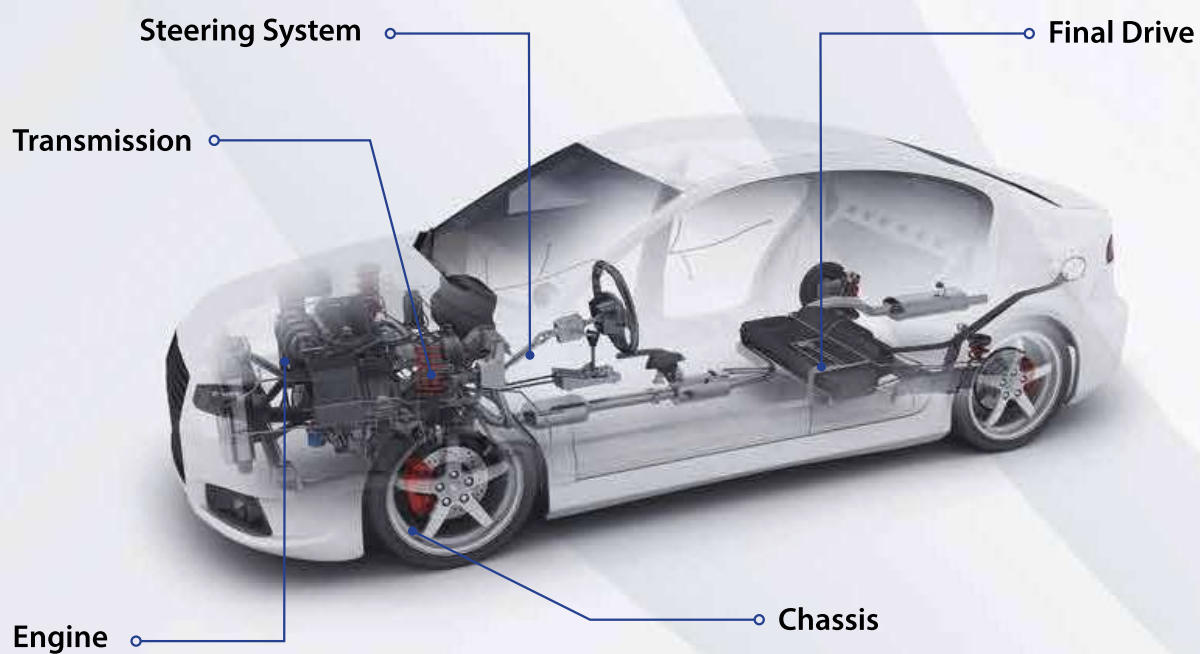
1.2.1 โครงสร้างรายได้

ประเภทรายได้	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้น ของบริษัทฯ	ปี 2564		ปี 2565	
			รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
ผลิตภัณฑ์ Forging	PCSGH		0.00	0.00%	0.50	0.01%
ผลิตภัณฑ์ Die Casting	PCSGH		1,242.06	31.53%	1,506.63	35.65%
ผลิตภัณฑ์ Machining	PCSGH		2,269.91	57.63%	2,406.46	56.94%
ผลิตภัณฑ์ Machining	PWG	100	362.26	9.20%	302.54	7.16%
ผลิตภัณฑ์ Machining	PWH	100	0.00	0.00	0.00	0.00
ผลิตภัณฑ์ Machining	PWK	100	44.24	1.12%	0.00	0.00
รายได้อื่น ๆ			20.22	0.51%	10.02	0.24%
รายได้รวมทุกบริษัท			3,938.69	100.00%	4,226.15	100.00%
ปรับปรุงตัดรายการซื้อขายสินค้าระหว่างบริษัทย่อย			(63.12)		(8.90)	
รายได้จากการขายตามงบการเงินรวม			3,875.57		4,217.25	

(หน่วย : ล้านบาท)

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

Products



(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์

1) ชิ้นส่วนเหล็กแปรรูปขึ้นรูป (Forging Products)

บริษัทฯ มีความชำนาญพิเศษในการผลิตชิ้นส่วนประเภทเหล็กแปรรูปร้อนจำพวก Micro Alloy Steel, Aluminium Alloy ซึ่งเป็นวัสดุที่มีลักษณะพิเศษมีค่าความแข็งแรงสูงหลังจากผ่านการขึ้นรูปร้อนแล้ว เช่น Common Rail, ชิ้นส่วนปัมหัวฉีดดีเซล, Knuckle, Gear, และ Balance Shaft เป็นต้น

นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังมีความชำนาญเป็นพิเศษในการผลิตเหล็กแปรรูปร้อนที่มีขนาดใหญ่ มีแรงตีเหล็กสูงตั้งแต่ 750 ตัน ถึง 6,000 ตัน เช่น เพลาค้อเหวี่ยง, Knuckle และ เพลากล่องสมดุ เป็นต้น ปัจจุบันมีชิ้นส่วนผลิตภัณฑ์ที่ผลิตรวมกันกว่า 38 รายการ



2) ผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนอลูมิเนียมขึ้นรูป (Aluminum Products)

บริษัทฯ มีความชำนาญเป็นพิเศษในการผลิตชิ้นส่วนอลูมิเนียมขนาดใหญ่เนื่องจากเครื่องจักรส่วนมากมีขนาดแรงอัดตั้งแต่ 350 ตัน ถึง 2,500 ตัน ซึ่งสามารถผลิตชิ้นส่วนขนาดใหญ่จำพวก Engine Crank Case, Engine Oil Pan, Engine Cover และ Case Housing เป็นต้น ปัจจุบันมีชิ้นส่วนผลิตภัณฑ์ที่ผลิตรวมกันกว่า 70 รายการ



3) ผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนประเภทที่ใช้ความแม่นยำสูง (Machining Products)

ผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนประเภทที่ใช้ความแม่นยำสูง (Machining Products) ประเภทเครื่องยนต์ ระบบเกียร์และระบบบังคับรถ โดยวัตถุดิบหลักที่บริษัทฯ ใช้ในการผลิต ได้แก่ วัตถุดิบประเภทปั๊มภูมิ เช่น เหล็กเส้น และวัตถุดิบประเภททุติยภูมิ เช่น เหล็กแปรรูป เหล็กหล่อและอลูมิเนียมขึ้นรูป ปัจจุบันมีชิ้นส่วนผลิตภัณฑ์ที่ผลิตรวมกันกว่า 250 รายการ



ประเภทของสินค้าของกลุ่มผลิตภัณฑ์ชิ้นส่วนประเภทที่ใช้ความแม่นยำสูง (Machining Products) จะแบ่งหลักๆ ได้เป็น 4 ประเภท ได้แก่

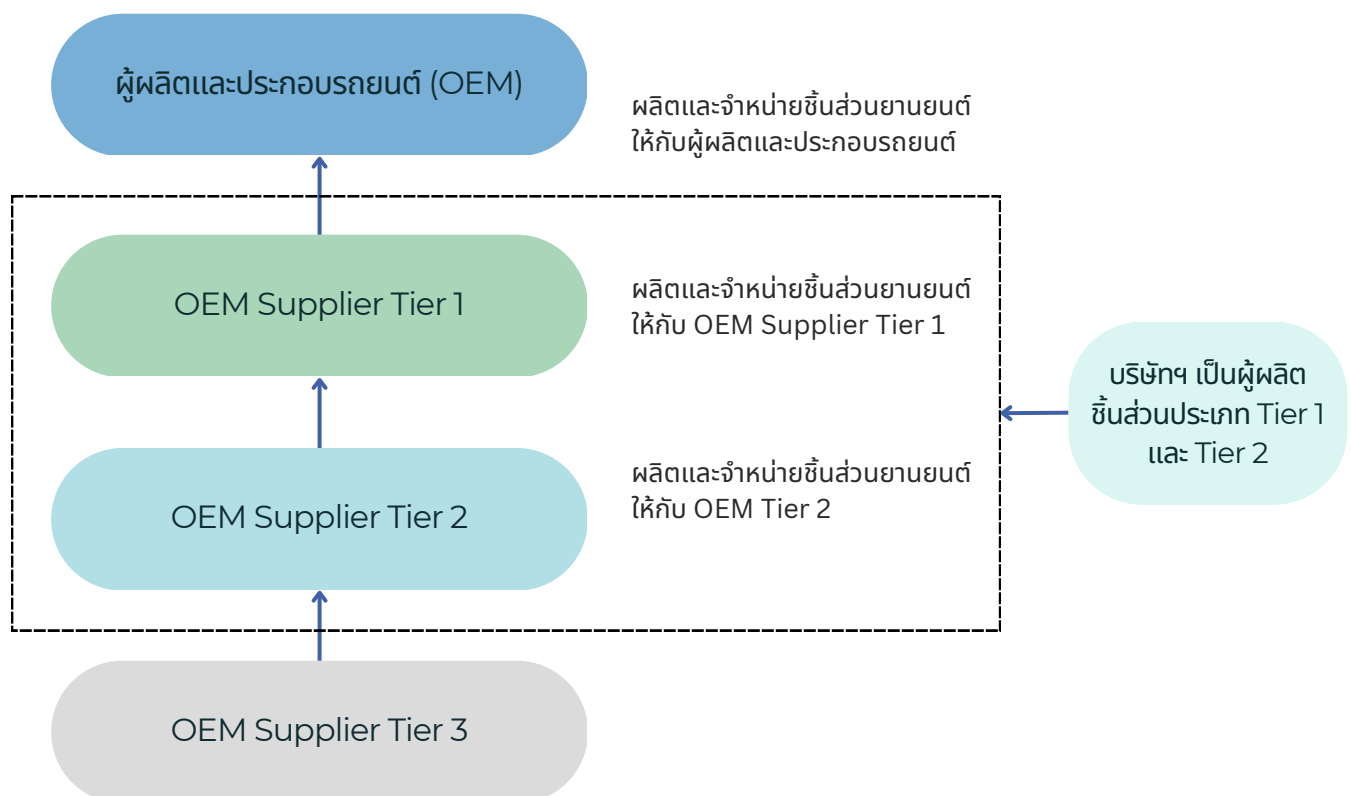
- กลุ่มเครื่องยนต์ เช่น Camshaft, Engine Gear, Common Rail, Balance Mass Module
- กลุ่มระบบเกียร์ (Power Transmission System) เช่น Transmission Shaft, Transmission Coupling
- กลุ่มระบบบังคับรถ เช่น Knuckle, ABS Rotor, Brake Caliper และ Wheel Spindle
- กลุ่มระบบกล่องควบคุมระบบไฟฟ้า เช่น OBC, DC, DC Converter, Traction Inverter



กลุ่มลูกค้าของบริษัทฯ แบ่งได้เป็นหลักๆ 3 ประเภท คือ

- ผู้ผลิตและประกอบรถยนต์ เช่น Mitsubishi, GM Brazil, Chevrolet, Isuzu Motors, Toyota Motors, Auto Alliance (Thailand), Nissan เป็นต้น ซึ่งในการขายให้ลูกค้าประเภทนี้ บริษัทฯ จะทำหน้าที่เป็น OEM Supplier Tier 1
- OEM Supplier Tier 1 หรือผู้ผลิตชิ้นส่วนยานยนต์เพื่อจำหน่ายให้ผู้ผลิตและประกอบรถยนต์ในข้อ 1 อีกทอดหนึ่ง เช่น Vitesco Technologies, GKN, Kayaba, Dellta Hyundai, Mazda, Hitachi เป็นต้น ซึ่งในการขายให้ลูกค้าประเภทนี้ บริษัทฯ จะทำหน้าที่เป็น OEM Supplier Tier 2
- None Automotive : ลูกค้า Bernina, Kubota, Ducati, Triumph เป็นต้น

โครงสร้างสายการผลิตของผู้ผลิตและประกอบรถยนต์และผู้ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนยานยนต์



นอกจากนี้ สินค้าที่ลูกค้าส่งคำสั่งผลิตมาให้ มีลักษณะเป็น 2 แบบ คือ

- Module Level เป็นการส่งชิ้นส่วนยานยนต์ที่ต้องนำชิ้นส่วนยานยนต์แต่ละชิ้นมาประกอบกันเป็น Module ขนาดใหญ่ เช่น Camshaft Assembly, Front Case Cover, Balance Mass Module และ Common Rail Assembly เป็นต้น
- Part Level เป็นการส่งชิ้นส่วนยานยนต์เป็นชิ้นๆ ไม่ต้องมีการนำชิ้นส่วนยานยนต์มาประกอบกันเป็น Module ขนาดใหญ่ เช่น Gear, Shaft และ Knuckle เป็นต้น



กลยุทธ์ทางการตลาด และกลุ่มเป้าหมาย

- รักษาและเสริมสร้างความสัมพันธ์ให้แข็งแกร่ง
พัฒนาความสัมพันธ์และรักษาไว้ด้วยฐานลูกค้าปัจจุบันทั้งลูกค้า
ญี่ปุ่นและลูกค้ายุโรป โดยการเข้าร่วมกิจกรรมทางการตลาดต่างๆ
ไม่ว่าจะเป็นการเสนอ VA/VE proposal หรือกิจกรรมในการลด
ต้นทุนการผลิตเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการแข่งขันด้านราคาและเพิ่ม
คุณภาพสินค้า
- ขยายและต่อยอดงานในกลุ่มธุรกิจ EV
จากประสบการณ์การผลิตชิ้นส่วน EV เป็นเวลา 2 ปี ทำให้ลูกค้าเกิด
ความมั่นใจและต้องการขยายกำลังการผลิตของสายการผลิตปัจจุบัน
เพิ่มขึ้นจากเดิม
- ขยายและต่อยอดงานในกลุ่มลูกค้า Premium
เนื่องจากบริษัทได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าให้ผลิตสินค้าระดับ
Premium ซึ่งทางทีมการตลาดเล็งเห็นว่าปัจจุบันลูกค้าเหล่านี้
มีความสนใจให้ทางบริษัทฯ เป็นผู้ผลิตรวมถึงงานที่เป็น New
project development ทั้งนี้ด้วยเหตุผลจากปัจจัยความเสี่ยง
ด้านการขนส่งจากต่างประเทศของ Supplier ปัจจุบัน และจุดแข็ง
ที่บริษัทฯ สามารถตอบโจทย์ด้านคุณภาพในการผลิตสินค้า

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายใหม่

- กลุ่มลูกค้าที่ต้องการชิ้นงานน้ำหนักเบา
(Light weight part)

การออกแบบงานน้ำหนักเบาเป็นหนึ่งในตัวขับเคลื่อนหลักในปัจจุบัน
ในการลดการใช้พลังงานของยานพาหนะ วิธีการออกแบบสำหรับส่วน
ประกอบน้ำหนักเบา กลยุทธ์การใช้วัสดุที่มีคุณสมบัติเฉพาะที่ดีและ
วัสดุไฮบริดถูกนำมาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของชิ้นส่วนสำหรับการใช้
งานยานยนต์ และบริษัทฯ สามารถตอบโจทย์สำหรับกลุ่มงานน้ำหนัก
เบาที่ใช้วัสดุอลูมิเนียม ไม่ว่าจะเป็นการผลิตด้วยกระบวนการหล่อหรือ
การตีขึ้นรูปซึ่งเราได้รับการติดต่อจากลูกค้าเพื่อร่วมศึกษาความเป็น
ไปได้ของทั้งการทดลองเปลี่ยนใช้วัสดุน้ำหนักเบา(Material
transformation) และการทดลองทั้งเปลี่ยนใช้วัสดุน้ำหนักเบาและ
กระบวนการขึ้นรูป (Material & Process transformation)

- กลุ่มธุรกิจ EV

ตลาดรถ EV มีความน่าสนใจและยังคงมีโอกาสด้านการตลาด
สะท้อนจากแนวโน้มยอดขายรถ EV ที่เติบโตต่อเนื่องมากกว่า
20% ต่อปี แม้ปัจจุบันยังคงมีสัดส่วนแค่ 6% ของยอดขาย
รถยนต์ทุกประเภท ทั่วโลก แต่ทว่ากระแสความสนใจในการลงทุน
ผลิตรถ EV ที่เพิ่มสูงขึ้นอย่างมาก ไม่ว่าจะเป็นจากค่ายรถยนต์
กระแสหลักรวมไปถึงผู้เล่นหน้าใหม่ทั้งที่เป็นสตาร์ทอัพและผู้
ประกอบการจากอุตสาหกรรมอื่น

(2) การตลาดและการแข่งขัน

สำหรับยอดขายรถยนต์ในปี 2565 มียอดขายการผลิตอยู่ที่ 1.88 ล้านคัน จากผลกระทบของสงครามรัสเซีย-ยูเครนที่อาจกระทบต่อห่วงโซ่การผลิตรถยนต์และปัญหาการขาดแคลนเซมิคอนดักเตอร์รวมทั้งต้นทุนการผลิตรถยนต์ในตลาดโลกที่ปรับตัวสูงขึ้นตามราคาวัตถุดิบ ขณะที่ยอดขายรถยนต์ในประเทศปีนี้เพิ่มขึ้นอยู่ที่ 11.9% หรือมียอดขายอยู่ที่ 0.85 ล้านคัน ซึ่งเป็นแรงกดดันด้านเงินเฟ้อจากผลกระทบของสงครามรัสเซีย-ยูเครน อีกทั้งทิศทางดอกเบี้ยขาขึ้น คาดว่าจะส่งผลให้กำลังซื้อของผู้บริโภคยังฟื้นตัวได้จำกัด

ส่วนยอดส่งออกรถยนต์ในปีนี้มีแนวโน้มขยายตัวอยู่ที่ 1.00 ล้านคัน มีแนวโน้มฟื้นตัวดีขึ้นกว่าปีที่ผ่านมา แต่ยังคงเป็นการฟื้นตัวอย่างช้า ๆ ตามการทยอยฟื้นตัวของเศรษฐกิจประเทศคู่ค้า

อย่างไรก็ตาม แม้ว่าอุตสาหกรรมการผลิตรถยนต์ของไทยจะมีแนวโน้มฟื้นตัวดีขึ้น แต่ยังมีความเสี่ยงของอุตสาหกรรมยานยนต์ในอีก 2-3 ปีข้างหน้า ได้แก่

- ปัญหาขาดแคลนเซมิคอนดักเตอร์ทั่วโลกมีแนวโน้มยาวนานกว่าที่คาดและยังไม่มีทีท่าว่าจะดีขึ้น
- ต้นทุนวัตถุดิบต่าง ๆ ที่ปรับตัวสูงขึ้นในตลาดโลกที่อาจส่งผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานการผลิตรถยนต์ไทยเนื่องจากการคว่ำบาตรรัสเซียทำให้ราคาพลังงานและราคาวัตถุดิบสินค้าโภคภัณฑ์หลายตัวในตลาดโลกปรับตัวสูงขึ้นมาก และทำให้ต้นทุนการผลิตรถยนต์ปรับตัวจะสูงขึ้นตามไปด้วย
- การปรับตัวเพื่อเข้าสู่ตลาด EV ตามนโยบายของรัฐบาลภายในปี 2530 ซึ่งมีผลโดยตรงกับผู้ผลิตชิ้นส่วนเครื่องยนต์สันดาปภายใน
- แนวโน้มการเติบโตของธุรกิจ Car sharing และการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของผู้บริโภคคนรุ่นใหม่ที่สำคัญกับเรื่องการเป็นเจ้าของทรัพย์สินน้อยกว่าคนรุ่นเก่า
- ความขัดแย้งระหว่างจีนและไต้หวันซึ่งมีผลกระทบยาวกับวัตถุดิบต้นน้ำในการผลิตเซมิคอนดักเตอร์
- ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนค่าเงินอาจมีผลกระทบกับการลงทุนของเครื่องจักรใหม่ รวมถึงวัสดุและอุปกรณ์ ที่ต้องซื้อด้วยสกุลเงิน USD



1.88

การผลิตรถยนต์ (ล้านคัน)

0.85

ยอดขายรถยนต์ในประเทศ
(ล้านคัน)

1.00

ยอดการส่งออกรถยนต์
(ล้านคัน)

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

1) การจัดหาวัตถุดิบ

วัตถุดิบหลักที่บริษัทฯ ใช้ในการผลิต ได้แก่ เหล็ก และอลูมิเนียม แบ่งเป็นสองกลุ่ม ได้แก่

1. กลุ่มวัตถุดิบปฐมภูมิ (Primary Material) จำพวกเหล็กเส้น (Steel Bar) นำเข้าจากต่างประเทศ และอลูมิเนียมแท่ง (Aluminum Ingot) จากผู้ผลิตในประเทศ เพื่อป้อนเข้าสู่สายการผลิตและแปลงสภาพให้เป็นวัตถุดิบทุติยภูมิ หรือ สินค้าสำเร็จรูป
2. กลุ่มวัตถุดิบทุติยภูมิ (Secondary Material) เช่น ผลิตภัณฑ์ขึ้นรูปร้อน (Hot Forging) ผลิตภัณฑ์หล่อ (Die Casting) และ ผลิตภัณฑ์เหล็กหล่อ (Iron Casting) จากผู้ผลิตในไทย โดยวัตถุดิบทุติยภูมินี้จะผ่านการแปรรูปเป็นสินค้าสำเร็จรูปเพื่อส่งมอบให้ลูกค้าต่อไป



2) กำลังการผลิต

บริษัทฯ มีกำลังการผลิตและการใช้กำลังการผลิตจำแนกตามผลิตภัณฑ์ดังต่อไปนี้

ผลิตภัณฑ์	ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565	
	กำลังการผลิต (ชิ้น)	อัตราการใช้	กำลังการผลิต (ชิ้น)	อัตราการใช้	กำลังการผลิต (ชิ้น)	อัตราการใช้
Machining	6,102,242	71.85%	9,601,425	88.72%	9,610,036	92.27%
Die Casting	1,429,805	68.41%	2,156,053	73.37%	2,206,691	73.98%
Forging	1,638,470	39.36%	2,772,944	66.85%	1,860,154	53.46%

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1) สินทรัพย์ถาวร

บริษัทฯ และบริษัทย่อยในต่างประเทศ มีสินทรัพย์เป็นที่ดิน อาคาร ซึ่งเป็นสำนักงานและโรงงาน เครื่องจักรและอุปกรณ์ โรงงานที่ใช้ในการดำเนินการผลิต รวมถึงยานพาหนะและอุปกรณ์สำนักงานสำหรับการบริหารจัดการ โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและสำรองการด้อยค่าต่างๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ตามที่ปรากฏตามข้อมูลการเงินของบริษัท โดยจำแนกตามรายละเอียดโดยสรุปดังนี้

1.1) สินทรัพย์ถาวรของบริษัทฯ

สินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ลบ.)	ภาระผูกพัน
1. อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	เจ้าของ	621.35	ไม่มี
2. เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	เจ้าของ	0.62	ไม่มี
3. เครื่องจักรและอุปกรณ์	เจ้าของ	537.59	ไม่มี
4. เครื่องมือ เครื่องใช้โรงงาน	เจ้าของ	142.15	ไม่มี
5. ยานพาหนะ	เจ้าของ	12.69	ไม่มี
6. สินทรัพย์สิทธิการใช้	เจ้าของ	200.39	ไม่มี
7. สินทรัพย์ระหว่างการก่อสร้าง	เจ้าของ	314.94	ไม่มี
รวม		1,829.73	ไม่มี

1.2) สัญญาเช่าสินทรัพย์ระยะยาว

สัญญาเช่าที่ดินเพื่อใช้เป็นพื้นที่อาคารโรงงานและสำนักงาน

คู่สัญญา	บริษัท พี.ซี.เอส. เอสเตท จำกัด
สถานที่ตั้ง	โฉนดเลขที่ 7454,7455 เลขที่ดิน 168,169 เนื้อที่ 72 ไร่ 1 งาน 23 ตรว. โฉนดเลขที่ 30181,7456 เลขที่ดิน 170 เนื้อที่ 65 ไร่ 6 งาน 26 ตรว,
วันที่ทำสัญญา	1 มกราคม 2564
ระยะเวลาสิ้นสุดของสัญญา	3 ปี (31/12/2566) ต่อคราวละ 3 ปี แต่ไม่เกิน 7 คราว อายุการเช่าไม่เกิน 22 ปี 6 เดือน

สัญญาเช่าที่ดินเพื่อใช้เป็นพื้นที่จอดรถสำหรับพนักงาน

คู่สัญญา	บริษัท พี.ซี.เอส. เอสเตท จำกัด
สถานที่ตั้ง	โฉนดเลขที่ 7452 เลขที่ดิน 167เนื้อที่ประมาณ 21 ไร่ 9 งาน 92 ตารางวา
วันที่ทำสัญญา	1 กรกฎาคม 2564
ระยะเวลาสิ้นสุดของสัญญา	3 ปี (30 มิถุนายน 2567 – คราวที่ 2) ต่อคราวละ 3 ปี แต่ไม่เกิน 7 คราว อายุการเช่าไม่เกิน 22 ปี 6 เดือน นับแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2556

2) นโยบายการลงทุนในบริษัทฯ และบริษัทร่วม

2.1) นโยบายการลงทุนของบริษัทฯ

เพื่อให้การลงทุนของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีหลักการที่เหมาะสม บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการลงทุนเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงาน ดังต่อไปนี้

- บริษัทฯ จะลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ หรือธุรกิจที่มีศักยภาพ สามารถทำรายได้และกำไรที่สม่ำเสมอ และผ่านการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ในการลงทุนแล้ว โดยอาจเป็นธุรกิจที่กำลังดำเนินการแล้ว หรือยังไม่เริ่มดำเนินการก็ได้
- ธุรกิจที่บริษัทฯ จะลงทุนต้องมีกระแสเงินสดเพียงพอที่จะจ่ายชำระภาระหนี้ และดอกเบี้ยจ่าย
- ธุรกิจที่บริษัทฯ จะลงทุนต้องให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมในความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้บริหารและบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ในการทำธุรกิจ นั้นๆ เข้าไปดูแลการลงทุนดังกล่าวของบริษัทฯ
- บริษัทฯ จะจัดให้มีตัวแทนของบริษัทฯ ไปทำหน้าที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ลงทุนเสมอ ทั้งนี้ให้เป็นไปตามสัดส่วนการลงทุนของบริษัทฯ
- บริษัทฯ จะไม่ลงทุนในธุรกิจที่ผิดกฎหมาย หรือผิดหลักศีลธรรม
- การลงทุนของบริษัทฯ ต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามที่ข้อบังคับของบริษัทฯ หรือกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้
- บริษัทฯ จะรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่เข้าไปลงทุนให้คณะกรรมการของบริษัทฯ รับทราบทุกไตรมาส

2.2) นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มุ่งเน้นการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่มีศักยภาพในการเติบโตและสร้างผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุน

ทั้งนี้การขออนุมัติเกี่ยวกับการลงทุนจะต้องสอดคล้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547

การลงทุนในกิจการดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ จะเน้นการลงทุนระยะยาว โดยพิจารณาจากปัจจัยพื้นฐานของธุรกิจที่จะเข้าไปลงทุนรวมถึงแนวโน้มของธุรกิจนั้นๆ เป็นสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในสัดส่วนที่มากพอเพื่อให้สามารถมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการและกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยบริษัทร่วมและกิจการที่ควบ คุมร่วมกันนั้นๆ รวมทั้งการส่งเสริมกิจการที่เข้าลงทุนให้มีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ อาจมีการลงทุนในธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้องในอนาคต ทั้งนี้การลงทุนจะต้องมีความสอดคล้องเหมาะสมกับสภาพธุรกิจและแผนยุทธศาสตร์ของบริษัทฯ

ในการตัดสินใจลงทุนใดๆ บริษัทฯ จะทำการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของโครงการและพิจารณาถึงศักยภาพรวมทั้งความเสี่ยงจากการลงทุนและนำเสนอแผนการลงทุนต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติให้คำแนะนำเพื่อลดความเสี่ยงทางการลงทุนที่อาจเกิดขึ้น

2.3) รายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

ไม่มี

(5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

บริษัทฯ ไม่มีงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบให้กับลูกค้าสำหรับธุรกิจการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์เนื่องจากการผลิตและส่งมอบแบบทันเวลา (Just-in-Time) ให้กับลูกค้า

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

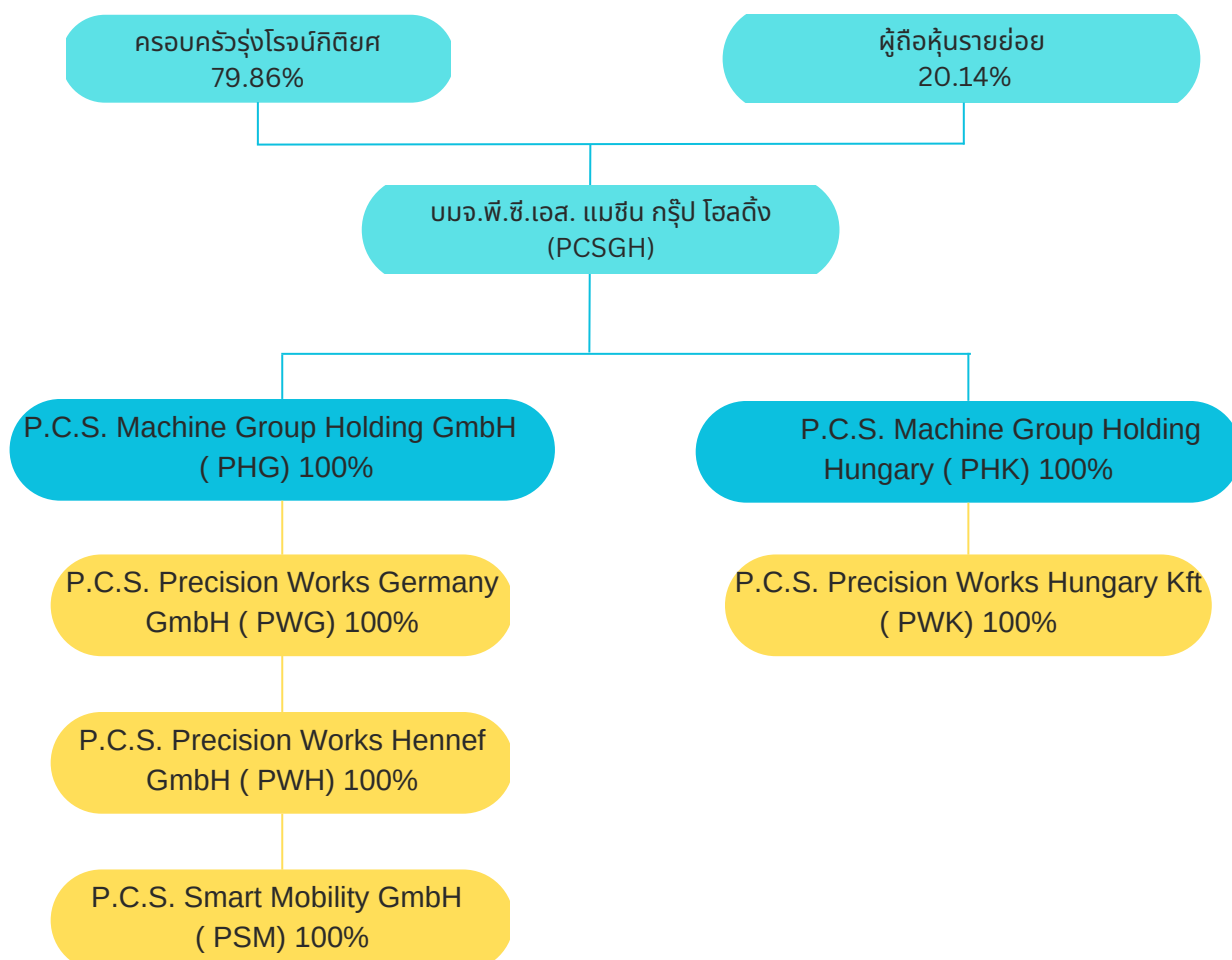
1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

บริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “PCSGH”) ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนเหล็กถลุง (Forging) ชิ้นส่วนอลูมิเนียม (Aluminium Forging) แม่พิมพ์ ตลอดจนการแปรรูปหรือแปรรูปโลหะผลิตภัณฑ์โลหะชิ้นส่วนเครื่องยนต์ ระบบส่งกำลัง ระบบเบรก ระบบกันสะเทือน ชิ้นส่วนโลหะสำหรับยานยนต์และชิ้นส่วนโลหะสำหรับผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงชิ้นส่วนอลูมิเนียมฉีดขึ้นรูป

ปัจจุบัน บริษัทฯ ลงทุนในหุ้นของบริษัทย่อยที่เป็นธุรกิจในประเทศเยอรมนีและฮังการีทั้งหมด 6 บริษัท ได้แก่ P.C.S. Machine Group Holding GmbH (“PHG”), P.C.S. Precision Works Germany GmbH (“PWG”), P.C.S. Precision Works Hennef GmbH (“PWH”), P.C.S. Machine Group Holding Hungary Kft. (“PHK”), P.C.S. Precision Works Kft. (“PWK”) และ P.C.S. Smart Mobility GmbH (“PSM”) ซึ่งเป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

(1) โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท พี.ซี.เอส.แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565



หมายเหตุ : ไม่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทที่เกี่ยวข้องนี้เกินร้อยละ 10

บริษัทย่อย ในประเทศเยอรมนีและฮังการี



รายละเอียด	เยอรมนี				ฮังการี	
	PHG	PWG	PWH	PSM	PHK	PWK
ปีที่ก่อตั้ง (พศ.)	2560	2560	2561	2561	2561	2561
ทุนจดทะเบียน (ล.ยูโร)	12.00	10.00	0.40	0.10	0.0155	0.50
ขนาดพื้นที่ (ตรม.)	-	24,956	13,365	-	-	20,752
จำนวนพนักงาน (คน)	4	142	-	-	2	-
ยอดขายปี 2565 (ลน.)	10.03	302.54	0.00	-	-	0.02

(2) นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

เพื่อให้บริษัทฯ สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ และเพื่อให้มีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อมรวมทั้งมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ โดยให้กรณีดังต่อไปนี้ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี)

เรื่องที่ต้องได้รับ การอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

1. การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อนักคนเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมโดยให้กรรมการและผู้บริหารที่บริษัทฯ เสนอชื่อหรือแต่งตั้งมีดุลยพินิจในการพิจารณาความเสี่ยงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้ตามแต่ที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทร่วม ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารตามวรรคข้างต้นที่ได้รับการเสนอชื่อนั้น ต้องมีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความไม่น่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท
2. กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อย โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาบังคับใช้โดยอนุโลม ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวแล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย
3. พิจารณาการจ่ายเงินปันผลประจำปี และเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัทย่อย
4. การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย
5. รายการตั้งแต่ข้อ (6) ถึงข้อ (12) นี้เป็นรายการที่ถือว่ามีความสำคัญ และหากเข้าทำรายการจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ก่อนที่จะมีการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย กรรมการและผู้บริหารซึ่งบริษัทฯ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยจะออกเสียงในเรื่องดังต่อไปนี้ ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อน ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดรายการที่บริษัทย่อยเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์สินมาบังคับใช้โดยอนุโลม แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรายการดังต่อไปนี้คือ
6. การโอนหรือสละสิทธิ์ประโยชน์รวมตลอดถึงการสละสิทธิ์เรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย
7. การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
8. การซื้อหรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย
9. การเข้าทำ แก้ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
10. การเข้า หรือให้เข้าซื้อกิจการหรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือส่วนที่มีสาระสำคัญ
11. การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้นในกรณีที่บุคคลภายนอกขาดสภาพคล่องหรือไม่สามารถปฏิบัติตามภาระหนี้ได้ หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่น
12. การเลิกกิจการของบริษัทย่อย

เรื่องที่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ก่อน บริษัทย่อยเข้าทำรายการ

1. กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อย โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวแล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวด้วย
2. การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียนซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้นอื่นจะเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยนั้น หรือเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเหลือน้อยกว่า ร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยนั้น
3. การดำเนินการอื่นใดอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อย หรือเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยในการเข้าทำรายการอื่นใด ที่มีใช้รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย
4. การเลิกกิจการของบริษัทย่อย ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของกิจการบริษัทย่อยที่เลิกนั้นเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์มาบังคับใช้โดยอนุโลม ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
5. รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ
6. กรรมการของบริษัทฯ จะติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง และติดตามให้บริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวข้อง และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ต่อบริษัทฯ ตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม อย่างครบถ้วนและถูกต้อง
7. กรรมการของบริษัทฯ ต้องจัดให้บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอเพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทย่อย รวมทั้งควรให้บริษัทย่อยจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงได้ว่า บริษัทย่อยมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล การทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ และมีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สามารถได้รับข้อมูลของบริษัทย่อยในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ต้องจัดให้บริษัทย่อยมีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อย โดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการอิสระของบริษัทฯ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

1.3.2. บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทที่เกี่ยวข้องนี้เกินร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

ไม่มี

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
<ul style="list-style-type: none"> บริษัท พี.ซี.เอส. เอสเตท จำกัด บริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน (ไทยแลนด์) จำกัด บริษัท เอส ดับบลิว แอนด์ ซันส์ จำกัด บริษัท เอสดับบลิวเอส มอเตอร์ส จำกัด บริษัท โคราซ มัตซึซึตะ จำกัด 	ไทย	<p>เป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกันกับบริษัทฯ</p> <ul style="list-style-type: none"> นายศิริพงษ์ รุ่งโรจน์กิตติยศ นางวรรณา เรามานะชัย
<ul style="list-style-type: none"> บริษัท พี.ซี.เอส.-นิสชิน จำกัด 	ไทย	<p>เป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกันกับบริษัทฯ</p> <ul style="list-style-type: none"> นายศิริพงษ์ รุ่งโรจน์กิตติยศ นางวรรณา เรามานะชัย นายอังกฤษ รุ่งโรจน์กิตติยศ
<ul style="list-style-type: none"> บริษัท พี.ซี.เอส. คาสิเบรชั่น แล็บ จำกัด 	ไทย	<p>เป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกันกับบริษัทฯ</p> <ul style="list-style-type: none"> นางวรรณา เรามานะชัย นายอังกฤษ รุ่งโรจน์กิตติยศ
<ul style="list-style-type: none"> บริษัท แฟคตอรี แอนด์ ออฟฟิศ ซัพพลาย จำกัด 	ไทย	<p>เป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีญาติสนิทของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นและกรรมการ</p> <ul style="list-style-type: none"> นายอังกฤษ รุ่งโรจน์กิตติยศ
<ul style="list-style-type: none"> บริษัท ไฮแลนด์ กอล์ฟ จำกัด 	ไทย	<p>เป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกันกับบริษัทฯ</p> <ul style="list-style-type: none"> นายอังกฤษ รุ่งโรจน์กิตติยศ
<ul style="list-style-type: none"> บริษัท เอส.ดับบลิว แอนด์ ซันส์ (ไทยแลนด์) จำกัด บริษัท อาร์วีซี ออโตเมชั่น จำกัด 	ไทย	<p>เป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีญาติสนิทของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นและกรรมการ</p>

1.3.4 ข้อมูลผู้ถือหุ้น

(1) โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ

จากข้อมูลวันปิดสมุดทะเบียน ณ วันที่ 9 มีนาคม 2565 บริษัทฯ (“PCSGH”) มีรายละเอียดผู้ถือหุ้นดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ*
1. นายอังกฤษ รุ่งโรจน์กิตติยศ	230,200,000	15.10
2. นายพลเอก รุ่งโรจน์กิตติยศ	230,000,010	15.08
3. นายศิริพงษ์ รุ่งโรจน์กิตติยศ	230,000,000	15.08
4. นายบัลลังก์ รุ่งโรจน์กิตติยศ	230,000,010	15.08
5. นายริเบต รุ่งโรจน์กิตติยศ	230,000,000	15.08
6. น.ส.รังสิกาญจน์ โมรินทร์	76,000,000	4.98
7. นางวรรณา เรามานะชัย	65,400,000	4.29
8. กองทุนเปิด บัวหลวงระยะยาว	52,500,700	3.44
9. นายจตุรภัทร ศิริศรีอัจฉราพร	24,376,000	1.60
10. กองทุนเปิด บัวหลวงหุ้นระยะยาว 75/25	16,799,500	1.10

หมายเหตุ *ร้อยละของหุ้นทั้งหมด 1,525,000,000 หุ้น

(2) ข้อจำกัดของการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

หุ้นของบริษัทสามารถโอนได้อย่างเสรีโดยไม่มีข้อจำกัดและหุ้นที่ถือโดยชาวต่างชาติต้องมีจำนวนรวมกันไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ จากข้อมูลปิดสมุดทะเบียน ณ วันที่ 9 มีนาคม 2566 บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติ คิดเป็นร้อยละ 0.37 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

PCSGH
Free
Float
20.14%

(3) ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยในประเทศเยอรมนีและฮังการี

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ (“PCSGH”) มีรายละเอียดผู้ถือหุ้นดังนี้

บริษัท	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (ยูโร)	ร้อยละ
1. P.C.S. Machine Group Holding Germany GmbH (“PHG”)	บมจ.พี.ซี.เอส.แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง	12,000,000	100
2. P.C.S. Precision Works Germany GmbH (“PWG”)	PHG	10,000,000	100
3. P.C.S. Precision Works Hennef GmbH (“PWH”)	PHG	400,000	100
4. P.C.S. Machine Group Holding Hungary KFT. (“PHK”)	PHG	15,000	100
5. P.C.S. Precision Works KFT. (“PWK”)	PHK	500,000	100
6. P.C.S. Smart Mobility GmbH (“PSM”)	PHG	1,000,000	100

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียน : 1,525,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 1,525,000,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1 บาท

ทุนที่ออกและชำระแล้ว : 1,525,000,000 บาท

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

- ไม่มี -

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ

บริษัทฯ จะจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินเฉพาะกิจการหลังหักภาษีและหักค่าสำรองตามกฎหมาย โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาการจ่ายเงินปันผลโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นเป็นหลัก เช่น การดำรงเงินไว้เพื่อลงทุนในอนาคตหรือเพื่อจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมหรือเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัท

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทย่อยจะจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินเฉพาะกิจการหลังหักภาษีและหักค่าสำรองตามกฎหมาย อย่างไรก็ดี คณะกรรมการ และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย จะพิจารณาจ่ายเงินปันผล โดยพิจารณาตามความเหมาะสมของสภาพธุรกิจ เช่น พิจารณาจากแผนการลงทุนในการขยายกิจการของบริษัทย่อยหรือเพื่อจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมหรือเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัท

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ สำหรับงบเฉพาะกิจการ

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ปีบัญชี 2565	ปีบัญชี 2564	ปีบัญชี 2563
กำไรสุทธิ (ลบ.) หลังหักภาษีและเงินสำรองตามกฎหมาย	674.24	247.60	421.75
อัตรากำไรสุทธิ ก่อนหักภาษีและเงินสำรองตามกฎหมาย	0.44	0.16	0.27
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น	0.35	0.30	0.25
จำนวนเงินปันผลจ่าย (ลบ.)	533.75	457.50	381.25
อัตราการจ่ายเงินปันผล ต่อกำไรสุทธิ	79.16%	184.77%	90.39%



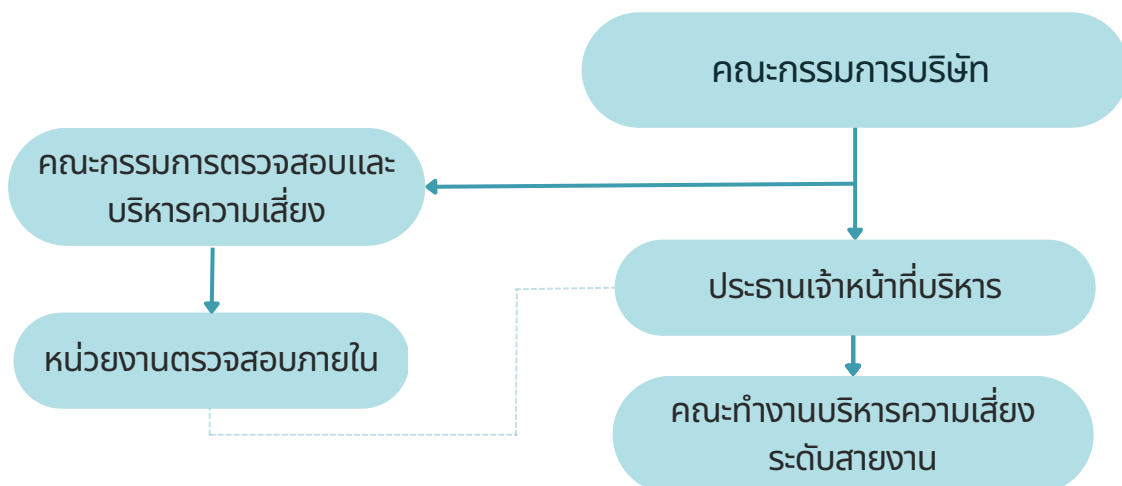
2. การบริหารความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ มีความตระหนักถึงความไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้นจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกธุรกิจซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ จึงได้นำหลักการบริหารความเสี่ยงตามแนวปฏิบัติมาตรฐานสากล COSO ERM เข้ามาปรับใช้ เพื่อให้มีการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกันในทุกระดับขององค์กรและระดับกิจกรรมเพื่อให้องค์กรสามารถดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ที่ได้วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสร้างความคุ้มค่าและเพิ่มมูลค่าให้แก่องค์กรอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กรภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงกำหนดนโยบายในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

- 01 ให้จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยงเพื่อเป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยง กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตน และให้ทุกหน่วยงานนำไปถือปฏิบัติ เพื่อปลูกฝังให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ
- 02 การบริหารความเสี่ยงจะต้องครอบคลุมทุกระดับและทุกหน่วยงานทั่วทั้งองค์กร ทั้งที่มีสาเหตุจากปัจจัยภายในและภายนอกเพื่อช่วยให้องค์กรสามารถดำเนินงานไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล
- 03 ให้ทุกหน่วยงานในบริษัทฯ รวมทั้งผู้บริหารทุกระดับเข้าใจและให้ความสำคัญกับการชี้แจงและการควบคุมความเสี่ยงมีวิธีการและแนวทางการปฏิบัติที่เป็นแนวทางเดียวกันในการระบุการประเมิน และจัดการความเสี่ยง
- 04 ให้มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อให้ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติใช้เป็นแนวทางการบริหารความเสี่ยงไปในทิศทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร
- 05 ให้มีการติดตาม ประเมินผลการบริหารความเสี่ยงมีการทบทวนและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ
- 06 สนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดการระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร (Management Committee) คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ผังโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง



2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นเป็นสถานประกอบการที่มีการพิจารณาถึงความเสี่ยงในการดำเนินงานให้เป็นเรื่องที่มีความสำคัญในทุกกระบวนการตัดสินใจและการดำเนินงานต่าง ๆ บริษัทฯ พิจารณาถึงความเป็นไปได้ ทั้งในผลลัพธ์และความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น จึงมีการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทั้งหมดในทุกกิจกรรม บริษัทฯ ได้จำแนกประเภทการจัดการความเสี่ยงที่เป็นประเด็นสำคัญไว้ ดังนี้

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน

ปัจจัยความเสี่ยงระดับองค์กร	มาตรการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ
<p>ความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ (Strategic Risks)</p> <ul style="list-style-type: none"> ปัจจัยความเสี่ยงจากการย้ายฐานการผลิตไปยังประเทศอื่นของบริษัทผลิตรถยนต์ที่เป็นลูกค้ารายสำคัญของบริษัทฯ ปัจจัยความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าขอความร่วมมือลดราคาชิ้นส่วน ความเสี่ยงจากความคาดหวังของลูกค้าที่สูงขึ้นในทุกมิติ 	<p>บริษัทฯ ได้ติดตามการเปลี่ยนแปลงของอุตสาหกรรมรถยนต์ทั้งทางด้านเทคโนโลยีและนโยบายของภาครัฐ โดยประเมินมาตรการเพื่อจัดการความเสี่ยงที่สำคัญดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ประเทศไทยมีการพัฒนาอุตสาหกรรมผลิตรถยนต์และชิ้นส่วนยานยนต์มาเป็นเวลานาน ความสามารถในการแข่งขันอยู่ในระดับสูง อีกประการหนึ่งรถยนต์สำเร็จรูปเป็นสินค้าที่มีขนาดใหญ่ การขนส่ง การส่งมอบมีความยุ่งยากและหากพิจารณาประกอบกับความนิยมประเภทของรถยนต์ที่แตกต่างกันในแต่ละภูมิภาค ฐานการผลิตรถยนต์ก็ควรจะแยกประเภทตามความนิยมของแต่ละภูมิภาค เพื่อลดค่าใช้จ่ายในด้านขนส่ง และการส่งมอบ จึงมีความเป็นไปได้ค่อนข้างน้อยที่จะเกิดการย้ายฐานการผลิตออกไปจากประเทศไทย บริษัทฯ มีการกำหนดกลยุทธ์ในการเจรจาต่อรองกับมาตรการต่าง ๆ ที่ลูกค้าขอความร่วมมือลดราคาชิ้นส่วน ตามสถานการณ์ แต่ก็ต้องสนองตอบต่อความต้องการของลูกค้า ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อตรงต่ออัตรากำไรบริษัทฯ ที่อาจจะลดลงกว่าที่ประมาณการ มาตรการควบคุมค่าใช้จ่ายและลดต้นทุนการผลิตอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการควบคุมคุณภาพของชิ้นงานให้มีของเสียจากกระบวนการผลิตน้อยที่สุด ยังคงเป็นมาตรการสำคัญที่ต้องดำเนินต่อไปอย่างเคร่งครัด พัฒนาศักยภาพภายในองค์กร ไม่ว่าจะเป็นด้านความเร็วในการทำเสนอราคา ราคาต้องมีความถูกต้องแม่นยำ ในด้านการผลิตก็ต้องมีคุณภาพที่ดีและทำการจัดส่งได้ตรงเวลา ซึ่งสิ่งเหล่านี้ทำให้บริษัทฯ ต้องพัฒนาความสามารถหลากหลายสาขาไปพร้อมๆ กันอย่างต่อเนื่องและรวดเร็วเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างราบรื่น
<p>ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operation Risks)</p> <ul style="list-style-type: none"> ความเสี่ยงจากการบริหารจัดการด้านคุณภาพ การจัดส่ง และความปลอดภัย 	<p>เพื่อเพิ่มศักยภาพความสามารถในการแข่งขัน รองรับความต้องการของลูกค้า บริษัทฯ จึงมีมาตรการดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> พัฒนาการจัดการในกระบวนการผลิตให้เกิดประสิทธิภาพ คุณภาพกระบวนการผลิต กระบวนการจัดส่ง ตามมาตรฐาน ระบบ IATF16949:2016 , ISO 14001 เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า
<ul style="list-style-type: none"> ความเสี่ยงจากการรับประกันสินค้าตามอายุการใช้งาน (Warranty Claim) 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ ได้จัดทำประกันภัยต่าง ๆ ที่จำเป็น เพื่อลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น
<ul style="list-style-type: none"> ความเสี่ยงจากการบริหารวัตถุดิบ ความผันผวนและของต้นทุนวัตถุดิบ 	<ul style="list-style-type: none"> พิจารณาการเจรจากับลูกค้าให้สามารถปรับราคาขายสินค้าแปรผันตามราคาวัตถุดิบอุปโภคบริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปได้ วิเคราะห์และพัฒนากระบวนการผลิตรวมทั้งหาแหล่งวัตถุดิบสำรองเพื่อรองรับความต้องการในอนาคต <p>ตลอดปี 2565 ที่ผ่านมา ราคาสินค้าโภคภัณฑ์ที่เป็นวัตถุดิบการผลิตของบริษัทมีการปรับตัวสูงขึ้นอย่างมากช่วงต้นปี แต่สถานการณ์เริ่มคลี่คลายลงมาในช่วงปีหลังและมีแนวโน้มว่าราคาสินค้าโภคภัณฑ์จะทรงตัวในระดับปกติ ตลอดปี 2566 อันเนื่องมาจากการคาดการณ์เรื่องเศรษฐกิจในภูมิภาคยุโรป และความกังวลเรื่องการฟื้นตัวของสภาวะเศรษฐกิจในสหรัฐอเมริกา แต่ทั้งนี้ทั้งนั้นด้วยมาตรการในการหลีกเลี่ยงความเสี่ยงเรื่องการผันผวนของราคาผ่านกระบวนการปรับราคาขายสินค้าตามราคาตลาดให้แก่ลูกค้า ทำให้ความสามารถในการทำกำไรของบริษัทมีเสถียรภาพและได้รับผลกระทบน้อยลง</p>

ปัจจัยความเสี่ยงระดับองค์กร	มาตรการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ
<ul style="list-style-type: none"> ความเสี่ยงด้านแรงงานและกำลังพล การปรับตัวขึ้นของค่าแรงและการขาดแคลนแรงงานมีฝีมือ 	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ เน้นการพัฒนาการผลิตให้เข้าสู่ยุคดิจิทัลและมีการนำเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ หรือ AI (Artificial Intelligence) ตลอดจนหุ่นยนต์อัจฉริยะเข้ามาปรับใช้ในสายการผลิตและการทำงานในทุกขั้นตอน ดังนั้นความสามารถของพนักงานแต่ละคนที่จะพัฒนาตนเองให้มีความรู้สูงขึ้นเพื่อรองรับหน้าที่การทำงานให้เหมาะสมกับยุคดิจิทัลจึงเป็นปัจจัยหลักที่จะสร้างความมั่นคงด้านการงานแก่พนักงานตลอดทั้งการรักษาการบริหารจัดการแรงงานสัมพันธ์สร้างสัมพันธ์ภาพที่ดีกับพนักงานผ่านคณะทำงานชุดต่างๆภายในบริษัทและหากเกิดข้อพิพาทแรงงานขึ้นจริงพยายามระงับข้อพิพาทต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้ก่อนเพื่อมิให้เกิดผลเสียต่อการดำเนินงานของบริษัท <p>ตลอดช่วงปีที่เกิดโรคระบาดติดเชื้อไวรัส โควิด-19 ที่ผ่านมา บริษัทได้ใช้โอกาสที่ยอดการผลิตลดลงนั้นในการปรับปรุงสายการผลิตให้เป็นสายการผลิตอัตโนมัติ เพื่อช่วยให้พนักงานยังทำงานท่ามกลางความเสี่ยงจากการแพร่ระบาดของโควิด-19 อัตโนมัติให้เร็วขึ้น ซึ่งผลลัพธ์ที่ได้เป็นที่น่าสนใจเป็นอย่างมาก ถึงแม้ว่าอาจจะมีบางช่วงที่บริษัทต้องหยุดการดำเนินการชั่วคราว อันเนื่องมาจากคำสั่งของหน่วยงานภาครัฐทำให้สูญเสียรายได้และผลกำไรบ้าง แต่ผลที่ได้คือเมื่อสถานการณ์เริ่มคลี่คลายและโดยทั่วไปภาคธุรกิจเริ่มขาดแคลนแรงงาน แต่บริษัทสามารถรักษาการผลิตได้เป็นอย่างดีด้วยการใช้สายการผลิตอัตโนมัติเหล่านั้น และในปี 2566 บริษัทจะยังคงดำเนินการปรับปรุงสายการผลิตให้เป็นสายการผลิตอัตโนมัติเพิ่มขึ้นเพื่อลดผลกระทบและความเสี่ยงจากการเพิ่มขึ้นของค่าแรงและการขาดแคลนแรงงาน</p>
<p>ความเสี่ยงด้านการเงิน (Finance Risks)</p> <ul style="list-style-type: none"> ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน 	<ul style="list-style-type: none"> วิเคราะห์แนวโน้มอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศและวางแผนการใช้เครื่องมือทางการเงิน เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน อัตราแลกเปลี่ยนเงินดอลลาร์สหรัฐฯ มีความผันผวนในช่วงกลางปี 2565 ที่ผ่านมาเนื่องจากความพยายามสกัดกั้นอัตราเงินเฟ้อของธนาคารกลางสหรัฐ ส่งผลให้มีเงินดอลลาร์สหรัฐเป็นจำนวนมากเพื่อเข้าไปลงทุนในตลาดสหรัฐอเมริกาและส่งผลให้ค่าเงินดอลลาร์สหรัฐปรับตัวสูงขึ้นเป็นอย่างมากเมื่อเทียบกับสกุลเงินอื่นๆ ทั่วโลกไม่เว้นแต่เงินบาทของไทย แต่หลังจากที่ระบบเศรษฐกิจเริ่มส่งสัญญาณการชะลอตัวของเงินเฟ้อตั้งแต่ช่วงไตรมาส 4/2565 มีแนวโน้มว่าการปรับขึ้นของอัตราดอกเบี้ยซึ่งจะลดตัวลงและคาดว่าจะมีการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยอีกไม่เกิน 2 ครั้ง คือในเดือนธันวาคม 2565 และเดือนมกราคม 2566 ก่อนที่จะคงอัตราดอกเบี้ยเพื่อรักษาเสถียรภาพของเศรษฐกิจทำให้อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราสหรัฐเริ่มทยอยปรับตัวเข้าสู่ภาวะปกติ ถึงแม้ว่าการแข็งค่าของเงินบาทเมื่อเทียบกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอาจส่งผลกระทบต่อการบันทึกกำไร/ขาดทุนอัตราแลกเปลี่ยนอยู่บ้างแต่ในเรื่องการดำเนินการจัดการของบริษัทไม่ถือว่าเป็นเรื่องเสียหายเพราะบริษัทมีการซื้อขายสินค้าและบริการที่เป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐอยู่เป็นประจำทำให้บริษัทสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนด้วยการจับคู่รายรับ-รายจ่ายเงินสกุลเดียวกัน สำหรับเงินสกุลยูโร ก่อนข้างมีเสถียรภาพและคาดว่าจะไม่น่าสร้างผลกระทบเรื่องกำไร/ขาดทุนอัตราแลกเปลี่ยนแก่กิจการในปี 2566 นี้มากนัก
<ul style="list-style-type: none"> ความเสี่ยงจากการให้เงินกู้ยืมแก่บริษัทย่อยในต่างประเทศ 	<ul style="list-style-type: none"> เนื่องจากการแข็งค่าของเงินบาทอย่างมีนัยสำคัญและต่อเนื่องจนถึงปัจจุบัน ทำให้บริษัทฯ มีการรับรู้รายได้ในงบการเงินของบริษัทฯ เป็นสกุลเงินบาทที่ลดลง รวมถึงการรับรู้ผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน (ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง) ตามมาตรฐานการบันทึกบัญชีทุกสิ้นงวดไตรมาสและปี จากการให้กู้ยืมเงินกับบริษัทย่อยและบริษัทอื่นในต่างประเทศ ทำให้งบการเงินของบริษัทฯ มีผลกระทบตามการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน

ปัจจัยความเสี่ยงระดับองค์กร	มาตรการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ
ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risks) <ul style="list-style-type: none"> ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและกฎระเบียบและการบังคับใช้กฎหมายเกี่ยวเนื่องจากภาคอุตสาหกรรมและประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล 	<ul style="list-style-type: none"> ติดตามข่าวสารที่สำคัญเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงนโยบายและกฎระเบียบของภาครัฐที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจและสื่อสารให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับทราบเพื่อให้สามารถปฏิบัติตามได้อย่างถูกต้องเมื่อมีการประกาศใช้กฎระเบียบเหล่านั้น ตลอดจนติดตามและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ
ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและธรรมาภิบาล (Environmental Social and Governance “ESG” Risks) <ul style="list-style-type: none"> ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ การขาดแคลนน้ำสำหรับกระบวนการผลิต วัตถุดิบมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> กำหนดเป้าหมายและแผนงานระยะสั้นและระยะยาว สำหรับกระบวนการผลิตหรือกิจกรรมที่ลดการใช้พลังงานหรือลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risks)

เพื่อเตรียมความพร้อมและรับมือกับความเสี่ยงที่ไม่เคยเกิดขึ้นมาก่อน แต่สามารถสร้างความเสียหายต่อบริษัทได้ ถึงแม้จะยังคาดการณ์ถึงระดับความเสียหายนั้นได้ยากก็ตาม

ปัจจัยความเสี่ยงระดับองค์กร	มาตรการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ
ความเสี่ยงจากความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี ที่ส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของบริษัท <ul style="list-style-type: none"> การพัฒนาด้าน E-Mobility หรือรถยนต์พลังงานไฟฟ้าและแบตเตอรี่ที่อาจมาแทนยานยนต์ปัจจุบัน เทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligence : AI) เทคโนโลยีหุ่นยนต์ การวิเคราะห์ข้อมูลขั้นสูง และการพัฒนาด้าน SMART Factory ที่กระทบต่อรูปแบบการดำเนินธุรกิจ ซึ่งควรมีการปรับนำเทคโนโลยีเหล่านั้นมาใช้ที่เหมาะสม 	<p>บริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารจัดการผลกระทบจากความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีต่อธุรกิจดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ปัจจุบันเป็นช่วงระยะเวลาของการเปลี่ยนผ่านของเทคโนโลยียานยนต์จากเครื่องยนต์สันดาปภายใน ไปสู่ยานยนต์สมัยใหม่หรือยานยนต์ไฟฟ้า ทั้งโดยปัจจัยราคาและการหมดไปของน้ำมันเชื้อเพลิง ตลอดจนกระแสการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม กลุ่มประเทศที่พัฒนาแล้วในทุกมุมโลกประกาศนโยบายชัดเจนในการมุ่งไปสู่ ยานยนต์สมัยใหม่ บริษัทฯ มีสัดส่วนรายได้จากการขายกว่าร้อยละ 90 มาจากเครื่องยนต์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งเครื่องยนต์ดีเซล บริษัทฯ จึงจำกัดการลงทุนในกลุ่มชิ้นส่วนนี้และเร่งขยายฐานชิ้นส่วนออกไปยังกลุ่มอื่นนอกเหนือจากชิ้นส่วนเครื่องยนต์ เช่น ชิ้นส่วนส่งกำลัง ขับเคลื่อน เบรก ชิ้นส่วนสำหรับยานยนต์สมัยใหม่ และชิ้นส่วนนอกกลุ่มยานยนต์อื่น ๆ เช่น เครื่องจักรกลการเกษตร เครื่องใช้ไฟฟ้าในบ้าน เป็นต้น บริษัทฯ กำหนดแผนยุทธศาสตร์เพื่อพัฒนาขีดความสามารถขององค์กรภายใต้โครงการ SMART Factory โดยมุ่งเน้นพัฒนาขีดความสามารถด้านกระบวนการผลิตและระบบสนับสนุนการผลิต ความสามารถด้านทรัพยากรมนุษย์และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ภายในปี 2567
<ul style="list-style-type: none"> การขาดแคลน Semi Conductor และการสกัดกั้นการพัฒนาเทคโนโลยีจีน 	<ul style="list-style-type: none"> ตลอดช่วงปี 2565 ที่ผ่านมา เกิดสถานการณ์การขาดแคลน Semi Conductor ในหลายภาคส่วนทำให้สินค้าหลายประเภทได้รับผลกระทบเรื่องการส่งมอบแก่ลูกค้า ไม่เว้นแต่ยานยนต์ต่างๆ ทั้งในส่วนของยานยนต์เครื่องยนต์สันดาป และยานยนต์ไฟฟ้า ลูกค้าหลายรายคาดการณ์ว่าสถานการณ์ในปี 2566 การขาดแคลน Semi Conductor จะยังมีคงดำเนินต่อไปอีกซีกระยะ แต่ด้วยมาตรการสกัดกั้นการพัฒนาเทคโนโลยี Semi Conductor จีนจากประเทศสหรัฐอเมริกานั้นน่าจะเริ่มส่งผลเป็นวงกว้างในปี 2566 นี้เนื่องจากมาตรการการสกัดกั้นดังกล่าว จะทำให้บริษัทเทคโนโลยีจีนไม่สามารถเข้าถึงเทคโนโลยีล่าสุด เครื่องจักร วัตถุดิบ รวมไปถึงทรัพยากรบุคคลได้

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

ปัจจัยความเสี่ยงระดับองค์กร	มาตรการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ
<ul style="list-style-type: none"> ความเสี่ยงต่อความไม่แน่นอนของผลตอบแทนที่ผู้ลงทุนจะได้รับตามที่คาดหวัง 	<p>ราคาหุ้นของบริษัทฯ จะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และการสร้างการเติบโตของบริษัทฯ ในระยะยาว ซึ่งอาจจะถูกกระทบจากปัจจัยต่าง ๆ เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> • ยอดการผลิตรถยนต์ของประเทศไทย • ยอดผลิตเครื่องจักรกลการเกษตรของประเทศไทย • การเปลี่ยนแปลงตามนโยบาย กฎ ข้อบังคับ หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีผลต่ออุตสาหกรรมรถยนต์และอุตสาหกรรมเครื่องจักรกลการเกษตร • ภาวะเศรษฐกิจ ภาวะวิกฤต สถานการณ์ที่ไม่ปกติ เช่น การระบาดของโรคต่างๆ เป็นต้น • ปัจจัยดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อการทำงานและราคาหุ้นของบริษัทฯ
<ul style="list-style-type: none"> ความเสี่ยงจากความสามารถในการจ่ายปันผลไม่เป็นไปตามที่ผู้ลงทุนคาดหวัง 	<ul style="list-style-type: none"> • ความสามารถในการจ่ายปันผลขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย เช่น การรักษาระดับเงินสำรองให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ จบลงทุนปกติและการสำรองเงินทุนเพื่อการขยายธุรกิจ เป็นต้น ซึ่งปัจจัยเหล่านี้อาจส่งผลกระทบต่อระดับเงินสดที่จะจ่ายปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างไรก็ดี บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินเฉพาะกิจการหลังหักภาษีและหักหักสำรองตามกฎหมาย

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ)

ไม่มี

2.3 การส่งเสริมวัฒนธรรมความเสี่ยง

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ จึงส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมความเสี่ยงในทุกระดับตั้งแต่กรรมการ ผู้บริหาร จนถึงพนักงานทุกคน เพื่อให้มีความตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ บริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร โดยผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดำเนินงานตามหลักการบริหารความเสี่ยง ภายใต้การกำกับดูแลของคณะผู้บริหาร (Management Committee) และฝ่ายบริหารของแต่ละสังกัด นอกจากนี้บริษัทฯ ยังส่งเสริมให้มีความตระหนักถึงความเสี่ยงโดยจัดอบรมหลักสูตร การบริหารความเสี่ยงขึ้นภายในองค์กร รวมทั้งมีการสื่อสารหลักการและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติให้เหมือนกันทั่วทั้งองค์กร

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

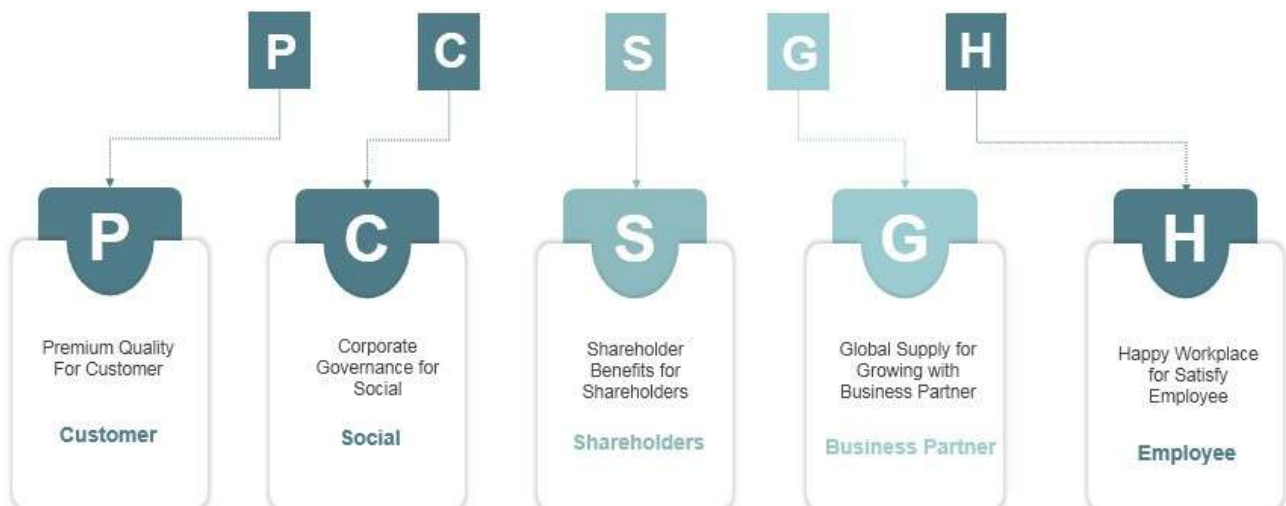
3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจ สังคม และยึดมั่นการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดี และปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน บริษัทฯจะมุ่งมั่นในการพัฒนาส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของสังคมและชุมชนอันเป็นที่ที่บริษัทฯ ตั้งอยู่ให้มีคุณภาพดีขึ้นพร้อมๆ กับการเติบโตของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีนโยบายที่ให้การสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ที่เสริมสร้างคุณภาพ อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ

บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรมในด้านต่าง ๆ โดยมีจุดเน้นในการดำเนินกิจกรรมให้สอดคล้องกับความต้องการ บริบท หรือสภาวะปัญหาของ สังคม ส่วนราชการชุมชนที่อยู่ใกล้เคียงและพนักงานในองค์กร



ผลการดำเนินงานการบริหารจัดการด้านความยั่งยืนในปี 2565



ห่วงโซ่คุณค่า ทางธุรกิจ



3.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

เพื่อให้การดำเนินธุรกิจประสบความสำเร็จและสอดคล้องกับพันธกิจของบริษัทฯ และพันธกิจที่มีต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียนอกเหนือจากการรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะตามโอกาสแล้ว บริษัทฯ ได้นำกลไกและช่องทางในการสื่อสารและวิธีการตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมาประยุกต์ใช้ในการดำเนินงานด้านความยั่งยืนรวมทั้งการปรับปรุงการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อเชื่อมโยงกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และดำเนินการเพื่อตอบสนองความคาดหวัง แต่ละกลุ่มดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	ช่องทางการสื่อสาร	การดำเนินงานที่ตอบสนอง
พนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> การปรับขึ้นค่าจ้างที่เหมาะสม การจัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสม มีความปลอดภัยในการทำงาน ลดปัจจัยเสี่ยงด้านสุขภาพ สภาพแวดล้อมในการทำงานที่น่าอยู่ มีความกตัญญูและโอกาสในความก้าวหน้า มีแผนในการอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถ มีความเป็นอยู่ดี กินดี 	<ul style="list-style-type: none"> กิจกรรมผู้บริหารพบพนักงาน/การประชุมประจำเดือน คณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบการ ข่าวสารด้านความปลอดภัย ฝึกอบรมและพัฒนาขีดความสามารถตามแผนประจำปี ภูมิทัศน์ สำรวจความสุขพนักงาน การรับฟังความคิดเห็นข้อร้องเรียนพนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> มีการขึ้นค่าจ้างและจ่ายเงินรางวัลประจำปี สถิติการเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นเสียชีวิตหรือทุพพลภาพเป็นศูนย์ ผลสำรวจความสุขของพนักงานอยู่ที่ 58.81% (ระดับมีความสุข) อัตราการลาออกร้อยละ 9.52 ต่อปี
ลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> การจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า ความรับผิดชอบต่อผลิตภัณฑ์ คุณภาพของสินค้า การส่งมอบตรงเวลา การรักษาความลับของข้อมูล 	<ul style="list-style-type: none"> การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า การประชุมประจำเดือน การทำกิจกรรมร่วมกันกับลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> คะแนนความพึงพอใจของลูกค้าร้อยละ 91.44 จัดการข้อร้องเรียนจากลูกค้าได้ ไม่พบข้อร้องเรียนเกี่ยวกับความลับรั่วไหล
คู่ค้า 	<ul style="list-style-type: none"> ได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง รวดเร็ว ตามเงื่อนไขระยะเวลา ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขการชำระเงินอย่างเป็นธรรม การแข่งขันราคาอย่างเป็นธรรม โปร่งใส 	<ul style="list-style-type: none"> การสื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ ข้อมูลในการสื่อสารมีความถูกต้องชัดเจน การเข้าตรวจสอบกระบวนการผลิต ให้คำแนะนำในการปรับปรุง 	<ul style="list-style-type: none"> ส่งมอบวัตถุดิบตรงเวลาได้ร้อยละ 80.73 ลดอัตราวัตถุดิบที่ไม่ได้คุณภาพได้ร้อยละ 0.51
นักลงทุนผู้ถือหุ้น 	<ul style="list-style-type: none"> ผลการดำเนินงาน / กำไร การกำกับดูแลกิจการที่ดี กิจการที่มั่นคงเติบโตอย่างต่อเนื่อง ข้อมูลของบริษัทที่ได้รับถูกต้องครบถ้วนทันเหตุการณ์ มีระบบการตรวจสอบ ควบคุมที่ดี 	<ul style="list-style-type: none"> การจัดประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี แถลงผลการดำเนินงานรายไตรมาส การประชุมวิเคราะห์การเงิน การจัดกิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบนักลงทุน การตอบข้อซักถามทางโทรศัพท์และอีเมล, รายงานประจำปี 	<ul style="list-style-type: none"> ผลการประเมินการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นได้ร้อยละ 100 CG Score = 5 (ระดับดีเลิศ)
ชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> เป็นมิตรที่ดีต่อกันและช่วยสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ในชุมชน ไม่สร้างผลกระทบทางลบสู่ชุมชนและสังคม มีความโปร่งใสในการดำเนินงาน ปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน และต่อต้านการคอร์รัปชัน 	<ul style="list-style-type: none"> การจัดกิจกรรมร่วมกับชุมชน การเข้าไปมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม การประชุมรับฟังความคิดเห็นต่อร่างรายงานและมาตรการด้านสิ่งแวดล้อม การรับนักศึกษาฝึกงานผ่านระบบทวิภาคี 	<ul style="list-style-type: none"> ได้รับการยอมรับจากชุมชนและสังคมผ่านกิจกรรมต่างๆ ไม่มีข้อร้องเรียนจากชุมชนและสังคม ให้การสนับสนุนชุมชน โรงพยาบาลในชุมชนอย่างต่อเนื่อง

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจการผลิตชิ้นส่วนยานยนต์ ให้มีคุณภาพตรงตามความต้องการของลูกค้า ทุกกระบวนการและขั้นตอน ดำเนินธุรกิจสอดคล้องตามกฎหมาย และกฎระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องด้านสิ่งแวดล้อมทั้งหมด โดยมุ่งเน้นการผลิตที่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อด้านสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุดเพื่อให้สามารถอยู่ร่วมกับชุมชนโดยรอบบริษัทฯ ได้

ผู้บริหารเล็งเห็นความสำคัญและได้กำหนดนโยบายสิ่งแวดล้อมเพื่อนำไปเป็นแนวทางปฏิบัติในทุกหน่วยงานของบริษัทฯ กำหนดเป้าหมายการลดและการใช้ทรัพยากรด้านสิ่งแวดล้อมประจำปี ประกอบด้วย หัวข้อการจัดการน้ำใช้ น้ำเสีย ขยะและของเสีย พลังงาน และการจัดการมลพิษอากาศ เป็นต้น

บริษัทฯ มีนโยบายที่ให้การสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ที่เสริมสร้างคุณภาพ อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนรักษา สภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ

แนวปฏิบัติ

1. สนับสนุน ส่งเสริม ให้ความรู้กับผู้ปฏิบัติงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ให้สามารถดำเนินกิจกรรมการลดการนำกลับมาใช้ การใช้ทรัพยากรและพลังงานให้เกิดประโยชน์สูงสุด การใช้พลังงานสะอาดหรือพลังงานทดแทน เพื่อให้เกิดความยั่งยืนของทรัพยากรและพลังงาน
2. ดำเนินโครงการหรือกิจกรรมการลด แก่ไข ป้องกัน และกำจัด/บำบัด มลพิษทางด้านสิ่งแวดล้อม ทั้งน้ำเสีย ขยะ ของเสียและอากาศเสีย โดยพนักงานภายในองค์กรเพื่อไม่ให้ส่งผลกระทบต่อสุขภาพและสิ่งแวดล้อม
3. ปฏิบัติตามระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม กฎหมายและข้อกำหนดของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัดเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความไม่สอดคล้องเกิดขึ้น
4. ติดตามตรวจสอบและประเมินการปฏิบัติตามภาระผูกพันด้านสิ่งแวดล้อมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมดอย่างสม่ำเสมอและแก้ไขปรับปรุงในกรณีที่มีความเสี่ยงเกิดขึ้น เพื่อสร้างความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
5. สื่อสาร เผยแพร่ วัฒนธรรมและองค์ความรู้ด้านสิ่งแวดล้อมขององค์กรให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมทั้งเปิดโอกาสให้มีการเข้าเยี่ยมชม ศึกษาดูงานและแสดงความคิดเห็นหรือร่วมเสนอแนะ เพื่อให้เกิดการพัฒนาควบคู่กันอย่างยั่งยืนระหว่างองค์กรและชุมชนโดยรอบ

ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ตัวชี้วัด ผลการดำเนินงานปี 2565

ลดการใช้ไฟฟ้า 5%

1.67%



ลดการใช้น้ำ 5%

0%

ลดขยะและของเสีย 5%

20.04%



ข้อร้องเรียน 0 Case

0

ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก 5%

2.04%



เป้าหมายระยะยาวลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก 10% ในปี 2026

5%

ปี 2022

7%

ปี 2024

10%

ปี 2026

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจ สังคม และยึดมั่นการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดีและปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน บริษัทฯ จะมุ่งมั่นในการพัฒนาส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของสังคมและชุมชนอันเป็นที่ตั้งบริษัทฯ ตั้งอยู่ให้มีคุณภาพดีขึ้นพร้อมๆ กับการเติบโตของบริษัทฯ

นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน (Human Rights)

แนวปฏิบัติ

1. ให้ความเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ให้เกียรติซึ่งกันและกัน และปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียม โดยไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลใด ๆ ด้วยเรื่องแนวคิดและมุมมอง เชื้อชาติ สัญชาติ ศิพว ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา สถานะทางสังคม หรือสถานภาพอื่นใดที่ถือว่าเป็นสิทธิมนุษยชน
2. ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทตลอดจนกฎหมายทั้งในประเทศและระหว่างประเทศที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจ
3. สื่อสาร เผยแพร่ ให้ความรู้ ความเข้าใจ สอดส่องดูแล และให้การสนับสนุนอื่นใด แก่พนักงานและคู่ค้าทางธุรกิจเพื่อให้มีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมและยึดมั่นต่อการเคารพต่อสิทธิมนุษยชน
4. ติดตาม ตรวจสอบ และประเมินความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างสม่ำเสมอพร้อมกำหนดแนวทางหรือมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม โดยทุกหน่วยงานมีหน้าที่กำกับดูแลและบริหารความเสี่ยงที่อยู่ในความรับผิดชอบของตนเอง
5. เปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็น สะท้อนปัญหา รวมทั้งแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หากพบเห็นเหตุการณ์หรือการกระทำที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน ต่อผู้บังคับบัญชาหรือหน่วยงานที่รับผิดชอบ
6. จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบข้อมูลหรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับสิทธิมนุษยชน หลังจากที่ได้รับแจ้งจากพนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสีย พร้อมรายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จัดการแก้ไขและป้องกันปัญหาการละเมิดสิทธิมนุษยชน
7. ผู้กระทำการละเมิดสิทธิมนุษยชน ถือเป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณของบริษัท ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัทฯ นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

ตัวชี้วัดและผลการดำเนินงานปี 2565

ผลการดำเนินงาน

การพัฒนาทักษะสำหรับช่างเทคนิคและวิศวกรสู่การสนับสนุน Smart Factory 100%

100%

ชั่วโมงการพัฒนาและฝึกอบรม 12 ชม./คน/ปี

40 ชม./คน

สร้างคุณค่าให้กับสังคม

1.514 ล้านบาท

การประเมินความพึงพอใจชุมชน 1 ครั้ง/ปี

1 ครั้ง/ปี

กิจกรรมที่สำคัญ



พนักงาน

- บริษัทดูแลพนักงานภายใต้สถานการณ์การติดเชื้อโควิด 19
- โครงการเงินออมเพื่อความยั่งยืน
- การช่วยเหลือค่าครองชีพพนักงาน

ด้านสังคม

เมื่อสถานการณ์การติดเชื้อโควิด 19 ผ่อนคลายลงช่วงปลายปี 2565 บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมการมีส่วนร่วมต่อสังคม

- การบริจาคโลหิต
- การช่วยเหลือผู้พิการและแจกถุงยังชีพ เป็นต้น



ส่งเสริมด้านสุขภาพ

บริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมด้านสุขภาพ โดยมอบเงินบริจาคให้กับโรงพยาบาลเทพรัตน์ จังหวัดนครราชสีมา เพื่อยังประโยชน์ให้กับชุมชนและพื้นที่ใกล้เคียงได้เข้าถึงการรักษามีคุณภาพ

“บริษัทมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามหลักการ การใช้แรงงานที่ดี Good Labor Practices: GLP”

การดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชนที่สำคัญ

ปี 2565 บริษัทฯ ไม่มีเรื่องร้องเรียนการไม่เคารพสิทธิมนุษยชนในกลุ่มพนักงาน เด็ก สตรี คนพิการ คู่ค้า และแรงงานต่างชาติที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

การดำเนินงานด้านกิจกรรมในการพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ดำเนินกิจกรรมในการพัฒนาชุมชนและสังคม คิดเป็นมูลค่ากว่า 8.5 ล้านบาท จากการดำเนินกิจกรรมและเข้าไปมีส่วนร่วมกับชุมชนตลอดปี 2565 ตัวชี้วัดสำคัญในการดำเนินงานคือ ไม่พบข้อร้องเรียนจากชุมชน สังคม เกี่ยวกับการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะนำข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะในประเด็นความรับผิดชอบต่อสังคมจากโครงการสำรวจความพึงพอใจชุมชน มาเป็นแผนงานและแนวทางปฏิบัติในปี 2566 ต่อไป

การดำเนินงานในปี 2565 และแผนการดำเนินงาน โครงการต่าง ๆ อยู่ในรายงานความยั่งยืนซึ่งเผยแพร่ในเว็บไซต์บริษัท (www.pcsgh.com)



รางวัลสถานประกอบการดีเด่น ด้านการจ้างงานคนพิการ ปี 2565

บริษัทฯ ยึดมั่นการให้โอกาสในการจ้างงานอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่เลือกปฏิบัติครอบคลุมผู้พิการและผู้ด้อยโอกาส โดยได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านการจ้างงานคนพิการ จากสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์

การจัดทำรายงานความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เกิดความยั่งยืน จึงกำหนดให้จัดทำรายงานความยั่งยืนตามกรอบ Global Reporting Initiative (GRI) เพื่อเผยแพร่ต่อสาธารณะและผู้มีส่วนได้เสีย แยกออกจากรายงาน 56-1 One Report

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis :MD&A)

บริษัท พี.ซี.เอส. แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ขอแจ้งคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน สำหรับปี 2565 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังต่อไปนี้

บทสรุปผู้บริหารสำหรับภาพรวมผลการดำเนินงานด้านการเงิน

ในปี 2565 อุตสาหกรรมยานยนต์ไทยโดยรวมฟื้นตัวมากขึ้น ทั้งนี้ กลุ่มยานยนต์ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย เปิดเผย ข้อมูลภาพรวมอุตสาหกรรมยานยนต์ปี 2565 มียอดการผลิตรถยนต์รวม 1,883,515 คัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 11.7 จากปี 2564 ที่จำนวน 1,685,705 คัน โดยมียอดขายรถยนต์ในประเทศทั้งสิ้นจำนวน 849,388 คัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 11.9 เมื่อเทียบกับปี 2564 ที่จำนวน 759,119 คัน ในขณะที่ยอดรถยนต์ส่งออกจำนวน 1,000,256 คัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.3 เมื่อเทียบกับปี 2564 ที่จำนวน 959,194 คัน ส่วนยอดการผลิตกระบะ 1 ตัน รวมกระบะดัดแปลงจำนวน 1,242,658 คัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 18.3 เมื่อเทียบกับปี 2564 ที่จำนวน 1,050,202 คัน

รายได้จากการขายและบริการ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและการให้บริการ รวมทั้งสิ้น 4,217.2 ล้านบาท ในปี 2565 เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.8 จาก 3,875.6 ล้านบาท ในปี 2564 อันเป็นผลหลักมาจากการฟื้นตัวของรายได้จากธุรกิจในประเทศ ซึ่งมีรายได้จากการขายรวม 3,913.6 ล้านบาท ในปี 2565 เพิ่มขึ้นร้อยละ 11.4 จาก 3,512.0 ล้านบาท ในปี 2564 เนื่องจากคำสั่งซื้อของลูกค้าหลักหลายรายที่เปลี่ยนแปลงจากการเปลี่ยนรุ่นรถยนต์ตามสภาวะของตลาดรถยนต์โดยรวมของประเทศที่อยู่ในทิศทางฟื้นตัวอย่างต่อเนื่อง สำหรับรายได้จากการขายสำหรับธุรกิจต่างประเทศ มีรายได้จากการขายรวม 303.6 ล้านบาท ในปี 2565 ลดลงร้อยละ 16.5 จาก 363.6 ล้านบาท ในปี 2564 เนื่องจากการยกเลิกคำสั่งซื้อจากลูกค้าหลายราย อันเป็นผลมาจากเศรษฐกิจยุโรปได้รับผลกระทบจากสงครามรัสเซีย-ยูเครน รวมถึงราคาพลังงานที่เพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว อย่างไรก็ตามในปี 2565 ภาวะขาดแคลนชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ในทวีปยุโรปเริ่มคลี่คลาย จึงส่งผลให้มียอดขายสินค้าประเภทแม่พิมพ์เพิ่มขึ้นเล็กน้อยในช่วงปลายปี 2565 สำหรับธุรกิจต่างประเทศ

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

สำหรับค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารรวม 398.4 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 3.2 จาก 411.5 ล้านบาท ในปี 2564 ซึ่งเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของการเพิ่มขึ้นของธุรกิจในประเทศร้อยละ 5.7 อันเป็นผลจากรายได้จากการขายของธุรกิจในประเทศที่ปรับตัวสูงขึ้น และลดลงจากธุรกิจต่างประเทศร้อยละ 12.6 เนื่องจากปีก่อนหน้ามีผลขาดทุนจากการขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในต่างประเทศ ซึ่งไม่มีรายการดังกล่าว ในปี 2565 โดยมีสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารรวมต่อรายได้รวมคิดเป็นร้อยละ 9.0 เทียบกับร้อยละ 10.1 ในปี 2564

ต้นทุนขาย

สำหรับต้นทุนขายในปี 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีต้นทุนขายรวม 3,280.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 9.7 จาก 2,990.0 ล้านบาท ในปี 2564 โดยมีสัดส่วนต้นทุนขายต่อรายได้จากการขายร้อยละ 77.8 เทียบกับร้อยละ 77.1 ในปี 2564 อันเป็นผลมาจากการผลิตและการขายที่ปรับตัวสูงขึ้น โดยเฉพาะการเพิ่มขึ้นของสัดส่วนต้นทุนวัตถุดิบต่อรายได้ เนื่องจากการปรับราคาสูงขึ้นของวัตถุดิบตามราคาตลาดโลก อย่างไรก็ตาม สัดส่วนต้นทุนการผลิตอื่นๆ ต่อรายได้ลดลง อันเป็นผลจากการประหยัดต่อขนาดเนื่องจากการผลิตที่เพิ่มขึ้นอย่างมีสาระสำคัญรวมถึงการดำเนินมาตรการลดต้นทุน และค่าใช้จ่ายอย่างสม่ำเสมอของบริษัทฯ

เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของรายได้จากการขายและต้นทุนขายข้างต้น ในปี 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้นจำนวน 936.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.7 จากกำไรขั้นต้น 885.6 ล้านบาท ในปี 2564 อัตรากำไรขั้นต้นต่อรายได้จากการขายลดลงเล็กน้อยจากร้อยละ 22.9 ในปี 2564 เป็นร้อยละ 22.2 โดยมีกำไรขั้นต้นจากธุรกิจในประเทศจำนวน 970.3 ล้านบาท และขาดทุนขั้นต้นจากธุรกิจต่างประเทศจำนวน 33.8 ล้านบาท ตามลำดับ

กำไรสุทธิ

ในปี 2565 บริษัทฯ มีการบันทึกผลขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 20.6 ล้านบาท เทียบกับการบันทึกผลกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจำนวน 38.5 ล้านบาท ในปี 2564 ซึ่งเกิดจากการให้กู้ยืมเงินสำหรับบริษัทย่อยในต่างประเทศ ทั้งนี้ อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 อยู่ที่ 36.4494 บาทต่อยูโร

ผลประกอบการทางเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิจำนวน 664.1 ล้านบาท กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานอยู่ที่ 0.435 บาทต่อหุ้น เพิ่มขึ้นร้อยละ 31.8 เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิจำนวน 503.7 ล้านบาท ในปี 2564 ทั้งนี้ หากไม่รวมกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงและรายการพิเศษอื่น บริษัทฯ จะมีกำไรสุทธิจำนวน 683.0 ล้านบาท ในปี 2565 เปรียบเทียบกับกำไรสุทธิ 621.3 ล้านบาทในปี 2564

โดยสรุป

โดยสรุป จากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่ปรับตัวในทิศทางที่เป็นบวกในปี 2565 เป็นผลมาจากความสำเร็จของการปรับตัวเพื่อตอบสนองต่อคำสั่งซื้อของลูกค้าตามสภาวะของตลาดรถยนต์โดยรวมของประเทศ ประกอบกับการปรับโครงสร้างของสายงานการผลิตให้มีระบบอัตโนมัติและโรบอติกเพิ่มมากขึ้น ทำให้มีจำนวนพนักงานที่ลดลงและเหมาะสมกับการดำเนินงาน รวมถึงมาตรการดูแลสวัสดิภาพของพนักงานตั้งแต่มีสถานการณ์การระบาดของโควิด-19 มาตรการที่เข้มงวดในการกั้นกรองพนักงานก่อนเข้าปฏิบัติงาน รวมถึงสนับสนุนการฉีดวัคซีนให้แก่พนักงานทุกคนในบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง และการลดต้นทุนด้านพลังงานจากโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ชนิดติดตั้งบนหลังคา (Solar Rooftop) ขนาดกำลังการผลิตรวม 8 MW โดยในปี 2565 สามารถผลิตไฟฟ้าตลอดทั้งปี ได้ 9,108,824 kWh. ส่งผลให้ลดค่าไฟฟ้าได้รวม 37.4 ล้านบาท และช่วยลดปริมาณคาร์บอนไดออกไซด์ ได้เท่ากับ 4,819 ตันคาร์บอนไดออกไซด์ รวมถึงมาตรการลดต้นทุนและค่าใช้จ่ายอย่างสม่ำเสมอของบริษัทฯ ส่งผลให้ผลประกอบการเป็นที่น่าพึงพอใจสำหรับปี 2565

งบแสดงฐานะทางการเงิน (งบการเงินรวม)

รายการ	ณ 31/12/2565	ณ 31/12/2564	เปลี่ยนแปลง +/- (-)
สินทรัพย์หมุนเวียน	3,279.8	3,162.9	116.9
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,546.9	2,473.5	73.4
รวมสินทรัพย์	5,826.8	5,636.4	190.4
หนี้สินหมุนเวียน	592.5	594.8	-2.3
หนี้สินไม่หมุนเวียน	372.9	416.1	-43.2
รวมหนี้สิน	965.4	1,011.0	-45.6
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	1,525.0	1,525.0	-
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	2,741.7	2,741.7	-
กำไรสะสม	518.0	296.6	221.4
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	4,861.3	4,625.4	235.9

สินทรัพย์รวม

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 5,826.8 ล้านบาท โดยสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 116.9 ล้านบาท จาก 3,162.9 ล้านบาท ณ 31 ธันวาคม 2564 เงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้น 277.3 ล้านบาท จากการลงทุนในเงินฝากธนาคารระยะสั้น ลูกหนี้การค้าลดลง 44.9 ล้านบาทและสินค้าคงเหลือลดลง 88.7 ล้านบาท เนื่องจากการขายและการรับชำระหนี้จากลูกค้ากลุ่มสินค้าแม่พิมพ์ของธุรกิจ在不同ประเทศ ส่วนสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 73.4 ล้านบาท จากการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลเพิ่มขึ้น จำนวน 133.6 ล้านบาท เงินลงทุนในกิจการร่วมค้าเพิ่มขึ้น 67.0 ล้านบาท และอาคารและอุปกรณ์ลดลง 186.0 ล้านบาท จากผลเปลี่ยนแปลงที่เพิ่มขึ้นของอาคารและเครื่องจักรเพื่อสนับสนุนการผลิต 243.0 ล้านบาท สุทธิจากค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 356.6 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 4,861.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 235.9 ล้านบาท จากวันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2564 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในเดือนเมษายน 2565 ตามมติของที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 และเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลประกอบการครั้งแรกของปี 2565 ในเดือนสิงหาคม 2565 รวมจำนวน 457.5 ล้านบาท ประกอบกับการเพิ่มขึ้นจากกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวดจำนวน 693.4 ล้านบาท

หนี้สินรวม

หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 965.4 ล้านบาท ลดลง 45.6 ล้านบาท จากยอด ณ 31 ธันวาคม 2564 โดยหลักเกิดจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 43.4 ล้านบาท

งบกระแสเงินสด

บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ทั้งสิ้น 1,738.7 ล้านบาท (เงินสดในบัญชีพร้อมทรัพย์จำนวน 794.2 ล้านบาท และเงินลงทุนระยะสั้นในสถาบันการเงินภายในประเทศจำนวน 944.5 ล้านบาท) โดยมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงานทั้งสิ้น 1,132.6 ล้านบาท กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมการลงทุนจำนวนทั้งสิ้น 874.40 ล้านบาท ซึ่งเป็นการลงทุนในเงินฝากประจำธนาคารและพันธบัตรรัฐบาลจำนวน 647.3 ล้านบาท เงินลงทุนในการร่วมค้า 67.5 ล้านบาท เงินสดรับจากการจำหน่ายเครื่องจักร/อุปกรณ์ที่ไม่ได้ใช้งานในต่างประเทศจำนวน 64.3 ล้านบาท สุทธิการจ่ายซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์จำนวน 243.1 ล้านบาท และส่วนกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมการจัดหาเงินจำนวนทั้งสิ้น 507.1 ล้านบาท ซึ่งเป็นการจ่ายเงินปันผลจำนวน 457.5 ล้านบาท และการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 49.6 ล้านบาท

งบกระแสเงินสด

รายการ	ณ 31/12/2565	ณ 31/12/2564	เปลี่ยนแปลง +/- (-)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,132.6	779.4	353.2
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(874.4)	166.6	(1,041.0)
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(507.1)	(710.6)	203.5
กระแสเงินสดสุทธิ (ลดลง) เพิ่มขึ้น	(233.8)	217.7	(451.5)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสิ้นงวด	794.2	1,029.4	(235.2)

ขอแสดงความนับถือ



(นายอังกฤษ รุ่งโรจน์กิตติยศ)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เอกสารแนบคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน (MD&A) สำหรับ ปี 2565

สรุปภาพรวมผลการดำเนินงานด้านการเงินเปรียบเทียบสำหรับปี

ภาพรวมผลการดำเนินงานด้านการเงิน

รายการ	ปี 2565	ปี 2564	เปลี่ยนแปลงร้อยละ +/-	สัดส่วนต่อรายได้ปี 2565	สัดส่วนต่อรายได้ ปี 2564
รายได้จากการขาย	4,217.2	3,875.6	8.8%	-	-
- ธุรกิจในประเทศ	3,913.6	3,512.0	11.4%	-	-
- ธุรกิจต่างประเทศ	303.6	363.6	-16.5%	-	-
รายได้อื่น	194.5	213.7	-9.0%	-	-
รายได้รวม	4,411.7	4,089.3	7.9%	-	-
ต้นทุนขาย	3,280.7	2,990.0	9.7%	77.8%	77.1%
- ธุรกิจในประเทศ	2,943.3	2,615.2	12.5%	75.2%	74.5%
- ธุรกิจต่างประเทศ	337.4	374.8	-10.0%	111.1%	103.1%
กำไรขั้นต้น	936.5	885.6	5.7%	22.2%	22.9%
- ธุรกิจในประเทศ	970.3	896.8	8.2%	24.8%	25.5%
- ธุรกิจต่างประเทศ	-33.8	-11.2	-201.8%	-11.1%	-3.1%
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	398.4	411.5	-3.2%	9.0%	10.1%
- ธุรกิจในประเทศ	223.3	211.2	5.7%	5.7%	6.0%
- ธุรกิจต่างประเทศ	175.1	200.3	-12.6%	57.7%	55.1%
กำไรสุทธิสำหรับปี	664.1	503.7	31.8%	15.1%	12.3%
- ธุรกิจในประเทศ	786.1	689.8	14.0%	20.1%	19.6%
- ธุรกิจต่างประเทศ	-103.1	-68.5	-50.5%	-34.0%	-18.8%
- ขาดทุนจากการดำเนินงานที่ยกเลิกและการด้อยค่าสินทรัพย์	1.7	-156.1	101.1%	n.a.	n.a.
- (ขาดทุน) กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	-20.6	38.5	-153.5%	n.a.	n.a.

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่นของบริษัทฯ

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท : บริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท : P.C.S. Machine Group Holding PCL.
ชื่อย่อหลักทรัพย์ : PCSGH
ประเภทธุรกิจ : ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วน
โดยมีส่วนการลงทุน 100% ใน 6
บริษัทย่อยในประเทศเยอรมนีและอังกฤษ

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 2/1-9 หมู่ที่ 3 ถนนมิตรภาพ ตำบล
โคกกรวด อำเภอเมืองนครราชสีมา
จังหวัดนครราชสีมา 30280

โทรศัพท์ : 044-701 300
โทรสาร : 044-701 399

ที่ตั้งสำนักงาน
กรุงเทพมหานคร : เลขที่ 193/105 อาคารชุดเลครัชดา
คอมเพล็กซ์ ชั้น 25 ถนนรัชดาภิเษก
แขวงคลองเตย เขตคลองเตย
กรุงเทพมหานคร 10110

โทรศัพท์ : 02-264 0621-3
โทรสาร : 02-264 0624
เลขทะเบียนบริษัท : 0107556000426
เว็บไซต์ : <http://www.pcsgh.com>
ทุนจดทะเบียน
ชำระแล้ว : 1,525,000,000 บาท

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ถนนรัชดาภิเษก เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์ 02-009 9000 โทรสาร 02-009 9991

ผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงานอวยาย จำกัด
ชั้น 33 อาคารเลครัชดา 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก
คลองเตย กรุงเทพฯ 10110
ตู้ ป.ณ. 1047 กรุงเทพฯ 10501
โทรศัพท์ 02-264 9090 โทรสาร 02-264 0789

- นายศุภชัย ปัญญาวัฒน์
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3930
- นายณัฐวุฒิ สันติเพชร
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5730
- นางสาวกรองแก้ว สิมปิตติกุล
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5874

ที่ปรึกษาทางกฎหมาย

บริษัท วีระวงศ์ ชินวัฒน์ และพาร์ทเนอร์ส จำกัด
เลขที่ 540 อาคารเมอร์คิวรี่ ทาวเวอร์ ชั้น 22 ถนนเพลินจิต
แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
โทรศัพท์ 02-264 8000 โทรสาร 02-657 2222

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

-ไม่มี -

5.4 ตลาดรอง

-ไม่มี -

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีที่บริษัทออกตราสารหนี้)

-ไม่มี -

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการดำเนินกิจการโดยได้ยึดถือตามแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (Good Corporate Governance) ตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2556 ได้มีมติอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณบริษัท เพื่อส่งเสริมหลักธรรมาภิบาลและเป็นแนวทางในการหล่อหลอมให้กรรมการ, ผู้บริหารและพนักงานมีความเชื่อมั่นในหน้าที่ความรับผิดชอบของตนที่พึงมีต่อส่วนรวม บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นพัฒนาสังคมและรักษาสิ่งแวดล้อม โดยใช้ศักยภาพ ความรู้ ความสามารถและความชำนาญในการนำเสนอผลิตภัณฑ์และเทคโนโลยีที่เป็นเลิศ ส่งเสริมความคิดสร้างสรรค์และมีความกล้าหาญในการท้าทายต่อสิ่งใหม่ๆ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของกิจการและสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายด้วยการบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส โดยมีจุดมุ่งหมาย เพื่อนำความเจริญรุ่งเรือง อย่างยั่งยืนมาสู่ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2559 เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติ จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณบริษัทที่เป็นลายลักษณ์อักษร ตลอดจนได้มีการกำหนดให้มีการทบทวนคู่มือเป็นประจำและเปิดเผยในเว็บไซต์บริษัทฯ (www.pcsgh.com) หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี

93%

คะแนนโดยรวม

6.2 การดำเนินงานที่สำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยจากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Reporting: (CGR) เป็นบริษัทจดทะเบียนที่ได้รับคะแนนในระดับ “ดีเลิศ” (Excellent CG Scoring) ประจำปี 2565 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ติดต่อกันเป็นปีที่ 4 โดยมีคะแนนรวมอยู่ในเกณฑ์ดีเลิศ

ผลสำรวจโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2565 (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2022)

หมวด	คะแนน
สิทธิของผู้ถือหุ้น	98%
การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน	89%
การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย	94%
การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส	94%
ความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ	90%

6.2.1) รางวัลการดำเนินการทางด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. ได้รับการประเมินจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ระดับดีเลิศ 5 โลโก้
2. ได้รับการประเมินการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย 100 คะแนน
3. ได้รับการรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption : CAC) ซึ่งในครั้งนี้เป็นการต่ออายุการรับรองเป็นวาระที่ 2 เป็นระยะเวลา 3 ปี จากวันที่ 3 มิถุนายน 2563 ถึงวันที่ 3 มิถุนายน 2566
4. อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืน หรือ Thailand Sustainability Investment : THIS ประจำปี 2565 ติดต่อกันเป็นปีที่ 7



6.2.2) นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการครอบคลุมเนื้อหา 5 หมวด ได้แก่ หมวดสิทธิของผู้ถือหุ้น หมวดการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน หมวดบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย หมวดเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และหมวดความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการโดยมีเนื้อหาดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา และเท่าเทียมกัน เพื่อประกอบการตัดสินใจในทุกๆ เรื่อง ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบาย และมีการดำเนินงานในปี 2565 ดังนี้

1. บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น มีสิทธิเสนอวาระการประชุมหรือส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทฯ ได้ล่วงหน้าเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาบรรจุ/ไม่บรรจุเป็นวาระการประชุม ในหนังสือเชิญประชุมและเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณาเป็นการล่วงหน้าจนถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2565 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์และระบบขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท <http://www.pcsgh.com> ในหัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์ / ข้อมูลสำหรับผู้ถือหุ้น/การเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้น”
ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมหรือส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทฯ และไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลใด เพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท
2. บริษัทฯ ได้ประกาศแจ้งจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม และผู้รับมอบฉันทะที่เข้าร่วมประชุม วิธีในการลงคะแนนและนับคะแนนก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นและมีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอความคิดเห็น ชักถามและบันทึกคำถามตอบคำถามไว้ในรายงานการประชุมมีการบันทึกมติที่ประชุมและคะแนนเสียงในทุกวาระที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง
3. นำเสนอหลักเกณฑ์และขั้นตอนเสนอคำตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย โดยชี้แจงองค์ประกอบ และเสนอคำตอบแทนกรรมการบริษัททุกรูปแบบ แยกเป็น คำตอบแทนที่ง่ายเป็นรายเดือน เบื้องประชุม บำเหน็จกรรมการเพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น
4. บริษัทฯ กำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2565 ไว้เป็นเรื่องอย่างชัดเจน โดยแยกวาระเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและคำตอบแทนกรรมการออกเป็นแต่ละวาระ ไม่มีวาระเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
5. ในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการมีการระบุข้อพร้อมแบบประวัติย่อของกรรมการแต่ละท่านที่เสนอแต่งตั้งอย่างครบถ้วนและบริษัทฯ เสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลและแจ้งผลการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งเป็นรายบุคคล
6. บริษัทฯ จัดให้มีผู้ตรวจสอบอิสระที่ไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ จากบริษัท โอเจ จำกัด ทำหน้าที่นับองค์ประชุม ตรวจสอบการนับคะแนน และผลของการลงคะแนนเสียงเพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใสถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับของ บริษัทฯ
7. ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นปี 2565 บริษัทฯ จัดประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์และยังคงนโยบายในการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุม
8. บริษัทฯ ได้จัดให้มีบุคลากรและเทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่ออำนวยความสะดวกในการตรวจสอบเอกสารผู้ถือหุ้น เพื่อให้การลงคะแนน การนับคะแนน การแสดงผลการดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ โดยใช้ระบบการลงคะแนนและนับคะแนน Online ในการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

1.1 ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิ์เสนอวาระการประชุมหรือส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทฯ ได้ล่วงหน้าเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาบรรจุ/ไม่บรรจุเป็นวาระการประชุมในหนังสือเชิญประชุมและเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการเพื่อเสนอให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณาเป็นการล่วงหน้าจนถึงวันที่ 23 พฤศจิกายน 2564 วันที่ 30 ธันวาคม 2564 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์และระเบียบขั้นตอนที่ชัดเจนไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ <http://www.pcsgh.com> ในหัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์ / ข้อมูลสำหรับผู้ถือหุ้น/ การเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้น” ปรากฏว่า ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมหรือส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทฯ และไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลใด เพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท

1.2 กำหนดการจัดประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติให้มีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีในวันที่ 8 เมษายน 2565 โดยเป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ถ่ายทอดผ่านระบบ ณ ห้องประชุมสำนักงานใหญ่ บริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) เลขที่ 2/1-9 หมู่ 3 ตำบลโคกกรวด อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา โดยได้เผยแพร่มติการประชุม วันประชุม และระเบียบวาระการประชุมโดยระบุวัตถุประสงค์และเหตุผล ตลอดจนความเห็นของคณะกรรมการในทุกราย และแจ้งข่าวประกาศในเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้บริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมที่ครบถ้วนสมบูรณ์ และหนังสือมอบฉันทะ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ บนเว็บไซต์ของบริษัทที่ <http://www.pcsgh.com> ล่วงหน้า 28 วัน ในวันที่ 10 มีนาคม 2565 พร้อมทั้งแจ้งการเผยแพร่ดังกล่าวผ่านระบบการแจ้งข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดวัน Record Date วันที่ 11 มีนาคม 2565

ทั้งนี้บริษัทได้มอบหมายให้นายทะเบียนหลักทรัพย์ โดยศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุม ข้อมูลประกอบที่สำคัญและจำเป็นสำหรับการตัดสินใจ/ความเห็นของคณะกรรมการ รายงานการประชุมที่ผ่านมา รายงานประจำปีพร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุม เอกสารที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะในรูปแบบ QR Code ซึ่งปรากฏอยู่ในแบบฟอร์มลงคะแนน ที่จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นพร้อมหนังสือเชิญประชุมโดยจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือเชิญประชุมส่งออกวันที่ 24 มีนาคม 2565

และได้ทำการประกาศลงในหนังสือพิมพ์ติดต่อกันต่อเนื่อง 3 วันล่วงหน้า (วันที่ 31 มีนาคม และ 1,4 เมษายน 2565) นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดมาตรการและแนวปฏิบัติสำหรับการประชุมภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 และผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระแทนการเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ด้วยตนเองโดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทฯ ได้จัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม

1.3 วันประชุมผู้ถือหุ้น

ด้วยคณะกรรมการบริษัทได้มีมติให้เรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในวันศุกร์ที่ 8 เมษายน 2565 เวลา 13.00 น. โดยเป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์เพียงรูปแบบเดียวตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 ตลอดจนกฎหมายและกฎระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

สำหรับการกำหนดระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถนำเสนอระเบียบวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 23 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2564 ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน อย่างไรก็ตาม เมื่อครบกำหนดระยะเวลาที่บริษัทได้กำหนดไว้แล้ว ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565

ทั้งนี้บริษัทได้มอบหมายให้นายทะเบียนหลักทรัพย์ โดยศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุม ข้อมูลประกอบที่สำคัญและจำเป็นสำหรับการตัดสินใจ/ความเห็นของคณะกรรมการ รายงานการประชุมที่ผ่านมา รายงานประจำปีพร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุม เอกสารที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะในรูปแบบ QR Code ซึ่งปรากฏอยู่ในแบบฟอร์มลงคะแนน ที่จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นพร้อมหนังสือเชิญประชุมโดยจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือเชิญประชุมส่งออกวันที่ 24 มีนาคม 2565 และได้ทำการประกาศลงในหนังสือพิมพ์ติดต่อกันต่อเนื่อง 3 วันล่วงหน้า (วันที่ 31 มีนาคม และ 1,4 เมษายน 2565) นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดมาตรการและแนวปฏิบัติสำหรับการประชุมภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 และผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระแทนการเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ด้วยตนเองโดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทฯ ได้จัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม

ในการประชุมผู้ถือหุ้นผู้ดำเนินการประชุมได้ชี้แจงกติกาทั้งหมดรวมถึงวิธีนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ต้องลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของบริษัทฯ ทั้งนี้ก่อนเริ่มประชุมจะแนะนำคณะกรรมการ คณะผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีของบริษัท และที่ปรึกษากฎหมายซึ่งทำหน้าที่เป็นคนกลางให้ที่ประชุมรับทราบ ประธานฯ จะดำเนินการประชุมตามลำดับวาระการประชุมและไม่เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและโดยการมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมรวม 53 ราย นับรวมจำนวนหุ้นได้ 1,420,770,410 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 93.16 ของหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัท ครบเป็นองค์ประชุมตามข้อบังคับของบริษัท ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายให้กรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามจากผู้ถือหุ้นโดยพร้อมเพรียงกัน

1.4 หลังการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทดำเนินการบันทึกรายงานการประชุม ให้บันทึกให้ครบถ้วน ถูกต้อง รวดเร็ว โปร่งใส และบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้มีการบันทึกวิดิทัศน์ภาพการประชุมเพื่อเก็บรักษาไว้อ้างอิง โดยเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ หมวดนักลงทุนสัมพันธ์/กิจกรรมและเอกสารนำเสนอ ทั้งนี้บริษัทได้จัดส่งรายงานสรุปผลการลงมติในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเผยแพร่ในระบบแจ้งข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่เกินเวลาเก้านาฬิกาในวันที่ 11 เมษายน 2565 นอกจากนี้บริษัทได้นำส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นในระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในกำหนด 14 วัน รวมทั้งได้เผยแพร่รายงานการประชุม ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ แล้ว

เพิ่มความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นในการได้รับเงินปันผลโดยการโอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร (ถ้ามีการจ่ายเงินปันผล) เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นให้ได้รับเงินปันผลตรงเวลา ป้องกันปัญหาเรื่องเช็คชำรุดสูญหาย หรือส่งถึงผู้ถือหุ้นล่าช้า

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยการดำเนินงานตามนโยบายในปี 2565 ดังนี้

1. บริษัทฯ จัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลอย่างครบถ้วนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
2. เพิ่มการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ โดยบริษัทฯ ส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม ให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้และแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และยังเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดเอกสารได้เอง
3. บริษัทได้มอบหมายให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนของบริษัทฯ ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าเป็นเวลา 14 วัน และได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษล่วงหน้าเป็นเวลา 30 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุม
4. ไม่กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างกัน ไม่เปิดเผยถึงข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders agreement) ที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นรายอื่น
5. ให้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นส่วนน้อยไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นชาวไทยหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ
6. บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการออกเสียงเท่าเทียมกัน โดยเป็นหุ้นสามัญ หนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ตามจำนวนหุ้นที่ถือ
7. บริษัทไม่มีรายการที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทฯ

หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ตระหนักและรับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง ภาครัฐ และหน่วยงานอื่นๆ รวมทั้งชุมชนใกล้เคียงที่เกี่ยวข้องเนื่องจากบริษัทฯ ได้รับการสนับสนุนจากผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ซึ่งสร้างความสามารถในการแข่งขัน และสร้างกำไรให้บริษัทฯ ซึ่งถือว่าเป็นการสร้างคุณค่าในระยะยาวให้กับบริษัทฯ โดยมีกำหนดนโยบาย ดังนี้

3.1) การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

3.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทฯ ตระหนักว่าพนักงานเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ ที่มีคุณค่ายิ่ง จึงเป็นนโยบายของบริษัทฯ ที่จะให้การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทนการแต่งตั้ง โยกย้าย ตลอดจนการพัฒนาศักยภาพ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าว บริษัทฯ จึงมีหลักปฏิบัติดังนี้

- (ก).ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ และให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชน
- (ข).ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน รวมทั้งมีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน และให้ความสำคัญในการดูแลสวัสดิการของพนักงาน
- (ค).ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงาน
- (ง).การแต่งตั้ง โยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน กระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงานนั้น
- (จ).ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงาน โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ เพื่อพัฒนาความสามารถของพนักงานให้เกิดศักยภาพในการปฏิบัติงานอย่างมืออาชีพ
- (ฉ).รับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ทางวิชาชีพของพนักงาน
- (ช).ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

บริษัทฯ ได้เปิดเผยการดำเนินงานการปฏิบัติต่อพนักงานไว้ในรายงานความยั่งยืน หัวข้อ การปฏิบัติด้านแรงงานและสิทธิมนุษยชน การพัฒนาศักยภาพพนักงานและการดูแลพนักงาน

3.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ระลึกอยู่เสมอว่าผู้ถือหุ้น คือ เจ้าของกิจการ และบริษัทฯ มีหน้าที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้น ในระยะยาว จึงกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องปฏิบัติตามแนวทางดังต่อไปนี้

- 1.ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ตามหลักการของวิชาชีพ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อย เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- 2.นำเสนอรายงานสถานภาพของบริษัทฯ ผลประกอบการ ฐานะข้อมูลทางการเงิน การบัญชี และรายงานอื่น ๆ โดยสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง
- 3.แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทราบอย่างเท่าเทียมกันถึงแนวโน้มในอนาคตของบริษัทฯ ทั้งในด้านบวกและด้านลบ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นไปได้ มีข้อมูลสนับสนุนและมีเหตุผลเพียงพอ
- 4.ห้ามไม่ให้แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเอง และผู้อื่นโดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทฯ ซึ่งยังมีได้เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ

3.1.3 นโยบายและแนวปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของลูกค้า จึงได้กำหนดนโยบายในการปฏิบัติต่อลูกค้าดังนี้

- 1.บริการลูกค้าด้วยความสุภาพ มีความกระตือรือร้น พร้อมให้บริการต้อนรับด้วยความจริงใจ เต็มใจ ตั้งใจ และใส่ใจ ดูแลผู้รับบริการดุจญาติมิตร บริการด้วยความรวดเร็ว ถูกต้อง และน่าเชื่อถือ
- 2.รักษาความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- 3.ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับบริการโดยไม่มีการโฆษณาเกินความเป็นจริงที่เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ หรือเงื่อนไขใด ๆ ของบริการของบริษัทฯ
- 4.ให้คำแนะนำเกี่ยวกับวิธีการให้บริการของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพและเป็นประโยชน์กับลูกค้าสูงสุด
- 5.บริษัทฯ มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกปี โดยประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในสองหัวข้อหลักได้แก่ ด้านคุณภาพและด้านการส่งมอบ โดยผลการสำรวจจะนำมาปรับปรุงและพัฒนากระบวนการต่าง ๆ ให้ตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพที่สุด

3.1.4 นโยบายและแนวปฏิบัติต่อลูกค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่

บริษัทฯ มีนโยบายให้พนักงานปฏิบัติต่อลูกค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่ ทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม ซื่อสัตย์ และไม่เอารัดเอาเปรียบลูกค้า โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ พื้นฐานของการ ได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่ายหลีกเลี่ยง สถานการณ์ที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การเจรจาแก้ปัญหาตั้งอยู่บนพื้นฐานของความสัมพันธทาง ธุรกิจ โดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. ไม่เรียกรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับลูกค้า และ/หรือ เจ้าหน้าที่
 2. กรณีที่มีข้อมูลว่ามีการเรียกรับหรือการจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น ต้องเปิดเผยรายละเอียดต่อลูกค้า และ/หรือ เจ้าหน้าที่และร่วมกันแก้ไขปัญหาดังกล่าวโดย ยุติธรรมและรวดเร็ว
 3. ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด ทั้งในแง่ของการชำระเงินต้นและดอกเบี้ย การดูแล หลักทรัพย์ค้ำประกัน รวมถึงการระงับหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ หรือ มีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาดังกล่าว
 4. บริหารเงินทุนให้มีโครงสร้างที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ และรักษาความเชื่อมั่นต่อลูกค้า และ/หรือ เจ้าหน้าที่
- ทั้งนี้บริษัทฯ ได้เปิดเผยการดำเนินงานการปฏิบัติต่อลูกค้าไว้ในรายงานความยั่งยืน หัวข้อ การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน

3.1.5 นโยบายและแนวปฏิบัติต่อคู่แข่ง

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า โดยไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่ง ด้วยวิธีที่จรรยาบรรณ จึงกำหนดหลักนโยบายดังนี้

1. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
2. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม
3. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย

3.2) นโยบายเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ มีนโยบายที่ให้ความเคารพในการคุ้มครองสิทธิที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น เช่นเดียวกับ ที่บริษัทฯ ต้องการให้ผู้อื่นเคารพสิทธิที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ ทรัพย์สินทางปัญญาอาจอยู่ในรูปแบบของลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร อนุสิทธิบัตร เครื่องหมายการค้า หรือความลับทางการค้า รวมทั้งข้อมูลต่าง ๆ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับสิ่งประดิษฐ์ การค้นพบ การปรับปรุง และข้อมูลทางการค้าอื่น ๆ ที่เป็นความลับของบริษัทฯ ที่บริษัทฯ ได้รับมาหรือรวบรวมไว้ ถือเป็นทรัพย์สินที่มีค่าของบริษัทฯ พนักงานมีหน้าที่ปกป้อง ดูแลรักษาทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ ไม่เปิดเผยหรือเผยแพร่โดยไม่ได้รับอนุญาต ในขณะเดียวกันต้องไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นเช่นกัน

แนวปฏิบัติ

1. ผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่พนักงานของบริษัทฯ หรือการสนับสนุนส่งเสริมโดยบริษัทฯ ไม่ว่าทั้งหมดหรือบางส่วน ถือเป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ เว้นแต่ในกรณีที่บริษัทฯ อนุญาตอย่างชัดเจนว่าเป็นผลงานของผู้คิดค้น ผู้ประดิษฐ์ ผู้วิจัยหรือบุคคลอื่นใด
2. พนักงานต้องดูแล รักษา รายงาน ข้อมูล สูตร สกิล โปรแกรม วิธีการ กระบวนการ และข้อเท็จจริงต่าง ๆ ที่เป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ ไม่ให้ถูกล่วงละเมิด และไม่เปิดเผยแก่ผู้ใด เว้นแต่ได้รับอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจากบริษัทฯ
3. ไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ ไปทำซ้ำ ดัดแปลง หรือกระทำการใด ๆ เพื่อประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อประโยชน์ของผู้อื่น โดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัทฯ
4. ชื่อสินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร และเครื่องหมายการค้าที่ถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยทรัพย์สินทางปัญญา
5. ไม่สนับสนุนให้มีการล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น หากพนักงานพบเห็นการกระทำที่อาจเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ให้แจ้งข้อมูลต่อผู้บังคับบัญชาทราบ
6. เมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาต่าง ๆ คืนให้แก่บริษัทฯ

3.3) นโยบายความมั่นคงปลอดภัย ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

เพื่อให้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ เป็นไปอย่างเหมาะสม มีความมั่นคงปลอดภัยและสามารถสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้อย่างต่อเนื่อง บริษัทฯจึงจัดให้มีนโยบายรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้ผู้ใช้งาน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบหน้าที่ความรับผิดชอบ และแนวทางป้องกันปัญหาต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นกับระบบสารสนเทศของบริษัทฯ

แนวปฏิบัติ

1. ห้ามใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ เพื่อเข้าถึง หรือส่งข้อมูลอันมีผลทำให้ผิดต่อพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ ทุกกรณี
2. ผู้ใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ ต้องเป็นผู้รับผิดชอบสินทรัพย์ที่ใช้ใช้งาน
3. ห้ามใช้เครื่องคอมพิวเตอร์และระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ เพื่อประกอบธุรกิจการค้าหรือบริการใดๆ ที่เป็นของส่วนตัว และไม่เหมาะสม
4. อนุญาตให้ผู้ใช้งาน ทำการติดตั้งและแก้ไขเปลี่ยนแปลงโปรแกรม ในเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ เว้นแต่ได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจเป็นลายลักษณ์อักษรเท่านั้น
5. ห้ามดัดแปลงแก้ไขส่วนประกอบต่างๆ ของเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง ก่อนได้รับอนุญาตก่อนดำเนินการทุกครั้ง
6. หากมีความจำเป็นต้องเคลื่อนย้ายอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ควรทำด้วยความระมัดระวังและต้องแจ้งให้ทางหน่วยงานแผนกเทคโนโลยีสารสนเทศ ที่ดูแลรับทราบทุกครั้ง
7. ผู้ใช้งานที่พ้นสภาพหรือสิ้นสุดโครงการใดๆ ต้องคืนเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่เบิก หรือ ยืมไป แก่แผนกเทคโนโลยีสารสนเทศ
8. ผู้ใช้งานมีหน้าที่รับผิดชอบในการป้องกันการสูญหาย ไม่วางเครื่องทิ้งไว้ในที่สาธารณะ หรือบริเวณที่มีความเสี่ยงต่อการสูญหาย
9. ห้ามเปลี่ยนแปลง ทำซ้ำ ลบทิ้ง หรือทำลายข้อมูลของบริษัทฯ รวมถึงห้ามเปิดเผยข้อมูลที่อยู่ในระบบสารสนเทศของบริษัทฯ โดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัทก่อนเสมอ
10. ห้ามผู้ใช้งานเปิดเผยข้อมูลใดๆของบริษัทฯแก่บุคคลภายนอก ก่อนได้รับอนุญาต
11. ห้ามผู้ใช้งานติดตั้งโปรแกรม หรือใช้งานโปรแกรมใดๆ ที่เป็นการละเมิดลิขสิทธิ์เด็ดขาด หากฝ่าฝืน และมีผลทำให้บริษัทฯเสียหายทั้งทางตรง หรือทางอ้อม ผู้ใช้งานต้องชดเชยค่าเสียหายทั้งหมดเอง

12. ห้ามมิให้บุคคลภายนอกเชื่อมต่อคอมพิวเตอร์ หรือ อุปกรณ์ใดๆ จากทั้งภายใน และภายนอกบริษัทฯเด็ดขาด หรือหากมีความจำเป็นเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ จะต้องได้รับอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรเท่านั้น
13. การนำคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคลมาใช้ในการกิจการของบริษัทฯ ให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของบริษัทฯ บริษัทฯมีสิทธิ์ที่จะเรียกตรวจสอบได้ตลอดเวลา และสามารถทำลายข้อมูลใดๆที่อยู่ในนั้นได้ทั้งหมดโดยมีจำเป็นต้องแจ้งให้ทราบล่วงหน้า
14. การนำคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคลมาใช้ในการกิจการของบริษัทฯ ห้ามใช้ซอฟต์แวร์ที่ละเมิดลิขสิทธิ์เด็ดขาด
15. ได้รับการสอบทาน และตรวจติดตามจากผู้ตรวจสอบภายใน ตามระบบและขั้นตอนที่บริษัทฯ กำหนด

บริษัทฯได้จัดงบประมาณและการจัดสรรทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศไว้อย่างเหมาะสมตามแผนยุทธศาสตร์ระยะกลาง 5 ปี พ.ศ. 2563-2567 ประกอบด้วย การปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของฝ่ายทรัพยากรบุคคล โดยพัฒนาโปรแกรมให้ตอบสนองการทำงาน พัฒนาระบบฐานข้อมูลบน Browser และเสริมประสิทธิภาพของ Server และการพัฒนาต่างๆ รวมงบประมาณ 20 ล้านบาท ตลอดระยะเวลาของโครงการ

3.5) นโยบายการรักษาความลับ

ทุกฝ่ายต้องเคารพการรักษาความลับที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงความลับทางการค้า บริษัทฯ สงวนสิทธิในการดำเนินการตามกฎหมายเพื่อใช้สิทธิของบริษัทฯ อย่างเต็มที่ หากพบว่าบุคคลใดใช้ข้อมูลไปในทางที่ผิด หรือหาผลประโยชน์จากทรัพย์สินและข้อมูลทางการค้าของบริษัทฯ

แนวปฏิบัติ

1. ต้องรักษาความลับของข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทฯ ของลูกค้าหรือที่เกี่ยวข้องกับกิจการใด ๆ ที่บริษัทฯ ไม่เปิดเผยโดยเคร่งครัด
2. ต้องไม่เผยแพร่ข่าวสารต่าง ๆ อันเกี่ยวกับธุรกิจ การเงินและตัวบุคคลของบริษัทฯ ยกเว้นเป็นการกระทำตามแนวทางที่ถูกต้องเหมาะสมที่ได้รับอนุญาตเท่านั้น โดยต้องทำด้วยความรอบคอบ และมีประสิทธิภาพ
3. ต้องรักษาความลับของบริษัทฯ และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ ตลอดระยะเวลาที่เป็นพนักงานของบริษัทฯ พันธะผูกพันสำหรับการไม่เปิดเผยข้อมูลความลับ จะต้องยังคงดำเนินต่อไปเรื่อย ๆ ถึงแม้ว่าพนักงานจะเกษียณ ถูกโยกย้าย ลาออก และข้อมูลความลับจะถูกเก็บคืนทั้งหมด ภายหลังพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานแล้ว ยังคงต้องรักษาข้อมูลอันเป็นความลับนี้ไว้
4. หากมีการเปิดเผยข้อมูล หรือส่งให้แก่ผู้อื่น หรือใช้ข้อมูลดังกล่าวในเรื่องอื่นใด นอกเหนือจากการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทฯ และก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ หรือทำให้บริษัทฯ เสียผลประโยชน์ใด ๆ ผู้กระทำการเปิดเผยตกลงยินยอมรับผิดชอบใช้ความเสียหายให้แก่บริษัทฯ ตามที่เกิดขึ้นจริงทุกประการ
5. ผู้บริหาร พนักงาน ผู้รับจ้างของบริษัทฯ ทุกคนต้องทราบถึงขั้นตอนวิธีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและปฏิบัติตามเพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลอันเป็นความลับถูกเปิดเผยโดยไม่เจตนา

การดำเนินการในปี 2565

- บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานความยั่งยืนตามกรอบ Global Reporting Initiative (GRI) และได้รับการจัดให้อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืนติดต่อกันเป็นปีที่ 7
- บริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า กำหนดให้พนักงานต้องเอาใจใส่และปฏิบัติงานด้วยจิตสำนึกถึงความปลอดภัยและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้มีส่วนร่วมได้ส่วนเสียของบริษัทฯ มีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม และยังคงยึดถือและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างต่อเนื่อง โดยได้เปิดเผยสถิติการเกิดอุบัติเหตุ หรืออัตราการหยุดงาน และอัตราการเจ็บป่วยจากการทำงาน (รายละเอียดในรายงานความยั่งยืน)

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศทางการเงินและอื่นๆ ที่เกี่ยวกับธุรกิจและผลประกอบการของบริษัทฯ ที่ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ สม่ำเสมอ ทันเวลา แสดงให้เห็นถึงสถานภาพทางการเงินและการประกอบกิจการที่แท้จริงของบริษัทฯ รวมทั้งอนาคตของธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด จัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางเผยแพร่ทางสื่อมวลชน สื่อเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้น และผู้เกี่ยวข้องอื่นๆ ได้รับทราบข้อมูลของบริษัทฯ ได้อย่างทั่วถึง และจะทำการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงให้สอดคล้องกับแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศใช้บังคับ

บริษัทฯ จัดให้มีเจ้าหน้าที่ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนหรือผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบันและผู้ถือหุ้นรายย่อย บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมเพื่อวิเคราะห์ผลการดำเนินงานเป็นประจำ รวมทั้งจะเผยแพร่ข้อมูลขององค์กร ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปให้แก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ บริษัทฯ จัดอันดับความน่าเชื่อถือ และหน่วยงานรัฐที่เกี่ยวข้อง ผ่านทางช่องทางต่าง ๆ ได้แก่ การรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ ของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข่าวสารเป็นประจำ โดยผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ข้อมูลที่อยู่บนเว็บไซต์จะมีการปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ ไม่ว่าจะเป็นเว็บไซต์

พันธกิจ งบการเงิน ข่าวประชาสัมพันธ์ รายงานประจำปี โครงสร้างบริษัทและผู้บริหาร โครงสร้างการถือหุ้นและผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้นักวิเคราะห์ และนักลงทุนที่สนใจเข้าพบผู้บริหารระดับสูงได้ตามความเหมาะสมและเข้าถึงข้อมูลต่างๆ ของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลสำคัญทางการเงิน นโยบายกลยุทธ์ ตลอดจนการดำเนินกิจการของบริษัทฯ โดยเผยแพร่ข้อมูลที่เที่ยงตรง และทันต่อสถานการณ์ ผ่านทางสื่อสิ่งพิมพ์ และเว็บไซต์ของบริษัท (www.pcsgh.com) เพื่อประกอบการวิเคราะห์และการตัดสินใจของนักลงทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทได้ดำเนินการจัดกิจกรรมนำเสนอข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับนักวิเคราะห์ และนักลงทุน ดังต่อไปนี้

- จัดการประชุมแลกเปลี่ยนผลการประกอบการประจำไตรมาสให้กับนักวิเคราะห์ (Analyst Forum)
- เข้าร่วมงาน Opportunity Day ในปี 2565 จำนวน 1 ครั้ง
- การเข้าเยี่ยมชมโรงงาน (Plant visit) ของนักวิเคราะห์ และนักลงทุน การจัดประชุมพูดคุยกับผู้บริหารระดับสูงที่สำนักงาน หรือรับสายโทรศัพท์ (Conference call) จากนักวิเคราะห์ และนักลงทุนทั้งในประเทศ และต่างประเทศ
- การนำเสนอข้อมูลต่อนักลงทุนในประเทศ (Road Show)
- การเผยแพร่ข่าว (Press Release) ในเรื่องการลงทุนหรือกิจกรรมทางธุรกิจที่สำคัญของบริษัท
- การตอบคำถามนักลงทุน และนักวิเคราะห์ผ่านทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (e-mail : ir@pcsgh.com) อย่างสม่ำเสมอ
- จัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทผ่านระบบเผยแพร่ข่าวสารของตลาดหลักทรัพย์ทุกไตรมาส

นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อรายงานทางการเงิน เพื่อให้แสดงถึงสถานะทางการเงินและผลการประกอบกิจการที่แท้จริงของบริษัทฯ โดยอยู่บนพื้นฐานของข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชีซึ่งเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการแต่ละท่าน ตลอดจนบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ และจะเปิดเผยคำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ การกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปในทิศทางที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดทำวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบายทิศทางการดำเนินงาน แผนกลยุทธ์ แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทจะร่วมแสดงความคิดเห็น เพื่อให้เกิดความเข้าใจในภาพรวมของธุรกิจร่วมกันก่อนที่จะพิจารณาอนุมัติ และติดตามให้มีการบริหารงานเพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ โดยจะยึดถือแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

การติดตามการดำเนินงานของคณะกรรมการ

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้ปรับปรุงข้อบังคับเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ให้สอดคล้องกับพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.2563 (พ.ร.ก. ว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์) โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติในวันที่ 22 ตุลาคม 2563 ทั้งนี้บริษัทได้ยื่นแก้ไขข้อบังคับกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2563
2. คณะกรรมการได้พิจารณาบททวนและอนุมัติ วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ทางธุรกิจ ทิศทางของธุรกิจ นโยบายทางธุรกิจ เป้าหมายแนวทางโดยมีมติ และอนุมัติแผนธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายลงทุนและงบประมาณค่าใช้จ่ายประจำปี 2565 ของบริษัท
3. คณะกรรมการได้กำกับดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่ายจัดการ หรือบุคคลใดๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
4. คณะกรรมการได้มอบหมายให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานโดยคณะกรรมการได้ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่องทุกไตรมาส เพื่อให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัท
5. ดำเนินการให้บริษัทและบริษัทย่อยนำระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในโดยจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และจัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ และประสานงานกับคณะผู้ตรวจสอบภายนอก ทั้งนี้ในปี 2565 บริษัทใช้ผู้ตรวจสอบภายนอกและหน่วยงานตรวจสอบภายใน ในการดำเนินการจัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีการประเมินและสอบทานระบบการควบคุมภายใน การทำรายการระหว่างกัน การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การสอบทานรายงานทางการเงิน การกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง การดูด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและนโยบาย และมีข้อสรุปความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำเนินการในด้านต่าง ๆ โดยรวม
6. คณะกรรมการจัดให้มีการทำงานบุคคล และงบกำไรขาดทุน ณ วันสิ้นสุดรอบบัญชีของบริษัท คือวันที่ 31 ธันวาคม และลงลายมือชื่อเพื่อรับรองงบการเงินดังกล่าว เพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
7. คณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นชอบการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยในปี 2565 ได้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง บริษัทสำนักงานอีวาย จำกัด (“EY”) เป็นสำนักงานสอบบัญชีของบริษัท
8. คณะกรรมการจัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษร และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม โดยจัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณบริษัท เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2560
9. คณะกรรมการได้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีความขัดแย้งต้องห้ามตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมถึง ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง เข้าดำรงตำแหน่ง ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ และพิจารณาให้ความเห็นชอบแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระและการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ปี 2565 ไม่มีการสรรหากรรมการใหม่

6.3 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

6.3.1 นโยบายการบริหารงานในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และกิจการที่ควบคุมร่วมกัน

เพื่อให้บริษัทฯ สามารถควบคุมดูแลการจัดการ และรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ และเพื่อให้บริษัทฯ มีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ โดยให้กรณีดังต่อไปนี้ ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี)

1. เรื่องที่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

(ก) การแต่งตั้งหรือเสนอชื่อนักบุคคลเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยให้กรรมการและผู้บริหารที่บริษัทฯ เสนอชื่อหรือแต่งตั้งมีดุลยพินิจในการพิจารณาออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการทั่วไปและดำเนินการธุรกิจตามปกติของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้ตามแต่ที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทร่วม เว้นแต่เรื่องที่กำหนดไว้ในข้อ 1

ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารตามวรรคข้างต้นที่ได้รับการเสนอชื่อนั้น ต้องมีคุณสมบัติ บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบ ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

(ข) กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย หรือรายการที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อยโดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาบังคับใช้โดยอนุโลม ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวแล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย

(ค) พิจารณาการจ่ายเงินปันผลประจำปีและเงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) ของบริษัทย่อย

(ง) การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย

รายการตั้งแต่ข้อ (จ) ถึงข้อ (ง) นี้เป็นรายการที่ถือว่ามีความสำคัญ และหากเข้าทำรายการจะมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ก่อนที่จะมีการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย กรรมการและผู้บริหารซึ่งบริษัทฯ แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อยจะออกเสียงในเรื่องดังต่อไปนี้ ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อน ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดรายการที่บริษัทย่อยเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์สินมาบังคับใช้โดยอนุโลม แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรายการดังต่อไปนี้คือ

(จ) การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ รวมตลอดถึงการสละสิทธิเรียกร้องที่มีต่อผู้ที่ก่อความเสียหายแก่บริษัทย่อย

(ฉ) การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น

(ช) การซื้อหรือการรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย

(ซ) การเข้าทำ แก้อ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัทย่อยทั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน

(ฌ) การเช่า หรือให้เช่าซื้อกิจการหรือทรัพย์สินของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือส่วนที่มีสาระสำคัญ

(ญ) การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การให้สินเชื่อ การค้ำประกัน การทำนิติกรรมผูกพันบริษัทย่อยให้ต้องรับภาระทางการเงินเพิ่มขึ้น ในกรณีที่บุคคลภายนอกขาดสภาพคล่องหรือไม่สามารถปฏิบัติตามภาระหนี้ได้ หรือการให้ความช่วยเหลือด้านการเงินในลักษณะอื่นใดแก่บุคคลอื่น

(ฎ) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย

1.2 เรื่องที่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ก่อนบริษัทย่อยเข้าทำรายการ

(ก) กรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย หรือรายการ ที่เกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อย โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวแล้วอยู่ในเกณฑ์ที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวด้วย

(ข) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทย่อยและการจัดสรรหุ้น รวมทั้งการลดทุนจดทะเบียนซึ่งไม่เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมของผู้ถือหุ้นอื่นจะเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยนั้น หรือเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยนั้น

(ค) การดำเนินการอื่นใดอันจะเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเกินกว่าร้อยละ 10 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อย หรือเป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทย่อยไม่ว่าในทอดใด ๆ ลดลงเหลือน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยในการเข้าทำรายการอื่นใดที่มีใช้รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย

(ง) การเลิกกิจการของบริษัทย่อย ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของกิจการบริษัทย่อยที่เล็กนั้นเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ โดยนำหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์โดยอนุโลม ทั้งนี้ ต้องเป็นกรณีที่เมื่อคำนวณขนาดของรายการที่บริษัทย่อยเข้าทำรายการเปรียบเทียบกับขนาดของบริษัทฯ แล้วอยู่ในเกณฑ์ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

(จ) รายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและเป็นรายการที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

2. กรรมการของบริษัทฯ จะติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามแผนงาน และงบประมาณ อย่างต่อเนื่อง และติดตามให้บริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวข้อง และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ต่อบริษัทฯ ตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม อย่างครบถ้วนและถูกต้อง

3. กรรมการของบริษัทฯ ต้องจัดให้บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ เพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทย่อย รวมทั้งควรให้บริษัทย่อยจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจนเพื่อแสดงได้ว่า บริษัทย่อยมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล การทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ และมีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สามารถได้รับข้อมูลของบริษัทย่อยในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ต้องจัดให้บริษัทย่อยมีกลไก ในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อย โดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการอิสระของ บริษัทฯ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

6.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และจรรยาบรรณบริษัท พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามอย่างแท้จริงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ในรอบปี 2565 บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมเรื่อง ดังต่อไปนี้

1. ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท โดยปรับปรุงให้ครอบคลุมและสอดคล้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดยได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2565
2. พิจารณารับทราบพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2565 ในการประชุมครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2565
3. อนุมัตินโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 (PDPA) ในการประชุมครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2565
4. รับทราบรายงานผลโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2565 ในการประชุมครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565
5. ทบทวนผลคะแนนโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2565 ในการประชุมครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2565
6. อนุมัตินโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ในการประชุมครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2565

นอกจากนี้ บริษัทยังติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีก 4 ประเด็น ดังนี้

1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่าพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท เท่านั้น และไม่ให้เกิดการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ และหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

นอกจากนี้ยังได้กำหนดให้กรรมการผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณา และต้องแจ้งเกี่ยวกับการมีส่วนได้เสียของตนเองให้บริษัทฯ หรือบุคคลที่บริษัทฯ มอบหมาย ทราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวข้องของคนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสิน รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ซึ่งได้กระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า ซึ่งมีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ รวมทั้งบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อย่างเคร่งครัดในเรื่องการกำหนดราคาและเงื่อนไขต่างๆ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ให้เสมือนว่ารายการกับบุคคลภายนอก

ในปี 2565 บริษัทฯ ไม่มีวาระการทำการรายการระหว่างกันที่ต้องขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเพื่อความโปร่งใสและป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่ยังมีได้เปิดเผยต่อสาธารณชน บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติการใช้ข้อมูลของบริษัทดังนี้

1. ให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535
2. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า จัดทำและนำเสนอเอกสารรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และของบุตรที่ไม่บรรลุนิติภาวะ ส่งผ่านมายังเลขานุการของบริษัท ก่อนนำเสนอสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้ง โดยให้จัดทำและนำเสนอภายใน 30 วันนับตั้งแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น
3. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่การการเงินหรือเผยแพร่เกี่ยวกับฐานะการเงินและสถานะของบริษัท จนกว่าบริษัทจะได้เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนแล้ว โดยบริษัทจะแจ้งให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า จดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรเป็นเวลาอย่างน้อย 30 วันล่วงหน้าก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน และควรรอคอยอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น
4. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อ/ขาย หลักทรัพย์ของบริษัทผ่านเลขานุการบริษัทฯ และรายงานให้ที่ประชุมทราบเป็นรายไตรมาส
5. กำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตนซึ่งเริ่มตั้งแต่การตกเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้น

การดำเนินงานตามนโยบายดังกล่าว ในปี 2565 ฝ่ายจัดการได้ส่งอีเมลแจ้ง กรรมการและผู้บริหารอย่างน้อย 30 วันล่วงหน้าก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน และจากการสอบถามไม่พบว่ากรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนที่บริษัทจะมีการประกาศผลการดำเนินงานหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และในปี 2565 ไม่กรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

3) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส เป็นธรรม และปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนด “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” ขึ้น ซึ่งได้รับการทบทวนและผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566

นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

1. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ และพนักงานทุกคนของบริษัท กระทำการใดๆ ที่เป็นการทุจริต คอร์รัปชัน ไม่ว่าจะทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงธุรกิจและรายการทั้งหมดในทุกหน่วยงานและทุกบริษัทย่อย
2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคน ทุกระดับต้องปฏิบัติตามนโยบาย, แนวทางการปฏิบัติ และมาตรการ/ ขั้นตอนในการปฏิบัติ ไม่มีข้อยกเว้น และห้ามผู้บริหารและพนักงานไม่ให้เรียกร้อง ดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชัน เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อนและคนรู้จัก เพื่อต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน ที่บริษัทฯ ได้กำหนดขึ้นเพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง
3. บริษัทฯ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อกำหนดที่ดำเนินการให้มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ตามที่บริษัทฯ ได้ประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็นสมาชิก แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action against Corruption : CAC)
4. บริษัทฯ จะจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต คอร์รัปชันภายในบริษัทรวมถึงการนำนโยบายการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันและแผนการกำกับการปฏิบัติงานไปปฏิบัติ และจัดให้มีคู่มือ แนวทางในการดำเนินธุรกิจ แนวทางการปฏิบัติ และการพัฒนามาตรการ/ขั้นตอนในการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน แก่ผู้บริหารและพนักงาน ทั้งนี้เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดการทุจริต คอร์รัปชัน กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัททุกคน ทุกระดับต้องปฏิบัติตามอย่างระมัดระวัง ต้องเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายของประเทศไทยในการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันที่เกี่ยวข้อง
5. บริษัทฯ จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม เพื่อป้องกันไม่ให้พนักงานมีการปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม รับประกันให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และยกระดับค่านิยมความซื่อสัตย์ สุจริตและความรับผิดชอบให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร
6. บริษัทฯ มีความเป็นกลางทางการเมือง และไม่มียุทธศาสตร์นโยบายให้การสนับสนุนทางการเงิน ทรัพยากร หรือทรัพย์สินอื่นใดเพื่อผลประโยชน์ของนักการเมือง หรือพรรคการเมืองนั้นๆ
7. บริษัทฯ ไม่มีนโยบายจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวก อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวกสามารถกระทำได้ในกรณี การบริการสาธารณะที่ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจ
8. บริษัทฯ มีการกำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจ้างพนักงานรัฐอย่างเหมาะสม ชัดเจน เพื่อป้องกันไม่ให้กระบวนการดังกล่าวเป็นการตอบแทนการได้มาซึ่งผลประโยชน์ใดๆ รวมทั้งมีมาตรการการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการจ้างพนักงานรัฐให้สาธารณชนทราบเพื่อความโปร่งใส
9. บริษัทฯ มีแนวปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน เรื่อง การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง การบริการต้อนรับ การบริจาค การให้ความสนับสนุน การขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือประโยชน์อื่นใด เพื่อให้บุคลากรของบริษัทฯ ใช้เป็นแนวทางและสามารถปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง
10. บริษัทฯ มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใส และถูกต้องแม่นยำ ครอบคลุมทั้งด้านการเงินและการดำเนินการของกระบวนการทางบัญชีและการเก็บบันทึกข้อมูล รวมถึงกระบวนการอื่น ๆ ในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับมาตรการ/ขั้นตอนในการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน มีการสอบทาน มีการตรวจสอบภายในเพื่อยืนยันประสิทธิภาพของกระบวนการตามมาตรการ/ขั้นตอนในการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท และการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ รวมถึงข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ผลการตรวจสอบตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
11. บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการบริหารงานบุคลากรที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทต่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันตั้งแต่การคัดเลือก การอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทนและการเลื่อนตำแหน่ง
12. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน แม้การกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ ก็จะไม่ส่งผลกระทบต่อตำแหน่งหน้าที่การงาน หรือถูกลงโทษใด ๆ
13. หากพนักงานพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อม ต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉยต่อพฤติกรรมดังกล่าว ควรแจ้งให้บริษัททราบทันที ผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสตามที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้
14. บริษัทฯ มีนโยบายที่จะไม่ลดตำแหน่งลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
15. บริษัทฯ จัดให้มีการฝึกอบรมมาตรการและความรู้เกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันแก่บุคลากรของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง
16. กรรมการ ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชาทุกระดับชั้นของบริษัทต้องเป็นผู้นำตัวอย่างในการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน ประกอบธุรกิจตามหลักคุณธรรม จริยธรรม และดำเนินธุรกิจด้วยหลักการในการต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ ดำเนินงานตามกรอบและขั้นตอน ของแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

การติดตามการดำเนินงานด้านการต่อต้านคอร์รัปชัน

- ในปี 2559 บริษัทฯ ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยง ทบทวนและปรับปรุงนโยบายและกระบวนการเปิดเผยตามกรอบแบบแสดงข้อมูลเพื่อการประเมิน Anti Corruption สำหรับบริษัทจดทะเบียน โดยได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในการประชุมครั้งที่ 6/2559 วันที่ 12 ตุลาคม 2559 เพื่อปรับปรุงนโยบายและแนวทางการดำเนินการรวมทั้งการติดตามผลกระบวนการรายงานให้เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีตามข้อกำหนด พร้อมทั้งดำเนินการฝึกอบรมให้พนักงานทุกคน เกิดความเข้าใจและพัฒนาความรู้ ผู้บริหารของบริษัทฯ รวมทั้งผลักดันให้คู่ค้า ผู้ส่งมอบ ได้รับการทราบนโยบายโดยการเผยแพร่ทางจดหมาย และผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- บริษัทฯ ได้เข้าร่วมกิจกรรมแนวร่วมภาคประชาชนต่อต้านการคอร์รัปชันของจังหวัดนครราชสีมา ในการประกาศเจตนารมณ์รณรงค์ต่อต้านคอร์รัปชันในทุกรูปแบบในวันต่อต้านคอร์รัปชันแห่งประเทศไทย
- บริษัทฯ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2559 เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2559 ให้จัดทำหนังสือคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณบริษัท (Corporate Governance and Code of Conduct) โดยกำหนดให้นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นส่วนหนึ่งของคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณบริษัท เพื่อให้บริษัทมีมาตรการดำเนินงานและแนวทางการบริหารจัดการไปในทิศทางเดียวกัน
- บริษัทฯ ได้ลงนามในการแสดงเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption : CAC) ซึ่งเป็นโครงการที่จัดตั้งขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และได้รับการสนับสนุนจากรัฐบาลและสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) โดยบริษัทได้รับการรับรองเมื่อวันที่ 18 สิงหาคม 2560
- บริษัทฯ ได้เผยแพร่และให้ความรู้กับผู้บริหารและพนักงานทั่วทั้งองค์กรผ่านกระบวนการฝึกอบรมสำหรับพนักงานใหม่ได้รับการบรรจุนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันไว้ในหลักสูตรการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ และกระบวนการอบรมในงาน (On the Job Training) ทั่วทั้งองค์กร
- ในปี 2563 บริษัทฯ ได้รับการต่ออายุการรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย โดยการรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติในการรับรอง วันที่ 3 มิถุนายน 2563 ครบกำหนดอายุการรับรองในวันที่ 30 มิถุนายน 2566
- ในปี 2564 บริษัทฯ ได้จัดทดสอบวัดระดับความรู้ด้านจรรยาบรรณบริษัทและการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ โดยมีคะแนนเฉลี่ยรวมอยู่ที่ร้อยละ 87.25
- ในปี 2565 บริษัทฯ ได้จัดทดสอบวัดระดับความรู้ด้านจรรยาบรรณบริษัทและการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ โดยมีคะแนนเฉลี่ยรวมอยู่ที่ร้อยละ 90.49

ผลสำรวจโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการ บริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2565 (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2022)

ปี	หลักสูตร พนักงานใหม่	หลักสูตร ประจำปี	On the Job Training
2560	718	-	100%
2561	891	117	100%
2562	470	74	100%
2563	156	1,984	100%
2564	-	2,094	100%
2565	526	2,161	100%

4) การแจ้งเบาะแส (Whistle blowing)

บริษัทกำหนดช่องทางในการติดต่อและรับเรื่องร้องเรียนไว้บนเว็บไซต์และรายงานประจำปี โดยสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนได้หลายช่องทาง ทั้งทางเว็บไซต์ อีเมล หรือไปรษณีย์ซึ่งเป็นช่องทางที่มีความปลอดภัย พนักงานสามารถเข้าถึงได้อย่างมั่นใจ ทั้งกรณีการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน และการส่งข้อซักถาม ข้อสงสัย หรือการขอคำแนะนำต่าง ๆ เกี่ยวกับการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน เนื่องจากบริษัทมีระบบการรักษาความลับและมาตรการคุ้มครองพนักงานทุกคน เพื่อไม่ให้มีความเสี่ยงใด ๆ เกิดขึ้นในภายหลังการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน และ ข้อซักถามต่าง ๆ

กรณีที่ไม่ว่าจะตั้งใจหรือไม่ตั้งใจว่าการตัดสินใจของพนักงาน ต้องหรือไม่หรือมีข้อสงสัยข้อซักถาม ให้พนักงานหาหรือผู้ร่วมงานปรึกษาผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หรือขอคำแนะนำจากเลขานุการบริษัท กรรมการผู้จัดการ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้โดยตรงในทุกกรณี ทั้งในสถานการณ์ปกติหรือกรณีเร่งด่วน

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและสอดคล้องกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันบริษัทฯ ได้กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะ (Whistle bower Policy) โดยเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย แสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ ดังนี้

E-Mail;

- | | | |
|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 1. นายภควัต โกวิทวัฒนพงศ์ | กรรมการอิสระ | E-mail: pakawat.k@pcsggh.com |
| 2. นายจักร บุษย-หลง | กรรมการอิสระ | E-mail: Jukr.b@pcsggh.com |
| 3. นายราชัย วัฒนเกษม | กรรมการอิสระ | E-mail: rachai.w@pcsggh.com |
| 4. นายอังกฤษ รุ่งโรจน์กิตติยศ | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | E-mail: angkrit.r@pcsggh.com |
| 5. นายกรวุฒิ ชิวปรีชา | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน | E-mail korawut.c@pcsggh.com |

ไปรษณีย์;

- บริษัท พี.ซี.เอส. แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
2/1-9 หมู่ที่ 3 ตำบลโคกกรวด อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา 30280

6.5 จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณของบริษัทฯ ใช้สำหรับผู้บริหารของบริษัทและบริษัทในเครือทุกบริษัท และทุกระดับไม่ว่าบุคคลดังกล่าวจะได้ลงนามรับทราบหรือไม่

ในหลักการของการประกอบธุรกิจของบริษัทนั้น การมีชื่อเสียงในด้านความสุจริตเป็นสิ่งที่มีความสำคัญยิ่งต่อความสำเร็จของบริษัท ทั้งยังมีผลต่อความเจริญก้าวหน้าและผลกำไรทางธุรกิจเช่นเดียวกับชื่อเสียงและความดีงามของพนักงานระดับผู้บริหารตั้งแต่ระดับหัวหน้าหน่วยขึ้นไป มาตรฐานการปฏิบัติเหล่านี้เป็นผลโดยตรงต่อความเชื่อมั่นของบริษัทโดยรวมอีกด้วย ทั้งนี้เอกสารทั้งฉบับได้เปิดเผยไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.pcsggh.com)

บริษัทมีแนวทางการส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามคู่มือและจรรยาบรรณของบริษัทฯ ดังนี้

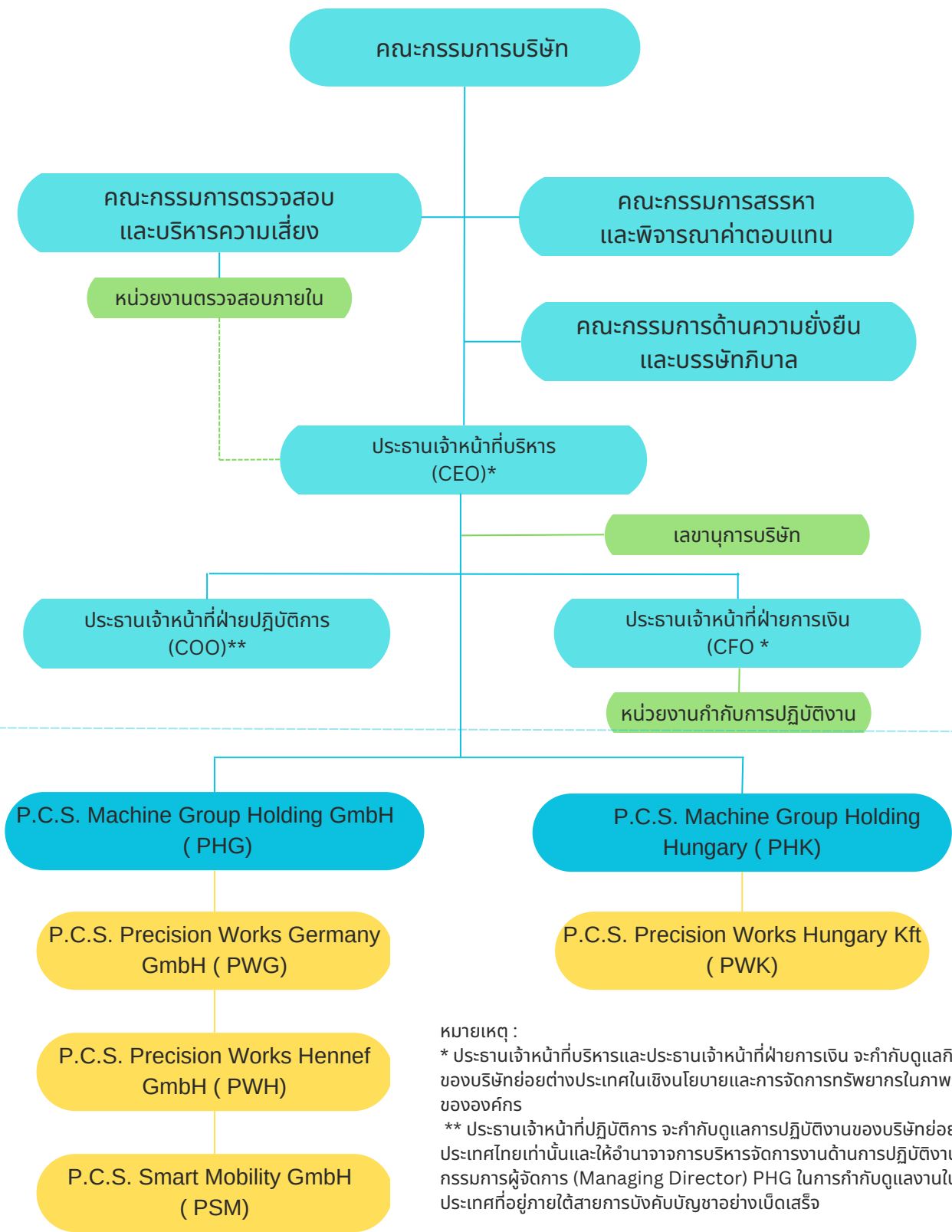
1. สร้างความตระหนักและสื่อสารข้อมูลด้านจรรยาบรรณธุรกิจต่อกรรมการบริษัทฯ ร้อยละ 100 โดยได้มีการปรับปรุงคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566
2. สถิติการเกิดกรณีการฝ่าฝืนเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณบริษัท (ไม่มี)

6.6 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท โดยปรับปรุงให้ครอบคลุมและสอดคล้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดยได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2565
- พิจารณารับทราบพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2565 ในการประชุมครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2565
- อนุมัตินโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 (PDPA) ในการประชุมครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2565
- รับทราบรายงานผลโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2565 ในการประชุมครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565
- ทบทวนผลคะแนนโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2565 ในการประชุมครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2565
- อนุมัตินโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ในการประชุมครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2565

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารและพนักงาน

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

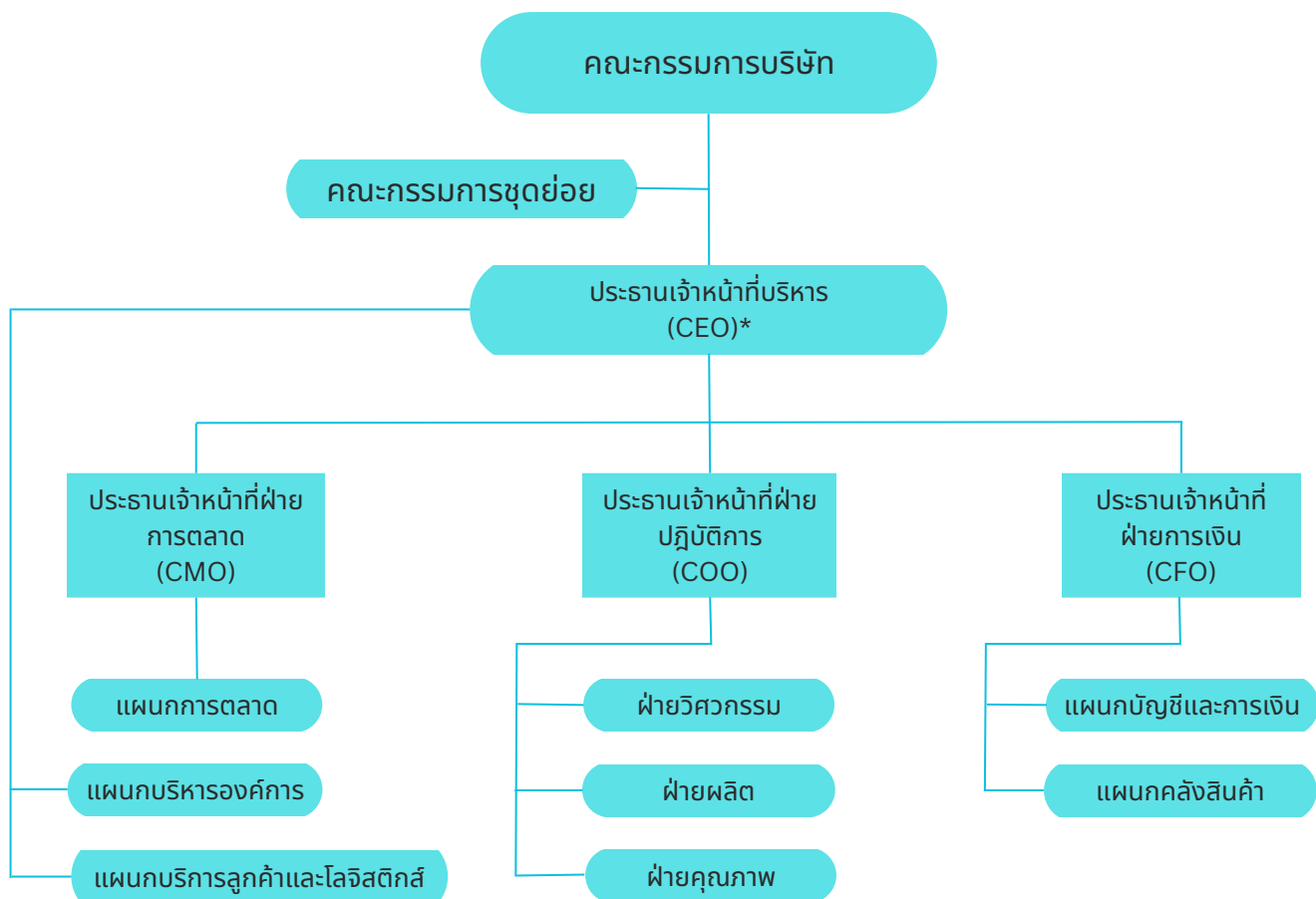


หมายเหตุ :

* ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน จะกำกับดูแลกิจการของบริษัทย่อยต่างประเทศในเชิงนโยบายและการจัดการทรัพยากรในภาพรวมขององค์กร

** ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ จะกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทย่อยในประเทศไทยเท่านั้นและให้อำนาจการบริหารจัดการงานด้านการปฏิบัติงานแก่กรรมการผู้จัดการ (Managing Director) PHG ในการกำกับดูแลงานในต่างประเทศที่อยู่ภายใต้สายการบังคับบัญชาอย่างเบ็ดเสร็จ

7.2 โครงสร้างการบริหารจัดการภายใน บริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“PCSGH”)



โรงงานผลิตแยกเป็น 3 โรงงาน



Machining



Casting



Forging

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างการบริหารของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการจำนวน 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยคือ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง, คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล โดยมีรายชื่อและขอบเขตอำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้

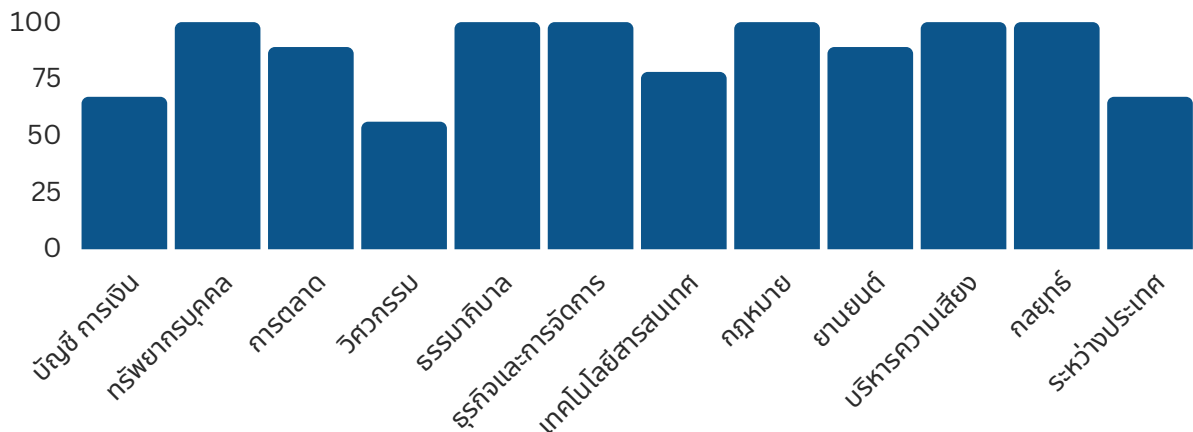
7.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ

1) โครงสร้างคณะกรรมการ

1.1) นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ มีประวัติการทำงานที่ดี และมีภาวะผู้นำ วิชาชีพ กว้างไกลรวมถึงมีคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ถูกต้องสามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพออันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ นอกจากนี้ ยังจะคำนึงถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของกรรมการตามกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัทหรือที่บริษัทต้องการ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายความหลากหลายในด้านต่าง ๆ เช่น ความเป็นอิสระ ทักษะวิชาชีพ อายุ เพศ ฯลฯ โดยจัดทำเป็นตาราง Board Skill Matrix ปัจจุบันประกอบด้วย ด้านบัญชี-การตรวจสอบบัญชี ด้านการเงิน-การลงทุน ด้านทรัพยากรบุคคล ด้านการตลาด ด้านวิศวกรรม ด้านธรรมาภิบาล ด้านธุรกิจและการบริหารจัดการ ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านเทคโนโลยียานยนต์อนาคต ด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ด้านอุตสาหกรรมยานยนต์ ด้านบริหารความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์และด้านความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ

ผลการประเมิน Board Skill Matrix



89%

กรรมการชาย 8 ท่าน

44%

กรรมการอิสระ 4 ท่าน

78%

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 7 ท่าน

11%

กรรมการหญิง 1 ท่าน

ทั้งนี้ มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทมากกว่า 1 คน

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 9 คน โดยประธานกรรมการของบริษัทเป็นกรรมการอิสระ ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนด รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	การดำรงตำแหน่งในกรรมการชุดย่อย
1. นายจักรมณท์ ฬาสุกนิช	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ	-
2. นายศิริพงษ์ รุ่งโรจน์กิตติยศ	รองประธานกรรมการ	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3. นายภควัต โกวิทวัฒนพงศ์	กรรมการอิสระ	ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
4. นายจักร บุษย-หลง	กรรมการอิสระ	ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล
5. นายราชัย วัฒนเกษม	กรรมการอิสระ	ประธานกรรมการด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
6. นางวรรณภา เรามานะชัย	กรรมการ	-
7. นายอังกฤช รุ่งโรจน์กิตติยศ	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล
8. นายพลเอก รุ่งโรจน์กิตติยศ	กรรมการ	-
9. นายบุญชู เรามานะชัย	กรรมการ	-

- คณะกรรมการมีองค์ประกอบที่มีกรรมการเป็นผู้หญิง จำนวน 1 คน คิดเป็นร้อยละ 11
- คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 7 คน คิดเป็นร้อยละ 78 ในจำนวนนี้มีกรรมการอิสระจำนวน 4 คนและกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 คน
- คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 คน คิดเป็นร้อยละ 44 และบริษัทไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นมากกว่า 5 บริษัท

1.2) นโยบาย หลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะพิจารณาสรรหาบุคคลจากแหล่งต่างๆ ดังนี้
 - 1.1) กรรมการของบริษัทเป็นผู้แนะนำ
 - 1.2) ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นและมีสิทธิออกเสียงรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท
 - 1.3) บริษัทที่ปรึกษาภายนอก
 - 1.4) ฐานข้อมูลกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
2. พิจารณาความเหมาะสมของความรู้และประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัทหรือที่บริษัทต้องการ ความหลากหลายในด้านต่าง ๆ เช่น ความเป็นอิสระ ทัศนคติวิชาชีพ อายุ เพศ ฯลฯ โดยจัดทำเป็นตาราง Board Skill Matrix
3. ตรวจสอบบุคคลที่จะถูกเสนอชื่อว่ามีคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมถึง ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
4. กรณีเป็นกรรมการเดิมที่จะกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระ คณะกรรมการสรรหา อาจพิจารณาการอุทธรณ์เวลาของกรรมการและผลการปฏิบัติงานในช่วงที่ดำรงตำแหน่ง รวมถึงพิจารณาจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการท่านนั้นดำรงตำแหน่งกรรมการ ซึ่งรวมแล้วไม่ควรเกิน 3 บริษัทจดทะเบียน
5. กรณีแต่งตั้งกรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหา จะพิจารณาความเป็นอิสระของบุคคลที่จะเสนอให้เป็นกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดและหลักเกณฑ์ของบริษัทประกอบการพิจารณา โดยหากเป็นกรรมการอิสระเดิมที่จะกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระ ควรมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องนับจากวันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรกไม่ควรเกิน 9 ปี หรือ คณะกรรมการพิจารณาตามความเหมาะสม หากกรรมการอิสระเป็นผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญและมีประสบการณ์และ/หรือ เพื่อความต่อเนื่องในการบริหารจัดการอันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานตามแผนธุรกิจของบริษัทฯ พิจารณากรรมการอิสระดำรงตำแหน่งได้อีกไม่เกิน 1 วาระ
6. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะคัดเลือกและจัดทำรายชื่อบุคคลที่เหมาะสมที่สุดให้คณะกรรมการบริษัทเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติแต่งตั้งหรือให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ
7. ดำเนินการทบทวนบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์ที่กำหนดไว้ เพื่อจะได้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวมีความยินดียอมรับตำแหน่งกรรมการของบริษัท หากได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้น

การสรรหากรรมการตรวจสอบที่เป็นอิสระ

- คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 คน โดยมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี บริษัทฯ มีนโยบายในการสรรหากรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระที่สอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กว. 28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2551 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
- นอกจากนี้กรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน จะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ นอกจากนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาคุณสมบัติในด้านอื่นๆ ประกอบด้วย เช่น ประสบการณ์ในธุรกิจ ความเชี่ยวชาญเฉพาะทางที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และความมีจริยธรรม เป็นต้น

1.3) ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดของบริษัทไม่เป็นคนเดียวกัน

คณะกรรมการกำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทฯ มีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างชัดเจน ตามที่แสดงขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารในหัวข้อเรื่องโครงสร้างการจัดการ

โดยนายจักรมณฑ์ ฬาสุภนิช กรรมการอิสระเป็นประธานกรรมการ และนายอังกฤษ รุ่งโรจน์กิตติยศ เป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1.4) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ กรรมการสามในห้าคน ดังต่อไปนี้ นายศิริพงษ์ รุ่งโรจน์กิตติยศ,นางวรรณารามานะชัย นายอังกฤษ รุ่งโรจน์กิตติยศ, นายกฤษกร เรามานะชัย, หรือนายพลเอก รุ่งโรจน์กิตติยศ ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

1.5) คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระมีคุณสมบัติตามที่ประกาศคณะกรรมการตลาดทุนกำหนดไว้ โดยยึดหลักปฏิบัติเพื่อให้สอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท โดยให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เคยหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหาร ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือ ที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมหรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มี อำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
5. ความสัมพันธ์ทางธุรกิจจรรยาบรรณหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับทรัพย์สินหรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับ หรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้อง โยงกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้อง โยงกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้สินที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
7. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
8. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็น ตัวแทนของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นราย ใหญ่
9. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้น เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขัน ที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
10. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

1.6) วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการ ออกจากตำแหน่งเป็นอัตราจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับอัตราหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังการแปรสภาพนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้ โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น

กรณีกรรมการอิสระ มีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่อง นับจากวันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรกไม่เกิน 9 ปี หรือคณะกรรมการพิจารณาตามความเหมาะสมหากกรรมการอิสระเป็นผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญและมีประสบการณ์ และ/หรือเป็นความต่อเนื่องในการบริหารจัดการอันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานตามแผนธุรกิจของบริษัท พิจารณาดำรงตำแหน่งได้อีกไม่เกิน 1 วาระ

1.7) นโยบายการดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทมีการกำหนดนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะไปดำรงตำแหน่ง กรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 3 แห่ง ทั้งนี้การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการในปี 2565 ดังนี้

	ตำแหน่ง	การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น
1. นายจักรภพ พาสุกวณิช	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ	ไม่มี
2. นายศิริพงษ์ รุ่งโรจน์กิตติยศ	รองประธานกรรมการ	ไม่มี
3. นายภควัต ไก่วิวัฒน์พงศ์	กรรมการอิสระ	3
4. นายจักร บุษย-หลง	กรรมการอิสระ	3
5. นายราชัย วัฒนเกษม	กรรมการอิสระ	2
6. นางวรรณภา เรามานะชัย	กรรมการ	ไม่มี
7. นายอังกฤษ รุ่งโรจน์กิตติยศ	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	ไม่มี
8. นายพลเอก รุ่งโรจน์กิตติยศ	กรรมการ	ไม่มี
9. นายบุญชู เรามานะชัย	กรรมการ	ไม่มี

7.3.2 การปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแล

1) บทบาทหน้าที่ประธานกรรมการบริษัท

- กำกับ ติดตาม และดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ
- เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัทและทำหน้าที่เป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท การประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
- ร่วมกับฝ่ายจัดการและเลขานุการบริษัทกำหนดวาระการประชุมของคณะกรรมการบริษัท โดยดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมและดูแลให้กรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจนและทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
- ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและสนับสนุนให้กรรมการได้อภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ เป็นอิสระ และใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน มีการสรุปมติที่ประชุมและทำให้มั่นใจว่าการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทได้มีการนำไปดำเนินการ
- เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามนโยบายของบริษัท
- สนับสนุนและเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจของบริษัท รวมทั้งดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2) ขอบเขตหน้าที่และอำนาจของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต
2. พิจารณากำหนดรายละเอียดและให้ความเห็นชอบ วัสดุภัณฑ์ กลยุทธ์ทางธุรกิจ ทิศทางของธุรกิจ นโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง แผนการดำเนินงาน และงบประมาณของบริษัทและบริษัทย่อย ตามที่ฝ่ายจัดการจัดทำ
3. กำกับดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่ายจัดการหรือบุคคลใดๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
4. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัทฯ
5. ดำเนินการให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยนำระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายใน
6. จัดให้มีการทำงานดูแลและงบกำไรขาดทุน ณ วันสิ้นสุดรอบบัญชีของบริษัทฯ และลงลายมือชื่อเพื่อรับรองงบการเงินดังกล่าว เพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
7. พิจารณาให้ความเห็นชอบการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาคำตอบแทนที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
8. จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษร และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม
9. พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ.2535 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมถึง ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง เข้าดำรงตำแหน่ง ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ และพิจารณาให้ความเห็นชอบแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระและการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
10. แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการชุดย่อยอื่นใดและกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท
11. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ได้
12. พิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารตามคำนิยามที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และเลขานุการบริษัท รวมทั้ง พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารดังกล่าว
13. ขอความเห็นทางวิชาชีพจากองค์กรภายนอก หากมีความจำเป็นเพื่อประกอบการตัดสินใจที่เหมาะสม
14. ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมหลักสูตรสัมมนาต่างๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารนั้น

ทั้งนี้การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทนั้นจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัทหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้ส่วนเสียหรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้

3) คณะกรรมการบริษัทยังมีหน้าที่ในการกำกับดูแลและบริหารจัดการ บริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

1. เพื่อให้บริษัทฯ สามารถควบคุมดูแลการจัดการ และรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ และเพื่อให้บริษัทฯ มีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยให้กรณีดังต่อไปนี้ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุม ผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี)
2. กรรมการของบริษัทฯ จะติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง และติดตามให้บริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยง และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ต่อบริษัทฯ ตามประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ (แล้วแต่กรณี) มาบังคับใช้โดยอนุโลม อย่างครบถ้วนและถูกต้อง
3. กรรมการของบริษัทฯ ต้องจัดให้บริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอเพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทย่อยรวมทั้งควรให้บริษัทย่อยจัดให้มีระบบงานที่ชัดเจนเพื่อแสดงได้ว่าบริษัทย่อยมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ และมีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สามารถได้รับข้อมูลของบริษัทย่อยในการติดตาม

ดูแลผลการดำเนินงานและฐานะการเงินการทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ต้องจัดให้บริษัทย่อยมีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อย โดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการอิสระของบริษัทฯ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

การติดตามการดำเนินการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัท ได้มีการติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อยในต่างประเทศ โดยฝ่ายจัดการเสนอรายงานผ่านการประชุมคณะกรรมการบริษัท ในวาระรับทราบการดำเนินงานของธุรกิจต่างประเทศ

7.3.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

1) คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ประชุมครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 ได้มีมติเปลี่ยนชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็น “คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง” เพื่อให้สอดคล้องกับหน้าที่ของคณะกรรมการที่ปรับปรุงเพิ่มเติม โดยมีหน้าที่ดูแลด้านการบริหารความเสี่ยงเพิ่มขึ้น

โครงสร้างคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย คณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-executive Director) จำนวน 3 ท่าน และทั้ง 3 ท่าน เป็นกรรมการอิสระ โดยกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ลำดับที่ 1 (นาย ภควัต โกวิทวัฒนพงศ์) มีความรู้ มีความเชี่ยวชาญทางด้านบัญชีและมีประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้แก่

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	การดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ
1. นายภควัต โกวิทวัฒนพงศ์	กรรมการอิสระ	ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
2. นายจักร บุษย-หลง	กรรมการอิสระ	กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
3. นายราชัย วัฒนเกษม	กรรมการอิสระ	กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. ดูแลให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพและพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้ายเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และ/หรือ การว่าจ้างบริษัทตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทน ของบุคคลดังกล่าวรวมถึงเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝักใฝ่ฝ่ายใดเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทโดยไม่ฝักใฝ่ฝ่ายใดเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเหมาะสมและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
7. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - 7.1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - 7.2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - 7.3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 7.4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 7.5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 7.6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - 7.7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 - 7.8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

8. ดำเนินการตรวจสอบเรื่องที่ได้รับความแจ้งจากผู้สอบบัญชีของบริษัท ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติกรรมอันสมควรสงสัยว่า กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายในเวลา 30 วันนับแต่วันที่ได้รับความแจ้งจากผู้สอบบัญชี
9. สอบถามความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
10. กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินและกรอบการบริหารความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท แผนการป้องกันและจัดการความเสี่ยง สอบถามให้มีการทบทวนความเสี่ยงและกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร กระบวนการทำงาน การควบคุม การกำกับดูแลด้านการปฏิบัติงานและด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลและระบบเครือข่ายสื่อสารที่มีประสิทธิภาพและสอดคล้องตามมาตรฐานสากล
11. จัดให้มีการประเมินความเสี่ยง จัดลำดับความเสี่ยง แนวทางและกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ระดับความเสี่ยงขององค์กรอยู่ในระดับที่เหมาะสม
12. ดูแลและติดตามการปฏิบัติงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง ประเด็นและข้อมูลความเสี่ยงที่สำคัญ แนวโน้มของความเสี่ยง และความเสี่ยงในภาพรวม รวมถึงให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะในการดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงแก่ฝ่ายจัดการ เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงสภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สามารถระบุความเสี่ยงหรือเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิด และสามารถลดความสูญเสีย ความเสียหาย และผลกระทบที่เป็นตัวเงินหรือที่มีต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงขององค์กรได้อย่างเหมาะสมและทันกาล โดยคำนึงถึงความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ความสามารถที่จะปฏิบัติได้จริงด้วยต้นทุนที่เหมาะสม และสอดคล้องกับแนวทางที่กำหนดและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการถ่วงดุลอำนาจ
13. ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการสื่อสารถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง การถ่ายทอดความรู้และแบ่งปันประสบการณ์การบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรอย่างสม่ำเสมอ การเป็นต้นแบบในการบริหารความเสี่ยงของผู้บริหาร เพื่อสร้างความเข้าใจและปลูกฝังพนักงานให้ตระหนักถึงความเป็นเจ้าของความเสี่ยง ตลอดจนการบริหารความเสี่ยงร่วมกันภายในงานที่ได้รับผิดชอบ โดยเฉพาะอย่างยิ่งเมื่อเกิดเหตุการณ์หรือการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญภายในองค์กร รวมถึงกระตุ้นให้มีการกำหนดวาระเรื่องความเสี่ยงในการประชุมหลักๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย
14. พิจารณาการจัดทำ และทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงโดยสม่ำเสมอ
15. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจะมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยนับปีตามรอบการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น กรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งใหม่ ส่วนกรรมการที่ประสงค์จะลาออกจากตำแหน่งระหว่างที่ยังไม่หมดวาระจะต้องแจ้งเหตุผลต่อคณะกรรมการบริษัท

2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนประกอบด้วย กรรมการอิสระ 2 คน คิดเป็นร้อยละ 66.67 คณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-executive Director) จำนวน 3 ท่าน และประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นกรรมการอิสระรายชื่อคณะกรรมการ ได้แก่

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	การดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ
1. นายจักร บุษย-หลง	กรรมการอิสระ	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
2. นายศิริพงษ์ รุ่งโรจน์กิตติยศ	รองประธานกรรมการ	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3. นายราชัย วัฒนเกษม	กรรมการอิสระ	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. พิจารณาโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องของจำนวนที่เหมาะสมกับธุรกิจและคุณสมบัติของกรรมการแต่ละคนในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ
2. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. สรรหาและคัดเลือกบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอรายชื่อเป็นกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
4. จัดทำแผนการสืบทอดงาน (Succession Plan) เพื่อเตรียมความพร้อมให้มีผู้สืบทอดงานในกรณีที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เกษียณอายุหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง
5. กำหนดรูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
6. กำหนดแนวทางและหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
7. ปฏิบัติการอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยครบรอบออกตามวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท และเมื่อครบกำหนดตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกครั้งก็ได้
2. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน พ้นจากตำแหน่งเมื่อ พ้นจากการเป็นกรรมการของบริษัท, ลาออก, ตาย หรือที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติพิจารณาให้พ้นจากตำแหน่ง
3. เมื่อกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนแทน โดยอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระของกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนซึ่งตนเข้ามาแทน

3) คณะกรรมการด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล

เพื่อกำหนดรายละเอียดต่างๆ ของคณะกรรมการด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล (“คณะกรรมการด้านความยั่งยืนฯ”) เพื่อให้ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเป็นธรรม เหมาะสม โปร่งใส และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัท ประชุมครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 จึงได้มีมติ การจัดตั้งคณะกรรมการด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล, ขอบเขต อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และแต่งตั้งบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ ดังนี้

คณะกรรมการด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน เป็นกรรมการอิสระ 2 คน คิดเป็นร้อยละ 66.67 และประธานคณะกรรมการ เป็นกรรมการอิสระรายชื่อคณะกรรมการ ได้แก่

ชื่อ - สกุล		
1. นายราชัย วัฒนเกษม	กรรมการอิสระ	ประธานคณะกรรมการด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล
2. นายจักร บุษย-หลง	กรรมการอิสระ	กรรมการด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล
3. นายอังกฤษ รุ่งโรจน์กิตติยศ	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล

1. จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน นโยบายความยั่งยืนให้สอดคล้องกับกฎหมายและระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานภาครัฐและขององค์กรที่ทำหน้าที่กำกับดูแลบริษัท เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) พร้อมนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
2. กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการส่งเสริมวัฒนธรรม การประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมและการวางแผนพัฒนาอย่างยั่งยืน
3. เสนอแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ แนวปฏิบัติต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องรวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้บริหารให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน นโยบายความยั่งยืน รวมทั้งสอบทานและประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและนโยบายความยั่งยืนร่วมกับกรรมการและฝ่ายจัดการ และให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าว
4. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน นโยบายความยั่งยืนและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องให้เป็นปัจจุบันอย่างต่อเนื่อง โดยอ้างอิงจากแนวปฏิบัติสากล กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานภาครัฐและองค์กรที่ทำหน้าที่กำกับดูแลบริษัท เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พร้อมทั้งนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติปรับปรุง
5. รายงานผลการปฏิบัติงาน ผลการประเมินการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลบริษัท นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และนโยบายความยั่งยืน และประเด็นที่สำคัญเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ การต่อต้านการทุจริต ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และการจัดการความยั่งยืนต่อคณะกรรมการบริษัท
6. มีอำนาจในการแต่งตั้งและกำหนดหน้าที่ของคณะอนุกรรมการหรือคณะทำงานตามความจำเป็น และติดตามผลการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการต่าง ๆ ที่ได้กำหนดขึ้น รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะและการสนับสนุนที่จำเป็น
7. ส่งเสริมให้บริษัทฯ มีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับและผู้ที่เกี่ยวข้องตระหนักและเข้าใจถึง นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน นโยบายความยั่งยืนและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริต
8. ปฏิบัติการอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

วาระการดำรงตำแหน่ง

1. คณะกรรมการด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยครบรอบออกตามวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท และเมื่อครบกำหนดตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกก็ได้
2. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล พ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 1) พ้นจากการเป็นกรรมการของบริษัท
 - 2) ลาออก
 - 3) ตาย
 - 4) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติพิจารณาให้พ้นจากตำแหน่ง
3. เมื่อกรรมการด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล พ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาลแทน โดยอยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระของกรรมการด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาลซึ่งตนเข้ามาแทน

การประชุม

1. คณะกรรมการด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล ควรมีการประชุมไม่น้อยกว่าปีละ 1 ครั้ง หรือตามความเหมาะสมโดยมีการกำหนดวาระการประชุมและแจ้งให้ทราบล่วงหน้าและให้ข้อมูลอย่างเพียงพอ ทั้งนี้คณะกรรมการสามารถเชิญผู้บริหารหรือพนักงานที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อมูลหรือความเห็น
2. ในการประชุมแต่ละครั้ง ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการ จึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการด้านความยั่งยืน บรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการที่มาประชุม เลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
3. ในการประชุมแต่ละครั้ง ประธานในที่ประชุมจะกำหนดให้กรรมการประชุมและดำเนินการใดๆ ในการประชุมดังกล่าวผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ก็ได้
4. การประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ดังกล่าวต้องมีกระบวนการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศโดยให้มีการบันทึกเสียง หรือทั้งเสียงและภาพแล้วแต่กรณี ของกรรมการทุกรายในที่ประชุมตลอดระยะเวลาที่มีการประชุม รวมทั้งข้อมูลจากรางทางคอมพิวเตอร์ที่เกิดจากการบันทึกดังกล่าวและมีระบบควบคุมการประชุมตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
5. การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการมีสิทธิออกเสียงคนละ 1 เสียง ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

การรายงาน

รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาลต่อคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

7.3.4 การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการ ไว้เป็นการล่วงหน้าทุกปี โดยจะจัดให้มีการประชุมไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี ในการประชุมคณะกรรมการไม่ว่าจะเป็นการประชุมในที่ประชุมแห่งเดียวกันหรือเป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุมและให้ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มิชอบประธานกรรมการอยู่ให้รองประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม

การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่ง (1) เสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดเรื่องหนึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด

ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิและประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ทำได้

ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิและประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ทำได้

1) นโยบายเกี่ยวกับองค์ประชุมขั้นต่ำ

จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

2) การประชุมคณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม จำนวน 1 ครั้ง ในวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565 โดยสรุปเนื้อหาสำคัญคือการตรวจสอบและการแต่งตั้งกรรมการโบนัสดกรรมการความสัมพันธ์ระหว่างกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการและประสิทธิภาพของฝ่ายจัดการ ทั้งนี้ประธานกรรมการได้แจ้งผลการประชุมดังกล่าวให้คณะกรรมการทุกท่านทราบในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565

3) การประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2565

ในปี 2565 มีการประชุมคณะกรรมการรวมทั้งสิ้นจำนวน 6 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติกำหนดการประชุมประจำปี 2565 ในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2564 โดยเป็นการประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้า จำนวน 6 ครั้ง โดยกรรมการบริษัททั้งคณะเข้าประชุมร้อยละ 94.44 และกรรมการรายบุคคลเข้าร่วมประชุมร้อยละ 83.3 จำนวน 3 ท่าน

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	มาด้วยตนเอง	สื่ออิเล็กทรอนิกส์	รวม	ร้อยละ
1. นายจักรกฤษณ์ ฟ้าสุกวนิช	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ	4/6	2/6	6/6	100.00
2. นายศิริพงษ์ รุ่งโรจน์กิตติยศ	รองประธานกรรมการ		5/6	5/6	83.33
3. นายภควัต โกวิทวัฒนพงศ์	กรรมการอิสระ	4/6	2/6	6/6	100.00
4. นายจักร บุษย-หลง	กรรมการอิสระ	1/6	5/6	6/6	100.00
5. นายราชัย วัฒนเกษม	กรรมการอิสระ	4/6	1/6	5/6	83.33
6. นางวรรณภา เรามานะชัย	กรรมการ		6/6	6/6	100.00
7. นายอังกฤช รุ่งโรจน์กิตติยศ	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	4/6	2/6	6/6	100.00
8. นายพลเอก รุ่งโรจน์กิตติยศ	กรรมการ	4/6	1/6	5/6	83.33
9. นายบุญชู เรามานะชัย	กรรมการ		6/6	6/6	100.00
รวมจำนวนการประชุม (ร้อยละ)					94.44

7.3.5 การถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการ ผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งรวมถึงคู่สมรส และ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ผ่าน เลขานุการบริษัท และรายงานให้ที่ประชุมทราบเป็นรายไตรมาส

ตารางเปรียบเทียบการถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร
(ข้อมูล ณ วันที่ 9 มีนาคม 2566)

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นสามัญ (หุ้น)		การเปลี่ยนแปลง เพิ่ม /(ลด)	ร้อยละ
		3/2565	3/2566		
1. นายจักรมณท์ ผาสุกวนิช	ประธานกรรมการและ กรรมการอิสระ	-	-	-	-
ทางอ้อม (คู่สมรส)		1,000,000	1,000,000	-	0.06
2. นายศิริพงษ์ รุ่งโรจน์กิตติยศ	รองประธานกรรมการ	230,000,000	230,000,000	-	15.08
3. นายภควัต โกวิทวัฒนพงศ์	กรรมการอิสระ	518,300	518,300	-	0.03
4. นายจักร บุญ-หลง	กรรมการอิสระ	-	-	-	-
5. นายราชัย วัฒนเกษม	กรรมการอิสระ	-	-	-	-
6. นางวรรณภา เรามานะชัย	กรรมการ	65,400,000	65,400,000	-	4.29
7. นายอังกฤษ รุ่งโรจน์กิตติยศ	กรรมการและ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	230,200,000	230,200,000	-	15.10
8. นายพลเอก รุ่งโรจน์กิตติยศ	กรรมการ	230,200,010	230,200,010	-	15.08
9. นายบุญชู เรามานะชัย	กรรมการ	-	-	-	-
10. นายกรรุตติ ชิวปรีชา	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน	10,000	10,000	-	0.00
11. Mr.Taiji Ushioda	กรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิต และวิศวกรรม	-	-	-	-
12. Mr. Hideo Ihara	กรรมการผู้จัดการฝ่ายคุณภาพ	-	-	-	-
รวมจำนวนหุ้น (ร้อยละ)					49.64

7.3.6 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ

1) ค่าตอบแทนกรรมการ นโยบาย และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นผู้เสนอค่าตอบแทนของกรรมการจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนในอุตสาหกรรมเดียวกัน และบริษัทฯ ที่มีขนาดใกล้เคียงกัน โดยคำนึงถึงความเหมาะสม และสอดคล้องกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติเห็นชอบให้นำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อขออนุมัติเป็นประจำปี

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2565 ได้มีมติอนุมัติอัตราค่าตอบแทน แก่คณะกรรมการบริษัท วงเงินรวมไม่เกิน 9 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท)		เบี้ยประชุม / ครั้ง (บาท)		
ตำแหน่ง	คณะกรรมการบริษัท	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบฯ	กรรมการสรรหาฯ
ประธานกรรมการ	25,000	40,000	37,500	37,500
กรรมการ	17,500	30,000	25,000	25,000
บำเหน็จกรรมการ จ่ายในเฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร วงเงินรวมไม่เกิน 4 ล้านบาท				

2) อัตราค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคล มีดังนี้

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนรายเดือน	เบี้ยประชุม*	บำเหน็จกรรมการ	รวมเงินได้
1. นายจักรมณท์ พาสุกวนิช	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ	300,000	240,000	472,972	1,012,972
2. นายศิริพงษ์ รุ่งโรจน์กิตติยศ	รองประธานกรรมการ	210,000	120,000	337,838	667,838
3. นายภควัต โกวิทวัฒนพงศ์	กรรมการอิสระ	210,000	330,000	337,838	877,838
4. นายจักร บุญ-หลง	กรรมการอิสระ	210,000	392,500	337,838	940,338
5. นายราชัย วัฒนเกษม	กรรมการอิสระ	210,000	325,000	337,838	872,838
6. นางวรรณภา เรามานะชัย	กรรมการ	210,000	180,000	337,838	727,838
7. นายอังกฤษ รุ่งโรจน์กิตติยศ	กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	210,000	180,000	-	390,000
8. นายพลเอก รุ่งโรจน์กิตติยศ	กรรมการ	210,000	150,000	337,838	697,838
9. นายบุญชู เรามานะชัย	กรรมการ	210,000	180,000	-	390,000
รวมค่าตอบแทนกรรมการ					6,577,500

หมายเหตุ. *ค่าเบี้ยประชุม หมายถึง ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

(2) ค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์อื่น ๆ

สิทธิประโยชน์อื่น ๆ ที่ให้คณะกรรมการบริษัท ได้แก่ ประกันภัยคุ้มครองความรับผิดชอบของกรรมการ และค่าใช้จ่ายในการเข้าสัมนาอบรมหลักสูตรของ IOD และสถาบันอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

7.3.7 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

1) การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกคนเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ และทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการขณะเดียวกันมีนโยบายที่จะเสริมสร้างความรู้และมุมมองใหม่ๆ ให้กับกรรมการทุกคน ทั้งในแง่ของการกำกับดูแลกิจการ ภาวะอุตสาหกรรม ธุรกิจ เทคโนโลยี และนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพของกรรมการเพื่อให้สามารถเข้ารับตำแหน่งได้เร็วที่สุด โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. แนะนำองค์กร : ข้อมูลเกี่ยวกับองค์กรและกิจกรรมที่ต้องปฏิบัติ
2. ชี้แจงและหารือกับสมาชิก : การเข้าร่วมประชุม กรรมการทั้งคณะและคณะกรรมการชุดย่อย การมอบหมายงาน แก่คณะกรรมการชุดย่อย และบทบาทของคณะกรรมการและความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
3. การนำชมส่วนต่าง ๆ : ห้องประชุมคณะกรรมการ โรงงานและสายการผลิต
4. แนะนำกรรมการใหม่ต่อประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการชุดย่อยและผู้บริหาร
5. ข้อมูลสำหรับกรรมการใหม่ : ภารกิจของบริษัท กฎข้อบังคับ สำเนารายงานการประชุมปีที่ผ่านมารายงานประจำปีและรายงานผู้สอบบัญชี จบประมาณและรายงานการเงินอื่น ๆ แผนงาน เป้าหมายประจำปี รายชื่อสมาชิกคณะกรรมการ รายชื่อทีมงานที่สนับสนุนงานของคณะกรรมการ รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อย ปฏิทินการประชุม และอื่น ๆ (ถ้ามี)

2) การฝึกอบรมกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารเข้าร่วมหลักสูตรสัมมนาต่าง ๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหาร สำหรับปี 2565 มีกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเข้ารับการฝึกอบรม ดังนี้

3) การประเมินตนเองของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการ (Board Self-Assessment) เป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบประเมินที่บริษัทฯ ปรับปรุงจากตัวอย่างของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้วจัดทำแบบประเมินขึ้นจำนวน 3 ชุด ดังนี้

1. การประเมินตนเองของกรรมการทั้งคณะ
2. การประเมินตนเองของ คณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อย 2 ชุด คือ 2.1) คณะกรรมการตรวจสอบ 2.2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ และ คณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคลเพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ว่าได้ดำเนินการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ได้อนุมัติไว้และ/หรือตามแนวปฏิบัติที่ดี (Good Practices) เพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ให้สอดคล้องกับแนวนโยบายที่กำหนดไว้ และเพื่อทบทวนปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา

กระบวนการประเมินผลงานของคณะกรรมการทั้งคณะ / คณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล

1. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้อนุมัติและทบทวนแบบประเมินผลเพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
2. เลขานุการบริษัท จัดส่งแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการให้กรรมการบริษัทภายในต้นเดือนธันวาคมของทุกปี
3. กรรมการบริษัท ทำแบบประเมินผลและส่งคืนเลขานุการบริษัท ภายในสิ้นเดือนธันวาคมของทุกปี
4. เลขานุการบริษัท เป็นผู้สรุปและวิเคราะห์ผลการประเมินประสิทธิภาพการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการวิเคราะห์จากการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
5. เลขานุการบริษัท นำผลวิเคราะห์และความเห็นเพิ่มเติมจากคณะกรรมการบริษัทไปจัดทำแผนเพื่อดำเนินการปรับปรุง

กรรมการและผู้บริหาร	หลักสูตร
นายกรุณิ ชิวปรีชา ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน	<ul style="list-style-type: none">• LCA CFO CPD ครั้งที่ 1/2022 หัวข้อ “การยกระดับคุณภาพรายงานทางการเงินของบริษัทจดทะเบียนไทย”• สัมมนาออนไลน์ หัวข้อ “Integrating ESG into Business Strategy”• IR Sharing 1/2022 หัวข้อ 'IR New Normal'• IR Sharing 3/2022 หัวข้อ 'บทบาทการทำงานร่วมกันระหว่าง CFO กับ IR'• TLCA CFO CPD ครั้งที่ 4/2022 หัวข้อ “ความเข้าใจเกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัลกับบทบาทของ CFO”• TLCA CFO CPD ครั้งที่ 5/2022 หัวข้อ “Restructuring Business for Growth”

หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินผลงานของคณะกรรมการทั้งคณะ / คณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล / คณะกรรมการรายบุคคล ครอบคลุมเนื้อหาดังนี้

หัวข้อการประเมิน	คณะกรรมการ ทั้งคณะ	คณะกรรมการชุดย่อย		รายบุคคล
		คณะกรรมการ ตรวจสอบฯ	คณะกรรมการ สรรหาฯ	
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ	/	/	/	/
2. บทบาท/หน้าที่/ความรับผิดชอบของกรรมการ	/	/	/	/
3. การประชุมของคณะกรรมการ	/	/	/	/
4. การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ	/	-	-	-
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	/	-	-	-
6. การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ	/	-	-	-
ผลการประเมินตนเองประจำปี 2565	4.87	4.52	4.55	4.73

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหารของบริษัทฯ สืบลำดับแรกตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต. ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผู้บริหารของบริษัทฯ มีจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วยรายชื่อดังต่อไปนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายอังกฤษ รุ่งโรจน์กิตติยศ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)
2. นายกฤษกร เรามานะชัย	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ (COO)
3. นายกรรณ ชิวปรีชา	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน (CFO)
4. Mr. Taiji Ushioda	กรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิตและฝ่ายวิศวกรรม
5. Mr. Hideo Ihara	กรรมการผู้จัดการฝ่ายคุณภาพ

1) ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การบริหารจัดการ

- ดำเนินการและปฏิบัติการที่คณะกรรมการมอบหมาย และตามเป้าหมายของคณะกรรมการบริษัท
- กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยรวมเพื่อเป็นไปตามเป้าหมายของการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายสำหรับปี หรือที่คณะกรรมการบริษัท ได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
- พิจารณาอนุมัติการจ่ายค่าใช้จ่ายการดำเนินงานปกติในวงเงินตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติมอบหมายไว้
- พิจารณาอนุมัติการลงทุนในตราสารและหลักทรัพย์ เพื่อบัญชีบริษัทฯ ในวงเงินตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติมอบหมายไว้
- อนุมัติในหลักการการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการร่วมทุนกับผู้ประกอบการอื่นๆ และให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติในที่ประชุมคราวถัดไป
- พิจารณาแต่งตั้งที่ปรึกษาต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการของบริษัทฯ

ด้านการจัดการองค์กร

- กำหนดโครงสร้างองค์กร วิธีการบริหาร รวมถึงส่งเสริมพัฒนาความรู้ความสามารถ และศักยภาพของพนักงานเพื่อเพิ่มศักยภาพขององค์กร
- สั่งการ ออกระเบียบ ประกาศ บัญชี เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามเป้าหมาย
- อนุมัติการแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้างพนักงานระดับผู้บริหารตั้งแต่ระดับกลางลงมา
- ประสานงาน ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อปฏิบัติตามเป้าหมายและทิศทางทางธุรกิจที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท
- ดูแลการทำงานของพนักงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย กฎระเบียบต่างๆ รวมถึงการปฏิบัติงานด้วยหลักธรรมาภิบาล ในการทำธุรกิจ
- การไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งสามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเครือได้ไม่เกิน 3 บริษัท โดยต้องผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

ด้านยุทธศาสตร์

- กำหนดกลยุทธ์ และแผนการทางธุรกิจ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการเพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามกลยุทธ์และแผนการทางธุรกิจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- แสวงหาโอกาสทางธุรกิจและการลงทุนใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ เพื่อเพิ่มรายได้ให้แก่บริษัทฯ
- เป็นประธานคณะผู้บริหารและสมาชิกคณะผู้บริหารโดยตำแหน่ง

ด้านกฎระเบียบและกฎหมาย

- อนุมัติ และ/หรือ มอบอำนาจการดำเนินการเพื่อผูกพันบริษัทฯ สำหรับธุรกรรมปกติของบริษัทฯ รวมถึงธุรกรรมที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทให้ดำเนินการแทน ทั้งนี้ให้รวมถึง ธุรกรรมใดๆ ที่ไม่เป็นการผูกพันทรัพย์สินของบริษัทฯ โดยตรง
- พิจารณาการนำสิทธิและทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปก่อภาระผูกพันใดกับบุคคล บริษัท ห้าง ร้าน หรือสถาบันการเงิน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการอนุมัติ
- พิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า เช่น ซื้อขายสินค้าด้วยราคาตลาด การคิดค่าธรรมเนียมบริการในอัตราค่าธรรมเนียมปกติ และการให้เครดิตเทอมเหมือนลูกค้าทั่วไป เป็นต้น ทั้งนี้ภายใต้นโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- ดำเนินการกิจการงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เป็นกรณีๆ ไป ทั้งนี้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไม่มีอำนาจในการอนุมัติเรื่องหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ไม่ใช่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์สำคัญของบริษัทฯ และ/หรือ รายการที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วน ได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นรายการที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้าที่ได้มีการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ โดยได้อนุมัติรายการที่เป็นไปตามเป้าหมายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ และได้ขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้น ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยแล้วเพื่อให้สอดคล้อง กับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องดังกล่าว

2) ผู้บริหารบริษัทย่อยในประเทศเยอรมนีและอิตาลี

ผู้บริหารของบริษัทย่อยในประเทศเยอรมนีและอิตาลี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วยรายชื่อดังต่อไปนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. Mr.Ulrich Kaiser	กรรมการผู้จัดการ PHG,PHK
2. Mr.Sven Ritscher	Plant Manager-PWG, PSM
3. Mr Harry Steinhaue	Plant Manager-PWH
4. Mr. Zoltan Stumpf	Plant Manager-PWK

3) การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

หลักเกณฑ์การประเมินผลงาน

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ในการกำหนดเป้าหมายการปฏิบัติงานประจำปี ทั้งระยะสั้นและระยะยาวของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งประเมินผลการปฏิบัติงานดังกล่าวเปรียบเทียบกับเป้าหมายว่าเป็นไปตามหลักเกณฑ์และมีความเชื่อมโยงกับแผนยุทธศาสตร์ ความสามารถในการพัฒนาองค์กรและวิสัยทัศน์ การประเมินผลด้านความสามารถในการบริหารจัดการ ตลอดจนตัวชี้วัดผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของบริษัทฯ ประกอบด้วยด้านเศรษฐกิจ (รายได้ ยอดขาย ผลการดำเนินงานทางการเงิน) ด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยตัวแทนของคณะกรรมการจะเป็นผู้แจ้งผลการประเมินให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบ และผลของการประเมินดังกล่าวจะถูกนำมาใช้ประกอบในการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนและเงินรางวัลสูงใจที่เหมาะสมของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

กระบวนการประเมินและผลการประเมิน

คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ออกหลักเกณฑ์การประเมินตนเองของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และพิจารณาโดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติต่อไป โดยมีหลักเกณฑ์ การพิจารณา ดังนี้

4)ค่าตอบแทนผู้บริหาร

4.1) นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่าย

ค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นผู้เสนอค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารจากผลการประเมิน และเปรียบเทียบกับเปรียบเทียบกับเป้าหมายว่าเป็นไปตามหลักเกณฑ์และมีความเชื่อมโยงกับแผนยุทธศาสตร์ ความสามารถในการพัฒนาองค์กรและวิสัยทัศน์ การประเมินผลด้านความสามารถในการบริหารจัดการ ตลอดจนตัวชี้วัดผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของบริษัทฯ ประกอบด้วยด้านเศรษฐกิจ (รายได้ ยอดขาย ผลการดำเนินงานทางการเงิน) ด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม และสอดคล้องกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อไป

ทั้งนี้ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงที่อยู่ภายใต้การบังคับบัญชาของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณา

4.2) รายละเอียดค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารอันประกอบด้วยเงินเดือนและเงินรางวัล ให้กับผู้บริหาร จำนวน 5 ราย รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 20.11 ล้านบาท

4.3) แผนการสื่อทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้กำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารซึ่งพิจารณาให้สอดคล้องกับวัฒนธรรมองค์กรและความเหมาะสม

หัวข้อการประเมิน	น้ำหนักการให้คะแนน	คะแนนประเมินตนเองโดย CEO	คะแนนประเมินโดยคณะกรรมการสรรหาฯ
1. การประเมินผลการดำเนินงานด้านการเงิน	50	45	48
2. การประเมินความสามารถในการบริหารจัดการ	30	25	27
3.การประเมินความสามารถในการพัฒนาองค์กรและวิสัยทัศน์	20	20	20
รวมคะแนน	100	90	95

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อคุณค่าของพนักงานและถือว่าเป็นทรัพยากรที่มีค่าที่สุดขององค์กร บริษัทฯ ได้ปรับปรุงระบบบริหารทรัพยากรบุคคลในรูปแบบต่าง ๆ ให้ความสำคัญยืดหยุ่น เพื่อเพิ่มความสามารถในการปรับตัวขององค์กรในเรื่องของการจ้างงานพนักงาน และสภาพการทำงานโดยกบฏระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลปัจจุบันอันเป็นส่วนที่เป็นโครงสร้างหรือหลักการพื้นฐาน และพัฒนาระบบเพิ่มเติมในรูปแบบต่าง ๆ ซึ่งสามารถตอบโต้หรือตอบสนองต่อความต้องการของพนักงานในแต่ละกลุ่มได้มากยิ่งขึ้น

8.5.1 จำนวนพนักงาน

1) จำนวนพนักงาน

จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ของบริษัทและบริษัทย่อยในต่างประเทศมีดังนี้

บริษัท	ปี 2564		ปี 2565	
	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
1. PCSGH	1,367	581	1,511	655
2. PHG	-	1	4	-
3. PWG	141	13	132	10
4. PWH	119	6	-	-
5. PWK	18	5	1	1
รวม	1,645	606	1,648	666

	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
1. พนักงานประจำ	1,671	611	1,648	666
2. พนักงานชั่วคราว	46	2	-	-

จำนวนพนักงานของบริษัทในประเทศแบ่งตามสายงานหลักมีดังนี้

สายงาน	ปี 2564	ปี 2565
1. ส่วนผลิต Forging	83	84
2. ส่วนผลิต Die Casting	149	174
3. ส่วนผลิต Machining	988	1,101
4. ส่วนสนับสนุน	566	586
5. ส่วนขายและการตลาด	52	22
6. ส่วนสำนักงาน	110	199
รวม	1,948	2,166

2) นโยบายการบริหารค่าจ้างและสวัสดิการ

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะบริหารค่าจ้าง และสวัสดิการ ให้เป็นไปโดยความยุติธรรมและเหมาะสม สามารถแข่งขันได้กับตลาดแรงงาน เพื่อที่จะให้พนักงานปฏิบัติงานกับบริษัทฯ ด้วยความพอใจ ได้รับความคุ้มค่าจ้างและสวัสดิการเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่ความรับผิดชอบของงาน และการควบคุมบังคับบัญชา รวมทั้งมีนโยบายในการพิจารณาปรับเพิ่มค่าจ้าง และจ่ายเงินรางวัลให้กับพนักงานสม่ำเสมอทุกปี ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน การกำหนดค่าจ้าง และสวัสดิการนั้น บริษัทฯ ได้นำปัจจัยต่าง ๆ มาประกอบการพิจารณา ดังนี้

1. สอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมาย
2. สอดคล้องกับสภาพทางเศรษฐกิจทั่วไปของประเทศ
3. แข่งขันได้กับอัตราค่าจ้างของบริษัทอื่น ๆ ที่มีสถานะใกล้เคียงกับบริษัทฯ
4. หน้าที่ความรับผิดชอบ ตำแหน่งและระดับของพนักงานแต่ละคน
5. สถานการณ์และความจำเป็นของบริษัทฯ

3) หลักเกณฑ์การประเมินผลงานพนักงาน

1. การประเมินผลเป็นการจัดหาข้อมูลเพื่อใช้ในการปรับค่าจ้างเงินเดือน และการจ่ายโบนัส ประจำปี
2. เป็นการให้โอกาสหัวหน้างานเพื่อทบทวนพฤติกรรมที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของพนักงาน
3. เป็นการตรวจสอบจุดเด่น และจุดด้อย เพื่อให้ผู้บังคับบัญชามอบหมายงาน หรือใช้ประโยชน์จากพนักงานแต่ละคนได้อย่างมีประสิทธิภาพ
4. เป็นการลดอัตราการเข้า – ออกจากงานของพนักงาน การประเมินผลการปฏิบัติงานช่วยให้ทราบถึงสาเหตุที่อยู่เบื้องหลังการเข้า – ออก จากงานของพนักงาน
5. เป็นการตรวจสอบกระบวนการสรรหา และคัดเลือกพนักงาน การประเมินผลช่วยประเมินประสิทธิภาพกระบวนการ
6. การสรรหาและคัดเลือกพนักงาน ว่าพนักงานที่รับเข้ามาสามารถปฏิบัติงานได้ตามที่บริษัทฯ คาดหวังไว้

ระดับคะแนนการประเมิน

1-- ควรปรับปรุง หมายถึง ไม่ค่อยปรากฏคุณลักษณะ หรือปรากฏพฤติกรรมบ่งชี้ไม่ชัดเจน หรือเกิดขึ้นน้อย

2-- พอใช้ หมายถึง ปรากฏคุณลักษณะเด่นชัดพอสมควร มีลักษณะค่อนข้างหลากหลาย สะท้อนคุณภาพในระดับเป็นที่ยอมรับพอใช้ หรือ ปรากฏร่องรอยคุณภาพบ้าง

3-- ดี หมายถึง ปรากฏคุณลักษณะเด่นชัดพอสมควร มีลักษณะค่อนข้างหลากหลาย สะท้อนคุณภาพในระดับเป็นที่ยอมรับดีพอสมควร หรือ ปรากฏร่องรอยคุณภาพค่อนข้างชัดเจน

4-- ดีมาก หมายถึง ปรากฏคุณลักษณะเด่นชัด มีลักษณะค่อนข้างหลากหลาย หรือสะท้อนคุณภาพในระดับเป็นที่ยอมรับเป็นส่วนใหญ่ มีความต่อเนื่องเชิงคุณภาพค่อนข้างมาก โดยปรากฏร่องรอยคุณภาพจากแหล่งต่างๆสอดคล้องกันอย่างชัดเจน

5-- ดีเลิศ หมายถึง ปรากฏคุณลักษณะเด่นชัดยิ่ง มีลักษณะหลากหลาย หรือสะท้อนคุณภาพในระดับเป็นที่ยอมรับอย่างกว้างขวาง บรรลุผลสัมฤทธิ์เกือบทุกครั้งตามเป้าหมาย

4) ค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทน	ปี 2565		ปี 2564	
	ราย	ล้านบาท	ราย	ล้านบาท
ค่าตอบแทน	2,581	566.9	2,233	547.0
เงินรางวัล	1,923	46.5	1,943	14.1
รวม	-	613.4	-	561.2

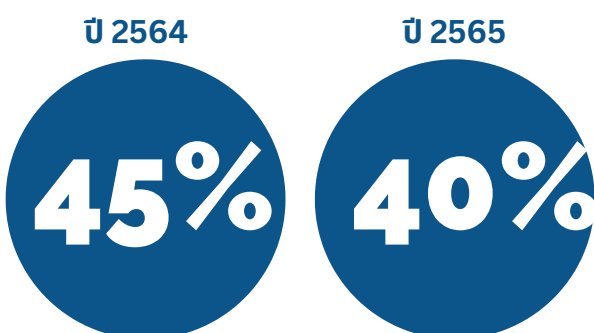
บริษัทฯ มีพนักงานทั้งหมด 2,581 คน โดยในปี 2565 บริษัท ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 613.4 ล้านบาท ซึ่งค่าตอบแทนได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา ค่าครองชีพ ค่ารถ ค่าอาหาร เงินประกันสังคม เป็นต้น ซึ่งสัดส่วนค่าตอบแทนพนักงานชายต่อพนักงานหญิง คิดเป็น พนักงานชายร้อยละ 71.42 พนักงานหญิงร้อยละ 28.53

5) การจัดสวัสดิการที่เหมาะสมและการให้การสนับสนุนอื่น

พนักงานของบริษัทฯ ยังได้รับสวัสดิการอื่น ๆ เพื่อลดภาระค่าครองชีพรวมทั้งการยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงานครอบคลุมไปถึงครอบครัวพนักงาน อันจะส่งผลต่อการปฏิบัติงานและการดำรงชีวิตของพนักงานให้ดีขึ้นดังนี้

1. ปรับเพิ่มเงินช่วยเหลือค่าอาหารกลางวันและควบคุมราคาอาหารให้อยู่ในราคาที่ต่ำกว่าราคาท้องตลาด
2. การให้บริการห้องพยาบาลตามกฎหมายกำหนด
3. ประกันชีวิตและประกันอุบัติเหตุกลุ่ม และมีการตรวจสอบสุขภาพพนักงานประจำปี
4. สวัสดิการเงินช่วยเหลือทุนการศึกษาบุตร ค่านมบุตร เงินช่วยเหลือกรณีสมรส บวช และบิดามารดาของพนักงานเสียชีวิต
5. เปิดโอกาสให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะผ่านระบบสื่อสารภายใน
6. ดูแลพนักงานในสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 โดยจัดให้มีการตรวจเชิงรุกพนักงานทุกหน่วยงาน โดยชุดตรวจหาเชื้อ แบบเร่งด่วน (ATK) เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบุคลากรภายในบริษัทฯ จะปลอดภัยและปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอและเป็นการเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของโรคในสถานประกอบการ
7. ส่งเสริมให้พนักงานได้รับวัคซีนโควิด19 ตามความเหมาะสม

จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมของพนักงานโดยเฉลี่ย (ชั่วโมงต่อคนต่อปี)



6) ค่าตอบแทนอื่น

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (ไม่รวมบริษัทในต่างประเทศ)

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2556 ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ภายใต้การจัดการของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์จำกัด เพื่อเป็นการเก็บออมและสร้างหลักประกันให้แก่พนักงาน รวมทั้งพนักงานจะได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี โดยเงินสะสมส่วนนี้จะขึ้นอยู่กับความสมัครใจและอายุงานของพนักงาน โดยบริษัทจะจ่ายเงินสมทบอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนของพนักงานเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพและพนักงานจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 3

ในรอบปี 2565 บริษัทฯ ได้สมทบเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงาน ดังนี้

ค่าตอบแทน	ปี 2564	ปี 2565
จำนวนราย (คน)	-	898
ร้อยละ	-	51.08%
จำนวนเงิน (ล้านบาท)	-	5.28

ในปี 2564 บริษัทฯ จัดทำโครงการระดมการส่งเงินสมทบและกลับเข้าเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในปี 2565

7) การพัฒนาพนักงาน

จากการขยายตัวทางธุรกิจทำให้บริษัทฯ มีพนักงานเพิ่มขึ้น ในขณะเดียวกันยังมีความท้าทายต่างๆ ที่จะต้องทำอย่างไรจะเร่งพัฒนาพนักงานที่มีอยู่ให้ทันต่อการขยายธุรกิจ รวมทั้งสร้างการเรียนรู้ให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน บริษัทฯ จึงได้ก่อตั้งศูนย์ฝึกทักษะและพัฒนาความสามารถพนักงาน (P.C.S. Training Center) เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2557 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อ

1. กำหนดหลักสูตรการทำงานเพื่อให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับงานที่ต้องปฏิบัติ รวมถึงเรื่องความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน
2. จำลองฐานฝึกจากกระบวนการทำงานจริงเพื่อให้พนักงานได้ฝึกก่อนเข้าปฏิบัติงาน
3. จัดทำคู่มือหรือตำราสำหรับสอนงานเพื่อให้พนักงานได้ศึกษาหาความรู้เพิ่มขึ้น
4. จัดอาจารย์ผู้สอนที่มีความรู้ทักษะในการปฏิบัติงาน สามารถ สอนงานได้เข้าใจตามมาตรฐานที่กำหนด
5. จัดห้องสำหรับอบรมความรู้ และจัดพื้นที่สำหรับฐานฝึกทักษะ แต่ละหน่วยงานของแต่ละบริษัทฯ ตามกระบวนการทำงานจริง

7.6 คำตอบแทนข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

1) ผู้ควบคุมดูแลทางด้านบัญชี

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2561 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2561 ได้มีมติแต่งตั้ง**นายกรวุฒิ ชิวปรีชา** ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน เพื่อกำหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการดังต่อไปนี้

1. เป็นสมาชิกของคณะผู้บริหาร(Management Committee) โดยตำแหน่ง
2. การวางแผนธุรกิจขององค์กร (Business Plan) รวมทั้งแผนงบประมาณ การบริหารความเสี่ยงทางการเงิน เพื่อให้สอดคล้องกับแผนธุรกิจขององค์กรทั้งธุรกิจภายในประเทศและต่างประเทศ (ประเทศเยอรมันและอังกฤษ)
3. กำกับ ดูแล บริหาร จัดการ ติดตาม และแก้ไขปัญหางานของสายงานใต้บังคับบัญชาให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ การถือกลยุทธ์ที่ระบุในแผนธุรกิจและงบประมาณโดยจะมีการพิจารณาบทวนทุกครึ่งปี โดยเฉพาะในส่วนของการเงิน งบประมาณ งานด้านคลังสินค้า และงานด้านความยั่งยืน
4. การจัดทำงบการเงินตามหลักการทางบัญชี TFRS ในทุกไตรมาสและรายปี เพื่อให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยปราศจากความเห็นของผู้สอบบัญชีอย่างมีเงื่อนไข โดยเป็นงบการเงินทั้ง งบเดี่ยว (สำหรับธุรกิจในประเทศ) และงบรวมธุรกิจต่างประเทศ
5. งานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) ที่จะต้องมีการเผยแพร่ข่าว/สารสนเทศผ่านระบบ ELCID ของตลาดหลักทรัพย์ฯ การจัดทำรายงานประจำปี รายงานแบบ 56-1 One Report การให้ข้อมูลแก่นักวิเคราะห์ นักลงทุนผ่าน Opportunity Day ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ Analyst Meeting รวมถึง Investor Roadshow
6. งานด้านเลขานุการบริษัทโดยเฉพาะการประสานงานกับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย การกำหนดวัน/สถานที่ในการประชุมการประสานงานกับหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ ได้แก่ ตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงาน กสท. ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ฯ สมาคมบริษัทจดทะเบียน รวมถึงหน่วยงาน/บุคคลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เช่น สถาบันการเงิน ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย นักลงทุน ผู้ถือหุ้น
7. การกำหนด จัดสรร ควบคุมงบประมาณสำหรับองค์กรเพื่อให้สอดคล้องกับแผนธุรกิจขององค์กร
8. บริหารเงินสด (Cash Management) เงินลงทุนให้เกิดประโยชน์สูงสุด รวมถึงการควบคุมและอนุมัติการโอนชำระเงินของบริษัทย่อยในต่างประเทศ
9. บริหาร พัฒนา และจัดทำสิ่งบุคลากรในหน่วยงานใต้บังคับบัญชาให้มีประสิทธิภาพสูงสุดและสร้างความสามัคคีในองค์กร
10. ปฏิบัติงานตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มอบหมายให้ดำเนินการ

2) เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2556 ได้มีมติแต่งตั้ง**นางสาวบุษรา บัวเพื่อน** ให้ทำหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัท เพื่อกำหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - ทะเบียนกรรมการ
 - หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุม คณะกรรมการและรายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
- 3) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

3) หน่วยงานตรวจสอบภายใน หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายใน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2562 ได้มีมติอนุมัติให้จัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ขึ้นเป็นหนึ่งหน่วยงานในบริษัท ทางฝ่ายจัดการจึงได้แต่งตั้งคณะทำงานตรวจสอบภายใน และที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2563 ได้มีมติ แต่งตั้ง **นางสาวกิริติกร กลั่นจตุรัส** เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อติดตามผลการตรวจสอบ โดยมีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ หัวหน้า ผู้ตรวจสอบภายใน มีความรับผิดชอบตามกฎบัตรของผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
2. เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง จัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง จัดทำเอกสารประกอบระเบียบวาระการประชุมและรายงานการประชุม

ผู้ตรวจสอบภายในดำเนินการโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน จำนวน 2 ครั้ง และบริษัทฯ ได้ว่าจ้าง บริษัท พีแอนด์แอล คอร์ปอเรชั่น จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบจากภายนอกจำนวน 2 ครั้ง

5) หน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 ได้มีมติเห็นชอบให้จัดตั้งหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน โดยให้อยู่ภายใต้การบังคับบัญชาของประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน

5) หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบเป็นผู้ดูแลงานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทคือ **นายกรรณ ชิวปรีชา** เพื่อเป็นช่องทางในการติดต่อสื่อสารข้อมูลอย่างหลากหลายและตอบข้อซักถามของนักลงทุน และสามารถติดต่อทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่ ir@pcsggh.com และทางโทรศัพท์ 044-701300 หรือผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.pcsggh.com

6) ผู้สอบบัญชี

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2565 ได้มีมติอนุมัติผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงานอีวาย จำกัด (EY) ได้ปฏิบัติงานตรวจสอบงบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ให้กับบริษัทฯ 3 คน คือ

1. นายศุภชัย ปัญญาวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 3930 หรือ
2. นายณัฐวุฒิ สันติเพชร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5730 หรือ
3. นางสาวกรองแก้ว ลิ้มปิตติกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5874

โดยผู้สอบบัญชีดังกล่าวเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ทั้งนี้ มีค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี 2565 จำนวนเงินไม่เกิน 3,100,000 บาท (สามล้านหนึ่งแสนบาทถ้วน)

ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยในต่างประเทศมีผู้สอบบัญชีรายเดียวกัน (การอนุมัติไม่รวมค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อยในต่างประเทศ) ตามที่ปรากฏในตารางดังต่อไปนี้

รายการ	ปี 2564	ปี 2565
ค่าตอบแทน	3,100,000	3,100,000

ค่าสอบบัญชีปี 2565 ข้างต้น ไม่รวมค่าบริการอื่น (Non-audit fee) ซึ่งบริษัทจ่ายเป็นค่าตอบแทนการตรวจสอบการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุน จำนวน 100,000 บาท

และไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด



8. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

8.1 การควบคุมภายใน

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายใน ยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณบริษัท และเห็นว่าการควบคุมภายในที่จะช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ หรือความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินและชื่อเสียงของบริษัท

การควบคุมภายในถือเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานในทุกระดับครอบคลุมทุกกิจกรรมในการดำเนินงานและมีการประเมินการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบหลักตามแนวทางมาตรฐานสากล Internal Control – Integrated Framework ของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) มีสาระสำคัญดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

บริษัทมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินธุรกิจคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารส่งเสริมให้มีการสร้างจิตสำนึกในการยึดมั่นที่จะปฏิบัติตามได้การกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณบริษัท เพื่อให้บรรลุเป้าหมายขององค์กร ดังนี้

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณบริษัท นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ นโยบายการควบคุมภายใน นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระ ทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจโดยรวม และให้ความเห็นต่อทิศทางกลยุทธ์ของบริษัท พร้อมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทจะบรรลุเป้าหมายที่กำหนด

บริษัทมีการกำหนดโครงสร้างองค์กร และการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญอย่างเหมาะสม มีการกำหนดอำนาจอนุมัติในการดำเนินงาน และการทำธุรกรรมต่าง ๆ ของบริษัท รวมถึงมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ และมีการกำหนดแผนการพัฒนาบุคลากร กำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่งงานที่สำคัญ (Successor Plan) พร้อมทั้งกำหนดกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างมีมาตรฐานและเป็นระบบ มีการติดตามผลของการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อใช้ในการพิจารณาให้รางวัลอย่างเป็นธรรม และสร้างแรงจูงใจต่อบุคลากรในการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงทุกประเภทที่พิจารณาว่าอาจมีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจขององค์กร ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยวิเคราะห์ความเสี่ยง ผลกระทบ โอกาสเกิด และกำหนดแผนและมาตรการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการสื่อสารนโยบายและคู่มือการบริหารความเสี่ยง นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน ให้พนักงานรับทราบ เพื่อยึดถือปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตรวจสอบและติดตามระบบการควบคุมภายใน โดยมีคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเป็นผู้สนับสนุน

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีระบบและประสิทธิภาพ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ตั้งไว้ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และวงเงินอำนาจอนุมัติของฝ่ายบริหารในแต่ละระดับอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่การอนุมัติรายการการบันทึกบัญชีและแบ่งแยกหน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สินออกจากกันและมีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่มีผลบังคับใช้

ในกรณีที่มีการทำธุรกรรมกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับ บริษัท อันอาจจะนำมาซึ่งความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระหว่างบริษัทกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทนั้น ธุรกรรมที่เกิดขึ้นต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามระเบียบของบริษัทเช่นเดียวกับการทำธุรกิจปกติ โดยมีการกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตลอดจนกำหนดให้บริษัทมีการติดตามรายการเหล่านี้ให้มีความโปร่งใส และเป็นธรรม การอนุมัติธุรกรรมโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท

4.ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)

บริษัทมีการกำหนดข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายใน สามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทจะมีการส่งหนังสือนัดประชุมหรือเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและสำคัญอย่างเพียงพอประกอบการพิจารณาตัดสินใจก่อนการประชุมล่วงหน้า 7 วัน รายงานการประชุมมีการระบุรายละเอียดเพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังได้รวมถึงมีการบันทึกรายละเอียดความคิดเห็น ข้อซักถามการตอบคำถามของทั้งคณะกรรมการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน

บริษัทมีการกำหนดช่องทางการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งภายในและภายนอกโดยได้นำเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาช่วยในการสื่อสารให้สามารถเข้าถึงผู้มีส่วนได้เสียได้ครอบคลุมยิ่งขึ้น

บริษัทใช้ช่องทางการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรผ่าน E-Mail, WEP PCSGH, กล้องแสดงความคิดเห็น หรือประกาศต่างต่าง ให้พนักงานรับทราบอย่างทั่วถึงในรูปแบบที่เหมาะสมและทันเวลา และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก สามารถติดต่อสื่อสารและแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต ผ่าน Website หรือ E-Mail คณะกรรมการบริหาร และทางไปรษณีย์

5. ระบบการติดตาม (Monitoring)

บริษัทมีกระบวนการติดตามและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานอิสระที่ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้สอบทานและประเมินผลการควบคุมภายในของกิจกรรมต่าง ๆ ตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง โดยในปี 2565 มีการกำหนดแผนการตรวจสอบดังนี้

- 1) ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน (แบบประเมิน COSO 2013)
- 2) การควบคุมการบริหารต้นทุน – ผลิตผล (Cost Management Control - Manufacturing)
- 3) การบริหารจัดการบรรจุภัณฑ์ (Packaging Management)
- 4) การบริหารทรัพยากรบุคคล (Human Resource Management)

ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการรายงานข้อบกพร่องที่พบต่อฝ่ายบริหารรับทราบอย่างทั่วถึงที่ รวมถึงกระบวนการติดตามการเพื่อให้มั่นใจว่าการปรับปรุงแก้ไขได้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ และแล้วเสร็จตามที่กำหนดไว้

8.2 รายการระหว่างกัน

1) นโยบายการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการพิจารณารายการต่างๆ อย่างโปร่งใสและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เป็นที่สำคัญ ดังนั้นจึงให้ความสำคัญต่อการป้องกันรายการที่อาจเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน โดยมีนโยบายซึ่งสรุปได้ดังต่อไปนี้

- ผู้บริหารและพนักงานต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นเรื่องที่สำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อเป็นที่เชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลความเข้าใจในการถือปฏิบัติของพนักงานทั่วทั้งบริษัท
- กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์หรือรายการที่เกี่ยวข้องในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

2) นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่าพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เท่านั้น และไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ และหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

นอกจากนี้ยังได้กำหนดให้กรรมการผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาและต้องแจ้งเกี่ยวกับการมีส่วนได้เสียของตนเองให้บริษัทฯ หรือบุคคลที่บริษัทฯ มอบหมาย ทราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวข้องของคนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสิน รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ซึ่งได้กระทำอย่างยุติธรรมตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้าซึ่งมีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบรวมทั้งบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัดในเรื่องการกำหนดราคาและเงื่อนไขต่างๆ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ให้เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก

รายการซื้อระหว่างกัน สำหรับปี 2565

ชื่อบริษัท	ลักษณะรายการ	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและเหตุผล
1. บริษัท พี.ซี.เอส.แมชิน (ไทยแลนด์) จำกัด	บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายเงินค่า ซื้อสินค้าและบริการ - วัตถุดิบ - ค่าบริการ Coating - ค่าบริการ Regrinding - ค่าบริการ UV - ค่าวัสดุสิ้นเปลืองในโรงงาน	57.83 55.45 2.19 0.06 0.12 0.01	เป็นรายการซื้อสินค้าและบริการที่เป็น ส่วนหนึ่งของกระบวนการผลิตตามที่ ลูกค้ากำหนดเพื่อผลิตและขาย ผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้า เช่น ชื่อ jig ค่า บริการชุบชิ้นงาน ค่าบริการเคลือบผิว เหล็กด้วย EDP ชนิดพ่น บริการเจียร งาน ชื่อวัตถุดิบ ชื่ออุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้ในโรงงาน ฯลฯ
2. บริษัท เอสดับบลิวเอส มอเตอร์ส์ จำกัด	บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายเงิน ค่าซื้อสินค้าและบริการ - ค่า Tooling - ค่าบริการ Regrinding & coating - ค่าอะไหล่เครื่องจักรและบริการซ่อม	14.16 5.23 8.25 0.68	เป็นรายการซื้อสินค้าและบริการที่มี ลักษณะเฉพาะ เช่น การชุบ Coating, Parco ในชิ้นส่วนยานยนต์
3. บริษัท เอส.ดับบลิว แอนด์ ซันส์ (ไทยแลนด์) จำกัด	บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายเงิน ค่าบริการ - ค่าบริการ M/C PART	6.98 6.98	เป็นรายการซื้อบริการ M/C PART
4. บริษัท พีซีเอส-นิสชิน จำกัด	บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายเงิน ค่าซื้อสินค้าและบริการ - วัตถุดิบ	9.42 9.42	เป็นรายการซื้อสินค้าและบริการที่เป็น ส่วนหนึ่งของกระบวนการผลิตเพื่อ ผลิตและขายผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้า
5. บริษัท โคราชมัตซึซึตะ จำกัด	บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายเงิน ค่าซื้อสินค้าและบริการ - วัตถุดิบ	13.31 13.31	เป็นรายการซื้อสินค้าและบริการที่ เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการผลิต เพื่อผลิตและขายผลิตภัณฑ์ให้กับ ลูกค้า
6. บริษัท พี.ซี.เอส. คาลิเบรชั่น แล็บ จำกัด	บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายเงิน ค่าบริการ - ค่าบริการสอบเทียบ/ซ่อมเครื่องมือวัด	13.08 13.08	เป็นรายการค่าบริการสอบเทียบ เครื่องมือวัด

ชื่อบริษัท	ลักษณะรายการ	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและเหตุผล
7. บริษัท แฟคตอรี แอนด์ ออฟฟิศ ซัพพลาย จำกัด	บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายเงิน ค่าซื้อสินค้าและบริการ - ค่าวัสดุสิ้นเปลืองสำนักงานและ โรงงาน - ค่าอะไหล่เครื่องจักร - ค่าประกัน - ค่าวัสดุและอุปกรณ์งานโครงการ ต่างๆ - ค่า TOOLING - ค่าเครื่องมือวัด - ค่า PACKAGING	21.83 8.42 6.37 0.37 6.09 0.14 0.16 0.28	เป็นรายการซื้อสินค้าและบริการ เกี่ยวกับอุปกรณ์สำนักงาน, อุปกรณ์ คอมพิวเตอร์ และระบบเครือข่าย และวัสดุอุปกรณ์ในโรงงานทั่วไป รวมถึงวัสดุอุปกรณ์ต่างๆ เพื่อใช้ สร้างสินทรัพย์แต่ละโครงการใน โรงงาน
8. บริษัท พี.ซี.เอส.เอส.เตก จำกัด	บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายเงิน ค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภค - ค่าเช่าบ้านและที่ดิน - ค่าสาธารณูปโภคและส่วนกลาง - ค่าใช้น้ำหนัก	28.66 19.56 9.06 0.04	เป็นรายการค่าเช่าที่ดิน ค่าเช่าบ้านพักผู้บริหารและบริการ สาธารณูปโภคพื้นฐาน เช่น ค่าน้ำ ค่าบริการส่วนกลาง และ ค่าบำบัดน้ำ เสีย ฯลฯ
รวมรายการซื้อระหว่างกันกิจการอื่น		165.27	

รายการขายระหว่างกัน สำหรับปี 2565

ชื่อบริษัท	ลักษณะรายการ	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ความจำเป็นและเหตุผล
1. บริษัท พี.ซี.เอส. แมชชีน(ไทยแลนด์) จำกัด	บริษัทและบริษัทย่อยรับเงิน ค่าซื้อสินค้าและบริการ - เศษวัสดุ	3.41 3.41	เป็นรายการขายสินค้าปกติในลักษณะ โครงการที่ตกลงกันในอดีตเมื่อเริ่ม โครงการโดยสินค้าดังกล่าวเป็นชิ้นส่วน Non-Automotive
2. บริษัท เอส.ดับบลิว แอนด์ ซันส์ (ไทยแลนด์) จำกัด	บริษัทและบริษัทย่อยรับเงินค่าขาย สินค้าและบริการ - สินค้า - วัสดุสิ้นเปลือง	1.38 1.13 0.25	เป็นรายการขายสินค้าปกติในลักษณะ โครงการที่ตกลงกันในอดีตเมื่อเริ่ม โครงการโดยสินค้าดังกล่าวเป็นชิ้นส่วน Non-Automotive
3. บริษัท เอสดับบลิวเอส มอเตอร์ส จำกัด	- บริษัทและบริษัทย่อยรับเงิน ค่าซื้อสินค้าและบริการ - สินค้า	0.49 0.49	เป็นรายการขายสินค้าปกติในลักษณะ โครงการที่ตกลงกันในอดีตเมื่อเริ่ม โครงการโดยสินค้าดังกล่าวเป็นชิ้นส่วน Non-Automotive
4. บริษัท อาร์วีซี ออโตแมชชีน จำกัด	- บริษัทและบริษัทย่อยรับเงิน ค่าซื้อสินค้าและบริการ - สินค้า	0.013 0.013	- เป็นรายการขายสินค้าปกติใน ลักษณะโครงการที่ตกลงกันในอดีต เมื่อเริ่มโครงการโดยสินค้าดังกล่าวเป็น ชิ้นส่วน Non-Automotive
รวมรายการขายระหว่างกันกิจการอื่น		5.30	
รวมรายการซื้อ - ขายระหว่างกันกิจการอื่น		170.59	

9. รายงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท พี.ซี.เอส.แมชิน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 ท่าน และประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนชุดปัจจุบัน ประกอบด้วย

ชื่อ สกุล	ตำแหน่ง	การเข้าประชุม
1.นายจักร บุษย-หลวง	ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (กรรมการอิสระ)	3/3
2. นายราชัย วัฒนเกษม	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (กรรมการอิสระ)	3/3
3. นายศิริพงษ์ รุ่งโรจน์กิตติยศ	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	0/3

ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยได้มีการประชุม รวม 3 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญ ๆ สรุปได้ดังต่อไปนี้

1. พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายบำเหน็จกรรมการเพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และอัตราการจ่ายเงินค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2565 โดยอ้างอิงกับผลประกอบการของบริษัทฯ การจ่ายเงินปันผลผู้ถือหุ้น และการจ่ายโบนัสพนักงาน
2. พิจารณการประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี 2565 และพิจารณาเงินรางวัลประจำปีและการขึ้นค่าจ้างประจำปี 2566 สำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ลาออกหรือต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ
4. พิจารณากำหนดงบประมาณการขึ้นค่าจ้างประจำปี 2566 และการจ่ายเงินรางวัลประจำปี 2565 สำหรับพนักงานของบริษัทฯ โดยมีกำหนดเกณฑ์การประเมินตามผลงานมูลค่าเพิ่ม

นายจักร บุษย-หลวง
ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงของบริษัท พี.ซี.เอส.แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย คณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-executive Director) จำนวน 3 ท่าน และทั้ง 3 ท่าน เป็นกรรมการอิสระ โดย 1 ในนั้น มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แก่

ชื่อ สกุล	ตำแหน่ง	การเข้าประชุม
1.นายภควัต โกวิทวัฒนพงศ์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง, (กรรมการอิสระ)	4/4
2. นายจักร บุษย-หลวง	กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ)	4/4
3. นายราชัย วัฒนเกษม	กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (กรรมการอิสระ)	4/4

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ โดยได้ประชุมร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในตามวาระที่เกี่ยวข้อง เป็นจำนวนทั้งสิ้น 4 ครั้ง การเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงแต่ละท่านจะปรากฏอยู่ในตารางแสดงจำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุมในส่วนการกำกับดูแลกิจการ การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบมีสาระสำคัญ สรุปได้ดังนี้

การสอบทานการรายงานทางการเงิน

- คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาสอบทานงบการเงินและงบการเงินรวมของบริษัทประจำปีรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- ประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชี และ/หรือ ผู้ตรวจสอบภายใน โดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมประชุมด้วย ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565

สำหรับรายงานทางการเงินของบริษัทสำหรับรอบปีบัญชี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินและมีข้อมูลซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุน

การสอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้จัดให้มีการว่าจ้างบริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เนอล ออดิท จำกัด (P&L) ซึ่งเป็นบริษัทที่ให้บริการด้านการตรวจสอบภายใน โดยบริษัท P&L ไม่มีส่วนได้เสียใดๆ กับบริษัทฯ โดยทำงานร่วมกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน (Internal audit) ซึ่งจัดตั้งขึ้นเป็นหนึ่งหน่วยงานเพื่อให้การตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ทั้งในด้านการดำเนินงาน การใช้ทรัพยากร การดูแลทรัพย์สิน การรู้โหล การเปลี่ยนแปลง รวมถึงการทุจริต คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเป็นผู้พิจารณาแผนการตรวจสอบภายในประจำปี รายงานผลการตรวจสอบภายใน ติดตามผลการตรวจสอบภายในกับฝ่ายบริหารอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้คำแนะนำ ข้อเสนอแนะ ติดตามการแก้ไขปัญหา และแนวทางการตรวจสอบภายใน ให้เหมาะสมกับสภาวะการณ์ปัจจุบัน

จากรายงานการตรวจสอบภายในปี 2565 ของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสมและเพียงพอ และดำเนินการอนุมัติแผนการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในปี 2566 เรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 เพื่อให้มีการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทอย่างต่อเนื่อง

การสอบทานการรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้สังเกตการณ์การปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีจากบริษัทสำนักงานอัยย จำกัด (“EY”) ได้ปฏิบัติงานตรวจสอบงบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ให้กับบริษัทฯ โดยมีผลการปฏิบัติงานเป็นที่น่าพอใจ และผู้สอบบัญชีทั้ง 3 คน คือ

1. นายศุภชัย ปัญญาวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 3930 หรือ
2. นายณัฐวุฒิ สันติเพชร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5730 หรือ
3. นางสาวกรรณิการ์ สิมปิตติกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5874

ซึ่งได้รับอนุมัติให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทประจำปี 2565 ที่ผ่านมา

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าในปี 2565 ที่ผ่านมา ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระ เชื่อว่าชาญในวิชาชีพ มีประสบการณ์ เหมาะสม ปฏิบัติงานได้ผลเป็นอย่างดี อีกทั้งยังให้คำแนะนำที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท และเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

รายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในรอบปีบัญชี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวข้อง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้สอบทานรายการดังกล่าว โดยมีความเห็นว่า การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขการคำทั่วไป มีความเป็นธรรม สมเหตุสมผลและเป็นรายการปกติทางธุรกิจไม่พบรายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์แต่อย่างใด โดยเป็นไปตามข้อตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้สนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี และปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ โดยให้ความสำคัญต่อการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินและการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท อย่างเคร่งครัด ในรอบปีบัญชี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชีและฝ่ายบริหารได้พิจารณาและดูแลแนวทางการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ อีกทั้งมอบหมายให้ฝ่ายบริหารดำเนินการเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ อย่างเพียงพอ และทันกาลเวลาแก่นักลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการลงทุนในต่างประเทศ เพื่อให้นักลงทุนได้ทราบข้อมูลของการดำเนินการธุรกิจ ทั้งนี้ตลอดระยะเวลา 1 ปี ได้พัฒนาแนวทางการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงให้มีความทันสมัย ทันต่อกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องมากที่สุด เพื่อประโยชน์ต่อองค์กรในการดำเนินธุรกิจต่อไป

วันที่ 22 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง



(นายภควัต โกวิทวัฒน์พงศ์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
บริษัท พี.ซี.เอส.แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)

รายงานความรับผิดชอบของกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ซึ่งงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้สามารถสะท้อนฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดได้อย่างถูกต้อง โปร่งใส เป็นประโยชน์ต่อ ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป และได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากบริษัท สำนักงานอัยยจจำกัด (EY) ซึ่งให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข โดยในการตรวจสอบ บริษัทได้ให้การสนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี

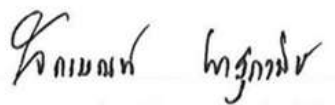
คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการกำกับดูแลที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ และป้องกันความเสี่ยงตลอดจนเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตหรือดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระทั้งสิ้นเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบการสอบทานนโยบายการบัญชีและรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน การสอบทานระบบการควบคุมภายในการตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงระหว่างกันอย่างครบถ้วน เพียงพอ และเหมาะสม โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงปรากฏอยู่ในรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในโดยรวมของบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่างบการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

วันที่ 22 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566

ในนามคณะกรรมการบริษัท



(นายจักรมณท์ ฟ้าสุวรรณิช)

ประธานคณะกรรมการบริษัท

บริษัท พี.ซี.เอส.แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)

ส่วนที่ 3

งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท พี.ซี.เอส. แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท พี.ซี.เอส. แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมงบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท พี.ซี.เอส. แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท พี.ซี.เอส. แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยและเฉพาะของบริษัท พี.ซี.เอส. แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ งบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติตามของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินโดยรวม

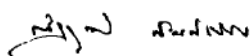
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการขายจำนวน 4,208 ล้านบาท ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม และจำนวน 3,914 ล้านบาท ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าให้ความสำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องของการรับรู้รายได้ตามนโยบายบัญชีของกลุ่มบริษัท ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.1

ข้าพเจ้าได้ประเมินและทดสอบความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและขยายขอบเขตการตรวจสอบในช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี ตรวจสอบใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อยเพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า



ณัฐวุฒิ สันติเพชร
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5730

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 22 กุมภาพันธ์ 2566

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีผลกระทบที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในช่วงปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องนี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

บริษัท พี.ซี.เอส. แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	794,191,956	1,029,379,183	722,213,741	899,964,266
ลูกหนี้การค้า	6, 8	741,783,536	786,703,020	732,843,344	734,668,838
ลูกหนี้อื่น	6, 9	89,608,134	110,556,474	42,020,703	37,120,747
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทอื่น	10	-	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	11	689,220,287	777,879,480	637,194,652	686,541,603
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	12	944,459,068	431,962,910	944,459,068	431,962,910
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		20,579,506	26,464,482	20,579,506	26,464,483
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		3,279,842,487	3,162,945,549	3,099,311,014	2,816,722,847
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	12	533,551,518	-	533,551,518	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	167,631,775	266,348,669
เงินลงทุนในการร่วมค้า	14	67,017,313	-	67,500,000	-
เงินทดรองจ่ายแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	400,000,000	-	400,000,000
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	40,790,415	-	618,739,536	636,714,682
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น	15	-	-	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	16	1,829,728,626	2,015,763,025	1,516,189,380	1,628,707,816
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	17	3,968,391	4,979,256	3,968,391	4,979,255
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี	25	37,881,206	36,134,076	37,731,737	36,115,517
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		33,981,557	16,576,640	33,875,900	16,432,879
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		2,546,919,026	2,473,452,997	2,979,188,237	2,989,298,818
รวมสินทรัพย์		5,826,761,513	5,636,398,546	6,078,499,251	5,806,021,665

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พี.ซี.เอส. แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2565	2564	2565	2564
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้า	6	295,467,872	275,479,448	279,983,260	243,005,463
เจ้าหนี้อื่น	6, 18	262,098,682	284,932,897	235,154,196	220,672,495
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	31,752,019	32,092,923	12,854,092	11,895,316
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	-	2,307,593	-	-
ภาษีเงินได้คืนบุคคลค้างจ่าย		3,226,221	-	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		592,544,794	594,812,861	527,991,548	475,573,274
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	205,423,438	248,471,449	181,747,127	192,273,671
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	-	4,740,342	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	21	157,393,621	158,408,729	157,393,621	158,408,729
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	25	10,066,883	4,522,820	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		372,883,942	416,143,340	339,140,748	350,682,400
รวมหนี้สิน		965,428,736	1,010,956,201	867,132,296	826,255,674

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

งบการเงินเฉพาะกิจการ

2564

ทวนรื้อนหัน

ทุนจดทะเบียน

หุ้นสามัญ 1,525,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

ทนออกจำหน่ายและเรียกชำระแล้ว

หุ้นสามัญ 1,525,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ

ส่วนเกิน (ถ้ามี) ทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

កាំរស្មី

จัดสรรแล้ว - ดำรงตามกฎหมาย

ยังไม่ได้จัดสรร

องค์ประกอบอื่นของตัวของผู้ถือหุ้น

รวมส่วนของผู้อ่าน

รวมหนังสือและส่วนของผู้อื่น

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ករុណក្រា

บริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรหรือขาดทุน:				
การดำเนินงานต่อเนื่อง				
รายได้				
รายได้จากการขาย	26	4,207,605,533	3,852,757,477	3,913,591,648
รายได้จากการให้บริการ		9,642,910	22,814,426	-
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	36,352,088	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		-	38,564,000	-
รายได้อื่น	23	194,473,207	177,339,802	55,569,379
รวมรายได้		4,411,721,650	4,127,827,793	3,969,161,027
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขายและให้บริการ		3,280,746,492	2,990,045,561	2,943,341,076
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		54,429,120	49,930,268	42,435,685
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		343,947,111	361,610,303	180,907,800
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		20,596,881	-	20,693,419
ขาดทุนจากการค้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน (โอนกลับ)		3,758,683	(95,039)	(7,498,325)
ขาดทุนจากการค้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	98,716,894
ขาดทุนจากการค้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน		-	89,791,092	-
รวมค่าใช้จ่าย		3,703,478,287	3,491,282,185	3,278,596,549
กำไรจากการดำเนินงาน		708,243,363	636,545,608	690,564,478
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	14	(482,687)	-	-
รายได้ทางการเงิน		21,524,519	9,900,057	33,703,560
ต้นทุนทางการเงิน		(15,564,161)	(17,210,775)	(8,499,029)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		713,721,034	629,234,890	715,769,009
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	25	(51,339,438)	(59,245,588)	(41,525,414)
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง		662,381,596	569,989,302	674,243,595
การดำเนินงานที่ยกเลิก				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก - สุทธิจากภาษีเงินได้	29	1,739,116	(66,256,916)	-
กำไรสำหรับปี		664,120,712	503,732,386	674,243,595
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็น				
เงินตราต่างประเทศ - สุทธิจากภาษีเงินได้				
		14,412,351	(2,352,069)	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย - สุทธิจากภาษีเงินได้				
		14,857,369	-	14,857,369
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		29,269,720	(2,352,069)	14,857,369
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		693,390,432	501,380,317	689,100,964

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พี.ซี.เอส. แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ				
กำไรจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	662,381,596	570,295,499	674,243,595	247,600,192
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานที่ยกเลิก	1,739,116	(66,256,916)		
	664,120,712	504,038,583		
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย				
ขาดทุนจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	-	(306,197)		
	664,120,712	503,732,386		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	687,126,241	572,564,216	689,100,964	247,600,192
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	6,264,191	(70,775,909)		
	693,390,432	501,788,307		
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	-	(407,990)		
	693,390,432	501,380,317		
กำไรต่อหุ้น				
27				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	0.435	0.331	0.442	0.162
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง				
กำไรจากการดำเนินงานต่อเนื่องส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	0.434	0.374	0.442	0.162

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พี.ซี.เอส. แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม											
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย						องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุน	ส่วนเกินทุน			ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงินที่เป็นเงินสด	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม
			จากค่าธรรมเนียมการจดทะเบียน	กำไรสะสม	กำไรสะสม						
			ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุน	ส่วนเกินทุน						
1,525,000,000	2,741,743,255	95,953,399	152,500,000	250,011,670	(31,554,286)	4,733,654,038	(1,179,111)	4,732,474,927			
-	-	-	-	504,038,583	-	504,038,583	(306,197)	503,732,386			
-	-	-	-	-	(2,250,276)	(2,250,276)	(101,793)	(2,352,069)			
-	-	-	-	504,038,583	(2,250,276)	501,788,307	(407,990)	501,380,317			
-	-	-	-	(610,000,000)	-	(610,000,000)	-	(610,000,000)			
-	-	-	-	-	-	-	1,587,101	1,587,101			
1,525,000,000	2,741,743,255	95,953,399	152,500,000	144,050,253	(33,804,562)	4,625,442,345	-	4,625,442,345			
1,525,000,000	2,741,743,255	95,953,399	152,500,000	144,050,253	(33,804,562)	4,625,442,345	-	4,625,442,345			
-	-	-	-	664,120,712	-	664,120,712	-	664,120,712			
-	-	-	-	14,857,369	14,412,351	29,269,720	-	29,269,720			
-	-	-	-	678,978,081	14,412,351	693,390,432	-	693,390,432			
-	-	-	-	(457,500,000)	-	(457,500,000)	-	(457,500,000)			
1,525,000,000	2,741,743,255	95,953,399	152,500,000	365,528,334	(19,392,211)	4,861,332,777	-	4,861,332,777			

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และเรียกชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนต่ำกว่าทุน		รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น		
			จากการรวมธุรกิจ ภายใต้การควบคุม เดียวกัน	กำไรสะสม			
				จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย			ยังไม่ได้จัดสรร
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	1,525,000,000	2,741,743,255	(4,450,660)	152,500,000	927,373,204	5,342,165,799	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	247,600,192	247,600,192	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	247,600,192	247,600,192	
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 28)	-	-	-	-	(610,000,000)	(610,000,000)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,525,000,000	2,741,743,255	(4,450,660)	152,500,000	564,973,396	4,979,765,991	
						-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	1,525,000,000	2,741,743,255	(4,450,660)	152,500,000	564,973,396	4,979,765,991	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	674,243,595	674,243,595	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	14,857,369	14,857,369	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	689,100,964	689,100,964	
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 28)	-	-	-	-	(457,500,000)	(457,500,000)	
โอนส่วนต่ำกว่าทุนจากการรวมธุรกิจ ภายใต้การควบคุมเดียวกัน เป็นกำไรสะสม (หมายเหตุ 13)	-	-	4,450,660	-	(4,450,660)	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,525,000,000	2,741,743,255	-	152,500,000	792,123,700	5,211,366,955	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	713,721,034	629,234,890	715,769,009	298,964,764
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	1,115,290	(71,579,749)	-	-
กำไรก่อนภาษี	714,836,324	557,655,141	715,769,009	298,964,764
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคา	356,644,034	445,187,509	330,855,922	379,603,504
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์	1,566,556	1,711,017	1,566,556	1,265,554
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน (โอนกลับ)	3,758,683	(321,940)	(7,498,325)	273,592,697
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	-	-	10,712,399	14,925,067
ขาดทุนจากการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	16,692,990	75,677,350	6,647,950	5,523,421
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(976,322)	(8,407,674)	23,652,807	(32,560,802)
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(36,352,088)	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	98,716,894	204,652,581
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	482,687	-	-	-
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(10,094,891)	-	-	-
ขาดทุนจากการจำหน่ายสิทธิบัตรเพื่อการลงทุน	-	31,531,393	-	-
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(40,950,018)	(32,462,675)	(199,998)	(28,522)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	31,497,005	4,781,412	8,598,430	509,978
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน	-	91,605,679	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	20,288,315	21,730,192	20,288,315	21,730,192
รายได้ทางการเงิน	(21,524,519)	(9,900,057)	(33,703,560)	(27,053,275)
ต้นทุนทางการเงิน	15,564,161	18,805,792	8,499,029	8,658,829
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน				
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,087,785,005	1,161,241,051	1,183,905,428	1,149,783,988
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้า	1,082,290	(96,466,934)	770,264	(133,323,550)
ลูกหนี้อื่น	15,740,824	(77,910,644)	(4,526)	255,171
สินค้าคงเหลือ	50,243,852	(199,447,104)	42,699,001	(227,005,128)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5,884,976	(17,017,758)	5,884,976	(17,019,929)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(279,283)	3,517	159,288	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้า	36,406,786	33,022,131	36,792,882	63,568,802
เจ้าหนี้อื่น	3,218,398	44,361,759	5,459,909	78,815,735
ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานจ่าย	(2,731,712)	(338,280)	(2,731,712)	(338,280)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,197,351,136	847,447,738	1,272,935,510	914,736,809
รับคืนภาษีเงินได้นิติบุคคล	5,323,831	1,080,344	5,323,831	1,080,344
จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	(69,782,115)	(69,125,478)	(69,782,115)	(69,125,478)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,132,892,852	779,402,604	1,208,477,226	846,691,675

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นลดลง (เพิ่มขึ้น)	(512,496,158)	463,037,090	(512,496,158)	463,037,090
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	(132,199,279)	-	(132,199,279)	-
เงินทดรองจ่ายแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	(400,000,000)	-	(400,000,000)
เงินสละรับสุทธิจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	27,437,234	-	-
เงินสละรับจากเงินให้กู้ยืมแก่อดีตบริษัทย่อย	-	10,424,492	-	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในการร่วมค้า	(67,500,000)	-	(67,500,000)	-
เงินสละรับจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	131,035,000	-	-
เงินสละรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	64,531,420	57,593,164	200,000	99,570
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(243,071,023)	(133,838,096)	(213,175,017)	(117,633,719)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(764,900)	(1,295,036)	(764,900)	(1,294,998)
เงินสละรับจากดอกเบี้ย	17,092,119	12,223,310	17,052,749	10,148,197
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	(874,407,821)	166,617,158	(908,882,605)	(45,643,860)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง	-	(43,683,829)	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(33,910,833)	(35,480,900)	(14,097,669)	(12,716,174)
เงินสดจ่ายชำระหนี้กู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	(2,411,461)	-	-
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(15,738,891)	(19,044,244)	(8,499,029)	(8,658,829)
เงินปันผลจ่าย	(457,500,000)	(610,000,000)	(457,500,000)	(610,000,000)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(507,149,724)	(710,620,434)	(480,096,698)	(631,375,003)
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	14,826,325	(17,661,851)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(233,838,368)	217,737,477	(180,502,077)	169,672,812
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง				
สำหรับเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(1,348,859)	8,552,125	2,751,552	7,228,331
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	1,029,379,183	803,089,581	899,964,266	723,063,123
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	794,191,956	1,029,379,183	722,213,741	899,964,266
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นจากการทำสัญญาเช่า	5,811,501	2,417,259	4,533,862	826,625
โอนเงินทดรองจ่ายแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันเป็น				
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	400,000,000	-	400,000,000	-
โอนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ไปเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	10,304,522	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีครอบครัวยุโรปเป็นผู้อยู่ถือหุ้นรายใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทคือการผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนยานยนต์ ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทอยู่ที่ 2/1-9 หมู่ 3 ตำบลโคกกรวด อำเภอเมืองนครราชสีมา จังหวัดนครราชสีมา

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่ละได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) โดยรายละเอียดของบริษัทย่อยแสดงได้ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน	อัตราร้อยละ	
		ประเทศ	ของการถือหุ้น	
			2565	2564
			ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัทย่อยที่บริษัทฯถือหุ้นโดยตรง				
P.C.S. Machine Group Holding GmbH (“PHG”)	การลงทุน	เยอรมนี	100	100

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน	อัตราร้อยละ	
		ประเทศ	ของการถือหุ้น	
			2565	2564
			ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัทย่อยที่บริษัทฯถือหุ้นโดยอ้อม				
ถือหุ้นโดย PHG				
P.C.S. Precision Works Germany GmbH	ผลิตและจำหน่าย ชิ้นส่วนยานยนต์	เยอรมนี	100	100
P.C.S. Smart Mobility GmbH (เดิมชื่อ “P.C.S. Precision Works Cunewalde GmbH”)	การลงทุน	เยอรมนี	100	100
P.C.S. Die Casting Velbert GmbH	การลงทุน	เยอรมนี	100	100
P.C.S. Machine Group Holding Hungary Kft.	การลงทุน	ฮังการี	100	100
P.C.S. Precision Works Kft. *	ผลิตและจำหน่าย ชิ้นส่วนยานยนต์	ฮังการี	100	100
P.C.S. Precision Works Hennef GmbH *	ผลิตและจำหน่าย ชิ้นส่วนยานยนต์	เยอรมนี	100	100

* บริษัทย่อยยุติการดำเนินงานในระหว่างปี 2564 (หมายเหตุ 13)

บริษัทฯ ไม่ได้นำงบการเงินของ P.C.S. Precision Works Hennef GmbH มารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13

- ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้ในรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

- ฉ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและรายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้าตามวิธีราคาทุน

2.4 ในกรณีที่มีการรับโอนกิจการทั้งหมด บริษัทฯ นำผลการดำเนินงานของบริษัทที่โอนกิจการมารวมในการจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการตั้งแต่วันที่รับโอนกิจการ

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบ หลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูป สินค้ากึ่งสำเร็จรูป และสินค้านิรหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง และประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าเสียหายในการผลิต

วัตถุดิบ อะไหล่ และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

4.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ โดยประมาณ 33 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ โดยประมาณดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	-	10 - 33 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	-	5 - 10 ปี
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	-	5 ปี
อุปกรณ์พลังงานแสงอาทิตย์	-	10 - 20 ปี
ยานพาหนะ	-	5 - 10 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.7 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (โปรแกรมคอมพิวเตอร์) แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) โดยกลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนภายในระยะเวลา 5 ปี

4.9 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่าดังนี้

ที่ดิน	18 - 21 ปี
อาคาร	1 - 3 ปี
อุปกรณ์โรงงาน	1 - 9 ปี
ยานพาหนะ	3 - 5 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

สินทรัพย์สิทธิการใช้แสดงรวมเป็นส่วนหนึ่งของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระหนี้ได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.10 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัท หรือถูกกลุ่มบริษัทควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อกลุ่มบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

4.11 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่าง ๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

4.14 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.16 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทจะรับรู้ลูกหนี้การค้าที่ไม่มียอดคงเหลือเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชีเมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

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

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชีเมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้และเงินให้กู้ยืม

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้และเงินให้กู้ยืม ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกหนี้ที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกหนี้ที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

ผลประโยชน์หลังออกจากรายงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรายงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
ดอกเบี้ยรับ	-	-	12,218	17,762
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ขายสินค้า	1,635	606	1,635	606
รายได้อื่น	4,501	1,134	4,501	1,134
ซื้อสินค้าและบริการ	87,134	75,820	87,134	75,820
ค่าเช่าจ่าย	19,563	18,795	19,563	18,795
ค่าใช้จ่ายอื่น	52,223	68,366	52,223	68,366
ซื้ออุปกรณ์	6,369	22,632	6,369	22,632
รายการธุรกิจกับกรรมการ				
ซื้อพันธบัตรรัฐบาล	100,000	-	100,000	-

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสรุปได้ดังนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
ขายสินค้า	ราคาตลาด หากไม่มีราคาตลาดให้กำหนดราคาโดยต้นทุนบวกกำไรไม่เกินร้อยละ 15
รายได้จากการให้บริการและรายได้อื่น	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
เงินปันผลรับ	ตามที่ประกาศจ่าย
ดอกเบี้ยรับ	อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 12 เดือน
ซื้อสินค้าและบริการ	ราคาตลาด หากไม่มีราคาตลาดให้กำหนดราคาโดยต้นทุนบวกกำไรไม่เกินร้อยละ 15
ค่าเช่า	ราคาตามสัญญา
ค่าใช้จ่ายอื่น	ต้นทุนบวกกำไรร้อยละ 10 ถึง 20 หรือราคาที่ตกลงร่วมกัน
ซื้อ/จำหน่ายอุปกรณ์	ราคาตลาด หากไม่มีราคาตลาดให้กำหนดราคาที่ตกลงร่วมกัน
ซื้อพันธบัตรรัฐบาล	ราคาที่ตกลงร่วมกัน

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกร/ผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	1,013	507	1,013	507
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)				
บริษัทย่อย	-	-	40,471	47,925
อดีตบริษัทย่อย	11,000	-	7,648	-
รวม	11,000	-	48,119	47,925
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(7,648)	-	(10,703)	(11,014)
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	3,352	-	37,416	36,911
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกร/ผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	14,178	11,962	14,178	11,962
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 18)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกร/ผู้ถือหุ้นร่วมกัน)	8,657	4,732	8,657	4,732
อดีตบริษัทย่อย	246	-	-	-
รวมเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8,903	4,732	8,657	4,732

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะยาวระหว่างบริษัทฯและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)					
	งบการเงินรวม				
		ผลกระทบจาก			
	ยอดคงเหลือ	การสูญเสียอำนาจ	กำไร (ขาดทุน)	ผลต่างจาก	ยอดคงเหลือ
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	ณ วันที่	ในการควบคุม	จากอัตรา	การแปลงค่า	ณ วันที่
แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	31 ธันวาคม 2564	บริษัทย่อย	แลกเปลี่ยนที่ยังไม่	งบการเงิน	31 ธันวาคม 2565
		(หมายเหตุ 13)	เกิดขึ้นจริง		
อดีตบริษัทย่อย					
P.C.S. Precision Works Hennef GmbH	-	234,289	(1,845)	(480)	231,964
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	-	(193,105)	1,845	86	(191,174)
สุทธิ	-	41,184	-	(394)	40,790

กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับเงินให้กู้ยืมดังกล่าวเป็นจำนวน 5.24 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 191 ล้านบาท โดยพิจารณาจากความสามารถในการชำระหนี้ของ อดีคบริษัทย่อยดังกล่าว

(หน่วย: ล้านบาท)

เงินให้กู้ยืมระยะยาว แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	งบการเงินเฉพาะกิจการ					ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	ยอดคงเหลือ	ขาดทุน	ดอกเบี้ยรับ	ดอกเบี้ยรับ	กำไร (ขาดทุน)	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	จากการ เปลี่ยนแปลง สัญญา	ตามอัตรา ดอกเบี้ยที่ แท้จริง	ตามอัตรา ดอกเบี้ยตาม สัญญา	จากอัตรา แลกเปลี่ยนที่ยัง ไม่เกิดขึ้นจริง	ณ วันที่ 31 ธันวาคม
บริษัทย่อย						
P.C.S. Machine Group Holding GmbH	546,094	(9,200)	10,492	(1,334)	(15,375)	530,677
P.C.S. Precision Works Germany GmbH	37,508	(620)	708	(92)	(1,055)	36,449
P.C.S. Machine Group Holding Hungary Kft.	53,113	(892)	1,018	(130)	(1,495)	51,614
P.C.S. Precision Work Kft.	74,792	-	-	-	(2,111)	72,681
อดีคบริษัทย่อย						
P.C.S. Precision Works Hennef GmbH	187,542	-	-	-	(5,296)	182,246
รวม	899,049	(10,712)	12,218	(1,556)	(25,332)	873,667
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(262,334)	-	-	-	7,407	(254,927)
สุทธิ	636,715	(10,712)	12,218	(1,556)	(17,925)	618,740

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯบันทึกค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่ P.C.S. Precision Work Kft. และ P.C.S. Precision Works Hennef GmbH ทั้งจำนวน โดยพิจารณาจากความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทย่อยและอดีคบริษัทย่อยดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่ P.C.S. Machine Group Holding GmbH, P.C.S. Precision Works Germany GmbH และ P.C.S. Machine Group Holding Hungary Kft. คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2.00 ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนภายในเดือนมกราคม 2571 เนื่องจากในเดือนมีนาคม 2565 บริษัทฯได้มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเงินให้กู้ยืมดังกล่าวโดยปรับลดอัตราดอกเบี้ยสำหรับปี 2565 จากร้อยละ 2.00 ต่อปี เป็นร้อยละ 0.25 ต่อปี ทำให้บริษัทฯต้องรับรู้ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าตามบัญชีของเงินให้กู้ยืมที่มีผลมาจากการแก้ไขสัญญาดังกล่าวจำนวนรวม 10.71 ล้านบาท เป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายในการบริหารในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

เงินตรองจ่ายแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ยอดคงเหลือเป็นเงินตรองจ่ายให้แก่กรรมการเพื่อลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลของประเทศไทยตามมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2564 โดยกรรมการจะเป็นผู้แทนในการซื้อพันธบัตรให้แก่บริษัทฯ เนื่องจากนิติบุคคลไม่สามารถเป็นผู้ลงทุนเริ่มแรกในพันธบัตรดังกล่าวได้ ในเดือนมีนาคม 2565 กรรมการได้โอนพันธบัตรพร้อมดอกเบี้ยให้แก่บริษัทฯ เรียบร้อยแล้ว

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ผลประโยชน์ระยะสั้น	37,384	41,020	36,672	37,553
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	3,008	2,048	3,008	2,048
รวม	40,392	43,068	39,680	39,601

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินสด	283	348	269	301
เงินฝากธนาคาร	793,909	1,029,031	721,945	899,663
รวม	794,192	1,029,379	722,214	899,964

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 0.75 ต่อปี (2564: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.75 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้า

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,013	507	1,013	507
รวม	1,013	507	1,013	507
กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	692,625	728,995	690,954	710,689
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	46,248	54,255	40,633	23,047
3 - 6 เดือน	1,062	2,649	15	405
6 - 12 เดือน	251	-	251	-
มากกว่า 12 เดือน	4,634	4,726	3,725	3,792
รวม	744,820	790,625	735,578	737,933
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(4,049)	(4,429)	(3,748)	(3,771)
สุทธิ	740,771	786,196	731,830	734,162
รวมลูกหนี้การค้า	741,784	786,703	732,843	734,669

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้ามีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	4,429	4,719	3,771	3,526
บันทึกเพิ่มขึ้นระหว่างปี (กลับรายการ)	3,758	(322)	219	245
ตัดจำหน่าย	(3,737)	-	(242)	-
ผลกระทบจากการสูญเสียอำนาจในการควบคุม				
บริษัทย่อย	(383)	-	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(18)	32	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	4,049	4,429	3,748	3,771

9. ลูกหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,285	-	-	-
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	81,674	110,364	22	18
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	9,715	-	48,119	47,925
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	18,984	15,014	18,986	15,014
รวม	111,658	125,378	67,127	62,957
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(22,050)	(14,822)	(25,106)	(25,836)
สุทธิ	89,608	110,556	42,021	37,121

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้อื่นมีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	14,822	14,851	25,836	14,851
บันทึกเพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	11,014
ผลกระทบจากการสูญเสียอำนาจในการควบคุม บริษัทย่อย	7,726	-	-	-
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยน	(498)	(29)	(730)	(29)
ยอดคงเหลือปลายปี	22,050	14,822	25,106	25,836

10. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทอื่น

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ยอดคงเหลือ				
	ณ วันที่			ผลต่างจาก	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง	การแปลงค่า	31 ธันวาคม
	2564	ระหว่างปี	ระหว่างปี	งบการเงิน	2565
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทอื่น	18,947	-	-	(533)	18,414
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(18,947)	-	-	533	(18,414)
สุทธิ	-	-	-	-	-

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทอื่นเป็นเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เคยถูกลงทุนโดยบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง เงินให้กู้ยืมดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2.0 ต่อปี บริษัทย่อยตั้งค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับเงินให้กู้ยืมดังกล่าวทั้งจำนวน โดยพิจารณาจากความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทดังกล่าว

11. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	รายการปรับลดราคาทุนให้เป็น					
	ราคาทุน		มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
สินค้าสำเร็จรูป	129,291	154,181	(13,963)	(11,873)	115,328	142,308
สินค้ากึ่งสำเร็จรูป	120,390	77,277	(3,193)	(1,286)	117,197	75,991
สินค้าระหว่างผลิต	86,057	114,505	(647)	(2,234)	85,410	112,271
วัตถุดิบ	197,712	268,355	(4,021)	(11,534)	193,691	256,821
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	222,679	283,517	(56,697)	(93,465)	165,982	190,052
วัตถุดิบระหว่างทาง	11,612	436	-	-	11,612	436
รวม	767,741	898,271	(78,521)	(120,392)	689,220	777,879

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	รายการปรับลดราคาทุนให้เป็น					
	ราคาทุน		มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
สินค้าสำเร็จรูป	123,300	131,128	(13,359)	(8,159)	109,941	122,969
สินค้ากึ่งสำเร็จรูป	120,390	77,277	(3,171)	(1,286)	117,219	75,991
สินค้าระหว่างผลิต	83,095	109,124	(647)	(2,224)	82,448	106,900
วัตถุดิบ	191,581	253,023	(3,589)	(2,009)	187,992	251,014
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	130,305	131,994	(2,322)	(2,762)	127,983	129,232
วัตถุดิบระหว่างทาง	11,612	436	-	-	11,612	436
รวม	660,283	702,982	(23,088)	(16,440)	637,195	686,542

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเพื่อการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	120,392	44,714	16,440	10,917
บันทึกเพิ่มขึ้นระหว่างปี	16,693	74,550	6,648	5,523
ผลกระทบจากการสูญเสียอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย	(55,640)	-	-	-
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยน	(2,924)	1,128	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	78,521	120,392	23,088	16,440

รายการปรับลดราคาทุนของของสินค้าคงเหลือแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย

12. สินทรัพย์ทางการเงินอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น				
<u>ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย</u>				
เงินฝากประจำที่มีอายุเกิน 3 เดือน	340,000	431,963	340,000	431,963
เงินฝากออมทรัพย์พิเศษ	604,459	-	604,459	-
รวม	944,459	431,963	944,459	431,963

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				
<u>ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย</u>				
พันธบัตรรัฐบาลของประเทศไทย	500,000	-	500,000	-
พันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ	33,552	-	33,552	-
รวม	533,552	-	533,552	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	1,478,011	431,963	1,478,011	431,963

พันธบัตรรัฐบาลของประเทศไทยมีอายุ 5 ปี โดยจะครบไถ่ถอนในวันที่ 22 พฤศจิกายน 2569 พันธบัตรดังกล่าวมีกำหนดรับดอกเบี้ยเป็นรายไตรมาสในอัตราเฉลี่ยร้อยละ 2.1 ต่อปี มูลค่ายุติธรรมของพันธบัตร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คิดเป็นจำนวน 509 ล้านบาท

พันธบัตรรัฐบาลสหรัฐอเมริกามีอายุ 10 ปี โดยจะครบไถ่ถอนในวันที่ 15 พฤศจิกายน 2574 พันธบัตรดังกล่าวมีกำหนดรับดอกเบี้ยเป็นรายครึ่งปีในอัตราเฉลี่ยร้อยละ 1.8 ต่อปี มูลค่ายุติธรรมของพันธบัตร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คิดเป็นจำนวน 28 ล้านบาท

13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

13.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ทุนที่ออกและชำระแล้ว		ราคาทุน	
	2565	2564	2565	2564
P.C.S. Machine Group Holding GmbH	471	471	471	471
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า			(303)	(205)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ			168	266

ในระหว่างปี 2565 และ 2564 บริษัทฯบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนใน P.C.S. Machine Group Holding GmbH เป็นจำนวนเงิน 98 ล้านบาท และ 205 ล้านบาท ตามลำดับ

13.2 ในระหว่างปี 2565 และ 2564 มีการเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นโดยอ้อมดังนี้

การเข้าสู่กระบวนการพิทักษ์ทรัพย์ของ P.C.S. Precision Works Hennef GmbH

ในปี 2564 P.C.S. Precision Works Hennef GmbH (“PWH”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ P.C.S. Machine Group Holding GmbH (“บริษัทย่อย”) ได้ยื่นคำร้องขอเข้าสู่กระบวนการพิทักษ์ทรัพย์ (Insolvency Procedure) ต่อศาลแห่งประเทศเยอรมนี (ศาลฯ) ต่อมาเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565 ศาลฯ ได้มีคำสั่งให้ผู้บริหารการพิทักษ์ทรัพย์ (Insolvency administrator) เป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการพิทักษ์ทรัพย์ทำให้กลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมใน PWH ด้วยเหตุดังกล่าว บริษัทฯ จึงไม่นำงบการเงินของ PWH มารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่ศาลฯ มีคำสั่งข้างต้น

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินของ PWH ณ วันที่กลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมมีดังต่อไปนี้

	(หน่วย: ยูโร)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	519
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	1,358,516
สินค้าคงเหลือ	662,842
อุปกรณ์	437,372
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(1,375,370)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทฯ	(5,000,000)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทย่อย	(1,350,000)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(185,987)
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(118)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) สุทธิ	(5,452,226)
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	100
สินทรัพย์ (หนี้สิน) สุทธิของ PWH ในสัดส่วนที่บริษัทย่อยลงทุน	(5,452,226)

ณ วันที่กลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมใน PWH หนี้สินสุทธิของ PWH ในสัดส่วนที่บริษัทย่อยลงทุนมีจำนวน 5.4 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 203 ล้านบาท กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าเงินลงทุนใน PWH ไม่มีมูลค่า และได้บันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจำนวน 5.4 ล้านยูโร สำหรับเงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยให้กู้ยืมแก่ PWH ในงบแสดงฐานะการเงินรวมของปีปัจจุบัน (หมายเหตุ 6 และ 9)

กลุ่มบริษัทได้แยกแสดงผลการดำเนินงานของ PWH เป็นส่วนการดำเนินงานที่ยกเลิกตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 29

การยุติการดำเนินธุรกิจของ P.C.S. Precision Works Kft.

เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้ยุติการดำเนินธุรกิจของ P.C.S. Precision Works Kft. (“PWK”) เพื่อระงับกระแสเงินสดจากการดำเนินงานที่ติดลบ โดย PWK ได้จดทะเบียนเลิกบริษัทแล้วเมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565

การจำหน่ายเงินลงทุนใน Eisenwerk Heiligenhaus GmbH

เมื่อวันที่ 15 กันยายน 2564 P.C.S. Machine Group Holding GmbH (“บริษัทย่อย”) ได้จำหน่ายเงินลงทุนในหุ้นสามัญของ Eisenwerk Heiligenhaus GmbH (“EWH”) ให้แก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งในราคา 0.85 ล้านยูโร โดยภายใต้สัญญาการซื้อหุ้น บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันต้องให้เงินกู้ยืมแก่ EWH จำนวน 0.28 ล้านยูโร เพื่อนำไปจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมที่ EWH มีต่อบริษัทย่อยในวันที่เข้าซื้อหุ้นสามัญ ซึ่งการจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวเป็นไปตามมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2562

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินของ EWH ณ วันที่จำหน่าย มีดังต่อไปนี้

	(หน่วย: ยูโร)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,085
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3,990
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	106,146
เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(276,500)
เจ้าหนี้อื่น	(109,253)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) สุทธิ	(274,532)
บวก: ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	42,096
สินทรัพย์ (หนี้สิน) สุทธิของ EWH ในสัดส่วนที่บริษัทย่อยลงทุน	(232,436)

	(หน่วย: ยูโร)
	งบการเงินรวม
ราคาที่จำหน่ายเงินลงทุนใน EWH	852,975
หัก: ต้นทุนที่เกี่ยวข้องเนื่องโดยตรงกับการจำหน่าย	(124,142)
บวก: หนี้สินสุทธิของ EWH ในสัดส่วนที่บริษัทย่อยลงทุน	232,436
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย ⁽ⁿ⁾	961,269

⁽ⁿ⁾ เทียบเท่าจำนวน 36.35 ล้านบาท

	(หน่วย: ยูโร)
	งบการเงินรวม
ราคาที่จำหน่ายเงินลงทุนใน EWH	852,975
หัก: ต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการจำหน่าย	(124,142)
หัก: เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของ EWH	(1,085)
เงินสดรับสุทธิจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย ^(๙)	727,748

^(๙) เทียบเท่าจำนวน 27.44 ล้านบาท

กลุ่มบริษัทไม่แสดงการดำเนินงานที่ยกเลิกของ EWH เนื่องจากไม่ใช่สายงานธุรกิจที่สำคัญและไม่มีสาระสำคัญต่องบการเงินรวม

- 13.3 เมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน 2565 บริษัท พี.ซี.เอส. โด คาสติง จำกัด และบริษัท พี.ซี.เอส. ฟอร์จิง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทรับโอนกิจการมาทั้งหมด (Entire Business Transfer) ในระหว่างปี 2562 ได้จดทะเบียนเสร็จสิ้นการชำระบัญชีแล้ว บริษัทฯ จึงได้โอนส่วนต่ำกว่าทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันจำนวน 4.5 ล้านบาทในงบการเงินเฉพาะกิจการไปเป็นกำไรสะสม

14. เงินลงทุนในการร่วมค้า

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย		ราคาทุน	
	2565	2564	2565	2564
เงินลงทุนในการร่วมค้า	67,017	-	67,500	-

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ลงทุนในบริษัทหนึ่ง ซึ่งบริษัทฯ พิจารณาว่าเป็นกิจการร่วมค้า บริษัทดังกล่าวมีทุนจดทะเบียนจำนวน 900 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 90,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท) เรียกชำระมูลค่าหุ้นร้อยละ 25 โดยบริษัทฯ ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทดังกล่าวเป็นจำนวน 67.5 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 30

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้าในงบการเงินรวมเป็นจำนวน 0.5 ล้านบาท

ข้อมูลทางการเงินตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของกิจการร่วมค้าโดยสรุปมีดังนี้

ทุนเรียกชำระ		สินทรัพย์รวม		หนี้สินรวม		รายได้รวม		(หน่วย : พันบาท)	
ณ วันที่		ณ วันที่		ณ วันที่		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่		กำไร (ขาดทุน)	
31 ธันวาคม		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
225,000	-	224,704	-	1,313	-	-	-	(1,609)	-

15. เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)				
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ				ยอดคงเหลือ
	ณ วันที่				ณ วันที่
	31 ธันวาคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง	กำไร (ขาดทุน)	31 ธันวาคม
	2564	ระหว่างปี	ระหว่างปี	จากอัตรา	2565
				แลกเปลี่ยนที่ยัง	
				ไม่เกิดขึ้นจริง	
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น	406,965	-	-	(11,489)	395,476
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(406,965)	-	-	11,489	(395,476)
สุทธิ	-	-	-	-	-

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่นเป็นเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เคยถูกลงทุนโดยบริษัทย่อยแห่งหนึ่งจำนวน 12 ล้านยูโร คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2.0 ต่อปี มีกำหนดระยะเวลาการจ่ายชำระคืนภายในเดือนมีนาคม 2571 บริษัทฯตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับเงินให้กู้ยืมดังกล่าวทั้งจำนวนโดยพิจารณาจากความสามารถในการจ่ายชำระหนี้ของบริษัทดังกล่าว

16. **ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์**

(หมายเหตุ: เลข)

งบการเงินรวม						
ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และอุปกรณ์ สำนักงาน	อุปกรณ์ พลังงาน แสงอาทิตย์	สินทรัพย์ สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 19)	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง
รายการรวม						
134,658	1,165,567	5,934,296	98,665	223,866	78,187	222,202
-	655	25,596	1,612	-	-	93,226
(9,651)	(5,329)	(18,277)	-	-	(232)	(20,355)
-	-	(34,000)	(4,911)	-	-	-
(6,145)	(4,999)	-	-	-	-	-
-	163	11,578	1,076	-	-	(12,817)
3,686	6,407	19,153	423	-	109	3,079
122,548	1,162,464	5,938,346	96,865	223,866	78,064	285,335
-	245	53,717	1,959	-	5,138	192,689
(1,196)	(3,545)	(15,145)	(325)	-	(191)	(23,692)
-	-	(225,277)	(471)	-	-	(23,013)
-	1,093	97,873	-	-	-	(98,966)
-	-	(21,168)	-	-	(1,838)	-
ผลรวมพบจากการยกเลิกสัญญาเช่า						
-	-	(117,277)	(5,873)	-	(1,910)	(1,551)
(3,450)	(6,444)	3,394	(381)	-	(1,001)	(6,513)
117,902	1,153,813	5,714,463	91,774	223,866	80,100	324,289
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565						
						7,987,069

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม (ต่อ)								
ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และอุปกรณ์ สำนักงาน	อุปกรณ์ พลังงาน แสงอาทิตย์	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 19)	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม
-	528,108	4,916,875	91,920	53,122	60,424	31,543	-	5,681,992
-	58,523	335,414	2,739	14,296	4,487	27,731	-	443,190
-	(11,298)	(17,184)	-	-	(232)	-	-	(28,714)
-	-	(33,464)	(666)	-	-	-	-	(34,130)
-	(840)	-	-	-	-	-	-	(840)
-	803	24,204	(959)	-	1,382	459	-	25,889
-	575,296	5,225,845	93,034	67,418	66,061	59,733	-	6,087,387
-	55,483	257,596	1,842	14,296	2,681	24,746	-	356,644
-	588	(11,197)	(61)	-	(143)	-	-	(10,813)
-	-	(217,122)	(351)	-	-	-	-	(217,473)
-	-	(21,089)	-	-	-	(1,071)	-	(22,151)
ผลกระทบจากการสูญเสียอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย								
-	-	(102,703)	(5,371)	-	(644)	-	-	(108,718)
-	(799)	3,633	(409)	-	(953)	(2,933)	-	(1,461)
-	630,568	5,134,972	88,684	81,714	67,002	80,475	-	6,083,415
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565								

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและ อุปกรณ์สำนักงาน	อุปกรณ์พล้งงาน แสงอาทิตย์	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 19)	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง
รวม						
ราคาดุล						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	932,796	4,475,708	953,620	223,866	72,993	167,439
ซื้อเพิ่ม	655	21,924	595	-	827	86,371
จำหน่าย	-	(555)	-	-	-	(555)
ตัดจำหน่าย	-	(33,951)	(689)	-	-	(34,640)
โอนเข้า (ออก)	163	11,578	1,076	-	-	(12,817)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	933,614	4,474,704	954,602	223,866	231,162	240,993
ซื้อเพิ่ม	245	52,918	152	-	4,534	166,249
จำหน่าย	-	(892)	-	-	-	(892)
ตัดจำหน่าย	-	(225,277)	(353)	-	-	(225,863)
โอนเข้า (ออก)	1,093	97,873	-	-	-	(98,966)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	934,952	4,399,326	954,401	223,866	235,696	308,043
						7,131,906

งบการเงินเฉพาะกิจการ (ต่อ)								(หน่วย: พันบาท)
อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและ อุปกรณ์สำนักงาน	อุปกรณ์พลังงาน แสงอาทิตย์	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ สิทธิการใช้ (หมายเหตุ 19)	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม	
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	498,881	3,693,311	837,322	53,123	58,686	16,913	5,158,236	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	48,370	295,344	1,811	14,296	3,975	15,808	379,604	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(484)	-	-	-	-	(484)	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย	-	(33,464)	(666)	-	-	-	(34,130)	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	547,251	3,954,707	838,467	67,419	62,661	32,721	5,503,226	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	48,302	246,436	1,750	14,296	2,532	17,540	330,856	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(892)	-	-	-	-	(892)	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย	-	(217,122)	(351)	-	-	-	(217,473)	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	595,553	3,983,129	839,866	81,715	65,193	50,261	5,615,717	
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	386,363	519,997	116,135	156,447	198,441	240,993	1,628,708	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	339,399	416,197	114,535	142,151	185,435	308,043	1,516,189	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี								
2564 (336.4 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								
2565 (304.5 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								
379,604								
330,856								

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 4,131 ล้านบาท (2564: 2,896 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 3,914 ล้านบาท 2564: 2,791 ล้านบาท)

ในปี 2564 บริษัทย่อยบันทึกค่าเพื่อการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จำนวน 85 ล้านบาท เพื่อให้สินทรัพย์ดังกล่าวแสดงมูลค่าเท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ ทั้งนี้ มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนคือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ หักด้วยต้นทุนในการขาย

ในปี 2563 บริษัทย่อยสองแห่งได้ทำสัญญาขายและเช่ากลับเครื่องจักรกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง โดยบริษัทย่อยได้โอนเครื่องจักรให้แก่สถาบันการเงินในราคารวม 2.3 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 81.6 ล้านบาท และเช่าเครื่องจักรดังกล่าวกลับคืนจากสถาบันการเงิน เป็นระยะเวลา 4 ปี บริษัทย่อยพิจารณาว่ารายการขายและเช่ากลับดังกล่าวไม่ถือเป็นการขายสินทรัพย์ ด้วยเหตุดังกล่าวบริษัทย่อยยังคงบันทึกเครื่องจักรไว้ในบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และบันทึกเงินที่ได้รับจากสถาบันการเงินเป็นส่วนหนึ่งของหนี้สินตามสัญญาเช่า ต่อมาในระหว่างปีปัจจุบันได้มีการยกเลิกสัญญาเช่าฉบับหนึ่ง ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีของเครื่องจักรภายใต้สัญญาขายและเช่ากลับเหลืออยู่จำนวน 0.18 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 6.77 ล้านบาท

17. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ - ราคาทุน	33,283	33,875	24,635	24,407
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(22,636)	(21,881)	(20,667)	(19,428)
หัก: ค่าเพื่อการด้อยค่า	(6,679)	(7,015)	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	3,968	4,979	3,968	4,979

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	4,979	11,949	4,979	4,950
ซื้อเพิ่ม	765	1,295	765	1,295
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(1,567)	(1,711)	(1,567)	(1,266)
ตัดจำหน่ายระหว่างปี	(209)	-	(209)	-
ผลขาดทุนจากการด้อยค่า	-	(7,000)	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	446	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	3,968	4,979	3,968	4,979

18. เจ้าหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินมัดจำรับล่วงหน้า	84,748	99,520	84,748	99,520
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	119,164	122,841	102,313	90,956
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8,903	4,732	8,657	4,732
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	49,284	57,840	39,436	25,464
รวม	262,099	284,933	235,154	220,672

19. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาเช่าระหว่าง 1 - 21 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)				
	งบการเงินรวม				
	ที่ดิน	อาคาร	อุปกรณ์ โรงงาน	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	205,583	644	30,168	8,444	244,839
เพิ่มขึ้น	827	-	352	1,239	2,418
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(13,533)	(656)	(10,421)	(3,121)	(27,731)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	12	1,149	22	1,183
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	192,877	-	21,248	6,584	220,709
เพิ่มขึ้น	-	1,896	2,215	1,701	5,812
ผลกระทบจากการยกเลิกสัญญาเช่า - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ยกเลิก สัญญาเช่า	-	-	(619)	(148)	(767)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(13,533)	(869)	(7,898)	(2,446)	(24,746)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	(1)	(592)	(28)	(621)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	179,344	1,026	14,354	5,663	200,387

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ที่ดิน	อาคาร	อุปกรณ์	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	205,583	228	-	7,611	213,422
เพิ่มขึ้น	827	-	-	-	827
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(13,533)	(228)	-	(2,047)	(15,808)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	192,877	-	-	5,564	198,441
เพิ่มขึ้น	-	-	3,458	1,076	4,534
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(13,533)	-	(2,165)	(1,842)	(17,540)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	179,344	-	1,293	4,798	185,435

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	300,764	355,965	253,056	270,635
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(63,589)	(75,401)	(58,455)	(66,466)
รวมหนี้สินตามสัญญาเช่า	237,175	280,564	194,601	204,169
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(31,752)	(32,093)	(12,854)	(11,895)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจาก				
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	205,423	248,471	181,747	192,274

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 34 ภายใต้วหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการไถ่หรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	24,746	27,731	17,540	15,808
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	12,250	11,607	8,499	8,658
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	5,006	2,964	4,792	2,774

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 39 ล้านบาท (2564: 38 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 19 ล้านบาท 2564: 15 ล้านบาท)

20. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2565	2564
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	7,048
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	(2,308)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	4,740

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินของอดีตบริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6.00 ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวมีกำหนดชำระคืนเป็นรายเดือนจำนวน 59 งวด เริ่มตั้งแต่เดือนมกราคม 2563 และค้ำประกันโดยเครื่องจักรของอดีตบริษัทย่อย

21. สรรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	158,409	137,017	158,409	137,017
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน :				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	16,826	19,434	16,826	19,434
ต้นทุนดอกเบี้ย	3,462	2,296	3,462	2,296
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	2,132	-	2,132	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(15,545)	-	(15,545)	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	(5,158)	-	(5,158)	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(2,732)	(338)	(2,732)	(338)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	157,394	158,409	157,394	158,409

บริษัทฯ คาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้าเป็นจำนวนประมาณ 5 ล้านบาท (2564: 6 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 10 ปี (2564: 11 ปี) (เฉพาะของบริษัทฯ: 10 ปี 2564: 11 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
อัตราคิดลด	2.55	1.52	2.55	1.52
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5.00	5.00	5.00	5.00

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(13)	15	(13)	15
อัตราการขึ้นเงินเดือน	14	(13)	14	(13)

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(15)	17	(15)	17
อัตราการขึ้นเงินเดือน	19	(17)	19	(17)

22. สำรองตามกฎหมาย

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

23. รายได้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้จากเงินอุดหนุนรัฐบาล	68,728	79,991	-	-
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	40,950	32,463	200	29
อื่น ๆ	84,795	64,886	55,369	37,338
รวม	194,473	177,340	55,569	37,367

24. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินเดือน ค่าแรง และผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	887,745	1,123,188	663,187	656,523
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	358,211	446,899	332,422	380,869
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน (กลับรายการ)	3,759	(322)	(7,498)	273,593
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่ สินทรัพย์ทางการเงิน	-	91,606	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	98,717	204,653
ค่าสาธารณูปโภค	191,107	199,605	149,305	124,479
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	47,148	44,988	34,362	25,380
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	28,916	28,590	13,754	14,296
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	1,523,911	1,826,317	1,410,231	1,208,618
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป สินค้ากึ่งสำเร็จรูป และสินค้าระหว่างผลิต	10,225	(65,360)	(9,256)	(83,103)

25. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	49,528	58,284	46,131	58,284
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล				
ของปีก่อน	956	(946)	708	(946)
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	16	28	16	28
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิด				
ผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการ				
ผลแตกต่างชั่วคราว	215	(3,443)	(5,330)	(6,001)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของ				
 กำไรหรือขาดทุน	50,715	53,923	41,525	51,365
บวก: ผลประโยชน์ภาษีเงินได้สำหรับการดำเนินงาน				
ที่เล็กน้อย	624	5,323	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง	51,339	59,246	41,525	51,365

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
กำไรจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย	3,714	-	3,714	-

รายการกระทบบยอระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้				
ส่วนของการดำเนินงานต่อเนื่อง	713,721	629,235	715,769	298,965
ส่วนของการดำเนินงานที่ยกเลิก	1,115	(71,580)	-	-
	714,836	557,655	715,769	298,965
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	142,967	111,531	143,154	59,793
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	956	(946)	708	(946)
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	16	28	16	28
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การส่งเสริมการลงทุน	(110,244)	(84,885)	(110,244)	(84,885)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	7,780	3,825	19,916	96,427
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(12,844)	(22,777)	(12,844)	(22,777)
ผลขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้	22,084	47,147	819	3,725
รวม	(93,224)	(56,690)	(102,353)	(7,510)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของ				
กำไรหรือขาดทุน	50,715	53,923	41,525	51,365

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชีและหนี้สินภายในได้รับการตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ภายในที่ได้รับการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	4,618	3,288	4,618	3,288
มูลค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	34	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	31,479	31,682	31,479	31,682
หนี้สินตามสัญญาเช่า	42,575	46,423	38,920	40,834
รวม	78,672	81,427	75,017	75,804
หนี้สินภายในที่ได้รับการตัดบัญชี				
มูลค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(10,067)	(4,688)	-	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(40,791)	(45,128)	(37,285)	(39,688)
รวม	(50,858)	(49,816)	(37,285)	(39,688)
สินทรัพย์ภายในที่ได้รับการตัดบัญชี - สุทธิ	27,814	31,611	37,732	36,116
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายในที่ได้รับการตัดบัญชีแสดงในงบแสดงฐานะการเงินดังนี้				
สินทรัพย์ภายในที่ได้รับการตัดบัญชี	37,881	36,134	37,732	36,116
หนี้สินภายในที่ได้รับการตัดบัญชี	(10,067)	(4,523)	-	-
	27,814	31,611	37,732	36,116

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภายในและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 1,004 ล้านบาท (2564: 801 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 968 ล้านบาท 2564: 889 ล้านบาท) ที่กลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภายในที่ได้รับการตัดบัญชี เนื่องจากกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ากลุ่มบริษัทอาจไม่ได้ใช้รายการดังกล่าวเพื่อหักกับกำไรทางภาษีในอนาคต

ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ของบริษัทย่อยจำนวน 546 ล้านบาท (2564: 477 ล้านบาท) ไม่มีวันสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ และผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 59 ล้านบาท (2564: 89 ล้านบาท) จะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2566 - 2570

26. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับการผลิตชิ้นส่วนโลหะและการผลิตชิ้นส่วนเหล็กทุบและแม่พิมพ์ โดยมีเงื่อนไขตามที่กำหนด สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น และได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมในอัตราร้อยละ 50 ของอัตราปกติ มีกำหนด 5 ปี นับจากวันที่พ้นกำหนดได้รับยกเว้นภาษี

รายได้ของกลุ่มบริษัทจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม (ยกเว้นภาษีเงินได้ นิติบุคคล)		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
การดำเนินงานต่อเนื่อง:						
รายได้จากการขาย						
รายได้จากการขายในประเทศ	1,395,556	942,390	2,407,931	2,558,741	3,803,487	3,501,131
รายได้จากการส่งออก	61,159	17,007	342,960	334,619	404,119	351,626
รวมรายได้จากการขาย	1,456,715	959,397	2,750,891	2,893,360	4,207,606	3,852,757

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม (ยกเว้นภาษีเงินได้ นิติบุคคล)		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
การดำเนินงานต่อเนื่อง:						
รายได้จากการขาย						
รายได้จากการขายในประเทศ	1,395,556	942,390	2,361,762	2,455,195	3,757,318	3,397,585
รายได้จากการส่งออก	61,159	17,007	95,115	97,377	156,274	114,384
รวมรายได้จากการขาย	1,456,715	959,397	2,456,877	2,552,572	3,913,592	3,511,969

27. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ				
(พันบาท)	664,120	504,039	674,244	247,600
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	1,525,000	1,525,000	1,525,000	1,525,000
กำไรต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.435	0.331	0.442	0.162
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง				
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่องที่เป็น				
ของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (พันบาท)	662,382	570,295	674,244	247,600
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	1,525,000	1,525,000	1,525,000	1,525,000
กำไรต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.434	0.374	0.442	0.162

28. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	
		เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	ต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)
เงินปันผลประจำปี 2563	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2564	381.25	0.25
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2564	ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564	228.75	0.15
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2564		610.00	0.40
เงินปันผลประจำปี 2564	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2565	228.75	0.15
เงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2565	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2565	228.75	0.15
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2565		457.50	0.30

29. การดำเนินงานที่ยกเลิก

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13 ในปี 2564 P.C.S. Precision Works Hennef GmbH (“PWH”) ได้ยื่นคำร้องขอเข้าสู่กระบวนการพิทักษ์ทรัพย์ (Insolvency Procedure) ต่อศาลแห่งประเทศเยอรมนี (ศาลฯ) และได้ยุติการดำเนินธุรกิจตั้งแต่วันที่ขึ้นคำร้องต่อศาล ต่อมาเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565 ศาลฯ ได้มีคำสั่งให้ผู้บริหารการพิทักษ์ทรัพย์ (Insolvency administrator) เป็นผู้มีอำนาจในการดำเนินการพิทักษ์ทรัพย์ ทำให้กลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมใน PWH ด้วยเหตุดังกล่าว บริษัทฯ จึงไม่นำงบการเงินของ PWH มารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่ศาลฯ มีคำสั่งข้างต้น ทั้งนี้ ผลการดำเนินงานของ PWH ถูกจัดประเภทเป็นส่วนการดำเนินงานที่ยกเลิก โดยบริษัทฯ ได้แสดงผลการดำเนินงานของส่วนการดำเนินงานที่ยกเลิกแยกออกจากผลการดำเนินงานปกติ และแสดงเป็นขาดทุนจากการดำเนินงานที่ยกเลิก - สุทธิจากภาษีเงินได้ ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม

ขาดทุนจากการดำเนินงานที่ยกเลิกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2565	2564
กำไรหรือขาดทุน:		
รายได้		
รายได้จากการขาย	-	580,505
รายได้อื่น	10,548	26,518
รวมรายได้	10,548	607,023
ค่าใช้จ่าย		
ต้นทุนขาย	1,830	577,703
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	-	45,905
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	7,603	53,400
รวมค่าใช้จ่าย	9,433	677,008
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	1,115	(69,985)
ต้นทุนทางการเงิน	-	(1,595)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	1,115	(71,580)
ผลประโยชน์ภาษีเงินได้	624	5,323
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก		
- สุทธิจากภาษีเงินได้	1,739	(66,257)

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2565	2564
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:		
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน		
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ - สุทธิจากภาษีเงินได้	4,525	(4,519)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	4,525	(4,519)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	6,264	(70,776)

ข้อมูลกระแสเงินสดของการดำเนินงานที่ยกเลิกสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	
	2565	2564
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(914)	13,034
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	-	(34)
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	-	(9,331)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นสำหรับการดำเนินงานที่ยกเลิกสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้		
	งบการเงินรวม	
	2565	2564
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับการดำเนินงานที่ยกเลิก (บาทต่อหุ้น)	0.001	(0.043)

30. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน คือส่วนงานเอเชียและส่วนงานยุโรป ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของส่วนงานดำเนินงานที่รายงาน

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานในงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เป็นดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)					
	ส่วนงานเอเชีย		ส่วนงานยุโรป		งบการเงินรวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
การดำเนินงานต่อเนื่อง:						
รายได้จากภายนอก	3,913	3,512	304	364	4,217	3,876
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานตามส่วนงาน	970	893	(34)	(7)	936	886
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน:						
รายได้อื่น					216	187
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย					-	36
ค่าใช้จ่ายอื่น					(418)	(518)
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน					(21)	38
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(51)	(59)
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง					662	570
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก - สุทธิจากภาษีเงินได้					2	(66)
กำไรสำหรับปี					664	504

กลุ่มบริษัทใช้เกณฑ์ในการกำหนดราคาระหว่างกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้าในงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เป็นดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	2565	2564
การดำเนินงานต่อเนื่อง:		
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
เอเชีย	3,766	3,418
ยุโรป	360	375
อื่นๆ	91	83
รวม	4,217	3,876

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	2565	2564
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ไม่รวมเครื่องมือทางการเงินและ		
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม)		
เอเชีย	1,554	1,650
ยุโรป	314	387
รวม	1,868	2,037

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 6 ราย เป็นจำนวนเงินรวม 3,201 ล้านบาท (2564: รายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 6 ราย เป็นจำนวนเงินรวม 2,774 ล้านบาท)

31. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นี้บริหารโดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพไทยพาณิชย์ มาสเตอร์ฟണ്ട് และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท โดยในปี 2564 กลุ่มบริษัทและพนักงานได้หยุดจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นการชั่วคราวตามประกาศของกระทรวงการคลัง ต่อมาในปี 2565 กลุ่มบริษัทและพนักงานได้กลับมาจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพแล้ว โดยในระหว่างปี 2565 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 5 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 5 ล้านบาท)

32. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

32.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์เป็นจำนวน 147 ล้านบาท (2564: 87 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 132 ล้านบาท 2564 : 74 ล้านบาท)

32.2 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวน 18 ล้านบาท (2564: 17 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 18 ล้านบาท 2564: 17 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของกลุ่มบริษัท

33. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม							
	2565				2564			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม								
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น								
พันธบัตรรัฐบาลของประเทศไทย	-	509	-	509	-	-	-	-
พันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ	-	28	-	28	-	-	-	-

34. เครื่องมือทางการเงิน

34.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืม เงินลงทุน เงินกู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม และเงินฝากกับธนาคาร โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้าและเงินให้กู้ยืม

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม มีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าและเงินให้กู้ยืมอย่างสม่ำเสมอ ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมากราย

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยการพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ สำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผล และสามารถสนับสนุนได้ที่มียู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบัน และการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต

เงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคาร โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้น กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 3 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน และความเสี่ยงจากราคาสินค้าโภคภัณฑ์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคาร เงินให้กู้ยืม เงินกู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาด ในปัจจุบัน กลุ่มบริษัทจึงมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม											
2565					2564						
อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ยคงที่	อัตราดอกเบี้ย		ไม่มี	อัตราดอกเบี้ยคงที่		
ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่		ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่				
รวม			รวม		รวม		รวม		รวม		
(ร้อยละต่อปี)											
-	-	-	76	33	794	7	8	-	892	129	1,029
-	-	-	-	742	742	-	-	-	-	787	787
-	-	-	-	90	90	-	-	-	-	111	111
-	-	-	-	-	-	10	-	-	-	-	-
340	604	-	-	-	944	0.75 - 1.45	432	-	-	-	432
-	500	34	-	-	534	12	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	400	-	-	-	400
เงินให้กู้ระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน											
-	-	41	-	-	41	6	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	15	-	-	-	-	-
340	1,104	75	76	865	3,145	-	840	-	892	1,027	2,759
หนี้สินทางการเงิน											
-	-	-	-	295	295	-	-	-	-	275	275
-	-	-	-	262	262	-	-	-	-	285	285
32	70	135	-	-	237	3.13 - 15.00	32	104	144	-	280
-	-	-	-	-	-	-	2	5	-	-	7
32	70	135	-	557	794	-	34	109	144	560	847
หนี้สินตามสัญญาเช่า											
เงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงิน											
3.13 - 15.00											
หมายเหตุ 20											

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ									
2565					2564				
งบการเงินเฉพาะกิจการ	อัตราดอกเบี้ยคงที่			ไม่มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่			ไม่มีอัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่ ที่แท้จริง
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี		ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี		
	รวม	อัตราดอกเบี้ยคงที่ ที่แท้จริง	รวม	อัตราดอกเบี้ยคงที่ ที่แท้จริง	รวม	อัตราดอกเบี้ยคงที่ ที่แท้จริง	รวม	อัตราดอกเบี้ยคงที่ ที่แท้จริง	รวม
(ร้อยละต่อปี)									
สินทรัพย์ทางการเงิน									
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	32	690	-	-	890	2
ลูกหนี้การค้า	-	-	-	733	-	-	-	-	735
ลูกหนี้อื่น	-	-	-	42	-	-	-	-	37
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	340	604	-	-	-	-	-	-	432
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	500	34	-	-	-	-	-	-
เงินทดรองจ่ายแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เกี่ยวข้องกับ	-	-	619	-	-	-	637	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	340	1,104	653	807	690	-	637	890	3,141
หนี้สินทางการเงิน									
เจ้าหนี้การค้า	-	-	-	280	-	-	-	-	243
เจ้าหนี้อื่น	-	-	-	235	-	-	-	-	221
หนี้สินตามสัญญาเช่า	13	47	135	-	-	48	144	-	204
	13	47	135	515	-	48	144	-	668

4.10 - 15.00

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อยเป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทยังไม่มีแผนที่จะให้บริษัทฯเรียกชำระคืนเงินให้กู้ยืมดังกล่าวในอนาคตอันใกล้ ดังนั้นจึงไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงไว้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

งบการเงินรวม						
สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	2	2	-	-	34.5624	33.4199
ยูโร	1	-	-	-	36.8274	37.8948

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	2	2	-	-	34.5624	33.4199
ยูโร	36	35	-	-	36.8274	37.8948

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีในงบการเงินเฉพาะกิจการจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินยูโร โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้อาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ที่ไม่ได้มีการป้องกันความเสี่ยงไว้

สกุลเงิน	เพิ่มขึ้น (ลดลง)		ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี	
	2565	2564	2565	2564
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)
ยูโร	2.0	2.0	12,375	12,734
	(2.0)	(2.0)	(12,375)	(12,734)

ความเสี่ยงจากราคาสินค้าโภคภัณฑ์

กลุ่มบริษัทได้รับผลกระทบจากความผันผวนของราคาสินค้าโภคภัณฑ์ เนื่องจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทต้องมีการซื้อและจัดหาเหล็กและอลูมิเนียมอย่างต่อเนื่อง กลุ่มบริษัทจึงมีความเสี่ยงต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาเหล็กและอลูมิเนียมจากยอดขายที่คาดการณ์ไว้

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงจากราคาสินค้าโภคภัณฑ์อยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากกลุ่มบริษัทสามารถเจรจากับลูกค้าให้สามารถปรับราคาขายสินค้าแปรผันตามราคาเหล็กและอลูมิเนียมที่เปลี่ยนแปลงไป

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าไม่มีความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินระยะสั้นสูงกว่าหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 12 เดือนเป็นจำนวนมาก

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เจ้าหนี้การค้า	-	295,468	-	295,468
เจ้าหนี้อื่น	-	262,099	-	262,099
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	41,509	98,290	160,965
รวมหนี้สินทางการเงิน	-	599,076	98,290	160,965

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
เจ้าหนี้การค้า	-	275,479	-	275,479
เจ้าหนี้อื่น	-	284,933	-	284,933
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	44,439	136,789	174,737
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	2,308	4,740	-
รวมหนี้สินทางการเงิน	-	607,159	141,529	174,737

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	ไม่เกิน	มากกว่า		
เมื่อทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม
เจ้าหนี้การค้า	-	279,983	-	279,983
เจ้าหนี้อื่น	-	235,154	-	235,154
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	20,596	71,495	160,965
รวมหนี้สินทางการเงิน	-	535,733	71,495	160,965

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	ไม่เกิน	มากกว่า		
เมื่อทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม
เจ้าหนี้การค้า	-	243,005	-	243,005
เจ้าหนี้อื่น	-	220,672	-	220,672
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	20,047	75,851	174,737
รวมหนี้สินทางการเงิน	-	483,724	75,851	174,737

34.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และเงินให้กู้ยืมระยะสั้น เจ้าหนี้และเงินกู้ยืมระยะสั้น แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- มูลค่ายุติธรรมของเงินให้สินเชื่อประมาณจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตลาดปัจจุบันของเงินให้สินเชื่อประเภทเดียวกัน
- เงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราคงที่ แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยประมาณในตลาดปัจจุบันสำหรับเงินกู้ยืมที่มีเงื่อนไขใกล้เคียงกัน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

35. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.199:1 (2564: 0.219:1) และบริษัทที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.166:1 (2564: 0.166:1)

36. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.35 บาท รวมเป็นเงินปันผลทั้งสิ้น 533.75 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท เป็นจำนวนรวม 228.75 ล้านบาท ไปให้แก่ผู้ถือหุ้นในเดือนสิงหาคม 2565 แล้ว ดังนั้นจึงเหลือเงินปันผลงวดสุดท้ายอีกจำนวน 305.00 ล้านบาท (0.20 บาทต่อหุ้น)

37. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ

นายจักรมนต์ ฬาสุกวนิช

ประธานคณะกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ

ตำแหน่ง : ประธานกรรมการ
และกรรมการอิสระ

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 11 กันยายน 2558

อายุ : 75 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโทเศรษฐศาสตร์ California State University
- ปริญญาตรีเศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการฝึกอบรมหลักสูตร :

- Director Certification Program (DCP) ปี 2564
- Advanced Audit Committee Program (AAP) ปี 2557
- Director Certification Program (DCP) ปี 2557
- Current Issue Seminar (CIS) ปี 2551
- The Role of Chairman Program (RCP) ปี 2551
- Director Certification Program (DCP) ปี 2549
- Audit Committee Program (ACP) ปี 2549
- Finance for Non-Finance Director (FN) ปี 2547
- Director Accreditation Program (DAP) ปี 2547

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี

(ถือหุ้นโดยกลุ่มสมรส 0.06 % ข้อมูล ณ 9 มีนาคม 2566)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ

และผู้บริหาร : ไม่มี



ประสบการณ์ทำงาน :

- 2558 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการและกรรมการอิสระบริษัท พี.ซี.เอส. แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
- 2558 – ปัจจุบัน กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการบริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)
- 2559 – 2562 ประธานกรรมการบริษัท ธนาคาร ซีไอเอ็มบีไทย จำกัด (มหาชน)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

นายศิริพงษ์ รุ่งโรจน์กิตติยศ

รองประธานกรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนาม)

กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ตำแหน่ง : รองประธานกรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนาม)
กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 27 มิถุนายน 2556

อายุ : 72 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโทเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรีเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรมหลักสูตร :

- Director Certification Program (DCP) ปี 2557

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 15.08 % (ณ 9 มีนาคม 2566)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- เป็นสามี นางวรรณภา เรามานะชัย
- เป็นบิดา นายอังกฤษ รุ่งโรจน์กิตติยศ และนายพลเอก รุ่งโรจน์กิตติยศ

ประสบการณ์ทำงาน :

- 2556 – ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนาม)
กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
บริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)



จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : 12 บริษัท
- 2530 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ.เอส.ดับบลิว แอนด์ ซันส์
- 2531 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ.พี.ซี.เอส. เอสเตท
- 2533 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ.ศิริวิทย์-สแตนเลย์
- 2537 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ. พีซีเอส-นิสชิน
- 2538 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ. ไคราช มัตซึชิมะ
- 2545 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ. ต้าซัน ดีเวลลอปเม้นท์
- 2556 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ.พี.ซี.ดี.วาย คอร์ปอเรชั่น
- 2557 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ.พี.ซี.เอส. เอ็นเนอจี
- 2557 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ.พี.ซี.เอส. เอ็นเนอจี วัน
- 2557 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ.พี.ซี.เอส. เอ็นเนอจี ภูเก็ต
- 2557 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ.เอส.ดับบลิว แอนด์ ซันส์ เอ็นเนอจี วัน
- 2558 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ.พี.ซี.เอส. เอ็นเนอจี ทรู

การดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจ
ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -



นายกวัต ไกวิทวัฒนพงศ์

กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

ตำแหน่ง : ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 16 พฤศจิกายน 2561

รวมระยะเวลา 5 ปี

อายุ : 73 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปรินซ์ปาตรี เศรษฐศาสตร์บัณฑิต (เกียรตินิยมดีมาก) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปรินซ์ปาโท สาขาการตลาดและการเงิน Wharton School , University of Pennsylvania
- บริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยขอนแก่น ปี 2565

ประวัติการฝึกอบรมหลักสูตร :

- ปรินซ์ปาโทวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (วปรอ.รุ่นที่ 344)
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 5
- สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Institute of Directors – IOD)
- Director Certification Program (DCP)

- การฝึกอบรมจากสถาบันพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูงภาครัฐ (PDI) สถาบันพระปกเกล้า หลักสูตร "การกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของรัฐวิสาหกิจและองค์การมหาชน" รุ่นที่ 15
- ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ด้านวิทยาการพลังงาน รุ่นที่ 12 สถาบันวิทยาการพลังงาน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท :

0.03% (9 มีนาคม 2566)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน :

- 2559 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท ทรินิตี้ วัฒนา จำกัด (มหาชน) กลุ่มบริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้
- 2542 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)
- 2560 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท สมาร์ท ไฮดี กรุ๊ป จำกัด
- 2560 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และคณะกรรมการการลงทุนบริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน)

- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระและประธานกรรมการ การตรวจสอบ บริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท การแพทย์ สุขุมวิท 62 จำกัด
- 2563 - ปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการ สรรหาและพิจารณาผลตอบแทน บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด
- 2562 - ปัจจุบัน อุปนายก สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- 2553 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาคณะกรรมการ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการและเหรัญญิกมูลนิธิ ศาสตราจารย์สังเวียน อินทรชัย
- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการและที่ปรึกษาศูนย์เพิ่มศักยภาพ ในการแข่งขันทางธุรกิจ (CBCE)
- 2551 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาหลักสูตรเศรษฐศาสตร์ มหาบัณฑิตสาขาวิชาเศรษฐศาสตร์การเงิน คณะพัฒนาการเศรษฐกิจ (นอกเวลาราชการ) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- 2564 - ปัจจุบัน คณะอนุกรรมการประเมินผลการ ดำเนินงานรัฐวิสาหกิจ สาขาขนส่ง สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ
- 2563 - ปัจจุบัน คณะกรรมการตัดสินรางวัล รัฐวิสาหกิจดีเด่น คณะอนุกรรมการพิจารณารางวัล ความร่วมมือเพื่อการพัฒนาดีเด่น และรางวัลบริการดีเด่น สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ
- 2556 - 2565 ประธานชมรม Human Capital Management Club สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- 2553 - 2560 กรรมการและประธานกรรมการกลยุทธ์ องค์กร บริษัทหลักทรัพย์เพื่อธุรกิจ หลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน)

- 2553 - 2560 กรรมการและประธานกรรมการกลยุทธ์ องค์กร บริษัทหลักทรัพย์เพื่อธุรกิจ หลักทรัพย์ จำกัด(มหาชน)
- 2559 - 2560 รองประธานกรรมการสมาคมตลาด ตราสารหนี้ไทย
- 2558 - 2560 กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ กองทุนบำเหน็จ บำนาญข้าราชการ
- 2554 - 2561 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัทไทยรับเบอร์ลาเท็กซ์คอร์ปอเรชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- **บริษัทจดทะเบียนอื่น : 3 บริษัท**
- **บริษัททั่วไป : 3 บริษัท**

การดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิด ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- - ไม่มี -



นายจักร บุญ-หลง

กรรมการอิสระ

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

กรรมการด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล

ประสบการณ์ทำงาน :

- 2560 – 2561 เอกอัครราชทูต ณ กรุงย่างกุ้ง
สาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมา
- 2558 – 2559 เอกอัครราชทูต ณ กรุงออสโล
ราชอาณาจักรนอร์เวย์
- 2555 – 2557 เอกอัครราชทูต ณ กรุงเทลอาวีฟ
รัฐอิสราเอล
- 2552 – 2554 อธิบดีกรมการกงสุล

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : 3 บริษัท
- 2562 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
และกรรมการกำกับดูแลกิจการ
บริษัทสยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)
- 2561 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
บริษัท เอส โอเทล แอนด์ รีสอร์ท
จำกัด (มหาชน)
- 2561 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)
และกรรมการ บริษัทอื่นใน กลุ่มโกลว์
(ยกเว้น บริษัท โกลว์ โอเพิร์ฟ 3
จำกัด บริษัท เค็ดโค-วัน จำกัด
บริษัท ห้วยเหาะไทย จำกัด
บริษัท ไฟฟ้า ห้วยเหาะ จำกัด
บริษัท อีสเทิร์นซีบอร์ด คลีน
เอ็นเนอร์ยี จำกัด บริษัท ชลบุรี คลีน เอ็น
เนอร์ยี จำกัด
และ Glow Energy Myanmar Co., Ltd.)
- บริษัททั่วไป : 1 บริษัท
- 2563 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัทเดอะ เมกะวัตต์ จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจ

ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี

ตำแหน่ง : กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหา

และพิจารณาคำตอบแทนและกรรมการตรวจสอบ

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 1 มกราคม 2562

อายุ : 65 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต สาขาการเมืองและเศรษฐกิจ
ระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยดีทรอยต์สหรัฐอเมริกา
- ปริญญานิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรมหลักสูตร :

- หลักสูตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 52
- หลักสูตรผู้บริหารกระบวนการยุติธรรมระดับสูง บ.ย.ส. รุ่นที่ 16
- หลักสูตรสถาบันวิทยาการตลาดทุน วตท. รุ่น 29
- Director Certification Program (DCP) รุ่น271/2559
- Risk Management Program for Corporate Leaders
(RCL) ปี 2559

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท :

- ไม่มี (9 มีนาคม 2566)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- ไม่มี



นางวรรณ เรามานะชัย กรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนาม)

ตำแหน่ง : กรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนาม)

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 27 มิถุนายน 2556

อายุ : 72 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโทเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรีเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม :

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) ปี 2557

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 4.29 % (ณ 9 มีนาคม 2566)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- เป็นภรรยา นายศิริพงษ์ รุ่งโรจน์กิตติยศ
- เป็นมารดา นายอังกฤช รุ่งโรจน์กิตติยศ
- เป็นมารดา นายพลเอก รุ่งโรจน์กิตติยศ
- เป็นพี่สาว นายกุญชร เรามานะชัย

ประสบการณ์ทำงาน :

- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. พี.ซี.เอส. แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

- บริษัททั่วไป : 10 บริษัท

- 2530 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ.เอส.ดับบลิว แอนด์ ซันส์
- 2531 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. พี.ซี.เอส. เอสเตท
- 2538 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. ไคราช มัตชีชีตะ
- 2545 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. ต้าซัน ดีเวลลอปเม้นท์
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. พี.ซี.ดี.วาย คอร์ปอเรชั่น
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. พี.ซี.เอส. เอ็นเนอจี
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ.พี.ซี.เอส. เอ็นเนอจี วัน
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ.พี.ซี.เอส. เอ็นเนอจี ภูเก็ต
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ.เอส.ดับบลิว แอนด์ ซันส์ เอ็นเนอจี วัน
- 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ.พี.ซี.เอส. เอ็นเนอจี ตรี

การดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจ

ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- - ไม่มี -



นายอังกฤษ รุ่งโรจน์กิตยศ กรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนาม) และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ตำแหน่ง : กรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนาม)
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 7 ตุลาคม 2556

อายุ : 45 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรีเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประวัติการฝึกอบรม :

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) ปี 2557

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท : 15.10 % (ณ 9 มีนาคม 2566)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- เป็นบุตรชาย นายศิริพงษ์ รุ่งโรจน์กิตยศ
และ นางวรรณภา เรามานะชัย
- เป็นพี่ชาย นายพลเอก รุ่งโรจน์กิตยศ

ประสบการณ์ทำงาน :

- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บจ.พี.ซี.เอส.
คาลิเบรชั่น แล็บ
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง
จำกัด (มหาชน)
- 2556 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ
บจ. พี.ซี.เอส. เอสเตท
- 2554 - 2556 กรรมการผู้จัดการ
บจ. พี.ซี.เอส. ไท คาสติง

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : 4 บริษัท

การดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -



นายราชัย วัฒนเกษม

กรรมการอิสระ

ประธานกรรมการด้านความยั่งยืนและบรรษัทภิบาล
กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- ไม่มี

ตำแหน่ง : กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ

และกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 4 เมษายน 2562

อายุ : 76 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท สาขาวิชาบริหารธุรกิจ M.B.A. (Honors Degree) Industrial Management II class Pacifica States University, California, USA

ประวัติการฝึกอบรมหลักสูตร :

- Role of the Compensation Committee (RCC) ปี 2554
- Directors Certification Program (DCP) ปี 2550
- Board Matlars and Trend (BMT) 7 / 2019

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท :

- ไม่มี (ณ 9 มีนาคม 2566)

ประสบการณ์ทำงาน :

- 2548 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ,ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, กรรมการตรวจสอบและ กรรมการบรรษัทภิบาล บริษัท ควอลิตี้ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท หลักทรัพย์ แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)
- 2551 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาประธานกรรมการบริษัท ยิบอินซอย จำกัด
- 2558 - 2561 กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและ กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ไทยรับเบอร์ลาเทค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : 2 บริษัท
- บริษัททั่วไป : 1 บริษัท

การดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท :

- - ไม่มี -



นายคุณุช รามานะชัย

กรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนาม)

ตำแหน่ง : กรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนาม)

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 28 เมษายน 2560

อายุ : 62 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าวิทยาเขตพระนครเหนือ

ประวัติการฝึกอบรมหลักสูตร :

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) ปี 2557

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี (ณ 9 มีนาคม 2566)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- เป็นน้องชาย นางวรรณ รามานะชัย

ประสบการณ์ทำงาน :

- 2556 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
- 2551 – 2556 ผู้จัดการใหญ่ฝ่ายพัฒนาวิศวกรรม บริษัท พี.ซี.เอส. พร็อพเพอร์ตี้ เวิร์ค จำกัด
- 2551 – 2556 ผู้อำนวยการฝ่ายเทคนิค บริษัท เอสดับบลิว แอนด์ ซันส์ จำกัด

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท :

- ไม่มี -



นายพลเอก รุ่งโรจน์กิตยศ กรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนาม)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- เป็นบุตรชาย นายศิริพงษ์ รุ่งโรจน์กิตยศ
และ นางวรรณ เรามานะชัย
- เป็นน้องชาย นายอังกฤษ รุ่งโรจน์กิตยศ

ประสบการณ์ทำงาน :

- 2560 – ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. พี.ซี.เอส. แมชิน กรุ๊ป โฮลดิ้ง
- 2557 – ปัจจุบัน กรรมการและกรรมการผู้จัดการ
บจ. พี.ซี.ดี. วาย คอร์ปอเรชั่น
- 2558 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บจ.พี.ซี.เอส. เอ็นเนอจี
- 2558 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บจ.พี.ซี.เอส. เอ็นเนอจี

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : 1 บริษัท

การดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจ

ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท :

- - ไม่มี -

ตำแหน่ง : กรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนาม)

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 28 เมษายน 2560

อายุ : 39 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตร สาขาวิศวกรรมเครื่องกล
University of Tennessee, USA.

ประวัติการฝึกอบรม :

- อบรมหลักสูตร Director Certification Program
(DCP) ปี 2557

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : 15.08 % (ณ 9 มีนาคม 2566)

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร



นายอังกฤษ รุ่งโรจน์กิตยศ กรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนาม) และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ตำแหน่ง : กรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนาม)
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 7 ตุลาคม 2556

อายุ : 45 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรีเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประวัติการฝึกอบรม :

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) ปี 2557

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท : 15.10 % (ณ 9 มีนาคม 2566)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- เป็นบุตรชาย นายศิริพงษ์ รุ่งโรจน์กิตยศ
และ นางวรรณ เรามานะชัย
- เป็นพี่ชาย นายพลเอก รุ่งโรจน์กิตยศ

ประสบการณ์ทำงาน :

- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บจ.พี.ซี.เอส.
คาลิเบรชั่น แล็บ
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง
จำกัด (มหาชน)
- 2556 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ
บจ. พี.ซี.เอส. เอสเตท
- 2554 - 2556 กรรมการผู้จัดการ
บจ. พี.ซี.เอส. ได คาสดิง

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : 4 บริษัท

การดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้ เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -



นายकुญชร เรามานะชัย

ประธานเจ้าหน้าที่
ฝ่ายปฏิบัติการ

ตำแหน่ง : ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 28 เมษายน 2560

อายุ : 62 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตร สาขาเทคโนโลยี
พระจอมเกล้าวิทยาเขตพระนครเหนือ

ประวัติการฝึกอบรมหลักสูตร :

- หลักสูตร Director Certification Program
(DCP) ปี 2557

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี (ณ 9 มีนาคม 2566)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- เป็นน้องชาย นางวรรณา เรามานะชัย

ประสบการณ์ทำงาน :

- 2556 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป
โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
- 2551 – 2556 ผู้จัดการใหญ่ฝ่ายพัฒนาวิศวกรรม
บริษัท พี.ซี.เอส. พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
- 2551 – 2556 ผู้อำนวยการฝ่ายเทคนิค
บริษัท เอสดับบลิว แอนด์ ซันส์ จำกัด

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท :

- ไม่มี -



นายกรุฒิ ชิวปรีชา

ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
(ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน)

ตำแหน่ง : ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
(ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน)

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 16 พฤศจิกายน 2561

อายุ : 53 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ Exchange Program at York University, Toronto, Canada
- ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการฝึกอบรม :

- Director Certification Program (DCP) ปี 2552
- Diploma of Director Certification Program ปี 2552
- Audit Committee Program (ACP) ปี 2555
- TLCA Executive Development Program ปี 2551

- Chief Financial Officer Certification Program (FAP) ปี 2556
- Strategic CFO in Capital Market Program (Set) ปี 2558
- ICT Professional Development Training Program (NSTDA) ปี 2559

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท : 10,000 หุ้น (ณ 9 มีนาคม 2566)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- -ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน :

- 2561 - ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน บริษัท พี.ซี.เอส. แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
- 2552 - 2561 รองกรรมการผู้จัดการสายงานธุรกิจและการเงิน บริษัททางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน)

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจ

ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท :

- - ไม่มี -



MR. TAIJI USHIODA

กรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิต
และฝ่ายวิศวกรรม

ตำแหน่ง : กรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิตและฝ่ายวิศวกรรม

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 30 พฤศจิกายน 2561

อายุ : 64 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรีเกษตรศาสตร์ Utsunomiya University, Japan

ประวัติการฝึกอบรมหลักสูตร :

- ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท : ไม่มี (ณ 9 มีนาคม 2566)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน :

- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิตและฝ่ายวิศวกรรม บริษัท พี.ซี.เอส. แมชิน กรุป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
- 2561 - 2562 กรรมการผู้จัดการ บริษัท พี.ซี.เอส. พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
- 2559 - 2561 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บริษัท พี.ซี.เอส. พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
- 2556 - 2559 ผู้อำนวยการฝ่ายสนับสนุนวิศวกรรม บริษัท พี.ซี.เอส. แมชิน กรุป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
- 2552 - 2556 ผู้จัดการทั่วไปฝ่ายผลิต บริษัท พี.ซี.เอส. พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจ

ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท :

- ไม่มี -



MR. HIDEO IHARA

กรรมการผู้จัดการฝ่ายคุณภาพ

ตำแหน่ง : กรรมการผู้จัดการฝ่ายคุณภาพ

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 12 กรกฎาคม 2562

อายุ : 65 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรีวิศวกรรมโลหวิทยา Nagoya University, Japan

ประวัติการฝึกอบรม : - ไม่มี -

สัดส่วนในการถือหุ้นบริษัท : ไม่มี (ณ 9 มีนาคม 2566)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- - ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน :

- 2562 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการฝ่ายควบคุมคุณภาพ บมจ. พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง
- 2526 - 2537 ศูนย์วิจัยและพัฒนา ฝ่ายเทคโนโลยีวัสดุ แผนกเทคโนโลยีวัสดุเหล็ก บริษัท มิทซูบิชิ มอเตอร์ส ประเทศญี่ปุ่น

- 2537 - 2538 ตำแหน่ง Supervisor ศูนย์วิจัยและพัฒนา ฝ่ายเทคโนโลยีวัสดุ แผนก เทคโนโลยีวัสดุเหล็ก บริษัท มิทซูบิชิ มอเตอร์ส ประเทศญี่ปุ่น
- 2538 - 2539 บริษัท มิทซูบิชิ มอเตอร์ส ประเทศสหรัฐอเมริกา
- 2539 - 2542 ตำแหน่ง Supervisor ศูนย์วิจัยและพัฒนา ฝ่ายเทคโนโลยีวัสดุ แผนก เทคโนโลยีวัสดุเหล็ก บริษัท มิทซูบิชิ มอเตอร์สประเทศญี่ปุ่น
- 2542 - 2543 ศูนย์ทดสอบและประกันสมรรถนะ เครื่องยนต์และชุดเกียร์ขับเคลื่อน สำหรับรถยนต์นั่ง บริษัท มิทซูบิชิ มอเตอร์ส ประเทศญี่ปุ่น
- 2543 - 2550 ตำแหน่ง ผู้จัดการประจำศูนย์ทดสอบ บริษัท มิทซูบิชิ มอเตอร์ส ประเทศญี่ปุ่น
- 2550 - 2559 ตำแหน่ง รองผู้จัดการทั่วไป บริษัท มิทซูบิชิ มอเตอร์ส ประเทศญี่ปุ่น ที่ปรึกษาประจำฝ่ายควบคุมคุณภาพ ที่ปรึกษาประจำด้านการพัฒนาผู้ผลิต ชิ้นส่วนทั้งในและต่างประเทศ บริษัท มิทซูบิชิ มอเตอร์ส ประเทศญี่ปุ่น

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี
- บริษัททั่วไป : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- - ไม่มี -

รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท

นางสาวบุษรา บัวเพื่อน เลขานุการบริษัท

ตำแหน่ง : เลขานุการบริษัท

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง : 26 มิถุนายน 2556

อายุ : 53 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

ประวัติการฝึกอบรมหลักสูตร :

- Company Secretary Program (CSP) ปี 2557
- Effective Minute Taking (EMT) ปี 2557
- Board Reporting Program (BRP) ปี 2557
- Company Reporting Program (CRP) ปี 2557

ส่วนการถือหุ้นในบริษัท :

- ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงาน :

- 2556 - ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท บริษัท พี.ซี.เอส. แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
- 2556 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท พี.ซี.เอส. แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
- 2551 - 2556 ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท พี.ซี.เอส. พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจ ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัทย่อย

รายชื่อ	PCSGH	บริษัทย่อยในประเทศเยอรมนีและอิตาลี					
		PHG	PWG	PWH	PHK	PWK	PSM
1. นายจักรมณฑ์ ฬาสุกวนิช	X						
2. นายศิริพงษ์ รุ่งโรจน์กิตติยศ	V						
3. นายภควัต ไก่วิวัฒน์พงศ์	//						
4. นายจักร บุญ-หลง	//						
5. นายราชัย วัฒนเกษม	//						
6. นางวรรณภา เรามานะชัย	/						
7. นายอังกฤษ รุ่งโรจน์กิตติยศ	/, C						
8. นายพลเอก รุ่งโรจน์กิตติยศ	/						
9. นายบุญชูร เรามานะชัย	/, O						
10. นายกรรณิ ชิวปรีชา	O						
11. Mr.Taiji Ushioda	O						
12. Mr. Hideo Ihara	O						
13. Mr. Hans Ernst Ulrich Kaiser		O	O	O	O	O	
14. Mr. Sven Ritscher			O				O

หมายเหตุ : สัญลักษณ์ตำแหน่งของคณะกรรมการและผู้บริหาร

X ประธานกรรมการ // กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

V รองประธานกรรมการ /// กรรมการอิสระ

/ กรรมการ C ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร O ผู้บริหาร

สัญลักษณ์ตำแหน่งของคณะกรรมการและผู้บริหาร

PCSGH บมจ. พี.ซี.เอส.แมชชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง

บริษัทย่อยในเยอรมนีและฮังการี

PHG P.C.S. Machine Group Holding GmbH.

PWG P.C.S. Precision Works Germany GmbH.

PWH P.C.S. Precision Works Hennef GmbH.

PHK P.C.S. Machine Group Holding Hungary Kft.

PWK P.C.S. Precision Works Kft.

PSM P.C.S. Smart Mobility GmbH

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

ประวัติโดยสังเขปของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

1. ชื่อหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นางสาวกิริติกร กลิ่นจตุรัส

2. คุณวุฒิทางการศึกษา / วุฒิบัตร

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี สาขาอุตสาหกรรมบริการ มหาวิทยาลัยศรีปทุม

3. ประสบการณ์ทำงาน

- 2562 – ปัจจุบัน ผู้จัดการ ตรวจสอบติดตามภายใน บริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
- 2560 – 2562 ผู้จัดการแผนกควบคุมคุณภาพ
บริษัท พี.ซี.เอส. แมชีน กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
- 2557 – 2560 หัวหน้าส่วนควบคุมคุณภาพ บริษัท พี.ซี.เอส. โด คาสติง จำกัด
- 2556 – 2557 รองหัวหน้าส่วนควบคุมคุณภาพ บริษัท พี.ซี.เอส. โด คาสติง จำกัด

4. ประวัติการฝึกอบรม

- | | |
|---|---------|
| หลักสูตร DVA 6.3 Process Audit | ปี 2565 |
| หลักสูตร Core Tools Process and System Audit | ปี 2565 |
| หลักสูตร การตรวจสอบทุจริต | ปี 2564 |
| หลักสูตร สิทธิประโยชน์ด้านวัตถุดิบในยุคดิจิทัล | ปี 2564 |
| หลักสูตร การปฏิบัติหน้าที่การตรวจสอบภายใน | ปี 2562 |
| หลักสูตร การรับวุฒิบัตรตรวจสอบภายใน | ปี 2562 |
| หลักสูตร IATF 16949 : 2016 Requirement & Internal Audit | ปี 2562 |
| หลักสูตร บริหารคนสำหรับหัวหน้างาน (HR for Non-HR) | ปี 2561 |
| หลักสูตร การสร้างจิตสำนึกและอนุรักษ์พลังงาน | ปี 2561 |
| หลักสูตร วิทยากรมืออาชีพ (Train the Trainer) | ปี 2561 |

เอกสารแนบ 4

รายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

- -ไม่มี-