



รายงานประจำปี 2560

บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน)



■ วิสัยทัศน์ พันธกิจ	4
■ ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	5
■ รางวัลและความภูมิใจ	6
■ สารจากประธานกรรมการ	7
■ โครงสร้างองค์กร	8
■ คณะกรรมการบริษัท	9
■ คณะผู้บริหาร	10
■ รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร	11
■ ข้อมูลทั่วไป	18
■ ภาพรวมการประกอบธุรกิจ	20
■ ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน	24
■ โครงสร้างรายได้	26
■ คำอธิบายและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน	27
■ ปัจจัยความเสี่ยง	31
■ ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	34
■ นโยบายการจ่ายเงินปันผล	40
■ โครงสร้างการจัดการ	41
■ การกำกับดูแลกิจการ	59
■ การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	91
■ รายการระหว่างกัน	96
■ ความรับผิดชอบต่อสังคม	103
■ รายงานความรับผิดชอบต่อสังคมของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	104
■ รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	105
■ รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	106
■ รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	108
■ รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	110
■ งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน	114

วิสัยทัศน์ พันธกิจ

วิสัยทัศน์

“เป็นบริษัทชั้นนำของประเทศไทยและภูมิภาคอาเซียนที่มีความยั่งยืน
ในธุรกิจสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม”

พันธกิจ

มุ่งเน้นการเติบโต
โดยการขยายตลาดทั้งในประเทศ
และภูมิภาคอาเซียน

ตอบสนองความต้องการของลูกค้า
ด้วยสินค้าที่มีคุณภาพ
มีนวัตกรรม ราคาเหมาะสม
พร้อมบริการอย่างผู้เชี่ยวชาญ

สร้างระบบการทำงาน
ที่มีประสิทธิภาพ กัมสัมพันธ์
สามารถตอบสนองลูกค้า
ได้อย่างรวดเร็วและถูกต้อง

มีระบบบริหารทรัพยากรมนุษย์
ที่มีประสิทธิภาพ
เสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ดี

สร้างมูลค่าเพิ่ม
ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
อย่างเป็นธรรมและต่อเนื่อง

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

รายงานประจำปี 2560

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม
(งบการเงินรวม)

			ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558 (ปรับปรุงใหม่)
ฐานะการเงิน					
สินทรัพย์รวม	ล้านบาท		787.48	960.95	667.40
หนี้สินรวม	ล้านบาท		553.36	609.95	346.10
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	ล้านบาท		235.43	352.31	322.59
ผลการดำเนินงาน					
รายได้จากการขายและการให้บริการ	ล้านบาท		985.84	1,097.99	914.90
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	ล้านบาท		846.56	861.34	674.62
กำไรขั้นต้น	ล้านบาท		139.28	236.65	240.29
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	ล้านบาท		(117.48)	(15.25)	34.31
อัตราส่วนทางการเงิน					
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%		-39.98%	-4.52%	10.63%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%		-13.92%	-0.65%	7.72%
อัตรากำไรขั้นต้น	%		14.13%	21.55%	26.26%
อัตรากำไรสุทธิ	%		-11.81%	-1.38%	3.74%
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า		1.19	1.44	1.58
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า		2.35	1.73	1.07
ข้อมูลหุ้นสามัญ					
ราคาพาร์ต่อหุ้น	บาท		1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	บาท		1.16	1.73	1.98
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น	บาท		-	0.10	0.20
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	%		-	-	94.42%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น	บาท		(0.58)	(0.08)	0.21

หมายเหตุ :

- ปี 2559 บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียน 88,999,992 บาทจาก 161,999,986 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 250,999,978 บาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 88,999,992 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (RO) 40,499,996 หุ้น และเพื่อรองรับการใช้สิทธิ PHOL-W1 40,499,996 หุ้น และรองรับการใช้สิทธิ ESOP-Warrant 8,000,000 หุ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 202,499,982 บาท

- ปี 2558 มีการปรับปรุงงบแสดงฐานะการเงินย้อนหลัง เนื่องจากระหว่างปี 2559 ได้พบข้อผิดพลาดจากการที่บริษัทไม่ได้รับรู้ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง จึงปรับปรุงผลกระทบดังกล่าวโดยเพิ่มผลขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในงบการเงินรวม



- ผลประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการในระดับ “ดีเลิศ” (Excellent CG Scoring) ในปี 2555-2556 และ ปี 2558 – 2560
- ผลประเมินคุณภาพ การจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 ได้รับคะแนน 100 คะแนนเต็ม
- รับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Collective Action Coalition against corruption หรือ CAC) เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2559
- รางวัล “ประกาศเกียรติคุณชมเชย คณะกรรมการ MAI (The Honorable Mention-MAI)” จากโครงการประกาศเกียรติคุณคณะกรรมการแห่งปี 2558 (Board of the Year Awards 2015)
- รางวัล SET Awards 2014: SET Award of Honor ด้านการรายงานบรรษัทภิบาล (Corporate Governance Report)
- รางวัล SET Awards 2012 และ SET Awards 2013 ด้านการรายงานบรรษัทภิบาล “Top Corporate Governance Report”
- รางวัล “mai Special Encouragement” จากโครงการประกาศเกียรติคุณคณะกรรมการแห่งปี 2556 (Board of the Year Awards 2013)



รศ.ดร. เอกจิตต์ จีจเจริญ

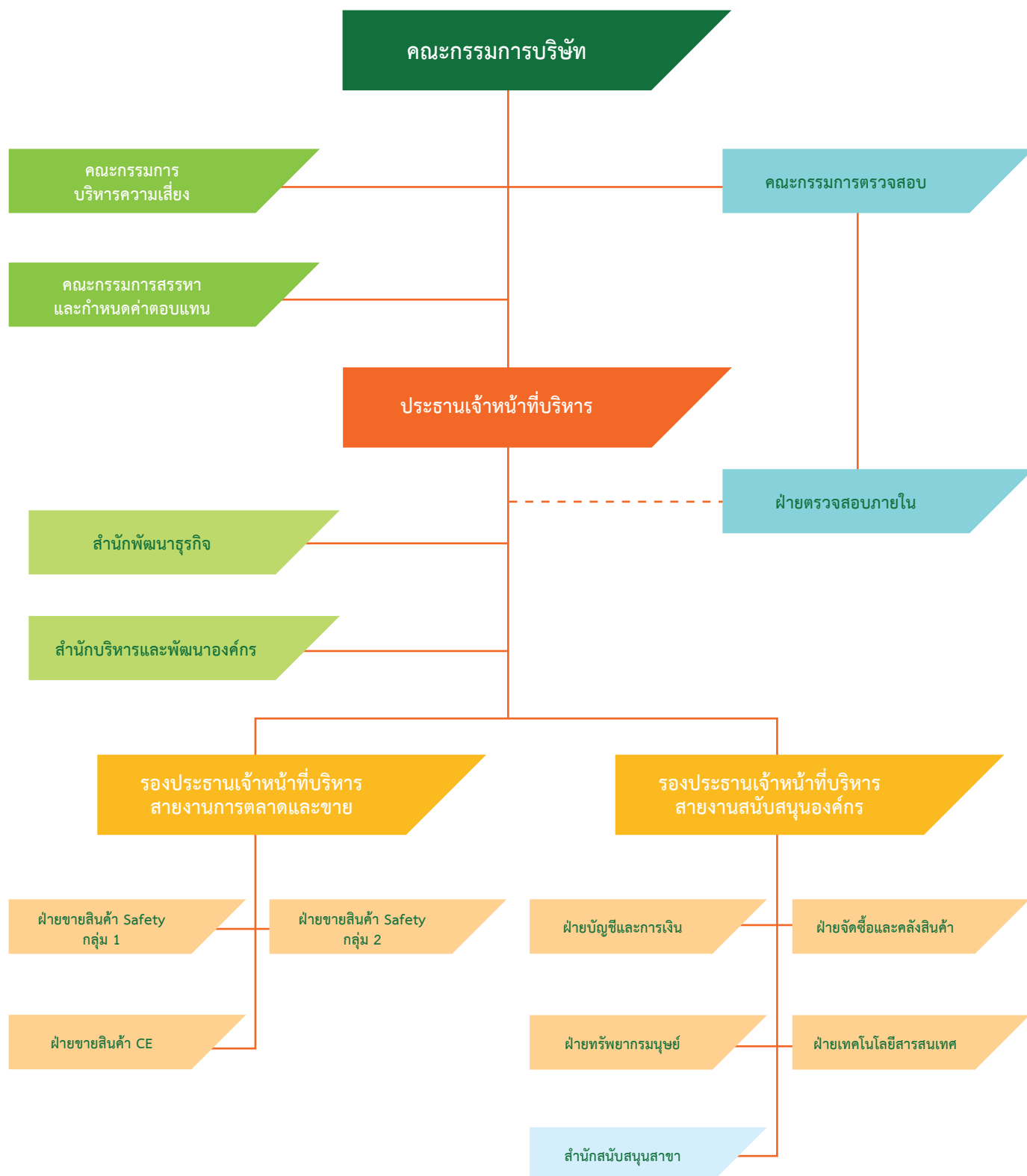
ประธานกรรมการ

ปี 2560 ภาพรวมเศรษฐกิจประเทศไทยมีการปรับตัวดีขึ้นอย่างต่อเนื่องจากปีก่อน โดยมีปัจจัยสนับสนุนทั้งจากนโยบายเศรษฐกิจ โครงการลงทุนในภาครัฐ และการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจของประเทศคู่ค้าหลักในหลายประเทศ ส่งเสริมให้ภาคการผลิตทั้งเพื่อบริโภคภายในประเทศและการผลิตเพื่อส่งออก ขยายตัวเกือบทุกกลุ่มอุตสาหกรรม ส่งผลดีต่อธุรกิจหลักของบริษัท ด้านการจัดจำหน่ายสินค้าเพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ประกอบกับกลยุทธ์ของบริษัทที่สามารถรองรับการขยายตัวดังกล่าว ทำให้ในปี 2560 บริษัทมีรายได้จากการขายและให้บริการในกลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย เติบโตขึ้น 4.05% และกลุ่มสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม มีรายได้จากการขายเติบโตขึ้น 25.74% เมื่อเทียบกับปีก่อน

อย่างไรก็ตาม ปี 2560 เป็นอีกปีหนึ่งที่บริษัทยังคงได้รับผลกระทบจากงานก่อสร้างโครงการระบบประปาชุมชน ที่ล่าช้าต่อเนื่องจากปีก่อน บริษัทต้องรับภาระค่าปรับงานล่าช้าและต้นทุนส่วนเพิ่มในการเร่งรัดงานโครงการให้แล้วเสร็จ ทำให้ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวมของบริษัทมีผลขาดทุนสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 117.48 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขอย่างเร่งด่วน โดยคณะกรรมการบริษัทร่วมกับฝ่ายบริหารมีการติดตามการดำเนินงานอย่างใกล้ชิด และมีนโยบายไม่รับงานก่อสร้างโครงการด้านระบบบำบัดน้ำเพิ่มเติม จนกว่าบริษัทจะสามารถส่งมอบงานที่มีทั้งหมดให้แล้วเสร็จ นอกจากนี้ บริษัทยังได้รับความร่วมมือจาก คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร และพนักงาน ในการปรับลดค่าใช้จ่าย เพื่อให้ผลการดำเนินงานของบริษัทในภาพรวมได้รับผลกระทบน้อยที่สุด และกลับสู่ภาวะปกติโดยเร็ว

นอกจากการดำเนินงานเพื่อให้ได้รับผลตอบแทนทางด้านเศรษฐกิจแล้ว ด้านการพัฒนาเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและนโยบายด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง และในปี 2560 บริษัทยังได้รับผลการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” ต่อเนื่องเป็นปีที่ 3 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ที่ให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีเสมอมา และขอขอบคุณคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกท่าน สำหรับความทุ่มเททั้งแรงกายแรงใจให้บริษัทสามารถผ่านพ้นอุปสรรคและสนับสนุนให้บริษัทประสบความสำเร็จอย่างดียิ่ง ขอให้เชื่อมั่นว่า บริษัทยังคงมุ่งมั่นพัฒนาองค์กรให้เจริญเติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้หลักธรรมาภิบาลเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม





1 รศ.ดร.เอกจิตต์ จีงเจริญ
ประธานกรรมการ
กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



2 นายพอล ชีระบุตรวงศ์กุล
กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



3 นายสันติ เนียมนิล
กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ



4 ดร. พัลลภา เรืองรอง
กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ



5 นายธีรเดช จารุตั้งตรง
กรรมการ
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง



6 พลเอก ชัยวัฒน์ สathon
กรรมการ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



7 นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์
กรรมการ
กรรมการบริหารความเสี่ยง



8 นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา
กรรมการ
กรรมการบริหารความเสี่ยง



9 นายธัญญา หวังอารัง
กรรมการ

คณะผู้บริหาร



1 นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



2 นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานสนับสนุนองค์กร
ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน



3 นายฉันทยา หวังอาร์ง
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานการตลาดและขาย



4 นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา
ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้า
ด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม



5 นางสาวกมลภพพรรณ พัวพันธ์สกุล
ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน



6 นายภราดร แพร่ภัทร
ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้า
ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม
(SAFETY) กลุ่ม 1



7 นายนิธิภัทร เพศประเสริฐ
ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้า
ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม
(SAFETY) กลุ่ม 2

รายละเอียดเกี่ยวกับ คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

รายงานประจำปี 2560

รศ.ดร.เอกจิตต์ จีงเจริญ¹

อายุ 55 ปี

ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ/
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 12 กันยายน 2550

คุณวุฒิการศึกษา

- ดุษฎีบัณฑิต (วิทยาการจัดการ) คณะวิศวกรรมศาสตร์ University of Waterloo
- วิทยาการจัดการมหาบัณฑิต คณะวิศวกรรมศาสตร์ University of Waterloo
- วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต ภาควิชาวิศวกรรมไฟฟ้า Youngstown State University, USA
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต ภาควิชาวิศวกรรมไฟฟ้า (วิชาเอก คอมพิวเตอร์) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้า เจ้าคุณทหารลาดกระบัง

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่นที่ 18/2014
 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 68/2008
 - หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 23/2008

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 2 แห่ง

2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บมจ. ผลชัย
2554 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลชัย
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ. บีเจซี เฮฟวี่ อินดัสทรี
2550 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บมจ. ผลชัย

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 1 แห่ง

2548 - ปัจจุบัน	รองศาสตราจารย์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
-----------------	--------------------------------------

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2557 - 2560	กรรมการโครงการปริญญาเอกบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
2553 - 2560	ผู้อำนวยการโครงการบริหารธุรกิจ มหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
2550 - 2560	กรรมการตรวจสอบ บมจ.ผลชัย
2554 - 2556	กรรมการอิสระ /กรรมการตรวจสอบ บจก. บีเจซี เฮฟวี่ อินดัสทรี
2544 - 2550	กรรมการ โครงการปริญญาตรีบริหารธุรกิจ หลักสูตรนานาชาติ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 :

ตนเอง : 0.01% (30,000 หุ้น)
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

-ไม่มี-

หมายเหตุ

¹ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ แทนประธานกรรมการที่ลาออก และได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยลาออกจากการดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ มีผลตั้งแต่ 19 ก.ย. 2560

นายพนพล ธีระบุตรวงศ์กุล²

อายุ 51 ปี

กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 12 กันยายน 2550

คุณวุฒิการศึกษา

- วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต (การเงิน) University of Colorado at Denver
- บัณฑิตมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA) ทะเบียนเลขที่ 4570

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - National Director Conference 2017: Steering Governance in a Changing World (มี.ย. 2560)
 - Audit Committee Forum “New Auditor’s Report: What is it for you?” (มี.ย. 2559)
 - หลักสูตร Role of the Nominating and Governance Committee (RNG) รุ่นที่ 3/2012
 - หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 23/2008
 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 68/2008

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 2 แห่ง

2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. ผลชัย
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลชัย
2550 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ /กรรมการตรวจสอบ บมจ. ผลชัย
2554 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ /กรรมการตรวจสอบ บมจ. บีเจซี เฮฟวี่ อินดัสทรี

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 1 แห่ง

2550 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บจก. ไอเอฟเอซี
-----------------	------------------------------

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2556 - 2557	กรรมการตรวจสอบ บจก. ซีแมช คอร์ปอเรชั่น
2554 - 2556	กรรมการอิสระ /กรรมการตรวจสอบ บจก. บีเจซี เฮฟวี่ อินดัสทรี
2548 - 2550	ผู้จัดการฝ่ายควบคุมธุรกิจ บมจ. ปูนซีเมนต์นครหลวง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 :

ตนเอง : 0.01% (30,000 หุ้น)
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

-ไม่มี-

หมายเหตุ

² ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ แทนประธานกรรมการตรวจสอบที่ลาออกจากตำแหน่ง โดยลาออกจากการดำรงตำแหน่งประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่ 19 ก.ย. 2560

นายสันติ เนียมนิล

กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ

อายุ 49 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 10 พฤษภาคม 2559

คุณวุฒิการศึกษา

- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ทุนความรู้ที่ได้รับใบอนุญาต เลขที่ 995/2537

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - Audit Committee Forum: The Audit Committee's Role in Compliance and Ethical Culture Oversight (ต.ค. 2560)
 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 80/2552

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 2 แห่ง

2559 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ.ผลิภัณฑ์

2552 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
บมจ.ซังโกะ ไดคาซัง (ประเทศไทย)

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 1 แห่ง

2558 – ปัจจุบัน ทุนความรู้ประจำ บริษัท พี แอนด์ พี ลอว์ จำกัด

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2546 - 2558 กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอนก แอดไวเคท จำกัด

2547 - 2558 หุ้นส่วนและทุนความรู้
บริษัท สำนักกฎหมาย เอนก แอนด์ อะโซซิเอตส์ จำกัด

2546 - 2556 กรรมการ บริษัท ยูเซ็นแอร์ แอนด์ ซี เซอร์วิส แมเนจเม้นท์
(ประเทศไทย) จำกัด

2538 - 2546 ทุนความรู้ บริษัท สำนักกฎหมาย
เอนก แอนด์ อะโซซิเอตส์ จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

-ไม่มี-

ดร. พัลลภา เรืองรอง³

กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ

อายุ 64 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 19 กันยายน 2560

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาเอก สาขาวิชา Energy Management & Policy, University of Pennsylvania U.S.A.
- ปริญญาโท สาขาวิชา Energy Management & Policy, University of Pennsylvania U.S.A.
- ปริญญาโท สาขาวิชาพัฒนาการเศรษฐกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี สาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

ประวัติการฝึกอบรม

- Leadership Development Program Hay Group (Malaysia) (ปี 2550)
- หลักสูตรประกาศนียบัตรชั้นสูง การบริหารงานภาครัฐและกฎหมายมหาชน (ปรม.) รุ่นที่ 6 สถาบันพระปกเกล้า (ปี 2550)
- โครงการพัฒนาผู้บริหาร (Mini MBA)มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ (ปี 2549)
- Improving Governance of Public Sector Enterprise Asian Development Bank Institute : ADBI (Tokyo, Japan) (ปี 2549)
- หลักสูตรโครงการพัฒนาบุคลากรให้เป็นนักบริหารมืออาชีพสำหรับข้าราชการระดับสูงของกระทรวงการคลัง (MOF Executive Program 2005) (ปี 2548)
- หลักสูตรการบริหารจัดการสมัยใหม่ด้านการจัดการโลจิสติกส์ธุรกิจและซัพพลายเชนรุ่นที่ 3 มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ (ปี 2548)
- หลักสูตรพัฒนานักบริหารระดับสูงของรัฐวิสาหกิจ (State Enterprise's CEO Development Program) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (ปี 2548)
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - Audit Committee Forum: The Audit Committee's Role in Compliance and Ethical Culture Oversight (ต.ค. 2560)
 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 17/2545

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง

2560 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ.ผลิภัณฑ์

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 1 แห่ง

2560 – ปัจจุบัน คณะทำงานกำกับติดตามการแก้ไขปัญหาหนี้รัฐวิสาหกิจสาขาขนส่ง

2559 – ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ
ประเมินผลงานรัฐวิสาหกิจ

2559 – ปัจจุบัน ประธานอนุกรรมการจัดทำบันทึกข้อตกลง
และประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจสาขาขนส่ง

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2556 - 2559 อนุกรรมการจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมิน

ผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจสาขาขนส่ง

2551 - 2557 กรรมการกำกับกิจการพลังงานด้านเศรษฐศาสตร์

2549 - 2551 ผู้อำนวยการสำนักพัฒนารัฐวิสาหกิจ

นักวิชาการคลัง ระดับ 9 สำนักงานคณะกรรมการ
รัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง

2549 - 2550 กรรมการ การรถไฟแห่งประเทศไทย

2546 - 2551 กรรมการ บจก. ผลิตไฟฟ้าและน้ำเย็น

2544 - 2546 กรรมการ บมจ.จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก

2543 - 2547 กรรมการการประปาส่วนภูมิภาค

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

-ไม่มี-

หมายเหตุ

³ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ แทนกรรมการที่ลาออก
มีผลตั้งแต่วันที่ 19 ก.ย. 2560

นายธีรเดช จารุตั้งตรง

อายุ 65 ปี

กรรมการ/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 12 กันยายน 2550

คุณวุฒิการศึกษา

- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการฝึกอบรม

- สัมมนา “บทบาทของคณะกรรมการบริษัทจดทะเบียนในการลดความเสี่ยงองค์กรด้านภัยไซเบอร์ ความท้าทาย และทางออก” จัดโดย กลต. (พ.ค. 2560)
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - สัมมนา “The Current Issue Seminar 1/2017: Legal Update: Criminal Liabilities of Directors” (มี.ค. 2560)
 - หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่น 10/2016
 - หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program รุ่นที่ 14/2015
 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 68/2008

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง

2557 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ.ผลชัย

2550 - ปัจจุบัน กรรมการ บมจ.ผลชัย

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 4 แห่ง

บริษัทย่อย : 1 แห่ง

2556 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บจก. ผล พาลาเดียม

บริษัท/กิจการอื่น : 3 แห่ง

2550 - ปัจจุบัน กรรมการ Aegle Safety Equipment (Shanghai) Co.,Ltd

2549 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. กัสมีเดีย

2548 - ปัจจุบัน กรรมการ Aegle Alliance Pte. Ltd.

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2556	รองประธานกรรมการบริหาร บมจ.ผลชัย
2555 - 2556	ประธานอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ.ผลชัย
2550 - 2555	กรรมการผู้จัดการ บมจ.ผลชัย
2547 - 2551	กรรมการ บจก. พีดีซี ซัพพลาย
2546 - 2551	กรรมการ บจก. พีดีเอ ซัพพลาย / บจก. พีดีอาร์ ซัพพลาย
2544 - 2551	กรรมการ บจก. พาลาเดียม อินเตอร์เทรด
2536 - 2551	กรรมการ บจก. พีดี โปรเกรส
2531 - 2551	กรรมการ บจก. เพอซันแนล เซฟตี้
2544 - 2550	กรรมการผู้จัดการ บจก. พีดีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย)
2547 - 2549	ประธานกรรมการ Aegle Safety Equipment (Shanghai) Co.,Ltd

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 :

ตนเอง : 0.62% (1,250,000 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : 4.22% (8,551,250 หุ้น)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

-ไม่มี-

พลเอก ชัยวัฒน์ สทนต์⁴

อายุ 64 ปี

กรรมการ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 12 ตุลาคม 2558

คุณวุฒิการศึกษา

- วิทยาศาสตร์บัณฑิต โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า
- โรงเรียนเสนาธิการทหารบก หลักสูตรหลักประจำ ชุดที่ 65
- วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 2550

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตรข่าวกรองการรบ, ภารกิจการรบพิเศษ, การรวบรวมผสมและการต่อต้านการก่อการร้าย ณ เครือรัฐออสเตรเลีย
- หลักสูตรการรักษาสันติภาพ ณ สหรัฐอเมริกา
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - Nomination Director Event 1/2017 “Nomination Committee Best Practice Guideline” (ก.ย. 2560)
 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 216/2016

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง

2560 - ปัจจุบัน กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลชัย

2558 - ปัจจุบัน กรรมการ/ที่ปรึกษาด้านการวางแผนเชิงกลยุทธ์ บมจ. ผลชัย

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 2 แห่ง

บริษัทย่อย : 1 แห่ง

2560 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บจก.ผล วอเตอร์

บริษัท/กิจการอื่น : 1 แห่ง

2558 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาคณะกรรมการด้านความมั่นคงและกิจการทหาร สภานิติบัญญัติแห่งชาติ

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2555 - 2557	ผู้อำนวยการองค์การสงเคราะห์ทหารผ่านศึก
2551	รองผู้อำนวยการศูนย์การอุตสาหกรรมป้องกันประเทศและพลังงานทหาร
2550	หัวหน้านายทหารประสานภารกิจทางทหารกับสำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ
2546	ปฏิบัติหน้าที่หัวหน้านายทหารฝ่ายเสนาธิการร่วมคณะผู้สังเกตการณ์ตรวจสอบกระบวนการสันติภาพกองบัญชาการรักษากฎหมาย อาละเบห์ สาธารณรัฐอินโดนีเซีย
2541-2544	ผู้ช่วยทูตฝ่ายทหารบกไทยประจำสถานเอกอัครราชทูตไทย ณ กรุงย่างกุ้ง
2534- 2537	รองผู้ช่วยทูตฝ่ายทหารบกไทยประจำสถานเอกอัครราชทูตไทย ณ กรุงปักกิ่ง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 :

ตนเอง : 0.12% (248,250 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

-ไม่มี-

หมายเหตุ

⁴ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน แทนกรรมการที่ลาออกจากตำแหน่ง มีผลตั้งแต่ 19 กันยายน 2560 และได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการของบริษัทย่อย บจก.ผล วอเตอร์ มีผลตั้งแต่ 19 ธ.ค.59

นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์

อายุ 55 ปี

กรรมการ/กรรมการบริหารความเสี่ยง/
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 30 เมษายน 2556

คุณวุฒิการศึกษา

- ศิลปศาสตรบัณฑิต (รัฐศาสตรเอกบริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม

- สัมมนา “Creative Built Innovative Organization คิดสร้างสรรค์ สร้างองค์กรแห่งนวัตกรรม รุ่น 3 จัดโดย สถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ (ม.ย. 2560)
- สัมมนา CEO CLUB “Formulating Corporate Strategy and Execution” จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์ฯ (พ.ค. 2560)
- สัมมนา “2017 Quarterly Economic Wrap Up (ไตรมาส2) Zoom In – แนวโน้มธุรกิจไทยผ่าน Big Data” จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์ฯ (เม.ย. 2560)
- สัมมนา CEO Club 2017 หัวข้อ “แม่น้ำเปลี่ยนทิศ : Change and how to cope with change” จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์ฯ (มี.ค. 2560)
- สัมมนา Quarterly Economic “Year 2017 : Things to Watch Out for” จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์ฯ (ม.ค. 2560)
- หลักสูตรพัฒนาผู้บริหารระดับสูง วิทยาลัยการลาดพูน (วตท) รุ่นที่ 20/2015
- การบริหารเศรษฐกิจสาธารณะสำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 11 สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - หลักสูตร Driving Company Success with IT Governance (ITG) รุ่นที่ 3/2016
 - หลักสูตร Successful Formulation and Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 26/2016
 - หลักสูตร Anti-Corruption: The Practical Guide Program (ACPG) รุ่นที่ 21/2015
 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 155/2012

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง

- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. ผลัญญะ
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ผลัญญะ

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 2 แห่ง

บริษัทย่อย : 2 แห่ง

- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. ผล วอเตอร์
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. ผลัญญะ (แคมโบเดีย)

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

- 2553 - 2560 กรรมการบริหาร บมจ. ผลัญญะ
- 2553 - 2555 ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายขายกลุ่มอุตสาหกรรมภาคกลาง บมจ. ผลัญญะ
- 2550 - 2553 ผู้อำนวยการฝ่ายขายกลุ่ม 2 บมจ. ผลัญญะ
- 2542 - 2549 ผู้จัดการส่วนธุรกิจ บจก. ผลัญญะ
- 2535 - 2541 ผู้จัดการฝ่ายขาย บจก. ผลัญญะ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

-ไม่มี-

นายพรศักดิ์ ชุนจินดา⁵

อายุ 51 ปี

กรรมการ/กรรมการบริหารความเสี่ยง/
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานสนับสนุนองค์กร/
ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 26 เมษายน 2559

คุณวุฒิการศึกษา

- วิทยาศาสตร์บัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA)

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 227/2016

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง

- 2561 - ปัจจุบัน รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานสนับสนุนองค์กร
- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. ผลัญญะ
- 2553 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ. ผลัญญะ

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 4 แห่ง

บริษัทย่อย : 1 แห่ง

- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. ผล วอเตอร์

บริษัท/กิจการอื่น : 3 แห่ง

- 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ, บจก. บีเอ็มเอส ออดิท
- 2550 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. นนทริการบัญชี
- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. รักเจริญ

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

- 2559 - 2560 กรรมการผู้จัดการ บมจ. ผลัญญะ
- 2557 - 2560 กรรมการผู้จัดการ บจก. ผล วอเตอร์
- 2553 - 2560 กรรมการบริหาร บมจ. ผลัญญะ
- 2552 - 2556 กรรมการ บจก. พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง
- 2550 - 2553 ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ. ผลัญญะ
- 2539 - 2549 กรรมการผู้จัดการ บจก. นนทริการบัญชี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 :

ตนเอง : 0.08% (168,582 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : 0.43% (875,646 หุ้น)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

-ไม่มี-

หมายเหตุ

⁵ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2561 วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 มีมติปรับโครงสร้างองค์กรและแต่งตั้งผู้บริหารตามโครงสร้างองค์กรใหม่ นายพรศักดิ์ ชุนจินดา ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานสนับสนุนองค์กร โดยยกเลิกโครงสร้างคณะกรรมการบริหารและตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ มีผลตั้งแต่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

นายธัญญา หวังธำรง⁶

อายุ 38 ปี

กรรมการ/

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการตลาดและขาย
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 30 เมษายน 2556

คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (ระหว่างประเทศ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- สถาปัตยกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 180/2013

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ในปีปัจจุบัน : 1 แห่ง

2561 - ปัจจุบัน รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานการตลาดและขาย
บมจ. ผลัญญะ

2556 - ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. ผลัญญะ

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 1 แห่ง

2549 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. กัสมีเดีย

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2553 - 2560 กรรมการบริหาร/ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด
บมจ. ผลัญญะ

2554 - 2560 กรรมการ บจก. วิลลิส อินเทอร์เน็ต

2549 - 2560 กรรมการ บจก. พีดีเอฟ ซัพพลาย

2558 ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ
บมจ. ผลัญญะ

2557 ผู้อำนวยการฝ่ายธุรกิจ EN บมจ. ผลัญญะ

2552 - 2553 ผู้จัดการฝ่ายการตลาด บมจ. ผลัญญะ

2550 - 2552 ผู้จัดการแผนกสื่อสารการตลาด บจก.ผลัญญะ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 :

ตนเอง : 7.46% (15,097,433 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : 2.61% (5,280,000 หุ้น)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

บุตรชาย นายชวลิต หวังธำรง

หมายเหตุ

⁶ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2561 วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 มีมติปรับโครงสร้างองค์กรและแต่งตั้งผู้บริหารตามโครงสร้างองค์กรใหม่ นายธัญญา หวังธำรง ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการตลาดและขาย โดยยกเลิกโครงสร้างคณะกรรมการบริหารและตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ มีผลตั้งแต่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

นางสาวประไพพิศ วิริยะบุบผา⁷

อายุ 49 ปี

ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม

คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (การตลาด) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- รัฐประศาสนศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

ประวัติการฝึกอบรม

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ในปีปัจจุบัน : 1 แห่ง

2558 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม
บมจ. ผลัญญะ

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 2 แห่ง

บริษัทย่อย : 2 แห่ง

2561 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บจก. ผล วอเตอร์ จำกัด

2556 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. ผล พาลาเทียม จำกัด

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2553 - 2560 ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ บมจ. ผลัญญะ

2559 - 2560 ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ บมจ.ผลัญญะ

2550 - 2553 ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ บมจ. ผลัญญะ

2538 - 2550 ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ บจก. ผลัญญะ

2535 - 2537 รองหัวหน้าฝ่ายจัดซื้อ บจก. ผลัญญะ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 :

ตนเอง : 0.37% (750,000 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

-ไม่มี-

หมายเหตุ

⁷ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการบริษัทย่อย บจก.ผล วอเตอร์ มีผลตั้งแต่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

นางสาวกมลภพพรรณ พัวพันธ์สกุล

อายุ 56 ปี

ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน/
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร “การต่อต้านการทุจริต:การทำงานร่วมกันเพื่อไปสู่ความสำเร็จ Anti-corruption: Synergy to Success” จัดโดย สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (มี.ค. 2560)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง

2550 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน/
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ บมจ. ผลชัยญะ

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2547 - 2550 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บจก. ผลชัยญะ
2543 - 2546 ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บจก. ผลชัยญะ
2540 - 2543 ผู้จัดการฝ่ายการเงิน บจก. ผลชัยญะ
2538 - 2539 ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บจก. ผลชัยญะ
2534 - 2537 รองผู้จัดการแผนกบัญชี บจก. ผลชัยญะ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

-ไม่มี-

นายภราดร แพร่ภัทร^{/8}

อายุ 40 ปี

ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้าด้านความปลอดภัย
อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม (SAFETY) กลุ่ม 1

คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยขอนแก่น
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต เอกวิศวกรรมอุตสาหการ
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

ประวัติการฝึกอบรม

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง

2561 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายขาย สินค้าด้านความปลอดภัย
อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม (SAFETY) กลุ่ม 1 บมจ.ผลชัยญะ

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2557 - 2560 ผู้จัดการสาขาย่อย บมจ.ผลชัยญะ
2551 - 2557 ผู้จัดการขาย บมจ.ผลชัยญะ
2547 - 2551 หัวหน้าส่วนขาย บจก.ผลชัยญะ
2544 - 2547 พนักงานขาย บจก.ผลชัยญะ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

-ไม่มี-

หมายเหตุ

^{/8} ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2561 วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 มีมติปรับโครงสร้างองค์กรและแต่งตั้งผู้บริหารใหม่เพิ่มเติม นายภราดร แพร่ภัทร ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม (SAFETY) กลุ่ม 1 มีผลตั้งแต่วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

นายนิธิภัทร เพศประเสริฐ⁹

อายุ 37 ปี

ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้าด้านความปลอดภัย

อาชีพอนามัย สิ่งแวดล้อม (SAFETY) กลุ่ม 2

คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต เอกการตลาด มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต เอกการตลาด มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ประวัติการฝึกอบรม

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์**แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง**

2561 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้าด้านความปลอดภัย

อาชีพอนามัย สิ่งแวดล้อม (SAFETY) กลุ่ม 2 บมจ.ผลัญญะ

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : ไม่มี**ประสบการณ์ทำงานในอดีต**

2555 - 2560 ผู้จัดการขาย บมจ.ผลัญญะ

2550 - 2555 หัวหน้าส่วนขาย บมจ.ผลัญญะ

2547 - 2549 พนักงานขาย ขาย บจก.ผลัญญะ

2546 พนักงานการตลาด บจก.ผลัญญะ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

-ไม่มี-

หมายเหตุ

⁹ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2561 วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 มีมติปรับโครงสร้างองค์กรและแต่งตั้งผู้บริหารใหม่เพิ่มเติม นายนิธิภัทร เพศประเสริฐ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีพอนามัย สิ่งแวดล้อม (SAFETY) กลุ่ม 2 มีผลตั้งแต่วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

ชื่อบริษัท	: บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	: PHOL DHANYA PUBLIC COMPANY LIMITED
ชื่อย่อ	: PHOL
ทุนจดทะเบียน	: 250,999,978.00 บาท (หุ้นสามัญ 250,999,978 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
ทุนชำระแล้ว	: 202,499,982.00 บาท (หุ้นสามัญ 202,499,982 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม และจัดจำหน่าย ออกแบบ ผลิต ก่อสร้าง และให้บริการเกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 1/11 หมู่ที่ 3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 โทรศัพท์ 0-2791-0111-2, โทรสาร 0-2791-0100-3
ที่ตั้งสำนักงานสาขา	: 1) เลขที่ 155/213 หมู่ที่ 2 ตำบลทับมา อำเภอเมือง จังหวัดระยอง โทรศัพท์ 0-3803-4011-3, โทรสาร 0-3803-4017 2) เลขที่ 47/55-57 หมู่ที่ 2 ถนนโชตนา ตำบลช้างเผือก อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ โทรศัพท์ 0-5322-6811, โทรสาร 0-5322-6898 3) เลขที่ 1/127 หมู่ที่ 3 ถนนเทพกระษัตรี ตำบลรัชฎา อำเภอเมืองภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต โทรศัพท์ 0-7621-5100, โทรสาร 0-7621-5714
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107551000088
เว็บไซต์บริษัท	: www.pdgth.com
เลขานุการบริษัท	: คุณเสาวภา ชูรุจิพร โทรศัพท์ 0-2791-0151, E-mail: cs@pdgth.com
นักลงทุนสัมพันธ์	: คุณศิริพร อ่อนดี โทรศัพท์ 0-2791-0206, E-mail: ir@pdgth.com
ข้อมูลบริษัทย่อย	: 1) บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด ที่ตั้งสำนักงาน : เลขที่ 1/11 หมู่ที่ 3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 โทรศัพท์ 0-2791-0111-2, โทรสาร 0-2791-0100-3 สัดส่วนการถือหุ้น 99.99% 2) บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 1/11 หมู่ที่ 3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 โทรศัพท์ 0-2791-0111-2, โทรสาร 0-2791-0100-3 ที่ตั้งสำนักงานสาขาภูเก็ต : เลขที่ 1/127 หมู่ที่ 3 ถนนเทพกระษัตรี ตำบลรัชฎา อำเภอเมืองภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต โทรศัพท์ 0-7621-5100, โทรสาร 0-7621-5714 สัดส่วนการถือหุ้น 99.99% 3) บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด ที่ตั้งสำนักงาน : No. 952D, Street 128, Khan Toul Kork, Phnom Penh, Cambodia สัดส่วนการถือหุ้น 100%

ชื่อ สถานที่ตั้งของบุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์	: บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ 0-2009-9000, โทรสาร 0-2009-9991, เว็บไซต์ www.set.or.th/tsd
ผู้สอบบัญชี	: บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด เลขที่ 100/31-32, ชั้น 16 100/2 อาคารว่องวานิชคอมเพล็กซ์ บี พระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310 โทรศัพท์ 0-2645-0101, โทรสาร 0-2645-0110, เว็บไซต์ www.ans.co.th
ที่ปรึกษากฎหมาย	: บริษัท สำนักกฎหมายธีรคุปต์ 546 อาคารยูนิเวสท์คอมเพล็กซ์ ชั้น 15 ถ.รัชดาภิเษก แขวงจันทระเกษม เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 โทรศัพท์ 0-2511-1512, 0-2513-1976, โทรสาร 0-2938-1247, 0-2938-1957

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมของบริษัท ได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทที่แสดงไว้ในเว็บไซต์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ www.sec.or.th หรือเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.pdgth.com

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) หรือ “บริษัท” จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 4 มกราคม 2504 โดยมีวัตถุประสงค์เริ่มแรกเพื่อจำหน่ายเมล็ดธัญพืชและสินค้าทางการเกษตร บริษัทได้มีการหยุดดำเนินกิจการไประยะหนึ่ง กระทั่งในปี 2521 บริษัทได้เปลี่ยนประเภทธุรกิจมาเป็นผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน กว่า 40 ปี บริษัทถือเป็นหนึ่งในผู้นำที่มีการจัดจำหน่ายสินค้าอย่างครบวงจร

ต่อมาในปี 2552 บริษัทได้ขยายธุรกิจไปยังธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคบริโภค รวมถึงการให้บริการออกแบบ ผลิต รับผิดชอบต่อสร้าง และติดตั้งระบบบำบัดน้ำ และการให้บริการจำหน่ายน้ำจากระบบบำบัดในรูปแบบของสัมปทาน ทั้งในระดับอุตสาหกรรม และระดับครัวเรือน

ปัจจุบัน บริษัทแบ่งกลุ่มสินค้าบริษัทแบ่งสินค้าและบริการออกเป็น 3 กลุ่มหลัก คือ

1. กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (Occupational Safety, Health and Environment Products) หรือ SAFETY



เป็นกลุ่มสินค้าหรือบริการที่ใช้เพื่อสร้างความปลอดภัยต่อผู้ปฏิบัติงานหรือสร้างความปลอดภัยในสถานปฏิบัติงาน โดยบริษัทถือเป็นหนึ่งในผู้นำที่มีการจัดจำหน่ายสินค้าที่หลากหลายมากกว่า 3,000 รายการ ภายใต้ตราสินค้าที่มีชื่อเสียง โดยบริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้ามากกว่า 30 ตราสินค้า และมีตราสินค้าที่บริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายรายเดียว ได้แก่ ตราสินค้า King's ตราสินค้า Microgard ตราสินค้า Ansell และตราสินค้า Chemtex นอกจากนี้ บริษัทได้พัฒนาตราสินค้าเป็นของตนเอง ได้แก่ ตราสินค้า SYNOS, KENEX, ENV-SAFE และ ENVO เป็นต้น

สินค้าที่บริษัทจัดจำหน่ายแบ่งออกเป็น 2 กลุ่มหลัก ดังนี้

1.1 อุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคล (Personal Protective Equipment หรือ PPE)

เป็นอุปกรณ์ที่บุคคลหรือผู้ปฏิบัติงานใช้สวมใส่บนอวัยวะส่วนใดส่วนหนึ่งของร่างกาย หรือหลายส่วนร่วมกันในขณะทำงาน เพื่อป้องกันอันตรายที่อาจเกิดขึ้นจากสภาวะแวดล้อมในการทำงาน เช่น อันตรายจากความร้อน แสง เสียง สารพิษ สารเคมี เป็นต้น โดยสินค้าในหมวดอุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคลนี้ สามารถแบ่งเป็นอุปกรณ์ที่ใช้ปกป้องร่างกายตั้งแต่ศีรษะจรดเท้า เช่น หมวกนิรภัย แว่นตานิรภัย ที่อุดหู หน้ากากป้องกันฝุ่นและสารเคมี ถุงมือนิรภัย รองเท้านิรภัย ชุดผจญเพลิง และอุปกรณ์ป้องกันภัยอื่นๆ เป็นต้น

1.2 อุปกรณ์เพื่อความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (Safety and Environment Products)

เป็นอุปกรณ์ที่ใช้เพื่อสร้างความปลอดภัยในโรงงานอุตสาหกรรม หรือสถานประกอบการ เช่น เครื่องตรวจวัดแก๊สพิษและแก๊สไวไฟในอากาศ อุปกรณ์ชำระล้างตาและลำตัวฉุกเฉิน อุปกรณ์จัดเก็บ ขนย้าย และถ่ายเทสารเคมี อุปกรณ์ถ่ายเทอากาศ อุปกรณ์ล็อกนิรภัย ป้ายเพื่อความปลอดภัย เป็นต้น

2. กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (Control Environment Products) หรือ CE

เป็นอุปกรณ์ที่ใช้ควบคุมสภาพแวดล้อมให้มีความสะอาด ปลอดภัยในสถานที่ปฏิบัติงานที่ต้องการการควบคุม เช่น ห้องปลอดเชื้อในโรงพยาบาลหรือสถานพยาบาล ห้องสะอาด หรือห้องปลอดเชื้อ (Clean room) ในกลุ่มอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ กลุ่มอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนรถยนต์ กลุ่มอุตสาหกรรมผลิตยา กลุ่มอุตสาหกรรมผลิตเครื่องมือแพทย์ ที่จำเป็นต้องมีการควบคุมสิ่งปนเปื้อน อนุภาคขนาดเล็กและฝุ่นละอองต่างๆ ที่มาจาก ผู้ปฏิบัติงาน เครื่องจักร กระบวนการผลิตรวมทั้งอากาศภายนอก ซึ่งสิ่งเหล่านี้สามารถส่งผลให้ผลิตภัณฑ์หรือชิ้นงานไม่มีคุณภาพ สินค้าในหมวดนี้ ได้แก่ ชุดและอุปกรณ์สำหรับสวมใส่ในห้องคลีนรูม อุปกรณ์สำหรับห้องคลีนรูม เช่น ผ้าเช็ดชิ้นงาน เครื่องเขียน อุปกรณ์ทำความสะอาด อุปกรณ์ป้องกันไฟฟ้าสถิตย์ เป็นต้น



3. กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค (Water Solution Products) หรือ WATER โดยบริษัทแบ่งการดำเนินงานออกเป็น 4 ส่วนหลักดังนี้



3.1 การจัดจำหน่ายเครื่องจักร และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำสำเร็จรูป จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำประเภทต่างๆ ที่ใช้ในระดับอุตสาหกรรม และระดับครัวเรือน เช่น อุปกรณ์และสารกรองตะกอน เครื่องสูบน้ำ ถังเก็บน้ำ ระบบบำบัดน้ำชุดอุปกรณ์สำเร็จ (Module) เครื่องกรองน้ำสำเร็จรูปเพื่อบริโภคในครัวเรือน โดยบริษัทได้พัฒนาสินค้าเครื่องกรองน้ำสำเร็จรูป ใช้ตราสินค้าของตนเองได้แก่ ตราสินค้า Aquamex

3.2 การให้บริการจำหน่ายน้ำจากระบบบำบัดให้แก่ลูกค้า ในลักษณะเดียวกับรูปแบบของสัมปทาน (Build-Own-Operate) โดยดำเนินการตั้งแต่การออกแบบ ผลิตและติดตั้งระบบ และนำระบบไปติดตั้งในสถานที่ของลูกค้าในลักษณะพร้อมใช้งาน โดยบริษัทได้รับรายได้จากการจำหน่ายน้ำที่บำบัดได้ ให้กับลูกค้าตามระยะเวลาที่ระบุในสัญญา โดยที่บริษัทเป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ระบบดังกล่าว

3.3 การให้บริการออกแบบ ผลิต รับก่อสร้าง และติดตั้งระบบบำบัดน้ำ มุ่งเน้นในระบบจัดการน้ำเพื่อตอบสนองความต้องการในการใช้น้ำ โดยการบำบัดน้ำให้ได้คุณภาพ

เหมาะสมหรือทำการบำบัดน้ำเสียเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ ซึ่งรวมถึง การออกแบบและวิศวกรรม งานโครงสร้าง การติดตั้งและติดตามผล การวิเคราะห์ผลในห้องปฏิบัติการ การซ่อมบำรุงและงานบริการหลังการขาย

3.4 การให้บริการดูแลควบคุมระบบและการบำรุงรักษาเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำ

โดยระบบบำบัดน้ำดีหรือน้ำเสียที่บริษัทให้บริการกับลูกค้า แบ่งออกเป็น 5 ระบบ ตามความต้องการใช้งาน และคุณภาพของน้ำที่ต้องการ ดังนี้

- ระบบผลิตน้ำประปาและน้ำดื่ม (Potable and drinking water system) เป็นระบบปรับปรุงคุณภาพน้ำดิบ เช่น น้ำผิวดินตามธรรมชาติ (น้ำคลอง แม่น้ำ น้ำบาดาล) และน้ำที่ปนเปื้อนสิ่งสกปรกต่างๆ เพื่อให้สามารถนำมาใช้อุปโภคบริโภค และใช้งานในอุตสาหกรรมต่างๆ รวมถึงระบบผลิตน้ำประปาเคลื่อนที่
- ระบบบำบัดน้ำเสีย (Waste water treatment system) เป็นระบบบำบัดน้ำเสียที่เกิดจากการประกอบกิจการของโรงงาน อาคาร และกิจกรรมต่างๆ ซึ่งจำเป็นต้องได้รับการบำบัดก่อนที่จะปล่อยลงสู่สิ่งแวดล้อม
- ระบบบำบัดน้ำเสียเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ (Waste water recycling system) เป็นระบบบำบัดน้ำเสียเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ในการดำเนินงาน โดยใช้เทคโนโลยีระบบบำบัดที่หลากหลาย เพื่อให้ได้คุณภาพที่เหมาะสมตามวัตถุประสงค์ที่นำน้ำที่ถูกบำบัดกลับไปใช้ใหม่
- ระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ (Purified water system) เป็นระบบการผลิตน้ำบริสุทธิ์ สำหรับการใช้งานเฉพาะด้านที่มีข้อกำหนดสูง
- ระบบผลิตน้ำจืดจากน้ำทะเล (Desalination System) เป็นระบบที่นำน้ำทะเลมาผ่านกระบวนการให้เป็นน้ำบริสุทธิ์และลดความเค็ม เพื่อให้น้ำจืดที่สามารถนำมาใช้งานทั่วไปหรือใช้ในอุตสาหกรรมได้

ตราสินค้าที่สำคัญที่บริษัทจัดจำหน่ายในกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค ได้แก่ GE, PENTAIR และ ANDRITZ

เป็นต้น

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

แผนการดำเนินงานในระยะยาวในภาพรวม บริษัทมุ่งเน้นดำเนินงานให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ คือเป็นบริษัทชั้นนำของประเทศไทยและภูมิภาคอาเซียนที่มีความยั่งยืนในธุรกิจสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม เริ่มตั้งแต่การพัฒนาบุคลากร ส่งเสริมความเป็นผู้เชี่ยวชาญทั้งในธุรกิจด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และธุรกิจน้ำ ให้กับพนักงาน ซึ่งเป็นหนึ่งปัจจัยสำคัญผลักดันให้บริษัทเติบโตได้ และปรับปรุงกระบวนการในการทำงานโดยการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ มาใช้ในกระบวนการทำงานเพิ่มขึ้น เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความรวดเร็วในการให้บริการแก่ลูกค้า

ธุรกิจหลักด้านการจัดจำหน่ายสินค้าเพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน บริษัทมุ่งเน้นการให้บริการอย่างครบวงจร ด้วยความเป็นมืออาชีพ โดยการพัฒนาด้านบุคลากรอย่างต่อเนื่อง สามารถให้บริการได้อย่างผู้เชี่ยวชาญในธุรกิจด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และการเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดในกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมและภาครัฐ โดยการเพิ่มสินค้า การพัฒนาสินค้าและบริการใหม่ ที่ต้องใช้เทคนิค และความเชี่ยวชาญ เพื่อเพิ่มมูลค่าสินค้า สามารถตอบสนองความต้องการทั้งในกลุ่มลูกค้าปัจจุบัน และการขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มลูกค้าใหม่ที่บริษัทยังมีส่วนแบ่งการตลาดไม่มากนัก นอกจากนี้ บริษัทยังมีเป้าหมายในการเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดสินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัทคือ ตราสินค้า Synos ทั้งตลาดในประเทศ และประเทศในแถบอาเซียน โดยเฉพาะกลุ่มประเทศ CLMV รวมถึงการพัฒนาปรับปรุงการให้บริการให้ครอบคลุมทุกความต้องการของลูกค้า ไม่ว่าจะเป็นการบริการให้เช่าเครื่องมือ อุปกรณ์ด้านความปลอดภัย บริการให้คำปรึกษา บริการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับสินค้า นวัตกรรมและเทคโนโลยีใหม่ๆด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และศูนย์บริการหลังการขาย

ธุรกิจการจัดจำหน่ายสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม บริษัทมีเป้าหมายในการเพิ่มสัดส่วนรายได้โดยการพัฒนาปรับปรุงสินค้า การเพิ่มสินค้าใหม่ การให้บริการพิเศษในการผลิตสินค้าตามความต้องการของลูกค้าแต่ละราย โดยความร่วมมือกับผู้ผลิตสินค้า เพื่อเพิ่มรายได้ทั้งจากฐานลูกค้าปัจจุบันในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ และขยายฐานลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมที่บริษัทยังมีส่วนแบ่งตลาดสินค้า CE น้อย ได้แก่ กลุ่มอุตสาหกรรมผลิตยาและโรงพยาบาล กลุ่มโรงงานประกอบรถยนต์ และกลุ่มโรงงานผลิตและประกอบแผงโซลาร์เซลล์ เป็นต้น นอกจากนี้ ยังมุ่งเน้นด้านการบริหารต้นทุนสินค้า การสำรองสินค้าให้เพียงพอต่อความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญต่อกระบวนการผลิตของลูกค้า รวมถึงการเพิ่มความรวดเร็วในการบริการ การสร้าง Brand ให้ลูกค้าตระหนักถึงความสำคัญและyakต่อการเปลี่ยนแปลง

ธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค บริษัทยังมองเห็นโอกาสในการสร้างความเติบโตจากธุรกิจ ทั้งจากภาคเอกชนหรือภาคอุตสาหกรรมที่ระบบบำบัดน้ำยังมีความสำคัญและมีความจำเป็นต่อกระบวนการดำเนินธุรกิจ รวมถึงงบประมาณภาครัฐที่ยังมีนโยบายด้านการบริหารจัดการน้ำอย่างต่อเนื่อง บริษัทมุ่งเน้นด้านการพัฒนาบุคลากร การสร้างทีมงานให้มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านระบบบำบัดน้ำ การปรับปรุงกระบวนการบริหารงานโครงการให้สามารถดำเนินโครงการได้อย่างมีประสิทธิภาพ สนับสนุนให้ธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำสามารถสร้างการเติบโตให้กับบริษัทได้ในอนาคต

สำหรับภาพรวมผลการดำเนินงานในปี 2561 บริษัทได้วางเป้าหมายรายได้จากการขายและการให้บริการเติบโตไม่ต่ำกว่า 10% เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม หรือ SAFETY และกลุ่มสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE เป็นกลุ่มสินค้าที่เติบโตหลัก สำหรับกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่อการอุปโภคและบริโภค หรือ WATER จะมีสัดส่วนรายได้ที่ลดลง เนื่องจากบริษัทชะลอการรับงานจากภาครัฐ เพื่อเร่งส่งมอบงานที่ล่าช้าทั้งหมด ผลกระทบจากการส่งมอบงานล่าช้าลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน จึงคาดว่าภาพรวมผลการดำเนินงานของบริษัทจะสามารถสร้างกำไรได้ตามปกติ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

ปี 2551 บริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 135 ล้านบาท และบริษัทได้รับอนุญาตให้เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2553 โดยใช้ชื่อย่อหลักทรัพย์ PHOL

ปี 2552 บริษัทขยายธุรกิจไปยังธุรกิจสิ่งแวดล้อม ด้านระบบบำบัดน้ำโดยร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจจัดตั้ง บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด เป็นบริษัทย่อย แต่เนื่องจากการดำเนินงานในบริษัทย่อยไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ ณ วันที่ 7 พฤศจิกายน 2556 บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง ได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ และปัจจุบัน อยู่ระหว่างการชำระบัญชี

ปี 2555 บริษัทจัดตั้งสาขาเพิ่มอีก 1 สาขาที่อำเภอเมืองภูเก็ต ปัจจุบันบริษัทจึงมีสำนักงานสาขา 3 แห่งคือ ภาควะวันออกที่จังหวัดระยอง ภาคเหนือที่จังหวัดเชียงใหม่ และภาคใต้ที่จังหวัดภูเก็ต นอกจากนี้ บริษัทยังได้ดำเนินการขยายธุรกิจไปยังประเทศแถบอาเซียน โดยแต่งตั้งบริษัท เอกการ จำกัด เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัทในประเทศเมียนมาร์

ปี 2556 บริษัทดำเนินการจัดตั้งบริษัทย่อย 2 แห่ง คือ บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด วัตถุประสงค์เพื่อจัดจำหน่ายสินค้าด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยให้กับลูกค้าในกลุ่มหน่วยงานราชการ มูลค่าเงินลงทุนคิดเป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท และบริษัท ผลธัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด (Pholdhanya (Cambodia) Company Limited) ในประเทศกัมพูชา เพื่อดำเนินธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายอุปกรณ์และระบบบำบัดน้ำ เพื่ออุปโภคบริโภค และสัมปทานน้ำประปาเพื่อชุมชน โดยมีมูลค่าเงินลงทุน คิดเป็นร้อยละ 70 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด 1,200 ล้านบาท (เทียบเท่า 300,000 เหรียญสหรัฐหรืออเมริกา) หรือคิดเป็นเงินบาทประมาณ 9.5 ล้านบาท

ปี 2557 บริษัทดำเนินการจัดตั้งบริษัทย่อย บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด วัตถุประสงค์เพื่อดำเนินธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภคอย่างครบวงจร ตั้งแต่การจัดจำหน่ายสินค้า การให้บริการออกแบบ ก่อสร้าง บำรุงรักษาระบบ ให้ลูกค้าทั้งหน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชน โดยมีมูลค่าเงินลงทุนคิดเป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 มีมติให้บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 162 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 27 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการจ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญ

ปี 2558 บริษัทเจรจาซื้อหุ้นส่วนในบริษัทย่อย บริษัท ผลธัญญะ(แคมโบเดีย) จำกัด ที่เหลืออีกร้อยละ 30 จากผู้ร่วมทุน ในราคา 1 บาท เนื่องจากมีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุน ปัจจุบัน บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัท ผลธัญญะ(แคมโบเดีย) จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100 อย่างไรก็ตาม ในปี 2559 การดำเนินงานในบริษัทย่อยยังไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด บริษัทจึงพิจารณาหยุดการดำเนินงานในบริษัทย่อยชั่วคราว เพื่อลดค่าใช้จ่ายของบริษัท และมีแนวโน้มจะหยุดการดำเนินงานกิจการอย่างถาวร ในปี 2561 เนื่องจากยังไม่มีแผนธุรกิจที่เหมาะสมรองรับ และเพื่อลดภาระค่าใช้จ่ายทั้งหมดของบริษัทย่อย

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 วันที่ 29 สิงหาคม 2559 มีมติให้บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 251 ล้านบาท โดยจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน 40.50 ล้านหุ้น เสนอขายแก่ผู้ถือหุ้นเดิม (RO) ในอัตรา 4 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่ และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนอีก 40.50 ล้านหุ้น เพื่อรองรับการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่1 (PHOL-W1) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมที่จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนอีก 8 ล้านหุ้น เพื่อรองรับการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัท ครั้งที่ 1 (PHOL ESOP WARRANT) และตามกำหนดระยะเวลาแสดงความจำนงค์ใช้สิทธิ ปี 2560 ไม่มีผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิแจ้งความจำนงค์ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัท คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่1 (PHOL-W1) จำนวน 40.50 หน่วย และคงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัท ครั้งที่ 1 (PHOL ESOP WARRANT) 8 ล้านหน่วย

โครงสร้างของกลุ่ม บริษัท ผลธัญญะ จำกัด(มหาชน)



ภาวะอุตสาหกรรม และการแข่งขัน

ภาพรวมภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม

ธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน มีความเกี่ยวข้องกับภาวะเศรษฐกิจอุตสาหกรรมโดยรวมของประเทศ เนื่องจากสินค้าที่จัดจำหน่ายเป็นสินค้าที่ใช้ในสถานประกอบการอุตสาหกรรม หรือใช้กับผู้ปฏิบัติงานในสถานประกอบการนั้นๆ ซึ่งหากภาวะเศรษฐกิจอุตสาหกรรมมีการเติบโตสูง จะทำให้มีความต้องการใช้สินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานสูงเช่นกัน ซึ่งปัจจุบันอุปสงค์ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย ถือเป็นสิ่งจำเป็นมากขึ้น จากเหตุผลหลายประการ ไม่ว่าจะเป็น การบังคับด้วยกฎหมาย หรือความต้องการได้รับการรับรองตามระบบมาตรฐานคุณภาพต่างๆ ที่เป็นสากล เพื่อยกระดับมาตรฐานในการผลิตหรือการประกอบธุรกิจของผู้ประกอบการเอง นอกจากนี้ประเด็นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ยังเป็นประเด็นที่แต่ละธุรกิจหรือผู้ประกอบการทั้งในอุตสาหกรรมและผู้ประกอบการทั่วไปให้ความสำคัญเพิ่มขึ้น เนื่องจากเป็นประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการสร้างความยั่งยืนของธุรกิจ การตระหนักถึงความสำคัญของความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมว่าเป็นสิ่งจำเป็นต่อการพัฒนาทางธุรกิจ โดยความรับผิดชอบต่องาน ผู้ปฏิบัติงาน และสิ่งแวดล้อม จึงทำให้ธุรกิจสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานมีแนวโน้มขยายตัวเพิ่มขึ้น

สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ รายงานสรุปภาพรวมเศรษฐกิจของประเทศในปี 2560 ขยายตัว 3.9% ปรับตัวขึ้นจากปีก่อนที่มีการขยายตัว 3.2% และสำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม รายงานภาวะเศรษฐกิจอุตสาหกรรม ปี 2560 เมื่อพิจารณาจากดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรมขยายตัว 1.58% โดยอุตสาหกรรมที่มีการขยายตัวดี ในปี 2560 ได้แก่ อุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ อุตสาหกรรมอาหาร ที่ขยายตัวเพิ่มขึ้นตามความต้องการของภาคส่งออก เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจประเทศคู่ค้าหลักเริ่มฟื้นตัว ด้านอุตสาหกรรมรถยนต์ ขยายตัวเพิ่มขึ้นตามความต้องการของตลาดภายในประเทศ และกลุ่มอุตสาหกรรมอื่นที่มีการขยายตัวเกือบทุกกลุ่มอุตสาหกรรม สอดคล้องกับความต้องการสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม ที่เพิ่มขึ้น โดยบริษัทมีระบบบริหารคลังสินค้าที่สามารถรองรับการขยายตัวของลูกค้า สามารถจัดจำหน่ายสินค้าแก่ลูกค้าได้ต่อเนื่อง ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญในกระบวนการผลิตของลูกค้า รวมถึงการร่วมมือกับลูกค้าและผู้ผลิตในการพัฒนาสินค้าและบริการ โดยเฉพาะสินค้าเทคนิคด้านความปลอดภัย ที่ต้องใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะ โดยบริษัทมีการพัฒนาบุคลากรด้านการขายอย่างต่อเนื่อง สามารถให้บริการลูกค้าได้อย่างผู้เชี่ยวชาญ โดยในปี 2560 บริษัทมีรายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม (SAFETY) จำนวน 715.18 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 27.81 ล้านบาท หรือ 4.05% เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากมีรายได้จากการขายและให้บริการในกลุ่มสินค้าเทคนิคเพิ่มขึ้น และมีรายได้จากกลุ่มลูกค้าราชการเพิ่มขึ้น

ปี 2561 สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ คาดว่าเศรษฐกิจไทยจะขยายตัว 3.6%-4.6% โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากการขับเคลื่อนการใช้จ่ายและโครงการลงทุนของภาครัฐที่ขยายตัวต่อเนื่องจากปีก่อน รวมถึงนโยบายส่งเสริมอุตสาหกรรมของภาครัฐ และแผนการลงทุนระยะเปี่ยงเศรษฐกิจภาคตะวันออก หรือ EEC และภาคการส่งออกที่ขยายตัวเพิ่มขึ้นตามเศรษฐกิจคู่ค้าที่สำคัญในต่างประเทศ ภาคการผลิตสินค้าในอุตสาหกรรม และการลงทุนในภาคเอกชนจึงมีแนวโน้มขยายตัวเพิ่มขึ้นต่อเนื่องจากปีก่อน ความต้องการสินค้าและบริการของบริษัทจึงคาดว่าจะเติบโตเพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับปีก่อนโดยบริษัทมุ่งเน้นการให้บริการอย่างครบวงจร ขายสินค้าและให้บริการอย่างผู้เชี่ยวชาญ พัฒนาบุคลากรให้มีความเป็นผู้เชี่ยวชาญในสินค้าและบริการของบริษัท และการเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดโดยการพัฒนาสินค้า การเพิ่มสินค้าใหม่ ให้สามารถตอบสนองความต้องการทั้งในกลุ่มลูกค้าเดิมและขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มลูกค้าใหม่ที่บริษัทยังมีส่วนแบ่งการตลาดไม่มาก รวมถึงการเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดสินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัททั้งตลาดภายในประเทศและภูมิภาคอาเซียน

ภาวะการแข่งขันสำหรับสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม ในปัจจุบันเริ่มมีเพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับในอดีตที่ผ่านมา คู่แข่งรายย่อยเริ่มพัฒนาสินค้าที่จัดจำหน่ายให้มีความหลากหลายมากขึ้น โดยสินค้าที่มีการแข่งขันเพิ่มขึ้นอยู่ในกลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัยทั่วไป เป็นการแข่งขันทางด้านราคา ซึ่งบริษัทยังคงได้เปรียบเรื่องบริหารต้นทุน การบริหารจัดการสินค้าสำรองคลัง สามารถรองรับการสั่งซื้อในปริมาณมากได้ และสินค้าที่จัดจำหน่ายมีคุณภาพและมาตรฐานรองรับ โดยบริษัทไม่ได้มุ่งเน้นตลาดที่แข่งขันทางด้านราคา แต่มุ่งเน้นการขายสินค้าที่มีคุณภาพมาตรฐาน แข่งขันได้ในราคาที่เหมาะสม นอกจากนี้ การที่บริษัทประกอบธุรกิจในด้านนี้มาเป็นระยะเวลานาน ผลการดำเนินงานเป็นที่ยอมรับทั้งด้านลูกค้าและลูกค้า โดยบริษัทมีการพัฒนา จัดหาผลิตภัณฑ์ใหม่ โดยเฉพาะสินค้าในกลุ่มเทคนิค ที่ต้องใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะ รวมถึงพัฒนาด้านการให้บริการให้สามารถบริการลูกค้าได้อย่างครบวงจร การพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความชำนาญ สามารถให้บริการได้อย่างผู้เชี่ยวชาญในธุรกิจด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม อีกทั้งบริษัทยังให้ความสำคัญในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าทั้งเรื่องสินค้าและบริการ ทำให้บริษัทยังคงรักษาตลาดและความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าได้

กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม

ธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม ลูกค้าหลักอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ โดยในปี 2560 ภาคการผลิตในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ขยายตัวถึง 7.51% จากปีก่อน เป็นการขยายตัวเพิ่มขึ้นในรอบ 2 ปี โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากความต้องการสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ในตลาดต่างประเทศเพิ่มขึ้น เนื่องจากสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ประเภท Integrated Circuit (IC) เป็นชิ้นส่วนสำคัญในการพัฒนาสินค้าที่มีการใช้เทคโนโลยีสูง รวมถึงการนำไปใช้เป็นส่วนประกอบสำคัญของสมาร์ตโฟน ที่แนวโน้มมีความต้องการใช้เพิ่มขึ้น และสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ประเภท Hard Disk Drive (HDD) ผู้ผลิตได้มีการพัฒนาปรับปรุงคุณภาพให้มีความจุเพิ่มขึ้น สำหรับใช้ในอุตสาหกรรม Clouds Storage มีส่วนทำให้การผลิตในอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ขยายตัวเพิ่มขึ้น โดยการใช้อุปกรณ์ด้านการควบคุมสภาพแวดล้อมเพื่อไม่ให้มีผลกระทบต่อการดำเนินงานและกระบวนการผลิตมีความจำเป็นต่ออุตสาหกรรมการผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์เป็นอย่างมาก

ในปี 2561 ภาพรวมอุตสาหกรรมในกลุ่มลูกค้าหลักอย่างอิเล็กทรอนิกส์ มีแนวโน้มขยายตัวต่อเนื่องจากปีก่อน จากการฟื้นตัวของภาคการส่งออกที่มีความต้องการสินค้าอิเล็กทรอนิกส์เพิ่มขึ้น นอกจากนี้อาจมีความเป็นไปได้ว่านักลงทุนจะย้ายฐานการผลิตเข้ามาในประเทศไทยเพิ่มขึ้น สอดคล้องกับนโยบายส่งเสริมอุตสาหกรรมของภาครัฐ และแผนการลงทุนระยะเบี่ยงเศรษฐกิจภาคตะวันออก หรือ EEC ธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อมจึงมีโอกาสเติบโตขึ้น

ด้านการแข่งขัน มีแนวโน้มสูงขึ้น การแข่งขันส่วนใหญ่เป็นการแข่งขันทางด้านราคา แต่อย่างไรก็ตาม พฤติกรรมของลูกค้าในกลุ่มนี้จะไม่ค่อยมีการเปลี่ยนแปลงสินค้า เนื่องจากอาจส่งผลกระทบต่อการผลิต แต่ก็ให้ความสำคัญในเรื่องต้นทุนเป็นสำคัญ บริษัทจึงมุ่งเน้นการบริหารต้นทุนสินค้า ความรวดเร็วในการบริการ การสร้างแบรนด์ให้ลูกค้าตระหนักถึงความสำคัญและยากต่อการเปลี่ยนแปลง การนำเสนอสินค้าตามความต้องการพิเศษให้กับลูกค้า ตามลักษณะการใช้งานที่แตกต่างออกไปเฉพาะราย เพื่อเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดและการรักษฐานลูกค้าปัจจุบันที่มีศักยภาพ

กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำ

น้ำเป็นสาธารณูปโภคพื้นฐานที่มีความจำเป็นต่อการดำรงชีวิตและระบบเศรษฐกิจ การใช้น้ำเพื่อการอุปโภคและบริโภค การใช้น้ำเพื่อการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ในระบบเศรษฐกิจอย่างเช่น ภาคเกษตรกรรม ภาคอุตสาหกรรม การผลิตพลังงาน ความต้องการใช้น้ำมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นตามจำนวนประชากรและการขยายตัวทางเศรษฐกิจ นอกจากนี้ ยังมีผลกระทบจากภัยธรรมชาติ เหล่านี้ทำให้เกิดปัญหาด้านทรัพยากรน้ำต่างๆ มากมาย ไม่ว่าจะเป็นปัญหาการขาดแคลนน้ำ ปัญหาน้ำท่วม ปัญหาการเสื่อมคุณภาพของแหล่งน้ำ เป็นต้น หน่วยงานต่างๆ ทั้งภาครัฐและภาคเอกชน จึงให้ความสำคัญในเรื่องการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำเพิ่มมากขึ้น

ปี 2560 เนื่องจากบริษัทยังคงได้รับผลกระทบจากการส่งมอบโครงการก่อสร้างระบบประปาชุมชนภาครัฐล่าช้าต่อเนื่องจากปีก่อน ทำให้เกิดค่าปรับงานล่าช้าและต้นทุนส่วนเพิ่มจากการเร่งรัดงานก่อสร้างโครงการ โดยบริษัทได้เร่งดำเนินการแก้ไขและทยอยส่งมอบงานอย่างต่อเนื่อง และงดการรับงานจากภาครัฐเพิ่ม ทำให้ในปี 2560 มีสัดส่วนรายได้จากธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำลดลง โดยมีมูลค่ายุติประโยชน์ตามสัดส่วนงานหลังหักประมาณการค่าปรับตามสัดส่วนงาน 77.59 ล้านบาท และมีมูลค่ายุติประโยชน์ที่ยังไม่ได้รับรู้รายได้ ณ 31 ธันวาคม 2560 จำนวนประมาณ 28 ล้านบาท สำหรับงานด้านระบบบำบัดน้ำในกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรม ในปี 2560 เติบโตขึ้นจากปีก่อนเล็กน้อย จากโครงการที่เริ่มรับรู้รายได้ในปี 2560 และจากการขายอุปกรณ์ด้านระบบบำบัดน้ำเนื่องจากบริษัทใช้ทีมงานและบุคลากรส่วนใหญ่เพื่อเร่งรัดงานภาครัฐที่ล่าช้า

ปี 2561 บริษัทยังมองเห็นโอกาสในการสร้างความเติบโต โดยบริษัทมุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมและภาคเอกชน เนื่องจากมีแนวโน้มขยายตัว การขยายการลงทุนเพื่อเพิ่มการผลิตตามภาวะเศรษฐกิจอุตสาหกรรมที่คาดการณ์ว่าจะเติบโตต่อเนื่องจากปีก่อน สำหรับโครงการจากภาครัฐ เนื่องจากปัญหางานล่าช้าและเพื่อเร่งส่งมอบงาน บริษัทจึงชะลอการรับงานจากภาครัฐ

สภาพการแข่งขันสำหรับธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำ มีทั้งกลุ่มผู้ประกอบการขนาดใหญ่ ขนาดกลาง และขนาดเล็ก โดยแต่ละแห่งอาจมุ่งเน้นการให้บริการที่ต่างกัน และกลุ่มลูกค้ามีความหลากหลาย ตลาดด้านการบริหารจัดการน้ำมีแนวโน้มขยายตัวได้อีกมาก การแข่งขันจึงยังถือว่าอยู่ในระดับปานกลาง บริษัทมุ่งเน้นในการให้บริการสำหรับระบบขนาดกลางและเล็ก คู่แข่งของบริษัทจึงเป็นกลุ่มผู้ประกอบการขนาดกลางและเล็ก ซึ่งบริษัทมีความได้เปรียบเรื่อง ความสามารถในการลงทุน การมีเทคโนโลยีโดยความร่วมมือกับผู้ผลิต ระบบการบริหารจัดการ และมีความน่าเชื่อถือ ทำให้บริษัทสามารถแข่งขันได้

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทตามงบการเงินรวมในปี 2558 ถึงปี 2560 สามารถแสดงแยกตามกลุ่มสินค้าและบริการได้ดังนี้

กลุ่มสินค้าและบริการ	ปี 2560		ปี 2559		ปี 2558	
	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน	ล้านบาท	สัดส่วน
1. กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY)	715.18	71.90%	687.37	62.33%	715.45	77.94%
2. กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)	163.84	16.47%	130.29	11.81%	104.82	11.42%
3. กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค (WATER)	106.83	10.74%	280.34	25.42%	94.64	10.31%
4. รายได้อื่น	8.83	0.89%	4.87	0.44%	3.04	0.33%
รวมรายได้	994.68	100%	1,102.87	100%	917.94	100%

ภาพรวมการดำเนินงาน

งบการเงินรวม สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 985.84 ล้านบาท ลดลง 112.15 ล้านบาท หรือ 10.21% เมื่อเทียบกับปีก่อน ที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 1,097.99 ล้านบาท โดยมีรายได้จากการขายและให้บริการในกลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และกลุ่มสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อมเพิ่มขึ้น สอดคล้องกับการขยายตัวของภาคการผลิตในอุตสาหกรรม อย่างไรก็ตาม กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำ ได้รับรายได้จากการรับเหมาก่อสร้างโครงการระบบน้ำประปาชุมชนลดลง เมื่อเทียบกับปีก่อน และการบันทึกการจ่ายค่าปรับงานล่าช้าเป็นรายการหักรายได้งานรับเหมาก่อสร้าง และจากปัญหาการก่อสร้างโครงการล่าช้าต่อเนื่อง ทำให้เกิดค่าปรับงานล่าช้าและต้นทุนส่วนเพิ่มจากการเร่งรัดงานก่อสร้างโครงการ ในปี 2560 บริษัทประมาณการหนี้สินที่เกิดจากความล่าช้าของโครงการจำนวน 156.18 ล้านบาท โดยเป็นหนี้สินที่บริษัทสามารถเรียกร้องจากผู้รับจ้างจำนวน 129.84 ล้านบาท และจากการประเมินความสามารถในการเรียกร้องค่าปรับจากผู้รับจ้าง บริษัทคาดว่าอาจจะไม่ได้รับคืนจากผู้รับจ้าง โดยบริษัทอยู่ระหว่างดำเนินการตามกฎหมายกับผู้รับจ้างให้ชำระค่าปรับแล้ว อย่างไรก็ตาม เพื่อความระมัดระวัง บริษัทจึงรับรู้ค่าปรับดังกล่าวที่เกิดขึ้นในปี 2560 เป็นต้นทุนการก่อสร้างทั้งจำนวน และพิจารณาตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้ค่าปรับเป็นจำนวน 59.65 ล้านบาท หากบริษัทได้รับชำระค่าปรับดังกล่าวจากผู้รับจ้าง บริษัทจะรับรู้เป็นรายได้ต่อไปในอนาคต

นอกจากนี้ ในไตรมาส 4 ปี 2560 บริษัทประเมินมูลค่างานปัจจุบัน จากการลงทุนในทรัพย์สินเครื่องจักรสำหรับชุดเจาะบาดาล จึงตั้งประมาณการขาดทุนจากการด้อยค่าทรัพย์สินเครื่องจักรสำหรับชุดเจาะบาดาลเป็นจำนวน 10 ล้านบาท ปี 2560 บริษัทมีผลขาดทุนก่อนภาษีเงินได้ 134.98 ล้านบาท และจากการบันทึกภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่คำนวณจากค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ ทำให้มีรายได้ภาษีเงินได้ 17.50 ล้านบาท ปี 2560 บริษัทมีผลขาดทุนสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ 117.48 ล้านบาท

สรุปผลการดำเนินงาน

	ปี 2560	ปี 2559	หน่วย: ล้านบาท % YoY
รายได้จากการขาย	863.37	816.53	5.74%
รายได้จากการให้บริการ	44.70	21.11	111.73%
รายได้จากสัญญาก่อสร้างและสัญญาบริการ	77.77	260.35	-70.13%
รายได้อื่น	8.83	4.87	81.35%
รวมรายได้	994.68	1,102.87	-9.81%
ต้นทุนขาย	631.44	606.72	4.07%
ต้นทุนบริการ	43.16	21.88	97.29%
ต้นทุนการก่อสร้างและให้บริการ	171.96	232.74	-26.12%
รวมต้นทุน	846.56	861.34	-1.72%
กำไรขั้นต้น	139.28	236.65	-41.15%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	14.13%	21.55%	-
รวมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	269.82	246.79	9.33%
ขาดทุนก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	(121.71)	(5.26)	2,212.05%
อัตรขาดทุนก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (%)	(12.24%)	(0.48%)	-
ขาดทุนสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(117.48)	(15.25)	670.53%
อัตรขาดทุนสุทธิ (%)	(11.81%)	(1.38%)	-
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	(0.58)	(0.08)	622.19%
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก(ล้านหุ้น)*	202.50	189.80	-

*ปี 2559 บริษัทออกหุ้นเพิ่มทุนใหม่ จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น(RO) จำนวน 40,499,996 หุ้น

รายได้

หน่วย : ล้านบาท

โครงสร้างรายได้	ปี 2560		ปี 2559		% YoY
	จำนวน	%	จำนวน	%	
กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY)	715.18	72.54%	687.37	62.60%	4.05%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)	163.84	16.62%	130.29	11.87%	25.74%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค บริโภค (WATER)	106.83	10.84%	280.34	25.53%	-61.89%
รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ	985.84	100%	1,097.99	100%	-10.21%

ปี 2560 บริษัท มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 985.84 ล้านบาท ประกอบด้วยรายได้จากการขาย 863.37 ล้านบาท รายได้จากการให้บริการ 44.70 ล้านบาท และรายได้จากสัญญาก่อสร้าง 77.77 ล้านบาท รายได้จากการขายและการให้บริการรวมลดลง 112.15 ล้านบาท หรือลดลง 10.21% เมื่อเทียบกับปีก่อน ที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 1,097.99 ล้านบาท

ภาพรวมเศรษฐกิจอุตสาหกรรมในปี 2560 มีการขยายตัวต่อเนื่องจากปีก่อน ภาคการผลิตโดยรวมขยายตัวเพิ่มขึ้นเกือบทุกกลุ่มอุตสาหกรรม โดยมีแรงสนับสนุนจากทั้งภาคการส่งออกและความต้องการในประเทศ โดยเฉพาะการผลิตเพื่อการส่งออกที่ฟื้นตัวตามภาวะเศรษฐกิจต่างประเทศ ทำให้ลูกค้าของบริษัทซึ่งส่วนใหญ่อยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมหลัก อย่างเช่น กลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์และชิ้นส่วนรถยนต์ กลุ่มอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ กลุ่มอุตสาหกรรมปิโตรเคมี เป็นต้น มีความต้องการสินค้าและบริการของบริษัทเพิ่มขึ้น โดยในปี 2560 บริษัทมีรายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY) จำนวน 715.18 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 27.81 ล้านบาท หรือ 4.05% เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยรายได้ที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากการขายสินค้าและการให้บริการในกลุ่มสินค้าเทคนิค นอกจากนี้ บริษัทยังมีรายได้จากการขายสินค้าในกลุ่มลูกค้าหน่วยงานราชการ และกลุ่มลูกค้าใหม่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน

ด้านรายได้จากการขายในกลุ่มสินค้าเพื่อการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE มีจำนวน 163.84 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 33.54 ล้านบาท หรือ 25.74% เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยลูกค้าหลักในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ขยายกำลังการผลิตเพิ่มขึ้น ตามตลาดการส่งออกที่ขยายตัวเพิ่มขึ้น

รายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค หรือ WATER มีจำนวน 106.83 ล้านบาท ลดลง 173.50 ล้านบาท หรือ 61.89% เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากรับรู้รายได้จากงานรับเหมาก่อสร้างโครงการประปาชุมชนลดลง และการบันทึกรายการค่าปรับงานล่าช้าเป็นรายการหักรายได้งานรับเหมาก่อสร้าง อย่างไรก็ตาม บริษัทมีรายได้จากการให้บริการด้านระบบบำบัดน้ำสำหรับกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับปีก่อน

บริษัทมีรายได้อื่น 8.83 ล้านบาท มาจากกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 5.06 ล้านบาท และรายได้จากการให้เช่าทรัพย์สินและอื่นๆ 3.77 ล้านบาท

ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ

ปี 2560 บริษัทมีต้นทุนขายและต้นทุนบริการรวมจำนวน 846.56 ล้านบาท ประกอบด้วยต้นทุนขายจำนวน 631.44 ล้านบาท ต้นทุนบริการจำนวน 43.16 ล้านบาท และต้นทุนการก่อสร้างจำนวน 171.96 ล้านบาท โดยต้นทุนขายเพิ่มขึ้นตามรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น ด้านต้นทุนบริการรวม ต้นทุนค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สำหรับงานบริการ เพิ่มขึ้นตามรายได้จากการให้บริการที่เพิ่มขึ้น ต้นทุนการก่อสร้างมีสัดส่วนสูงกว่ารายได้ เนื่องจากมีต้นทุนส่วนเพิ่มจากการเร่งรัดงานก่อสร้างโครงการ

สัดส่วนต้นทุนรวมคิดเป็น 85.87% ของรายได้จากการขายและการให้บริการรวม ปี 2560 บริษัทจึงมีอัตรากำไรขั้นต้นที่ 14.13% ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีอัตรากำไรขั้นต้น 21.55% อย่างไรก็ตาม ปี 2560 บริษัทมีอัตรากำไรขั้นต้นจากการขายสินค้าและให้บริการในกลุ่ม SAFETY และ CE เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากการขายสินค้าในกลุ่มที่มีอัตรากำไรขั้นต้นสูงมีจำนวนเพิ่มขึ้น และมีต้นทุนสินค้าลดลงจากค่าเงินบาทแข็งค่าขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2560 มีจำนวน 269.82 ล้านบาท ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 91.62 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 178.20 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารส่วนใหญ่มีจำนวนลดลง เนื่องจากบริษัทมีนโยบายปรับลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็นในช่วงครึ่งปีหลัง อย่างไรก็ตามมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารบางรายการที่เพิ่มขึ้น เช่น ค่าใช้จ่ายในการขนส่ง ค่าคอมมิชชั่นพนักงานขาย เพิ่มขึ้นตามการขายที่เพิ่มขึ้น ด้านค่าใช้จ่ายในการบริหารรวมรายการสำรองหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้กลุ่มผู้รับเหมาจำนวน 59.65 ล้านบาท การประมาณการด้อยค่าสินทรัพย์เครื่องชุดเจาะบาดาล จำนวน 10 ล้านบาท และค่าปรับงานล่าช้า 4.67 ล้านบาท

บริษัทมีต้นทุนทางการเงินจำนวน 13.27 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากบริษัทใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ

กำไรสุทธิ

ปี 2560 บริษัทมีผลขาดทุนก่อนภาษีเงินได้ 134.98 ล้านบาท โดยมีรายได้ภาษีเงินได้ 17.50 ล้านบาท จากการบันทึกภาษีเงินได้รอตัดบัญชี ปี 2560 บริษัทมีผลขาดทุนสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 117.48 ล้านบาท คิดเป็นอัตราขาดทุนสุทธิ 11.81%

ฐานะการเงิน

หน่วย : ล้านบาท

	ณ 31 ธันวาคม 2560		ณ 31 ธันวาคม 2559		% เปลี่ยนแปลง
	จำนวน	%	จำนวน	%	
สินทรัพย์หมุนเวียน	576.63	50.84%	770.07	80.14%	-25.12%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	210.85	18.59%	190.88	19.86%	10.46%
หนี้สินหมุนเวียน	484.34	42.70%	534.12	55.51%	-9.32%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	69.02	6.09%	75.82	7.88%	-8.97%
ส่วนของผู้ถือหุ้น (ส่วนของบริษัทใหญ่)	235.43	20.76%	352.31	36.61%	-33.18%

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 787.48 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 173.47 ล้านบาท หรือ 18.05% สินทรัพย์ที่ลดลงหลักมาจากสินทรัพย์หมุนเวียน โดยมีลูกหนี้อื่น-สุทธิลดลงจากการตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้ค่าปรับจำนวน 129.67 ล้านบาท และมีมูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บและเงินจ่ายล่วงหน้าให้ผู้รับเหมาสำหรับงานก่อสร้างโครงการประปาชุมชนลดลงจำนวน 160.69 ล้านบาท โดยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 43.42 ล้านบาท

ด้านสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนมีจำนวน 210.85 ล้านบาท เพิ่มขึ้นหลักจากเงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันจำนวน 30 ล้านบาท ซึ่งเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น และมีสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น 18.53 ล้านบาท โดยมีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ลดลงจากการประมาณการด้อยค่าเครื่องจักรสำหรับชุดเจาะบาดาลในธุรกิจน้ำจำนวน 10 ล้านบาท และลดลงจากการตัดจำหน่ายรถยนต์จำนวน 6.96 ล้านบาท

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีหนี้สินรวม 553.36 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 56.59 ล้านบาท หรือ 9.28% โดยมีหนี้สินที่ลดลงหลักจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง 27.09 ล้านบาท และประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้าลดลง 52.11 ล้านบาท เนื่องจากการปรับเป็นต้นทุนการก่อสร้าง โดยมีเจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น 39.91 ล้านบาท

ด้านหนี้สินไม่หมุนเวียนลดลงหลักจากหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินลดลง 5.75 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินลดลงจำนวน 7.14 ล้านบาท โดยมีหนี้สินผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้นจำนวน 2.46 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนของบริษัทใหญ่จำนวน 235.43 ล้านบาท ลดลงเนื่องจากบริษัทมีผลขาดทุนสุทธิสำหรับงวดจำนวน 117.48 ล้านบาท

กระแสเงินสด

กระแสเงินสด	หน่วย:ล้านบาท	
	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
เงินสดได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	132.73	(242.85)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	(31.23)	(14.54)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(58.63)	242.47
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	42.87	(14.93)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	92.23	44.13

บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 132.73 ล้านบาท โดยขาดทุนจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 5.31 ล้านบาท สินทรัพย์และหนี้สินจากการดำเนินงานเปลี่ยนแปลงสาเหตุหลักมาจากลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 50.72 ล้านบาท โดยมีมูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บและเงินจ่ายล่วงหน้าให้ผู้รับเหมาช่วงงานก่อสร้างโครงการประชุมชนลดลง 160.69 ล้านบาท และมีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 39.16 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 31.23 ล้านบาท จากการนำเงินฝากธนาคารจำนวน 30 ล้านบาท เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น และมีเงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวรและซอฟต์แวร์จำนวน 4.84 ล้านบาท โดยมีเงินสดรับจากการจำหน่ายเครื่องใช้สำนักงานและรถยนต์ 2.78 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 58.63 ล้านบาท จากการจ่ายเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน 39.49 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน 8.01 ล้านบาท และจ่ายดอกเบี้ยจำนวน 11.12 ล้านบาท

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง การควบคุมความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดโครงสร้างและนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อวัตถุประสงค์หลักในการป้องกันและบริหารความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวปฏิบัติที่สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ติดตามแผนงานการบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กร เพื่อให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและสามารถควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ตามนโยบายบริหารความเสี่ยงของบริษัท และมีการทบทวนนโยบายอย่างสม่ำเสมอ ให้ครอบคลุมความเสี่ยงในด้านต่างๆ โดยมีรายละเอียดของการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญ ดังนี้

1. ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

สินค้าที่บริษัทจัดจำหน่ายส่วนใหญ่เป็นสินค้าที่นำเข้าจากต่างประเทศโดยตรง โดยยอดการสั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศในปี 2558 ถึง ปี 2560 คิดเป็นประมาณร้อยละ 68 ร้อยละ 69 และร้อยละ 68 ของยอดการสั่งซื้อทั้งหมด ตามลำดับ ซึ่งการเสนอราคาและการชำระเงินจะใช้เงินสกุลดอลลาร์สหรัฐและดอลลาร์สิงคโปร์เป็นหลัก ในขณะที่สินค้าเกือบทั้งหมดจัดจำหน่ายในประเทศ ดังนั้นบริษัทจึงอาจได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างไรก็ดีบริษัทได้ดำเนินถึงผลกระทบดังกล่าวและมีการบริหารความเสี่ยงโดยใช้กลยุทธ์การซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) เป็นวงเงินที่สามารถครอบคลุมยอดเจ้าหนี้การค้าต่างประเทศในขณะใดขณะหนึ่ง ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีวงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงิน ซึ่งแบ่งเป็นวงเงินสกุลบาทไทย 225 ล้านบาท และดอลลาร์สหรัฐเท่ากับ 1.15 ล้านดอลลาร์ โดยบริษัทจะซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าอย่างสม่ำเสมอและมีการติดตามความเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทได้รับผลกระทบจากความเสียดังกล่าวอย่างจำกัด ดังจะเห็นได้จากผลการบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในรอบ 3 ปีย้อนหลัง ตั้งแต่ปี 2558 ถึง ปี 2560 ที่มียอด กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน เท่ากับ (0.68) ล้านบาท 3.48 ล้านบาท และ 5.06 ล้านบาท ตามลำดับ นอกจากนี้เมื่ออัตราแลกเปลี่ยนมีการเปลี่ยนแปลงจนมีผลทำให้ต้นทุนสินค้าของบริษัทเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทจะทำการปรับราคาสินค้าไปตามสภาพตลาด โดยแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า ดังนั้นความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนจึงไม่ส่งผลกระทบต่อต้นทุนของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

2. ความเสี่ยงจากการสูญเสียในการเป็นตัวแทนจำหน่ายตราสินค้า (Brand) ที่สำคัญ

บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัทคู่ค้าที่เป็นบริษัทผู้ผลิตสินค้าหรือผู้จัดจำหน่ายที่มีตราสินค้าของตนเองมาเป็นระยะเวลากว่า 30 ปี สำหรับตราสินค้าที่มียอดขายสูงสุด 3 อันดับแรก คิดเป็นประมาณ ร้อยละ 31 ของรายได้จากการขาย ในปี 2560 ดังนั้นหากบริษัทมีการสูญเสียตราสินค้านี้ไปอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อยอดขายของบริษัทได้ อย่างไรก็ตามตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทมียอดขายที่เติบโตขึ้นเป็นลำดับ นอกจากนี้ บริษัทได้ดำเนินการปรับปรุง พัฒนาระบบบริหารช่องทางจัดจำหน่าย ให้ครอบคลุมกลุ่มลูกค้าเป้าหมายมากขึ้น รวมทั้งการมีภาพลักษณ์ของผู้จัดจำหน่ายสินค้าด้านอุปกรณ์นิรภัยและสิ่งแวดล้อมครบวงจรอย่างมืออาชีพ เพื่อให้บริษัทเจ้าของตราสินค้ามีความมั่นใจในบริษัท และบริษัทยังคงรักษาสถานะการเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าต่างๆ ต่อไปอย่างต่อเนื่อง และบริษัทยังมีนโยบายการลดความเสี่ยงและความเสียหายจากการการสูญเสียการเป็นตัวแทน โดยมีการพัฒนาตราสินค้าของบริษัทเองบางส่วน ในปี 2560 บริษัทมีรายการสินค้าที่เป็นตราสินค้าของตนเองกว่า 200 รายการ คิดเป็นสัดส่วนรายได้ประมาณร้อยละ 13 ของรายได้จากการขายและให้บริการรวม

3. ความเสี่ยงจากลูกหนี้การค้า

การจัดจำหน่ายสินค้าของบริษัทตั้งแต่ปี 2558 ถึงปี 2560 มียอดขายเครดิตคิดเฉลี่ยประมาณ ร้อยละ 93 ของรายได้จากการขายและการให้บริการ โดยเป็นการจำหน่ายแบบให้เครดิตในการชำระเงิน ดังนั้นกรณีนี้ลูกค้าของบริษัทมีลักษณะเป็นหนี้สูญหรือหนี้สงสัยจะสูญเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญอาจส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องและผลการดำเนินงานของบริษัท สำหรับปี 2560 บริษัทเกิดหนี้สูญคิดเป็นร้อยละ 0.67 ของยอดลูกหนี้การค้า (ไม่รวมถึงการตั้งหนี้สูญโครงการน้ำ) ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายเน้นการควบคุมคุณภาพของลูกหนี้การค้า ซึ่งในส่วนของลูกค้ายรายใหม่ (ยกเว้นลูกค้ายรายใหญ่ที่เป็นนิติบุคคลที่มีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับทั่วไป) จะต้องมีการสั่งซื้อสินค้าเป็นเงินสดเป็นระยะเวลาหนึ่งก่อนที่จะมีการพิจารณาเปิดวงเงินให้เครดิตในการสั่งซื้อ นอกจากนี้บริษัทยังมีนโยบายการให้เครดิตที่รัดกุมกับลูกค้าโดยมีการพิจารณาทบทวนเครดิตลูกค้าสม่ำเสมอ บริษัทมีนโยบายการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ประมาณจากจำนวนหนี้ที่อาจเกิดขึ้นจากการเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ตามเงื่อนไขการชำระเงิน โดยอาศัยประวัติการเรียกเก็บเงินในอดีตและตามสถานะปัจจุบันของลูกหนี้ค้าง ณ วันที่งบแสดงฐานะการเงิน โดยพิจารณาจากลูกหนี้ที่มีอายุการชำระหนี้เกิน 180 วัน และไม่มีการเคลื่อนไหว ซึ่งอาจพิจารณา ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญร้อยละ 100 จากยอดหนี้ค้างทั้งสิ้นเป็นรายๆ ไป

4. ความเสี่ยงจากระบบการจัดซื้อและบริหารสินค้าคงคลังของบริษัท

บริษัทมีรายการสินค้าที่จำหน่ายอยู่มากกว่า 3,000 รายการ โดยสินค้าส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นสินค้าที่หมุนเวียนเร็ว ซึ่งบางครั้งสินค้าที่เป็นที่นิยมของลูกค้าจะมีการขาดตลาดบ้างในบางโอกาส หรือมีสินค้าบางรายการที่คงค้างอยู่ในคลังสินค้าอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงในด้านความต้องการของตลาด การได้รับผลกระทบจากการแข่งขันด้านราคา ซึ่งส่งผลกระทบต่อการหมุนเวียนของสินค้าคงคลัง และ อาจนำไปสู่สินค้าค้างสต็อก อย่างไรก็ตาม บริษัทได้จัดทำแผนการส่งเสริมการขาย และการขยายช่องทางการจัดจำหน่าย ทั้งในแง่ของการขยายสาขาของบริษัท และตลาดต่างประเทศ นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะพัฒนาประสิทธิภาพการให้บริการ โดยการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานทั้งระบบ และได้นำเอาระบบการบริหารจัดการสินค้า ในรูปแบบของการพัฒนาโปรแกรม ต่างๆ ที่บริษัทมีอยู่ เช่น คลังสินค้า (WMS) ระบบ ERP มาจัดการ รวมถึงการพัฒนากระบวนการ MRP เพื่อให้สามารถบริหารสินค้าคงคลังได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตอบสนองความต้องการของลูกค้าและทำให้ลูกค้ามั่นใจในการให้บริการได้เป็นอย่างดี บริษัทเชื่อว่าโปรแกรมต่างๆ ที่ได้รับการปรับปรุงและพัฒนาอย่างต่อเนื่องนี้สามารถตอบสนองต่อสภาพแวดล้อมด้านการแข่งขันจะเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารจัดการสินค้าคงคลัง เพิ่มอัตราการหมุนของสินค้าและการบริหารต้นทุนสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

5. ความเสี่ยงจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัท ผลธัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด

เดิมบริษัทมีเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท ผลธัญญะ(แคมโบเดีย) จำกัด บริษัทย่อยของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 70 คิดเป็นมูลค่าการลงทุน 210,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่า 6.77 ล้านบาท ในปี 2558 การดำเนินงานของบริษัท ผลธัญญะ(แคมโบเดีย) จำกัด มีผลขาดทุนต่อเนื่อง บริษัทจึงเจรจาซื้อหุ้นส่วนที่เหลืออีกร้อยละ 30 จากผู้ร่วมทุน ในราคา 1 บาท เนื่องจากมีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุน

จากแผนงานของปี 2559 หลังจากบริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัท ผลธัญญะ(แคมโบเดีย) จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100 บริษัทมีแผนงานที่จะขยายตลาดสินค้าด้านอุปกรณ์ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม เนื่องจากเห็นศักยภาพของตลาดที่เริ่มเติบโตขึ้น นอกเหนือจากธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำ เพื่อให้มีผลการดำเนินงานดีขึ้น อย่างไรก็ตามเนื่องจากผลประกอบการไม่ดีขึ้นทำให้บริษัทได้มีแผนหยุดกิจการชั่วคราวสำหรับบริษัท ผลธัญญะ(แคมโบเดีย) จำกัด หลังจากสิ้นสุดปี 2559 นี้ และในปี 2561 บริษัทคาดว่าจะหยุดดำเนินการกิจการเนื่องจากธุรกิจไม่คุ้มค่าใช้จ่าย

ทั้งนี้บริษัทมีการตั้งสำรองการด้อยค่าจากเงินลงทุนในบริษัท ผลธัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด จำนวน 6.77 ล้านบาท ในปี 2557 และ ปี 2558 ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ

6. ความเสี่ยงจากการดำเนินงานโครงการก่อสร้างระบบประปา

6.1 ความเสี่ยงจากการดำเนินงานโครงการก่อสร้างล่าช้ากว่ากำหนด

ในสัญญาว่าจ้างงานที่บริษัทรับจ้างดำเนินการให้กับหน่วยงานราชการ (ผู้ว่าจ้าง) ในแต่ละรายจะระบุระยะเวลาการให้บริการที่แน่นอนที่บริษัทในฐานะผู้รับจ้างจะต้องส่งมอบให้กับผู้ว่าจ้าง ซึ่งบางโครงการเกิดความล่าช้าในการดำเนินการ ทำให้ไม่สามารถควบคุมงานก่อสร้างให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด หรือมีสาเหตุมาจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ภัยธรรมชาติ เป็นต้น ซึ่งหากความล่าช้าดังกล่าวมีสาเหตุมาจากบริษัทในฐานะผู้รับจ้าง บริษัทจะมีภาระค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากเงินค่าปรับที่ผู้ว่าจ้างสามารถเรียกร้องได้ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญา อันจะส่งผลกระทบต่อกำไรของโครงการ

จากการรับงานในปี 2559-2560 บริษัทมีโครงการที่ไม่สามารถดำเนินการให้เสร็จตามระยะเวลาในสัญญา ซึ่งคาดว่าจะทำให้เกิดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเกินกว่าระยะเวลา อาทิ ค่าปรับ ต้นทุนที่เกินกว่างบประมาณ บริษัทตระหนักถึงปัญหาดังกล่าว จึงกำหนดวิธีการป้องกันความเสี่ยงเพิ่มขึ้น โดยการวางแผนงานและการกำหนดเวลาทำงานตามหลัก Critical Path Method (CPM)

จากการที่บริษัทมีการส่งมอบงานล่าช้ากว่ากำหนดมาก อันเนื่องจากปัจจัยความเสี่ยงหลายด้าน กรรมการบริษัทจึงมีมติให้ชะลอการเข้าประมูลโครงการก่อสร้างระบบประปา จนกว่าบริษัทจะส่งมอบงานโครงการที่คงค้างให้เสร็จสิ้นก่อน

6.2 ความเสี่ยงจากภาวะผูกพันในโครงการภายหลังการส่งมอบงาน

โครงการก่อสร้างที่ส่งมอบแล้ว ซึ่งในสัญญาจะระบุว่าบริษัทจะต้องรับผิดชอบค่าความเสียหาย ความชำรุดและความบกพร่องที่อาจเกิดขึ้น ภายหลังการส่งมอบงานให้กับผู้ว่าจ้างโดยมีระยะเวลาประมาณ 2 ปี ดังนั้นบริษัทอาจได้รับความเสี่ยงจากภาวะผูกพันในช่วงระยะเวลาดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้กำหนดมาตรฐานในการดำเนินการก่อสร้าง ด้วยการควบคุมคุณภาพของงานให้ได้ตรงตามมาตรฐานการก่อสร้าง และใช้วัสดุอุปกรณ์ที่มีมาตรฐาน มีการรับประกันสินค้าครอบคลุมระยะเวลาการรับประกันผลงานของบริษัท เพื่อให้ความเสี่ยงจากการรับประกันผลงานเกิดขึ้นน้อยที่สุด

ข้อมูลหลักทรัพ์และผู้ถือหุ้น

1. ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 250,999,978 บาท โดยแบ่งเป็นหุ้นสามัญ 250,999,978 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และมีทุนชำระแล้วจำนวน 202,499,982 บาท

บริษัทไม่มีการออกหุ้นประเภทอื่นนอกเหนือจากหุ้นสามัญ

2. ผู้ถือหุ้น

รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	ครอบครัวหวังอ่ำ	77,231,178	38.14
	- นางเนาวรัตน์ หวังอ่ำ (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายชวลิต หวังอ่ำ)	19,626,661	9.69
	- นายชวลิต หวังอ่ำ	18,744,555	9.26
	- น.ส.ธัญธิดา หวังอ่ำ	17,854,779	8.82
	- นายธัญญา หวังอ่ำ	15,097,433	7.46
	- น.ส.ธนัฐสิริ สิริวรสิทธิ์ (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายธัญญา หวังอ่ำ)	5,280,000	2.61
	- นางวรรณิ หวังอ่ำ	627,750	0.31
2.	ครอบครัวจารุติ่งตรง	32,661,250	16.13
	- นายอภิชาติ จารุติ่งตรง	22,860,000	11.29
	- นางอนัญญา จารุติ่งตรง (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายธีรเดช จารุติ่งตรง)	8,551,250	4.22
	- นายธีรเดช จารุติ่งตรง	1,250,000	0.62
3.	นายอุเทน พัฒนานิผล	4,200,000	2.07
4.	นายชัยภัทร วิจิตรแสงรัตน์	3,420,000	1.69
5.	ครอบครัวขุนจินดา	3,209,457	1.58
	- นายพรชัย ขุนจินดา	1,648,129	0.81
	- นางเสาวนีย์ ขุนจินดา (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายพรศักดิ์ ขุนจินดา)	875,646	0.43
	- น.ส.ศิริภรณ์ ขุนจินดา	517,100	0.26
	- นายพรศักดิ์ ขุนจินดา	168,582	0.08
6.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	2,611,136	1.29
7.	นายคณิต ปิงเจริญกุล	2,378,500	1.17
8.	นายวีรชัย เดชอมรธัญ	2,275,600	1.12
9.	นายสุรชัย ฟองอมรกุล	1,859,150	0.92
10.	นางนันทิยา วงศ์ณะเกียรติ	1,778,175	0.88
11.	อื่นๆ	72,653,711	35.88
	รวม	202,499,982	100.00

3. สรุปรายการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	30 ธันวาคม 2559	30 ธันวาคม 2560	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
กรรมการบริษัท				
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	30,000	30,000	-
2	นายพนพล อีระบุตรวงศ์กุล	30,000	30,000	-
3	นายสันติ เนียมนิล	-	-	-
4	ดร.พัลลภา เรืองรอง	-	-	-
5	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	1,250,000	1,250,000	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	8,551,250	8,551,250	-
6	พลเอกชัยวัฒน์ สทนต์	248,250	248,250	-
7	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	-	-	-
8	นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา	168,582	168,582	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	875,646	875,646	-
9	นายธัญญา หวังธำรง	15,097,433	15,097,433	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	5,280,000	5,280,000	-
กรรมการที่ครบวาระหรือลาออกระหว่างปี 2560				
1	ศ.ดร.พรชัย ชุนหจินดา	1,648,129	1,648,129	-
2	นายขวลิท หวังธำรง	25,812,055	18,744,555	(7,067,500)
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	19,626,661	19,626,661	-
3	นายแพทย์ประมุข วงศ์ชนะเกียรติ	156,250	31,250	(125,000)
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	1,778,175	1,778,175	-
ผู้บริหาร				
1	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา	750,000	750,000	-
2	นางสาวกมลภพพรรณ พัวพันธ์สกุล	-	-	-
3	นายปิโยธร มั่งทอง	-	-	-

4. การกระจายการถือหุ้น

การกระจายการถือหุ้นตามสัญชาติ ณ วันปิดสมุดทะเบียน วันที่ 29 ธันวาคม 2560 ดังนี้

ผู้ถือหุ้น	รวมทั้งสิ้น			นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น	%
ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย	1,602	202,499,982	100	3	2,656,256	1.31	1,599	199,843,726	98.69
ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างดาว	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	1,602	202,499,982	100	3	2,656,256	1.31	1,599	199,843,726	98.69

การกระจายการถือหุ้นตามอัตราส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียน วันที่ 29 ธันวาคม 2560 ดังนี้

ผู้ถือหุ้น	รวมทั้งสิ้น			นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น	%
ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นเกินกว่า 0.5%	27	143,705,178	70.97	1	2,611,136	1.29	26	141,094,042	69.68
ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นไม่เกิน 0.5% แต่ไม่ต่ำกว่าหนึ่งหน่วยการซื้อขาย	1,397	58,790,796	29.03	2	45,120	0.02	1,395	58,745,676	29.01
ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นต่ำกว่าหนึ่งหน่วยการซื้อขาย	178	4,008	0.00	0	0	0.00	178	4,008	0.00
รวม	1,602	202,499,982	100	3	2,656,256	1.31	1,599	199,843,726	98.69

หมายเหตุ 1) ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นผู้จัดทำข้อมูล โดยกรณีที่มีผู้ถือหุ้นมีหลายบัญชี และ/หรือมีที่อยู่ไม่ซ้ำกันจะนับเป็นคนละราย
2) ตามข้อบังคับบริษัทฯ อัตราการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าว ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด

5. ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (Shareholders' Agreement) ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการเสนอขายหลักทรัพย์และการบริหารงานของบริษัท

- ไม่มี -

รายชื่อผู้ถือหุ้นบริษัทย่อย

บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด

บริษัทย่อยมีทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 1,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดยมีรายชื่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1	บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน)	99,997	99.997%
2	นายปโยธร มั่งทอง	1	0.001%
3	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา	1	0.001%
4	นางสุกัญญา วิงวอน	1	0.001%
รวม		100,000	100%

บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด

บริษัทย่อยมีทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 50,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 5,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดยมีรายชื่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1	บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน)	4,999,997	99.99%
2	นายขวลิท หวังธำรง	1	0.00%
3	นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์	1	0.00%
4	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา	1	0.00%
รวม		5,000,000	100%

บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด

บริษัทย่อยมีทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 1,200,000,000 เรียล มูลค่า 300,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา หรือ ประมาณ 9.5 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 30,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 40,000 เรียล โดย บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในสัดส่วน 100%

7. การออกหลักทรัพย์อื่น

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 ที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญเดิม (PHOL-W1)

มติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ครั้งที่ 1/2559 วันที่ 29 สิงหาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 40,499,996 หุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) ในอัตราส่วน 4 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นสามัญใหม่ ในราคาที่เสนอขายหุ้นละ 2.00 บาท และการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (PHOL-W1) ในจำนวนไม่เกิน 40,499,996 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ของบริษัทที่จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วน 1 หุ้นสามัญใหม่ต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย โดยมีรายละเอียดใบสำคัญแสดงสิทธิดังนี้

ประเภทของใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 ที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญเดิมของบริษัทที่ใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทตามสัดส่วน
ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	ชนิดระบุชื่อผู้ถือและโอนเปลี่ยนมือได้
อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	2 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออก	:	40,499,996 หน่วย
จำนวนหุ้นสามัญรองรับการใช้สิทธิ	:	40,499,996 หุ้น
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	1 พฤศจิกายน 2559
วันครบกำหนดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	31 ตุลาคม 2561
อัตราการใช้สิทธิ	:	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1 หุ้นสามัญใหม่
ราคาการใช้สิทธิ	:	3.00 บาทต่อหุ้น
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	:	ใช้สิทธิได้ในวันทำการสุดท้ายของเดือนเมษายน และตุลาคม ของแต่ละปี ตลอดอายุของ
และระยะเวลาการแจ้งความจำนงค์ในการใช้สิทธิ	:	ใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิจะต้องแจ้งความจำนงค์ในการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิภายในระยะเวลา 5 วันทำการก่อนวันใช้สิทธิในแต่ละครั้ง

ปี 2560 กำหนดระยะเวลาการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 (PHOL-W1) จำนวน 2 ครั้ง คือ ครั้งที่ 1 วันที่ 28 เมษายน 2560 และครั้งที่ 2 คือ วันที่ 31 ตุลาคม 2560 ไม่มีผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิแจ้งความจำนงค์ในการใช้สิทธิตามระยะเวลาการใช้สิทธิทั้ง 2 ครั้ง คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิจำนวน 40,499,996 หน่วย โดยกำหนดระยะเวลาการใช้สิทธิครั้งที่ 3 วันที่ 30 เมษายน 2561 และกำหนดระยะเวลาการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายวันที่ 31 ตุลาคม 2561

สรุปข้อมูลการถือใบสำคัญแสดงสิทธิ PHOL-W1 ของกรรมการและผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ลำดับ	รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร	30 ธันวาคม 2559 (หน่วย)	30 ธันวาคม 2560 (หน่วย)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
กรรมการบริษัท				
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	6,000	6,000	-
2	นายพนพล ธีระบุตรวงศ์กุล	6,000	6,000	-
3	นายสันติ เนียมนิล	-	-	-
4	ดร.พัลลภา เรืองรอง	-	-	-
5	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	250,000	-	(250,000)
6	พลเอกชัยวัฒน์ สทอนดี	49,650	-	(49,650)
7	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	-	-	-
8	นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา	82	82	-
9	นายธัญญา หวังธำรง	2,750,033	33	(2,750,000)
10	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุบผา	150,000	-	(150,000)
11	นางสาวกมลภพพรรณ พัวพันธ์สกุล	-	-	-
12	นายปิโยธร มั่งทอง	-	-	-

หมายเหตุ จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ PHOL-W1 ที่ลดลงเนื่องจากการจำหน่ายใบสำคัญแสดงสิทธิ ข้อมูลสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 ที่จัดสรรให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัท (PHOL ESOP-Warrant)

บริษัทจัดให้มีโครงการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 จัดสรรให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัท โดยไม่คิดมูลค่า โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นสิ่งจูงใจและเสริมสร้างขวัญกำลังใจแก่กรรมการและพนักงานของบริษัท ที่มีส่วนร่วมในความสำเร็จของบริษัทในช่วงเวลาที่ผ่านมา เพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการเป็นเจ้าของบริษัท เป็นการตอบแทนให้แก่พนักงานที่มีความตั้งใจ ททุ่มเท และความเสียสละในการทำงานให้แก่บริษัท และเพื่อเป็นสิ่งจูงใจบุคลากรที่มีความสามารถและมีประสิทธิภาพในการทำงานร่วมทำงานให้แก่บริษัทในระยะยาว โดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ครั้งที่ 1/2559 วันที่ 29 สิงหาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว โดยมีรายละเอียดใบสำคัญแสดงสิทธิดังนี้

ประเภทของใบสำคัญแสดงสิทธิ	: ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) ที่จัดสรรให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ครั้งที่ 1 (ESOP-Warrant)
ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	: ชนิดระบุชื่อผู้ถือและไม่สามารถโอนเปลี่ยนมือได้
อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ	: 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกและเสนอขาย
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออก	: 8,000,000 หน่วย
จำนวนหุ้นสามัญรองรับการใช้สิทธิ	: 8,000,000 หุ้น
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	: 1 ธันวาคม 2559
วันครบกำหนดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	: 30 พฤศจิกายน 2562
อัตราการใช้สิทธิ	: ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1 หุ้นสามัญใหม่
ราคาการใช้สิทธิ	: 3.00 บาทต่อหุ้น
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	: ครั้งที่ 1 : 30 พฤศจิกายน 2560 ใช้สิทธิได้ร้อยละ 30
และระยะเวลาการแจ้งความจำนงค์ในการใช้สิทธิ	: ครั้งที่ 2 : 30 พฤศจิกายน 2561 ใช้สิทธิได้ร้อยละ 30 ครั้งที่ 3 : 29 พฤศจิกายน 2562 ใช้สิทธิได้ร้อยละ 40

ปี 2560 กำหนดระยะเวลาการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) ที่จัดสรรให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ครั้งที่ 1 (ESOP-Warrant) ครั้งที่ 1 วันที่ 30 พฤศจิกายน 2560 ไม่มีกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่ได้รับจัดสรรแจ้งความจำนงค์ในการใช้สิทธิ คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิจำนวน 8,000,000 หน่วย โดยกำหนดระยะเวลาการใช้สิทธิครั้งที่ 2 วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561 และกำหนดระยะเวลาการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายวันที่ 29 พฤศจิกายน 2562

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายในการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและสำรองต่างๆ ตามกฎหมายและที่บริษัทกำหนดไว้ในแต่ละปี โดยพิจารณาจากกำไรสุทธิตามงบการเงินรวมของบริษัท อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจจะกำหนดให้บริษัทจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบาย ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน ความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคต เมื่อคณะกรรมการบริษัทมีมติเห็นชอบให้จ่ายเงินปันผลประจำปีแล้วจะต้องนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้ แล้วให้รายงานแก่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบในการประชุมคราวต่อไป

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผล	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558	ปี 2557	ปี 2556	ปี 2555	ปี 2554
เงินปันผลจ่ายระหว่างกาล (บาท)	-	0.10	0.08	0.08	0.13	0.11	0.10
เงินปันผลประจำปี (บาท)	-	-	0.12	0.12	0.10	0.13	0.10
หุ้นปันผล	-	-	-	-	5 หุ้นเดิม : 1หุ้นใหม่ หรือ 0.20 บาท	-	-
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท)	(0.58)	(0.08)	0.21	0.24	0.38	0.24	0.21
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	-	-	94.42%	83.39%	114.39%	71.32%	93.54%

หมายเหตุ ปี 2560 เนื่องจากบริษัทมีผลขาดทุนจากการดำเนินงาน คณะกรรมการบริษัทเห็นควรให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 งดจ่ายเงินปันผล

นโยบายในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

สำหรับบริษัทย่อย กำหนดให้ใช้นโยบายการจ่ายเงินปันผลตามนโยบายเดียวกับบริษัทใหญ่ กรณีปกติที่บริษัทไม่มีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการลงทุนเพิ่มหรือขยายธุรกิจ คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้บริษัทย่อยเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและสำรองตามกฎหมายแล้วในแต่ละปี อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทย่อยอาจจะกำหนดให้บริษัทจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบายดังกล่าวได้ตามความเหมาะสมและความจำเป็นของบริษัทย่อย

1 องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัท

ข้อบังคับของบริษัท จะพึงมีจำนวนเท่าใดให้ที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนด แต่จำนวนกรรมการต้องไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้ ต้องมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 หรืออย่างน้อย 3 คน ซึ่งเลือกตั้งและถอดถอนโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยกรรมการบริษัททุกคนต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด (โปรดดูรายชื่อและประวัติ คุณวุฒิทางการศึกษา ประสบการณ์ทำงานของกรรมการแต่ละคน รวมทั้งข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ได้ที่เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม เลขานุการบริษัท และหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน)

การแต่งตั้งกรรมการ

- ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้
 - (1) ผู้ถือหุ้นรายหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะเลือกกรรมการได้ไม่เกินจำนวนกรรมการทั้งหมดที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง โดยจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดก็ได้
 - (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
- ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการ ซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน โดยมติของคณะกรรมการดังกล่าวต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

วาระการดำรงตำแหน่ง

- ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม
- กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้วอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

การพ้นจากตำแหน่ง

- นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ตาย หรือลาออก หรือขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก หรือศาลมีคำสั่งให้ออก
- กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ไปลาออกไปถึงบริษัท ทั้งนี้กรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัดทราบด้วยก็ได้
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียง ไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือ โดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

คณะกรรมการของบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ	วันที่เริ่มดำรงตำแหน่งกรรมการ
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ ¹	ประธานกรรมการ	กรรมการอิสระ	12 กันยายน 2550
2	นายณพดล อีระบุตรวงศ์กุล	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ	12 กันยายน 2550
3	นายสันติ เนียมนิล	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ	10 พฤษภาคม 2559
4	ดร.พัลลภา เรืองรอง ¹	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ	19 กันยายน 2560
5	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	12 กันยายน 2550
6	พลเอกชัยวัฒน์ สทอนดี	กรรมการ	กรรมการ	12 ตุลาคม 2558
7	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	30 เมษายน 2556
8	นายพรศักดิ์ ชุนพินดา	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	26 เมษายน 2559
9	นายธัญญา หวังธำรง	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	30 เมษายน 2556

กรรมการที่ครบวาระและลาออกระหว่างปี 2560

1	ศ.ดร.พรชัย ชุนพินดา	ประธานกรรมการ	กรรมการ	12 กันยายน 2550
2	นายชวลิต หวังธำรง	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	12 กันยายน 2550
3	นายแพทย์ประมุข วงศ์ชนะเกียรติ	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ	13 มกราคม 2557

โดยมี นางสาวเสาวภา ชูรุจิพร ทำหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการบริษัท และเลขานุการบริษัท

หมายเหตุ:

¹ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2560 รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการ และดร.พัลลภา เรืองรองได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ แทน ศ.ดร.พรชัย ชุนพินดา ประธานกรรมการที่ลาออก มีผลตั้งแต่วันที่ 19 กันยายน 2560

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ นายธีรเดช จารุตั้งตรง ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายธัญญา หวังธำรง และประทับตราสำคัญของบริษัท ตามข้อบังคับบริษัท จำนวนชื่อหรือกรรมการซึ่งจะลงชื่อเป็นสำคัญผูกพันบริษัทได้นั้น ให้กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท คณะกรรมการมีอำนาจกำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจผูกพันบริษัท

คณะกรรมการมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการผู้ใดคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งเฉพาะกิจแทนคณะกรรมการได้ และคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดีและคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่จัดตั้งขึ้นตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และแก้ไขเพิ่มเติมโดย พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความ ซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวัง รักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น
2. กำหนด หรือ เปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท
3. กำหนดนโยบาย กลยุทธ์ และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท ดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์และทิศทางที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นและการเติบโตอย่างยั่งยืน
4. พิจารณาดัดสินใจในเรื่องที่มีสาระสำคัญเช่น แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ อำนาจการบริหาร และรายการอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด
5. กำหนดหลักเกณฑ์และประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามเป้าหมาย แผนงานที่กำหนด และกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม
6. กำหนดนโยบาย กลยุทธ์ และแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างครอบคลุม รวมถึงการติดตาม ดูแลการจัดการความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ
7. จัดให้มีระบบการรายงานผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเทียบกับเป้าหมาย ปัญหาอุปสรรคต่างๆ เพื่อการติดตามและปรับปรุงแก้ไขแผนงาน และกลยุทธ์ต่างๆ ตามความเหมาะสม
8. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการทำรายการต่างๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ มีการจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง ระบบต่างๆ สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ
9. จัดให้มีระบบบัญชี รายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้
10. กำกับ ดูแลและจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงรายการที่เกี่ยวข้องกัน
11. กำกับ ดูแล ให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท
12. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี และครอบคลุมเรื่องสำคัญๆ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการของบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
13. คณะกรรมการอาจแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัท ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือภายในเวลาตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้

2 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่รับผิดชอบการสอบทานรายการด้านการเงินของบริษัท สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการจัดทำรายงาน หรือให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อการอนุมัติ หรือเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	นายพดล ธีระบุตรวงศ์กุล ²	ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
2	นายสันติ เนียมนิล	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
3	ดร.พัลลภา เรืองรอง ²	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

คณะกรรมการตรวจสอบลำดับที่ 1 นายพดล ธีระบุตรวงศ์กุล เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอ สามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

โดยมี นางสาวกมลภพพรรณ พัวพันธ์สกุล ทำหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ:

^{/2} นายพดล ธีระบุตรวงศ์กุล ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ และดร.พัลลภา เรืองรอง ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ แทน รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ ที่ลาออกจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและประธานกรรมการตรวจสอบ มีผลตั้งแต่วันที่ 19 กันยายน 2560

วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งแทนคงอยู่ในตำแหน่งเท่าวาระที่เหลือของกรรมการที่ลาออก

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2561 วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 ได้ทำการทบทวนและมีมติอนุมัติกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าตรวจสอบภายในและหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
5. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับมาตรการปลอดคอร์รัปชัน ในเรื่องความชัดเจนเหมาะสม และสอดคล้องกับนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ รวมทั้งมีกระบวนการนำมาตรการไปสู่การปฏิบัติจริง ที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
6. สอบทานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
7. พิจารณา คัดเลือกเสนอแต่งตั้ง เลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระและเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. เพื่อทำหน้าที่สอบบัญชีของบริษัทและเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีรวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
8. จัดทำรายงานกำกับการดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยในรายงานประจำปีบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
10. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ตามความจำเป็นและเหมาะสมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
11. สอบทานรายงานที่เกี่ยวข้องกับการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณและกฎเกณฑ์บริษัท

3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบไปด้วย กรรมการจำนวน 3 ท่าน และต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ท่าน โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ ³	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2	นายพนพล ธีระบุตรวงศ์กุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3	พลเอกชัยวัฒน์ สทอนดี ⁴	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

โดยมี นางสาวศิริพร อ่อนดี ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

หมายเหตุ:

³ รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน นายพนพล ธีระบุตรวงศ์กุล ที่ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 19 กันยายน 2560

⁴ พลเอกชัยวัฒน์ สทอนดี ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนายพรศักดิ์ ชุนหจินดา ที่ลาออกจากตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 19 กันยายน 2560

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้ โดยผ่านการพิจารณาตามหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ นอกจากพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ตาย ลาออก และขาดคุณสมบัติ

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ตามกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง และมีหน้าที่เสนอแนะความเห็นเกี่ยวกับการบริหารผลตอบแทนต่างๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ หรือเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2561 วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 ได้พิจารณาทบทวนและมีมติอนุมัติกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังต่อไปนี้

1. ด้านการสรรหา

- 1.1 พิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
- 1.2 พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป ให้สอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 1.3 พิจารณาสรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการบริษัท แล้วแต่กรณี โดยคำนึงถึงองค์ประกอบของคณะกรรมการ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ
- 1.4 กำหนดแผนพัฒนากรรมการให้มีความรู้ ทักษะในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ อย่างต่อเนื่อง และจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ ให้รับทราบข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 1.5 พิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

2. ด้านการกำหนดค่าตอบแทน

- 2.1 กำหนดหลักเกณฑ์และทบทวนโครงสร้างค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ เพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2.2 พิจารณาหลักเกณฑ์ในการประเมินผล และกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป เพื่อนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 2.3 พิจารณาเงื่อนไขการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ตามความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบในกรณีที่บริษัทมีการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการหรือพนักงาน ทั้งนี้ ต้องไม่มีกรรมการหรือพนักงานที่จะได้รับจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละห้า (5)

3. ประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
4. จัดทำรายงานการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี
5. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนปีละ 1 ครั้ง หรือตามความจำเป็นและความเหมาะสม
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและที่กฎหมายกำหนด หรือตามความจำเป็นและเหมาะสม

4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยสมาชิกที่เป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการ กรรมการบริหาร และ/หรือ บุคคลผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอก ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท มีจำนวนไม่เกิน 5 คน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4	ผศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ ^{/5}	กรรมการบริหารความเสี่ยง

และ นางสาวเสาวภา ชูรุจิพร ทำหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ :

^{/5} ผศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหารความเสี่ยง ที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิจากบุคคลภายนอก

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง นอกจากพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริหารความเสี่ยงอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ตาย ลาออก และขาดคุณสมบัติ

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2560 วันที่ 16 ตุลาคม 2560 ได้พิจารณาทบทวนและมีมติอนุมัติกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

- กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาในเรื่อง การบริหารความเสี่ยงโดยรวม
- กำหนดกลยุทธ์ แผนบริหารความเสี่ยง และทรัพยากรที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยงของ บริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงตลอดจนกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของบริษัท
- กำกับดูแลตลอดจนทบทวนเกี่ยวกับนโยบายกลยุทธ์และวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีกลยุทธ์และกระบวนการบริหารความเสี่ยง ได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพในการครอบคลุมความเสี่ยงทั้งหมด ซึ่งหมายรวมถึงการกำหนด ประเมิน สอดส่อง ดูแลกระบวนการบริหารความเสี่ยงและติดตามความเสี่ยง

5 ผู้บริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2561 วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 มีมติการปรับโครงสร้างองค์กรใหม่ โดยยกเลิกโครงสร้างคณะกรรมการบริหารและตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และแต่งตั้งผู้บริหารตามโครงสร้างใหม่ ได้แก่ นายพรศักดิ์ ชุนจินดา ให้ดำรงตำแหน่ง รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานสนับสนุนองค์กร นายธัญญา หวังธำรง ให้ดำรงตำแหน่ง รองประธานเจ้าหน้าที่สายงานตลาดและขาย และแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงใหม่เพิ่มเติม ได้แก่ นายภราดร แพ้วภัทร และ นายนิธิภัทร เพศประเสริฐ ให้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายขาย

ปัจจุบัน ผู้บริหาร¹⁶ มีจำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2	นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานสนับสนุนองค์กร/ ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน
3	นายธัญญา หวังอึ้ง	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานตลาดและขาย
4	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา	ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้า CE
5	นางสาวกมลพพรรณ พัวพันธ์สกุล	ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน
6	นายภราดร แพร์ภทร	ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้า SAFETY กลุ่ม 1
7	นายนิธิภัทร เพศประเสริฐ	ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้า SAFETY กลุ่ม 2

หมายเหตุ:

¹⁶ ผู้บริหารสายแรกตามนิยาม ก.ล.ด. ลำดับรองลงมาจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นไปตามโครงสร้างองค์กรของบริษัทที่ประกาศใช้เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- ร่วมกำหนดวิสัยทัศน์ ทิศทาง กลยุทธ์ นโยบายและแผนงานที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งพิจารณาประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
- ถ่ายทอดวิสัยทัศน์ ทิศทางและกลยุทธ์ที่กำหนด เพื่อให้ผู้บริหารนำไปปฏิบัติให้เกิดผลได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- ควบคุม ติดตาม ดูแลให้มีการดำเนินการตามกลยุทธ์และนโยบายที่สำคัญ รวมถึงวัตถุประสงค์ เป้าหมายทางการเงิน แผนงานบริษัท และงบประมาณของบริษัท ที่กำหนด พร้อมสรุปผลรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- สนับสนุน และจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- แก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- ร่วมกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างครอบคลุม และดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการที่มีประสิทธิภาพในการบริหารจัดการความเสี่ยง

สรุปสาระสำคัญอำนาจอนุมัติดำเนินการของบริษัท ดังต่อไปนี้

เรื่อง	คณะกรรมการบริษัท	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
1. การอนุมัติแผนการดำเนินงานและแผนงบประมาณประจำปี/แผนอัตราค่าจ้างคน	✓	-	-
2. การกู้เงิน และออกตราสารหนี้ต่อครั้ง	✓	-	-
3. การลงนามเอกสาร ตราสาร ลงนามเช็ค และหนังสือสำคัญเกี่ยวกับการเงินต่างๆ ตามที่ระบุไว้ในตารางอำนาจอนุมัติของบริษัท	✓	✓	-
4. การรับรองข้อมูลงบการเงินบริษัท	✓	-	-
5. การอนุมัติการลงทุน:			
5.1 แผนการลงทุนประจำปี/แผนการร่วมทุนจัดตั้งบริษัทย่อยหรือในเครือ	✓	-	-
5.2 การลงทุนตามแผนการลงทุนประจำปี	✓ เกิน 4 ลบ.	✓ ไม่เกิน 4 ลบ.	✓ ไม่เกิน 2 ลบ.
5.3 การลงทุนนอกแผนการลงทุนประจำปี	✓ เกิน 4 ลบ.	✓ ไม่เกิน 4 ลบ.	✓ ไม่เกิน 2 ลบ.
6. การอนุมัติรายการระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยที่ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว	✓ เกิน 4 ลบ.	✓ ไม่เกิน 4 ลบ.	-
6. การขายทรัพย์สิน	✓ เกิน 2 ลบ.	-	✓ ไม่เกิน 2 ลบ.
7. การดัดหนี้สูญ	✓ เกิน 1 ลบ.	-	✓ ไม่เกิน 1 ลบ.
8. การอนุมัติการเสนอราคาขายสินค้าต่อหนึ่งคำสั่งซื้อ/การอนุมัติวงเงินสินเชื่อลูกค้า	✓ เกิน 40 ลบ.	✓ ไม่เกิน 40 ลบ.	✓ ไม่เกิน 4 ลบ.
10. การอนุมัติการซื้อและสั่งซื้อสินค้า	✓ เกิน 40 ลบ.	✓ ไม่เกิน 40 ลบ.	✓ ไม่เกิน 4 ลบ.
13. อำนาจการเบิกจ่ายตามงบประมาณที่กำหนด	✓ เกิน 1 ลบ.	✓ ไม่เกิน 1 ลบ.	✓ ไม่เกิน 0.5 ลบ.
14. การอนุมัติการซื้อเพื่อใช้งานและซ่อมแซม	✓ เกิน 4 ลบ.	✓ ไม่เกิน 4 ลบ.	✓ ไม่เกิน 2 ลบ.

ทั้งนี้ การอนุมัติรายการข้างต้นเป็นไปตามประกาศเรื่องอำนาจอนุมัติดำเนินการของบริษัทและบริษัทย่อยที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ไม่รวมถึงการอนุมัติรายการที่คณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท (ถ้ามีในอนาคต) กับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท (ตามนิยามในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งการอนุมัติในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

6. การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

6.1 หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา และแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการและผู้บริหาร

บริษัท มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ที่จะได้รับการเสนอชื่อคัดเลือกเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูง เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการและกำหนดนโยบายแผนการดำเนินงานเพื่อประโยชน์สูงสุดขององค์กรและผู้ถือหุ้น โดยพิจารณาบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 ไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้เป็นกรรมการในบริษัทที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามมาตรา 89/3 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขเพิ่มเติม โดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ประกอบ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ.8/2553 เรื่อง การกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2553 เป็นต้นไป

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่สรรหาบุคคล/ผู้ทรงคุณวุฒิ ที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์กำหนดเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดวาระ และ/หรือกรณีตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบและให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติแต่งตั้งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี ยกเว้นกรณีกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นหรือระหว่างปี โดยข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นทุกคนมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่โดยถือว่าหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง แต่ไม่มีการคูณด้วยจำนวนกรรมการที่จะเลือกตั้ง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ 1. เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่มากน้อยเพียงใดไม่ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะเลือกกรรมการได้ไม่เกินจำนวนกรรมการทั้งหมดที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

กรณี แต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของผู้ชออนุญาตและต้องมีไม่ต่ำกว่าสามคน นอกจากคุณสมบัติทั่วไปตามข้างต้นแล้วยังต้องมีคุณสมบัติเฉพาะสำหรับกรรมการอิสระ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการตลาดทุน ที่ ทจ.4/2552 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2552 มีผลใช้บังคับวันที่ 1 มีนาคม 2552 และที่ ทจ. 15/2554 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ฉบับที่ 5) ลงวันที่ 25 กรกฎาคม 2554 มีผลใช้บังคับวันที่ 1 สิงหาคม 2554 (ตามนิยามกรรมการอิสระ) และให้มีคุณสมบัติเพิ่มเติมดังต่อไปนี้

- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัท บริษัทใหญ่บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็น กรรมการของบริษัทจดทะเบียนที่เป็นบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน
- มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

ที่ประชุมผู้ถือหุ้น อาจลงมติให้กรรมการคนใดคนหนึ่งออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงในการประชุม

6.2 คุณสมบัติบุคคลที่เข้ารับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ใช้แนวทางตามแนวทางปฏิบัติที่ดีในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยคำนึงถึงองค์ประกอบสำคัญ ดังต่อไปนี้

1) คุณลักษณะของกรรมการในแต่ละคน

พิจารณาและกำหนดคุณลักษณะเฉพาะบุคคลของผู้ที่จะคัดเลือกเพื่อเสนอชื่อกรรมการในด้านต่างๆ เช่น

- ความมีคุณธรรมและความรับผิดชอบ
- การตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล
- ความมีวุฒิภาวะ เป็นผู้รับฟังที่ดีและกล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่างและเป็นอิสระ
- การทำงานอย่างมีหลักการและมาตรฐานเยี่ยงมืออาชีพ
- คุณลักษณะอื่นๆ ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นว่ามีความสำคัญ

2) ความรู้ความชำนาญที่ต้องการให้มีในคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถกำหนดกลยุทธ์ นโยบาย รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกลยุทธ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ได้แก่ บัญชีและการเงิน, การบริหารจัดการองค์กร, การบริหารความเสี่ยงและการจัดการในภาวะวิกฤต, กำหนดวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านอื่น รวมถึงความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นต้น โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะจัดทำแผนการอบรมให้ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้าน แก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการมีความรู้ความชำนาญครบถ้วน ตามความจำเป็นและความเหมาะสม เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร

3) ความหลากหลายของกรรมการ

นอกเหนือจากองค์ประกอบดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังอาจพิจารณากำหนดแนวทางเกี่ยวกับความหลากหลายของคุณสมบัติอื่นๆของกรรมการทั้งคณะ เช่น กรรมการจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ และพื้นฐานการศึกษา อายุ เพศ เป็นต้น

6.3 วิธีการและกระบวนการในการสรรหากรรมการบริษัท

1. ทบทวนโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทในปัจจุบันว่าเหมาะสมกับความจำเป็นเชิงกลยุทธ์ของบริษัทหรือไม่ และเสนอแนวทางในการปรับปรุง รวมทั้งเสนอแนวทางในการสรรหากรรมการให้สอดคล้องกับโครงสร้างดังกล่าว เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. สรรหารายชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติสมควรเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัท
3. พิจารณากลับกรองรายชื่อและประวัติของผู้ที่จะเสนอชื่อเป็นกรรมการ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
4. ดำเนินการเพื่อให้การติดต่อสัมภาษณ์ผู้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และเสนอรายชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
5. ในการสรรหารายชื่อกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กำหนดกรอบการสรรหาที่จะสร้างความมั่นใจว่า ผู้ที่ได้รับการสรรหาจะสามารถปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการตามหลัก Fiduciary Duty ที่สำคัญสองประการ คือ การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบระมัดระวัง (Duty of Care) และความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)

6. นอกเหนือจากการสรรหารายชื่อโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแล้ว คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีโอกาสเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณา โดยกำหนดระยะเวลาที่เพียงพอในการพิจารณากลับกรองตามกระบวนการที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนด
 7. เพื่อความชัดเจนโปร่งใส คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้เปิดเผยนโยบายการสรรหาและขั้นตอนกระบวนการในการเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นทราบ รวมทั้งจัดเตรียมแบบฟอร์มในการเสนอชื่อที่ระบุถึงข้อมูลที่จำเป็นในการพิจารณา เหตุผลสนับสนุน รวมทั้งความเต็มใจของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อไว้ในแบบเสนอชื่อนั้นด้วย
 8. กลับกรองและตรวจสอบรายชื่อผู้ที่จะเสนอชื่อเป็นกรรมการกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องว่า ไม่ได้เป็นผู้ที่ถูกขึ้นบัญชีดำหรือถอดถอนจากบัญชีรายชื่อที่หน่วยงานเหล่านี้จัดทำขึ้นรวมทั้งทำการพบปะและสัมภาษณ์บุคคลที่ผ่านการกลับกรองและสรรหาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
 9. ในการเสนอชื่อกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนควรเสนอรายชื่อให้คณะกรรมการบริษัทในจำนวนที่เหมาะสมเพื่อให้กรรมการบริษัทมีโอกาสคัดเลือกและเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาตามจำนวนที่ต้องการแต่งตั้ง
 10. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนส่งรายชื่อและประวัติกรรมการที่จะพิจารณาแต่งตั้งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าพร้อมหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี
 11. ในกรณีที่มีการเสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่ง จะนำเสนอผลงาน และประวัติการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณาด้วย
 12. ในการเสนอรายชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนที่ละคน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสพิจารณากรรมการเป็นรายบุคคล และเปิดเผยผลการลงคะแนนในที่ประชุม
 13. จัดให้มีการปฐมนิเทศให้กับกรรมการใหม่อย่างเป็นทางการก่อนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งแรก
- เมื่อผ่านการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อลงมติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อไป เพื่อให้การสรรหากรรมการและผู้บริหารเป็นไปด้วยความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ ได้กำหนดแนวทางการสรรหาดังนี้

กรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะเป็นผู้พิจารณากลับกรองบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ ไม่ว่าจะเป็นกรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้น หรือกรรมการอิสระ จากคุณสมบัติ ทักษะ ประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งมีการทบทวนหลักเกณฑ์เป็นครั้งคราวตามความเหมาะสม หรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้ การแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดวาระจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นรายบุคคล โดยการลงมติตามข้อบังคับของบริษัท มีสาระสำคัญดังนี้

1. คณะกรรมการของบริษัทจะมีจำนวนเท่าใด ให้ที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนด แต่ต้องไม่น้อยกว่าห้าคน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - (1) ให้ผู้ถือหุ้นทุกคนมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่ แต่ไม่มีการคูณด้วยจำนวนกรรมการที่จะเลือกตั้ง
 - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะเลือกกรรมการได้ไม่เกินจำนวนกรรมการทั้งหมดที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง
 - (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
3. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการ เลือกบุคคลคนหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้ เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน โดยมีมติของคณะกรรมการดังกล่าวต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
6. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

กรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระเข้าร่วมเป็นกรรมการอิสระในคณะกรรมการบริษัท โดยการแต่งตั้งกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระอิงตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการบริษัท โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระ พิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดตามนियามกรรมการอิสระ ดังต่อไปนี้

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

บริษัท ได้กำหนดนियามกรรมการอิสระไว้ เท่ากับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.4/2552 ลงวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2552 เรื่อง คุณสมบัติของกรรมการอิสระ กล่าวคือ “กรรมการอิสระ” หมายถึง กรรมการที่มีคุณสมบัติ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ชื้ออนุญาต เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้ผู้ชื้ออนุญาตหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ชื้ออนุญาตหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลัก

เกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นำรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้อื้อหุ้นที่มียield ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
 7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้อื้อหุ้นรายใหญ่ หรือผู้อื้อหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้อื้อหุ้นรายใหญ่
 8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือ บริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มียield ในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือผู้อื้อหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
 9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของผู้ขออนุญาต
- ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นการกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามวรรคหนึ่ง (1) ถึง (10) แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้อื้อหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

ความในวรรคหนึ่งตามข้อ 2, 4, 5 และข้อ 6 ในส่วนที่กำหนดให้พิจารณาคุณสมบัติของกรรมการอิสระของผู้ขออนุญาตในช่วงสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ให้ใช้บังคับกับคำขออนุญาตที่ยื่นต่อสำนักงานตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2553 เป็นต้นไป

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัท/ผู้ขออนุญาตแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามวรรคหนึ่งข้อ 4 หรือข้อ 7 ให้บริษัท/ผู้ขออนุญาตได้รับการผ่อนผันข้อห้ามการมีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าดังกล่าว ก็ต่อเมื่อผู้ขออนุญาตได้จัดให้มีการเห็นคณะกรรมการบริษัทที่แสดงว่าได้พิจารณาตามหลักในมาตรา 89/7 แล้วว่า การแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อไปในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

(ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(ค) ความเห็นของคณะกรรมการของบริษัทในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

เพื่อประโยชน์ตามวรรคหนึ่ง ข้อ 5 และข้อ 6 คำว่า “หุ้นส่วน” หมายความว่า บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากสำนักงานสอบบัญชี หรือผู้ให้บริการทางวิชาชีพ ให้เป็นผู้ลงลายมือชื่อในรายงานการสอบบัญชี หรือรายงานการให้บริการทางวิชาชีพ (แล้วแต่กรณี) ในนามของนิติบุคคลนั้น

นอกจากนี้กรรมการอิสระจะมีคุณวุฒิการศึกษา ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ประสบการณ์ทำงาน และความเหมาะสมอื่นๆ ประกอบกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ หากมีกรรมการอิสระคนหนึ่งคนใดพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนดข้างต้นเข้ามาดำรงตำแหน่งแทน โดยกรรมการอิสระที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการอิสระที่ตนแทน

การนำเสนอแต่งตั้งกรรมการโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น

โดยบริษัทฯ จะนำเสนอข้อมูลกรรมการโดยสังเขปส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมเพื่อประกอบการพิจารณาวาระแต่งตั้งกรรมการใหม่แทนกรรมการที่ครบกำหนดวาระประกอบด้วย ประเภทกรรมการที่เสนอ ตำแหน่งปัจจุบัน วันเริ่มต้นและจำนวนปีที่เป็นการกรรมการ สัดส่วนการถือหุ้น (ทางตรงและทางอ้อม) ประวัติการศึกษาและการอบรม ประสบการณ์ทำงาน รวมถึงการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนและมีใช้บริษัทจดทะเบียน และข้อพิพาททางกฎหมาย (ถ้ามี) และในกรณีที่เสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง จะมีข้อมูลเพิ่มเติมเรื่องจำนวนครั้งที่เข้าประชุม รวมถึงผลงานของกรรมการในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนในการประชุมครั้งต่อไป ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่เหลืออยู่ และบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทน จะมีวาระการดำรงตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ออกไป

ข้อมูลเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

ในปี 2560 ไม่ปรากฏว่ามีกรรมการหรือผู้บริหารที่มีประวัติการทำผิดทางกฎหมายเกี่ยวกับ

- 1) การถูกพิพากษาว่ากระทำความผิดทางอาญา ยกเว้นที่เป็นความผิดอันเกิดจากการฝ่าฝืนกฎจราจร ความผิดสุรุ่ยสุส่าย หรือความผิดอื่นในทำนองเดียวกัน
- 2) การถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์

7. คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ กำหนดคำตอบแทนกรรมการในอัตราที่เหมาะสมและสามารถเทียบเคียงกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดนโยบายคำตอบแทนสำหรับกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงอันได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป พร้อมทั้งเสนอหลักการและข้อเสนอคำตอบแทนที่เหมาะสมสอดคล้องกับภาระหน้าที่รับผิดชอบ และโครงสร้างกระบอกเงินเดือนของบริษัท นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง และนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติคำตอบแทนกรรมการเป็นประจำทุกปี โดยมีหลักการดังนี้

1. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทกำหนดคำตอบแทนกรรมการ แบ่งเป็น 2 รูปแบบคือ

- 1) คำตอบแทนที่จ่ายเป็นเบี้ยประชุมต่อครั้งที่มาประชุม โดยพิจารณาจากผลประกอบการและขนาดธุรกิจของบริษัท ความรับผิดชอบ ความสำเร็จและความสามารถและประสบการณ์ของกรรมการ การปฏิบัติหน้าที่กรรมการที่ก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท โดยเทียบเคียงกับบริษัทอื่นที่อยู่ในรูปแบบธุรกิจเดียวกัน และสูงเพียงพอที่จะดูแลและรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติตามที่ต้องการ
- 2) โบนัสกรรมการประจำปี พิจารณาจากผลประกอบการของบริษัทหรือเงินปันผลที่จ่ายให้ผู้ถือหุ้น

2. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณาทบทวนคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูงในรูปแบบของคำตอบแทนรายเดือน โบนัส และค่าบริหารงาน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ โดยคำตอบแทนดังกล่าวได้ผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน กำหนดคำตอบแทนที่เหมาะสมตามโครงสร้างคำตอบแทนที่เชื่อมโยงกับภาระหน้าที่รับผิดชอบ ผลดำเนินงานของบริษัท สถานะทางการเงิน และพิจารณาเปรียบเทียบกับตลาดอุตสาหกรรมเดียวกัน ได้แก่

- 1) ข้อมูลการสำรวจคำตอบแทนจากสถาบัน องค์กร และหน่วยงานที่ได้รับความเชื่อถือ
- 2) อัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ ค่าเฉลี่ยอัตราเงินเฟ้อ
- 3) เชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลงานของแต่ละบุคคลที่สอดคล้องกับเป้าหมายและภาระหน้าที่รับผิดชอบ (Key Performance Indicator)

คำตอบแทน

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

บริษัทกำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและสมเหตุสมผล มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณากำหนดคำตอบแทนกรรมการ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามแนวทางปฏิบัติที่ดีอ้างอิงตามผลสำรวจคำตอบแทนกรรมการปี 2559 ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบที่สอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานของกรรมการ ผลประกอบการของบริษัท และพิจารณาเปรียบเทียบกับแนวปฏิบัติในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ในปี 2560 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้กำหนดคำตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงิน ดังนี้

1) ค่าตอบแทนรวมที่เป็นตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทในรูปของค่าเบี้ยประชุมและเงินโบนัส มีรายละเอียดดังนี้

1. ค่าเบี้ยประชุม

คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย	เบี้ยประชุม/ครั้ง (บาท)	
	ประธานกรรมการ	กรรมการ
คณะกรรมการบริษัท	22,500	15,000
คณะกรรมการชุดย่อย	18,000	12,000
คณะกรรมการชุดย่อย หมายถึง คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร		

2. โบนัสกรรมการ

บริษัทมีนโยบายการจ่ายค่าโบนัสกรรมการโดยประเมินจากผลประกอบการของบริษัท ในปี 2560 บริษัทนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น หลักเกณฑ์การจ่ายโบนัสกรรมการเพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่องค์กร โดยแบ่งเป็น 2 ส่วน คือ

ส่วนที่ 1. อัตรา 2.5% ของเงินปันผลจ่ายแก่ผู้ถือหุ้น

ส่วนที่ 2. อัตรา 10% ของกำไรส่วนเพิ่ม ในกรณีที่กำไรสุทธิมากกว่าปี 2558

โดยค่าเบี้ยประชุมและโบนัสกรรมการรวมกันต้องไม่เกินวงเงิน 6 ล้านบาท

ทั้งนี้ กำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายเช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา โดยจัดสรรให้ประธานกรรมการ 1.5 ส่วน และกรรมการบริษัททุกคน ๆ ละ 1 ส่วน โดยคิดตามสัดส่วนอายุการดำรงตำแหน่งกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี หรือกรณีที่กรรมการได้รับแต่งตั้งระหว่างปีหรือแทนกรรมการที่ลาออก ยกเว้น กรณีกรรมการที่มีอายุการดำรงตำแหน่งกรรมการน้อยกว่า 2 เดือนไม่มีการจ่ายโบนัส

3. สิทธิประโยชน์อื่นๆ

-ไม่มี-

สำหรับค่าตอบแทนกรรมการ ปี 2560 ประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ที่จ่ายจริงจำนวน 2.03 ล้านบาท จากงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 จำนวน 6 ล้านบาท และงดจ่ายโบนัสกรรมการประจำปี 2559 ตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2560

โดยในปี 2560 เนื่องจากบริษัทประสบปัญหา มีผลการดำเนินงานขาดทุน เพื่อบรรเทาผลกระทบจากผลขาดทุนดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจึงเสนอแนวทางให้บริษัทปรับลดค่าใช้จ่าย และคณะกรรมการบริษัทมีมติเป็นเอกฉันท์ในการปรับลดค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยทุกคน ในอัตราร้อยละ 20 และกรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยแสดงความจำนงของงดรับค่าเบี้ยประชุม โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม-เดือนธันวาคม 2560 ผลจากการดำเนินการดังกล่าวทำให้ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ปี 2560 ลดลงเป็นจำนวนเงินรวม 0.53 ล้านบาท และงดจ่ายโบนัสกรรมการประจำปี 2560

ค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล สำหรับปี 2560 ดังนี้

		ปี 2560						
		ค่าเบี้ยประชุม (บาท)					โบนัส กรรมการ (บาท)	ค่าตอบแทน รวม (บาท)
ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหาฯ	กรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	กรรมการ บริหาร		
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จีงเจริญ	180,000	68,400	21,600	-	-	-	270,000
2	นายพนพล ธีระบุตรวงศ์กุล	162,000	74,400	32,400	-	-	-	268,800
3	นายสันติ เนียมนิล	162,000	64,800	-	-	-	-	226,800
4	ดร.พัลลภา เรืองรอง ⁷	36,000	19,200	-	-	-	-	55,200
5	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	147,000	-	-	79,200	-	-	226,200
6	พลเอกชัยวัฒน์ สทอนดี	150,000	-	-	-	-	-	150,000
7	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	90,000	-	-	24,000	36,000	-	150,000
8	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา	90,000	-	-	24,000	24,000	-	138,000
9	นายธัญญา หวังธำรง	90,000	-	-	-	36,000	-	126,000
10	ผศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ	-	-	-	60,000	-	-	60,000
รวม		1,107,000	226,800	54,000	187,200	96,000	-	1,671,000
ลำดับ	กรรมการที่ครบวาระและลาออก ระหว่างปี 2560							
1	ศ.ดร.พรชัย ชุนจินดา	189,000	-	-	-	-	-	189,000
2	นายชวลิต หวังธำรง	60,000	-	12,000	-	54,000	-	126,000
3	นายแพทย์ประมุข วงศ์ชนะเกียรติ	30,000	-	-	12,000	-	-	42,000
รวม		279,000	-	12,000	12,000	54,000	-	357,000
ค่าตอบแทนรวม		1,386,000	226,800	66,000	199,200	150,000	-	2,028,000

หมายเหตุ :

⁷ ดร.พัลลภา เรืองรอง ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ แทนกรรมการที่ลาออก มีผลตั้งแต่วันที่ 19 กันยายน 2560 เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งแรก ครั้งที่ 10/2560 ในเดือนตุลาคม 2560

รายละเอียดจำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย ได้แสดงไว้ในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ “การประชุมของคณะกรรมการบริษัท”

ข) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย อยู่ในรูปของเงินเดือน โบนัสและค่าบริหารงาน

ในปี 2560 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทและบริษัทย่อย รวมจำนวน 6 คน เป็นจำนวนเงินรวม 10.30 ล้านบาท

หน่วย : ล้านบาท

ค่าตอบแทนผู้บริหาร	ปี 2560		ปี 2559	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน
เงินเดือน	6	9.81	6	9.39
โบนัสและค่าบริหารงาน	6	-	6	3.75
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	6	0.49	6	0.47
รวม	6	10.30	6	13.61

นอกจากนี้ ในปี 2559 บริษัทจัดให้มีโครงการสร้างแรงจูงใจแก่กรรมการและพนักงาน โดยการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ที่ออกและเสนอขายให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัท (ESOP-Warrant) โดยไม่คิดมูลค่า เพื่อเป็นสิ่งจูงใจและเสริมสร้างขวัญกำลังใจแก่กรรมการและพนักงานของบริษัท ที่มีส่วนร่วมในความสำเร็จของบริษัทในช่วงเวลาที่ผ่านมา เพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการเป็นเจ้าของบริษัท และเพื่อเป็นสิ่งจูงใจบุคลากรที่มีความสามารถและมีประสิทธิภาพในการทำงาน ร่วมทำงานให้แก่บริษัทในระยะยาว โดยมีรายชื่อกรรมการและผู้บริหาร ณ วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ที่ได้รับการจัดสรร ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนที่ได้รับจัดสรร	ร้อยละของจำนวนที่ออกและเสนอขาย
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จึ้งเจริญ	114,285	1.43%
2	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	114,285	1.43%
3	นายพนพล ธีระบุตรวงศ์กุล	114,285	1.43%
4	พลเอกชัยวัฒน์ สทนต์	114,285	1.43%
5	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	400,000	5.00%
6	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา	400,000	5.00%
7	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุบผา	290,434	3.63%
8	นายปิโยธร มั่งทอง	272,286	3.41%
9	นางสาวกมลภพพรรณ พัวพันธ์สกุล	270,565	3.38%
10	นายธัญญา หวังธำรง	219,240	2.74%
11	พนักงานระดับหัวหน้างานขึ้นไป	5,347,475	66.85%
12	ใบสำคัญแสดงสิทธิฯคงเหลือยังไม่ได้จัดสรร ⁸	342,860	4.29%
จำนวนรวม		8,000,000	100.00%

หมายเหตุ: :

⁸ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่ออกและเสนอขายให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัท (ESOP-Warrant) คงเหลือยังไม่ได้จัดสรร จากกรรมการและพนักงานที่ลาออกระหว่างปี ซึ่งจะนำเสนอกomiteกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาลำดับต่อไป

ปี 2560 ไม่มีกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่ได้รับจัดสรรแจ้งความจำนงค์ในการใช้สิทธิ คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ที่ออกและเสนอขายให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัท (ESOP-Warrant) ที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิจำนวน 8,000,000 หน่วย

ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย ได้รับค่าตอบแทนเป็นค่าเบี้ยประชุม สรุปดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ปี 2560		
		บริษัทย่อย		ค่าตอบแทนรวม (บาท)
		ผล พาลาเดียม	ผล วอเตอร์	
1	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	162,000	-	162,000
2	พลเอกชัยวัฒน์ สท้อนดี	-	150,000	150,000
3	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	-	60,000	60,000
4	นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา	-	60,000	60,000
5	นายขวลิศ หวังธำรง	-	108,000	108,000
6	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุบผา	60,000	-	60,000
7	นายปิโยธร มั่งทอง	60,000	-	60,000
รวม		282,000	378,000	660,000

9 บุคลากร

จำนวนบุคลากร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงานทั้งสิ้นจำนวน 216 คน โดยมีรายละเอียดดังนี้

หน่วยงาน	จำนวนบุคลากร	
	ปี 2560	ปี 2559
1. ฝ่ายบริหาร	6	6
2. ฝ่ายตรวจสอบภายใน	1	1
3. สำนักงานบริหารคุณภาพและพัฒนาระบบ	2	2
4. สำนักงานเลขานุการ	3	3
5. ฝ่ายขาย	81	76
6. ฝ่ายปฏิบัติการ	43	43
7. ฝ่ายบัญชีและการเงิน	22	19
8. ฝ่ายการตลาด	12	16
9. ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์	6	7
10. ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	6	5
พนักงานบริษัทย่อย		
บก. ผล พาลาเดียม	6	6
บก. ผล วอเตอร์	28	37
บก.ผลธัญญา (แคมโบเดีย)	-	3
รวม	216	224

คำตอบแทนพนักงาน

พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยจะได้รับผลตอบแทนในรูปแบบค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และค่าตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงิน ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน โบนัสประจำปี ค่าล่วงเวลา ค่านายหน้า เงินรางวัลจูงใจ เบี้ยขยัน และสวัสดิการอื่นในรูปแบบที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงินที่สำคัญ ได้แก่ กองทุนเงินสำรองเลี้ยงชีพพนักงานซึ่งบริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนรับอนุญาต โดยปฏิบัติตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ.2542 โดยอัตราเงินสะสมของพนักงานจะสูงขึ้นตามอายุการปฏิบัติงาน นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้พนักงานใช้สิทธิในการเลือกหรือเปลี่ยนแปลงนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับตนเองและระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของแต่ละบุคคล โดยกำหนดให้เลือกหรือเปลี่ยนแปลงนโยบายการลงทุนได้ปีละ 2 ครั้ง การจัดทำประกันชีวิตและประกันสุขภาพกลุ่มให้กับผู้บริหารและพนักงาน ซึ่งวงเงินผลประโยชน์พนักงานแต่ละคนจะแตกต่างกันไปตามอายุของพนักงาน และระดับความเสี่ยงของการปฏิบัติงานแต่ละตำแหน่งงาน นอกจากนี้ บริษัทยังให้ค่าตอบแทนแก่พนักงานในรูปแบบการให้ทุนการศึกษาพนักงานทั้งระดับปริญญาตรี และปริญญาโท รวมถึงสนับสนุนค่าใช้จ่ายการฝึกอบรม ทั้งการฝึกอบรมสัมมนาภายในและภายนอกองค์กรอย่างเหมาะสม

ในปี 2560 บริษัทและบริษัทมีผลตอบแทนพนักงานในรูปแบบค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และค่าตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงินรวม 87.35 ล้านบาท และปี 2559 มีผลตอบแทนพนักงานรวม 101.32 ล้านบาท

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานของบริษัท ในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

ปี 2560 มีพนักงานลาออก 48 คน และมีพนักงานใหม่ 40 คน

ปี 2559 มีพนักงานลาออก 61 คน และมีพนักงานใหม่ 66 คน

ปี 2558 มีพนักงานลาออก 35 คน และมีพนักงานใหม่ 41 คน

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องของการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงานในการที่จะดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อรองรับการเติบโตในอนาคต สามารถแข่งขันได้ในระดับสากล โดยบริษัทมีการจัดทำแผนการฝึกอบรมและแผนการดำเนินกิจกรรมต่างๆให้กับพนักงาน เพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถและทักษะในการทำงานด้านต่างๆ แนวทางการพัฒนาบุคลากรของบริษัท สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ในรายงานความยั่งยืน 2560

การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ยึดมั่นและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อเป็นหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติภายในองค์กร กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ให้มีการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเสมอภาคและยุติธรรม มุ่งเน้นการสร้างคุณค่าของธุรกิจในระยะยาว เพื่อให้เกิดการเติบโตอย่างยั่งยืน พร้อมทั้งติดตามดูแลการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ให้เป็นไปตามนโยบายบริษัท ซึ่งบริษัทได้ประกาศใช้และเผยแพร่ที่เว็บไซต์ของบริษัท โดยสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ระเบียบปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตามมาตรฐาน ASEAN CG Scorecard

การติดตามการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท ได้จัดให้มีการส่งเสริมและสื่อสารข้อมูลให้แก่พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กรรับทราบผ่านระบบการสื่อสารข้อมูลภายในทางอิเล็กทรอนิกส์ และบอร์ดประชาสัมพันธ์ การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ โดยมุ่งเน้นเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ผลลัพธ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและติดตามผลการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ สำหรับในปี 2560 ไม่มีประเด็นหรือสถานการณ์ใดที่การปฏิบัติไม่เป็นไปตามนโยบายข้างต้นจากความมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ส่งผลให้ในปี 2560 บริษัทได้รับรางวัลแห่งความภาคภูมิใจ “PHOL” ดังนี้

- บริษัท ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ประจำปี 2560 ด้วยคะแนนเต็ม 100 คะแนน จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (TIA) โดยมีผลคะแนนเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนทั้งหมด 618 บริษัท เท่ากับ 91.97 คะแนน
- บริษัท ได้รับการประเมินตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2560 เป็น 1 ใน 110 บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่มีคะแนนการกำกับดูแลกิจการอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” (ช่วงคะแนน 90-100 คะแนน) หรือ “สัญลักษณ์ 5 ดาว” จากผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน 620 บริษัท ซึ่งมีผลคะแนนเฉลี่ย 80% และได้รับการจัดอันดับเป็น 1 ใน 32 Top Quartile ของกลุ่มบริษัทจดทะเบียนที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ทางตลาดระดับต่ำกว่าหนึ่งพันล้านบาท
- บริษัท ได้รับการรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2559 โดยคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ไปปรับใช้

คณะกรรมการบริษัท นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง ได้กำหนดนโยบายและให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี หรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ซึ่งได้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการในปีที่ผ่านมา โดยในปี 2560 คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ประกาศหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดัดแปลงใหม่ หรือ Corporate Governance Code (CG Code) แก่บริษัทจดทะเบียนเพื่อนำหลักปฏิบัติไปปรับใช้ในการปฏิบัติอย่างเหมาะสม เป็นประโยชน์ต่อการสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืนและมีผลประโยชน์ที่ดีในระยะยาว ซึ่งคณะกรรมการได้พิจารณานำหลักปฏิบัติตาม CG Code มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจหรือมาตรการอื่นทดแทน แต่อย่างไรก็ตามบริษัทจะนำหลักปฏิบัติที่ยังไม่ได้ปฏิบัติมาเป็นแนวทางในการพัฒนาต่อไป

โดยในปี 2560 มีเรื่องที่ยังไม่ปฏิบัติตามและมีมาตรการทดแทนที่เหมาะสม ดังต่อไปนี้

ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผล
1 คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง ถ้าประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นกรรมการอิสระ และมีกรรมการที่ใช้ผู้บริหารมากกว่าร้อยละ 66	ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ไม่มีส่วนร่วมบริหารงานประจำ สามารถถ่วงดุลอำนาจระหว่างการกำกับดูแลกิจการและการบริหาร
2 คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก	คณะกรรมการยังไม่มีกำหนดวาระต่อเนื่องในการดำรงตำแหน่งติดต่อกันนานที่สุดของกรรมการอิสระ กรรมการและกรรมการชุดย่อย เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทเชื่อมั่นว่ากรรมการทุกท่านเป็นผู้ที่มีความรู้และความสามารถ ประสบการณ์ มีความเข้าใจลักษณะการดำเนินธุรกิจเป็นอย่างดี มีความเป็นอิสระในการแสดงความเห็น ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์แก่บริษัท ไม่เป็นหรือไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือมีอำนาจควบคุม ไม่ถูกโน้มน้าวหรือครอบงำจากฝ่ายจัดการ มีคุณสมบัติกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาด.
3 คณะกรรมการควรกำหนดจำนวนวาระที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการและกรรมการชุดย่อย	
4 คณะกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระทั้งคณะ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 3 ท่าน มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ท่าน โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ
5 กำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่กรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อ ขายหุ้นของบริษัทตนเองอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้า ก่อนทำการซื้อขาย	คณะกรรมการได้กำหนดมาตรการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในโดยมิชอบของบุคคลผู้เกี่ยวข้อง รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะห้ามนำข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้กระทำการซื้อขายหรือเพื่อประโยชน์ส่วนตนที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ถือเป็นความผิดอย่างร้ายแรง โดยกำหนดเป็นจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท
6 การประเมินตนเองกรรมการเป็นรายบุคคล	ถือว่าการปฏิบัติงานในรูปแบบเป็นองค์คณะ จึงยังไม่มีการประเมินรายบุคคล

ทั้งนี้ บริษัท ได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในและแนวทางปฏิบัติในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งฉบับภาษาไทยและอังกฤษ ที่เว็บไซต์ของบริษัท www.pdsth.com ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบ อีกทั้งมีการเผยแพร่ให้แก่พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยรับทราบผ่านระบบการสื่อสารข้อมูลภายในทางอิเล็กทรอนิกส์

คณะกรรมการบริษัท เชื่อมั่นว่าการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล จริยธรรมและคุณธรรมในการดำเนินธุรกิจจะช่วยเสริมสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการในระยะยาว และมุ่งมั่นพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามหลักการ CG Code ใหม่ และ ASEAN CG Scorecard โดยมีการติดตามและจัดทำรายงานเพื่อรายงานการดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทในปี 2560 มีสาระสำคัญดังนี้

หมวดที่ 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัท ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น ในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้นหรือเป็นเจ้าของบริษัท ด้วยวิธีการตามมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับและเชื่อถือได้ ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิที่ครอบคลุมสิทธิพื้นฐานทางกฎหมาย เช่น การซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ สิทธิในการได้รับเงินปันผล การได้รับข้อมูลข่าวสารที่มีนัยสำคัญอย่างถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลาและเท่าเทียมกัน สิทธิในการเข้าร่วมประชุมหรือมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี การจัดสรรกำไรจ่ายเงินปันผล การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็นและข้อซักถามในที่ประชุมอย่างเป็นอิสระรวมถึงการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญที่มีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษเหนือผู้ถือหุ้นรายอื่น อีกทั้งสิทธิอื่นใดของผู้ถือหุ้นตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกำหนด

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ตามกฎหมายที่ได้กล่าวไว้ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นและอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิเรื่องต่างๆ ที่ผู้ถือหุ้นควรได้รับ ดังนี้

การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทกำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้ง ภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการติดตามดูแล และรับทราบรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา และในกรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วนต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษซึ่งเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือเกี่ยวข้องกับเงื่อนไขหรือกฎเกณฑ์ กฎหมาย ที่ใช้บังคับที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทจะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป

ในปี 2560 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2560 ณ ห้องประชุมของบริษัท เลขที่ 1/11 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 มีกรรมการเข้าร่วมประชุมครบทุกคน ประกอบด้วย ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร เข้าร่วมประชุมคิดเป็นร้อยละ 100 ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้ปฏิบัติตามคู่มือ AGM Checklist จัดทำโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย เพื่อความน่าเชื่อถือ โปร่งใส ตรวจสอบระหว่างกัน ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ในฐานะองค์กรตัวแทนผู้ถือหุ้นรายบุคคล บริษัทมีการดำเนินการดังนี้

ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัท จัดเตรียมเอกสารการประชุมที่มีข้อมูลครบถ้วนในสาระสำคัญสำหรับประกอบการพิจารณาออกเสียงลงคะแนนของผู้ถือหุ้น โดยเผยแพร่ข้อมูลให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าผ่านระบบการรายงานสารสนเทศ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท

1. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีสิทธิเสนอเรื่องเพื่อบรรจุในระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มีลักษณะต้องห้ามเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 ระยะเวลา 90 วัน ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2559 ถึง 31 ธันวาคม 2559 เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และแจ้งแก่ผู้ถือหุ้นทราบในวันประชุมว่าเป็นวาระที่เสนอโดยผู้ถือหุ้น และหากไม่บรรจุวาระดังกล่าวจะชี้แจงให้ทราบ โดยบริษัทได้ประกาศหลักเกณฑ์และกระบวนการในการพิจารณาดำเนินการ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบการรายงานสารสนเทศ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หมวด “นักลงทุนสัมพันธ์” ตั้งแต่วันที่ 19 กันยายน 2559 ปรากฏว่าเมื่อสิ้นสุดระยะเวลาดังกล่าวไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุในระเบียบวาระหรือเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในครั้งนี้
2. บริษัท เผยแพร่ผ่านระบบการรายงานสารสนเทศ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้ผู้ถือหุ้นรับทราบทันทีภายหลังจากที่คณะกรรมการบริษัทมีมติให้กำหนดวัน เวลา สถานที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ระเบียบวาระการประชุมพร้อมข้อมูลที่เกี่ยวข้อง วันกำหนดสิทธิ (Record Date) ในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและการจ่ายเงินปันผล เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบถึงสิทธิและวางแผนการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตามกำหนดการ
3. บริษัท เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบครบถ้วน ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เป็นการล่วงหน้าในเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 27 มีนาคม 2560 เป็นเวลา 30 วันก่อนวันประชุม ซึ่งระเบียบวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 ประกอบด้วยเรื่องพิจารณาตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 5 ว่าด้วยเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้น โดยการพิจารณาในแต่ละวาระประกอบด้วยวัตถุประสงค์ ชี้แจงความเป็นมาและเหตุผล รวมทั้งได้ระบุความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระไว้อย่างเพียงพอและชัดเจน พร้อมชี้แจงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุมและสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้นระบุไว้อย่างชัดเจน
4. บริษัท มอบหมายให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด “TSD” ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท เป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาเป็นการล่วงหน้าตั้งแต่วันที่ 5 เมษายน 2560 ก่อนวันประชุม 23 วัน เกินกว่ากฎหมายกำหนด และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ให้บริษัทจดทะเบียนจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน และ 21 วันตามลำดับ ในกรณีถ้ามีผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมฉบับภาษาอังกฤษไปพร้อมกับเอกสารข้างต้น โดยหนังสือเชิญประชุมได้ระบุรายละเอียดวัน เวลา สถานที่ประชุม แผนที่แสดงสถานที่ประชุม ระเบียบวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วน และเผยแพร่ข้อมูลหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ พร้อมเอกสารประกอบการประชุม และหนังสือมอบฉันทะ ที่เว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าตั้งแต่วันที่ 27 มีนาคม 2560 เป็นเวลา 30 วัน ก่อนจัดส่งหนังสือเชิญประชุมเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนได้รับข้อมูลดังกล่าวในรูปแบบเอกสารที่จัดส่งตามมาอย่างละเอียด

- พร้อมทั้ง ได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ฝ่ายทะเบียนได้ทราบเป็นการล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 5 เมษายน 2560 (ไม่น้อยกว่า 7 วันตามกฎหมาย) และได้จัดส่งให้แก่ผู้สอบบัญชีของบริษัทในวันเดียวกัน
- บริษัท ประกาศโฆษณาคำบอกกล่าวเชิญประชุมในหนังสือพิมพ์วันที่ 2-3-4 เมษายน 2560 เป็นเวลาติดต่อกัน 3 วัน และไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม ตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้าเพียงพอสำหรับการเตรียมตัวก่อนเข้าร่วมประชุม
 - บริษัท แจ้งรายละเอียดเกี่ยวกับหลักฐานประกอบการเข้าร่วมประชุม หนังสือมอบฉันทะและวิธีการมอบฉันทะ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง อาจมอบอำนาจให้แก่กรรมการอิสระของบริษัทตามรายชื่อ หรือบุคคลใดๆ ที่ผู้ถือหุ้นจะมอบฉันทะให้เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน หรือมอบฉันทะให้แก่รายชื่อกรรมการอิสระของบริษัท โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ที่ได้จัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบฟอร์มหนังสือมอบฉันทะทั้ง 3 แบบ (แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค.) ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทได้ โดยบริษัทได้จัดเตรียมเอกสารแนบไปบริการผู้ถือหุ้นสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะในวันประชุม
 - บริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้า ที่ต้องการให้ชี้แจงในประเด็นของระเบียบวาระที่น่าสงสัยล่วงหน้ามาถึงบริษัทภายในวันที่ 21 เมษายน 2560
 - บริษัท อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่มีความประสงค์ขอรับรายงานประจำปีในรูปแบบรูปเล่ม ให้สามารถติดต่อขอรับผ่านช่องทางต่างๆ ทั้งทางอีเมล โทรศัพท์ โทรสาร และซองจดหมายธุรกิจตอบรับ ซึ่งบริษัทได้จัดส่งให้ทางไปรษณีย์ทันทีที่ผู้ถือหุ้นร้องขอพร้อมทั้งจัดเตรียมไว้ในวันประชุมผู้ถือหุ้น
 - บริษัท จัดให้มีช่องทางติดต่อสอบถามรายละเอียดหรือในกรณีที่ข้อสงสัย โดยส่งอีเมล มาที่ cs@pdgth.com หรือ ir@pdgth.com หรือ โทรสารหมายเลข 02-791 0100 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับประโยชน์สูงสุดจากการประชุม รวมทั้งเป็นการรักษาสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเต็มที่

วันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัท สนับสนุนให้ใช้สิทธิในการเข้าประชุมและออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และดำเนินการประชุมอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างเต็มที่

- ประธานกรรมการทำหน้าที่ประธานที่ประชุมตามข้อบังคับบริษัท โดยเริ่มจากการแจ้งให้ที่ประชุมทราบองค์ประชุม มอบหมายให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่จัดบันทึกรายงานการประชุม และแนะนำ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษากฎหมายที่เข้าร่วมการประชุม เพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมและตอบคำถามของผู้ถือหุ้น โดยประธานกรรมการ คณะกรรมการบริษัททั้งคณะและคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะเข้าร่วมประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกคน หรือร้อยละ 100 ของคณะกรรมการแต่ละชุด ประธานกรรมการ ประธานกรรมการชุดย่อยทุกคณะ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเข้าประชุมครบทุกคน
- การอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุม ดังนี้
 - แสดงแผนผังที่ตั้งสถานที่ประชุมที่สะดวกในการเดินทาง (ทางด่วน) และสำรองที่จอดรถไว้อย่างเพียงพอ
 - จัดรถบริการรับ-ส่งผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม จากสถานีรถไฟฟ้าขนส่งมวลชน เพื่อความสะดวกในการเดินทาง
 - กำหนดจุดบริการลงทะเบียนทั้งมาด้วยตนเองและมอบฉันทะ (จุดตรวจเอกสาร) อย่างเหมาะสม มีเจ้าหน้าที่ของบริษัท ให้การต้อนรับ ดูแลและอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น
 - จัดเตรียมอาหารเครื่องดื่มในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีการมอบฉันทะมา โดยไม่มีค่าใช้จ่าย
 - เปิดให้ลงทะเบียนล่วงหน้า 2 ชั่วโมงก่อนการประชุม (ตั้งแต่เวลา 12.00-14.00น.) และเปิดโอกาสให้แก่ผู้ถือหุ้นที่มาลงทะเบียนภายหลังเริ่มประชุมแล้วสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมและให้มีสิทธิในการลงมติวาระใดๆ ที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วันที่เข้าประชุมเป็นต้นไป เว้นแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีความเห็นเป็นอย่างอื่น
 - ใช้โปรแกรมการจัดประชุมผู้ถือหุ้นและใช้ระบบบาร์โค้ดในการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียง เพื่อให้มีประสิทธิภาพ รวดเร็ว โปร่งใส และตรวจสอบได้
 - การรับรองแก่ผู้ถือหุ้นที่มาเข้าร่วมประชุมให้ได้รับความสะดวกอย่างเหมาะสม

3. การชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงวิธีการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระ และวิธีการนับคะแนนเสียงเพื่อการลงมติในแต่ละวาระ การประมวลผลและประกาศมติที่ประชุมในแต่ละระเบียบวาระการประชุม โปร่งใสตรวจสอบได้
4. การดำเนินการประชุม พิจารณาระเบียบวาระประชุมตามลำดับที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมที่ได้ส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าแล้ว ซึ่งการนำเสนอวาระชี้แจง ความเป็นมา เหตุผล ความจำเป็นและข้อเสนอต่อที่ประชุม โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงลำดับวาระดังกล่าว และไม่มีการเพิ่มวาระประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญใดๆ โดยไม่แจ้งผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ซึ่งคณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญและความจำเป็นที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาเพียงพอในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ จึงไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรืออิทธิพลของสิทธิของผู้ถือหุ้นในการประชุมทุกครั้ง
5. วาระจ่ายเงินปันผลประจำปี มีการระบุนโยบายการจ่ายเงินปันผล แจกแก่ผู้ถือหุ้นรับทราบการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล โดยแสดงข้อมูลการจ่ายเงินปันผลในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา และเสนอที่ประชุมขออนุมัติจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานงวด 6 เดือนหลังของปี 2560 (มิถุนายน-ธันวาคม) เนื่องจากมีผลขาดทุน พร้อมทั้งชี้แจงเหตุผลและข้อมูลประกอบการพิจารณาอนุมัติในการประชุมผู้ถือหุ้น
6. แต่งตั้งกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระซึ่งได้ระบุข้อมูลประวัติย่อของบุคคลที่ถูกเสนอชื่อเพื่อเข้ารับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่ง/กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง รวมถึงข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ในการพิจารณา ทั้งนี้ ก่อนเริ่มการพิจารณาวาระเลือกตั้งกรรมการดังกล่าว กรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระและได้รับการเสนอชื่อให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งได้ออกจากห้องประชุมไป เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความคิดเห็นและลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลได้อย่างอิสระ และบริษัทได้เก็บบัตรลงคะแนนเสียงจากผู้ถือหุ้นทุกรายที่เข้าประชุม เฉพาะที่ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง เป็นรายบุคคลก่อน แล้วเก็บบัตรลงคะแนนเสียงที่เหลือทุกใบหลังเสร็จสิ้นการประชุมไว้ตรวจสอบอ้างอิงความถูกต้องและโปร่งใส
7. วาระคำตอบแทนของกรรมการ มีการชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบข้อมูลจำนวน และคำตอบแทนกรรมการแต่ละประเภท โดยแบ่งเป็นเบี้ยประชุมและโบนัสกรรมการ รวมถึงคำตอบแทนกรณีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการชุดย่อย ตลอดจนนโยบายและหลักเกณฑ์การพิจารณาจ่ายคำตอบแทน ซึ่งได้ทำการชี้แจงอย่างละเอียดไว้ในรายงานประจำปี
8. วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดคำตอบแทนผู้สอบบัญชีที่มีการระบุถึงผู้สอบบัญชีที่ถูกเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งให้เป็นผู้สอบบัญชี/กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้สอบบัญชี จำนวนปีที่ทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นประโยชน์ในการพิจารณาของผู้ถือหุ้น
9. ในการประชุม ประธานที่ประชุมจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกัน ในการซักถามหรือเสนอความคิดเห็นอย่างอิสระในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมและการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงการตอบคำถามของผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วนในประเด็นสำคัญ โดยมีการบันทึกประเด็นข้อซักถาม คำชี้แจง และข้อคิดเห็นที่สำคัญ ไว้ในรายงานการประชุมอย่างครบถ้วนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้รับทราบ
10. บริษัท ประกาศให้ที่ประชุมทราบถึงผลของมติที่ประชุมในระเบียบวาระนั้นๆ ภายหลังการนับคะแนนเสียงเสร็จสิ้นทุกครั้ง โดยแยกประเภทคะแนนเสียงเป็น “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” และ “งดออกเสียง” หรือ “บัตรเสีย”
11. บริษัท ได้เชิญตัวแทนที่ปรึกษากฎหมาย “บริษัท สำนักงานธีรคุปต์ จำกัด” และตัวแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท “บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด” และตัวแทนอาสาสมัครจากผู้ถือหุ้น รวมจำนวน 3 ท่าน เพื่อเป็นคนกลาง “Inspector” ทำหน้าที่ดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัทในเรื่องต่อไปนี้
 - กระบวนการตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม
 - องค์ประชุม และวิธีการลงคะแนนและการนับคะแนนเสียง สอดคล้องกับข้อบังคับบริษัท
 - การเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้น และตรวจสอบผลของมติและการลงคะแนนเสียงจากบัตรลงคะแนน
 - ลงนามรับรองความถูกต้องของผลคะแนนการลงมติในแต่ละวาระเมื่อเสร็จสิ้นการประชุมแล้ว

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 มีจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ณ ตอนเปิดประชุม จำนวน 37 ราย ซึ่งมาประชุมด้วยตนเองจำนวน 21 ราย และโดยการมอบฉันทะจำนวน 16 ราย นับจำนวนหุ้นที่ถือรวมกันได้ 118,215,048 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 58.38 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด โดยในปี 2559 มีผู้ถือหุ้นที่มาประชุมด้วยตนเองและมอบฉันทะจำนวน 60 ราย นับจำนวนหุ้นที่ถือรวมกันได้ 111,238,930 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 68.67 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด ครบเป็นองค์ประชุมตามข้อบังคับของบริษัท

ภายหลังเสร็จสิ้นการประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัท แจ่มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบการรายงานสารสนเทศ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทันทีภายในวันทำการหลังเสร็จสิ้นการประชุม คือ วันที่ 28 เมษายน 2560 มีรายละเอียดครบถ้วนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยแสดงผลการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละระเบียบวาระแยกประเภทคะแนนเสียงเป็น “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” และ “งดออกเสียง” หรือ “บัตรเสีย” พร้อมแสดงสัดส่วนคะแนนเสียงแต่ละประเภทอย่างชัดเจน
2. บริษัท จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 ประชุมเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2560 อย่างครบถ้วนถูกต้องในสาระสำคัญ โดยประกอบด้วยรายละเอียดต่างๆ ดังต่อไปนี้
 - รายชื่อและตำแหน่งกรรมการ กรรมการชุดย่อยต่างๆ ผู้บริหารระดับสูง และผู้สอบบัญชี/ที่ปรึกษากฎหมาย ที่เข้าร่วมประชุมและผู้ที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุม (ถ้ามี)
 - องค์ประชุมซึ่งประกอบด้วย จำนวนผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมด้วยตนเอง จำนวนผู้รับมอบฉันทะประชุมแทนผู้ถือหุ้น และจำนวนผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัท เป็นผู้รับมอบฉันทะ
 - วิธีการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ และการนับคะแนนเสียงเป็นมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนเริ่มการประชุม และแนวทางการใช้บัตรลงคะแนน
 - มติที่ประชุมพร้อมคะแนนเสียงที่ลงมติ เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย ในทุกระเบียบวาระ การประชุมที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง และตรวจสอบได้ในภายหลัง
 - สรุปประเด็นของข้อซักถามของผู้ถือหุ้น คำชี้แจงของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหาร และข้อเสนอแนะ ความเห็นเพิ่มเติมของผู้เข้าประชุมไว้อย่างชัดเจน
3. จัดทำรายงานการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบการรายงานสารสนเทศ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์บริษัท (ที่ www.pdgt.com หมวดนักลงทุนสัมพันธ์) ภายในเวลา 14 วัน นับแต่วันประชุม คือวันที่ 12 พฤษภาคม 2560 เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความเห็นหรือเสนอแก้ไขหากการบันทึกมติการประชุมไม่ถูกต้องภายในเวลา 30 วัน โดยที่ไม่ต้องรอถึงการประชุมครั้งต่อไป ซึ่งปรากฏว่าภายหลังการเผยแพร่รายงานการประชุม ไม่มีผู้ถือหุ้นแจ้งแก้ไข เพิ่มเติมหรือปรับปรุงรายงานการประชุมฉบับดังกล่าว อีกทั้งมีระบบจัดเก็บรายงานการประชุมที่สามารถตรวจสอบและอ้างอิงได้
4. นำส่งรายงานการประชุมที่ประธานลงนามรับรองแล้วให้แก่ ตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงาน ก.ล.ต. และนายทะเบียน (กรมพัฒนาธุรกิจการค้า) เพื่อตรวจสอบและอ้างอิง ตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2560 ตามที่กฎหมายกำหนด ภายในเวลา 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น
5. จัดให้มีการบันทึกภาพและเสียงการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์ตลอดการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมได้รับทราบเหตุการณ์วันประชุม โดยเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทหลังจากการประชุมเสร็จสิ้น
6. หลังจากการประชุมผู้ถือหุ้นได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผล บริษัท ได้แจ้งมติที่ประชุมถึงรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบการรายงานสารสนเทศ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประสานงานกับนายทะเบียน บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิเงินปันผลครบถ้วนและถูกต้อง
7. บริษัท ได้สำรวจความพึงพอใจโดยภาพรวมของผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 ตามแบบประเมินของบริษัท ได้คะแนนความพึงพอใจคิดเป็นร้อยละ 100 เทียบเท่ากับปีที่ผ่านมา และได้รับรวมข้อเสนอแนะและความคิดเห็นจากผู้เข้าประชุมเกี่ยวกับคุณภาพหนังสือเชิญประชุม รายงานประจำปี การอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น การดำเนินการประชุม และการจัดทำรายงานการประชุม จากแบบประเมินผลการจัดประชุมจากผู้ถือหุ้นมาเพื่อใช้เป็นแนวทางในการพัฒนาคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง

จากการพัฒนาปรับปรุงคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (TIA) อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” ด้วยคะแนนเต็ม 100 ในโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 ซึ่งเป็นปีแรกที่ใช้เกณฑ์ประเมินที่ปรับปรุงใหม่

การเยี่ยมชมกิจการและให้ความรู้แก่ผู้ถือหุ้น และนักลงทุน

ในปี 2560 ไม่ได้จัดให้มีการเยี่ยมชมกิจการภายหลังเสร็จสิ้นการประชุมผู้ถือหุ้นดังเช่นปีที่ผ่านมา เนื่องจากมีข้อจำกัดระยะเวลาและความสะดวกของผู้ถือหุ้น แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่มาประชุมได้ใช้เวลาก่อนการประชุมสอบถามข้อมูลสินค้าและบริการ รวมถึงการเข้าเยี่ยมชมโชว์รูมสินค้าของบริษัท และจัดเตรียมเจ้าหน้าที่การตลาดตอบข้อซักถามในรายละเอียดสินค้าแก่ผู้ถือหุ้นตามความเหมาะสม ตลอดจนได้มีโอกาสพบปะ

พูดคุยกับผู้บริหารตามสมควรแก่เวลา นอกจากนี้ บริษัทยังใช้ช่องทางการทำกิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ “บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุนไทย” (Opportunity Day) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อชี้แจงข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจการดำเนินงานของบริษัทแก่นักลงทุน และสื่อมวลชนที่มาร่วมงานภายหลังประกาศงบการเงินแล้ว (โปรดดูรายละเอียดที่บริษัทได้ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามที่ได้แสดงไว้ในหมวดที่ 3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย และรายงานความยั่งยืน ประจำปี 2560)

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น โดยระบุไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างชัดเจน ในการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นสถาบัน เป็นผู้ถือหุ้นสัญชาติไทยหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิพื้นฐานทั้งในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์ และในฐานะผู้ถือหุ้นหรือเป็นเจ้าของบริษัทด้วยวิธีการตามมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับและเชื่อถือได้ มีสิทธิในการได้รับข้อมูลสารสนเทศที่เพียงพอ ทันเวลา ในรูปแบบที่เหมาะสมต่อการตัดสินใจ สิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนน ตามระเบียบวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณาและร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท รวมถึงการทำธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษเหนือผู้ถือหุ้นรายอื่น

ในปี 2560 ไม่มีเหตุการณ์หรือการปฏิบัติใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือร่อนสิทธิของผู้ถือหุ้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้กำกับดูแลในเรื่องต่างๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นส่วนน้อยโดยเท่าเทียมกัน อย่างแท้จริง และมีกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน นอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด ดังนี้

1. บริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นระเบียบวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เป็นการล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 วันที่ 31 ธันวาคม 2560 รวมระยะเวลา 90 วันโดยเปิดเผยหลักเกณฑ์และกระบวนการในการพิจารณาผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท หมวด “นักลงทุนสัมพันธ์” หน้า การกำกับดูแลกิจการ/ข้อมูลผู้ถือหุ้น/การประชุมผู้ถือหุ้น ปี 2560” และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านการระดมทุน รายงานสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์ฯ หากมีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอวาระประชุมหรือการเสนอชื่อบุคคลฯ จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุม ผู้ถือหุ้นต่อไป โดยประธานกรรมการได้แจ้งผลแก่ผู้ถือหุ้นในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมด้วย เมื่อสิ้นสุดระยะเวลาดังกล่าว ปรากฏว่าไม่มีการเสนอเรื่องหรือชื่อบุคคลดังกล่าวจากผู้ถือหุ้น
2. บริษัทให้ความสำคัญต่อการคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยละเว้นไม่มีการเพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลของระเบียบวาระการประชุมก่อนลงมติ โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอต่อการตัดสินใจ
3. บริษัท สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะ (แบบ ข.) รูปแบบที่สามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ (ตามที่กำหนดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์) โดยจัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และได้เสนอชื่อกรรมการอิสระจำนวน 3 คน พร้อมทั้งข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการอิสระดังกล่าวเป็นทางเลือกในการมอบมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นเข้าประชุมแทนได้ ประกอบด้วย
 - แบบ ก. เป็นหนังสือมอบฉันทะแบบทั่วไป
 - แบบ ข. เป็นหนังสือมอบฉันทะที่กำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียง แสดงรายละเอียดต่างๆ ที่ชัดเจน
 - แบบ ค. เป็นหนังสือมอบฉันทะที่ใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศและแต่งตั้งให้คัสโตเดียน (Custodian) ในประเทศไทย เป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้น

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลด หนังสือมอบฉันทะทั้ง 3 แบบจากเว็บไซต์ของบริษัทได้อีกช่องทางหนึ่ง หรือผู้ถือหุ้นจะพิจารณาใช้หนังสือมอบฉันทะแบบอื่นหรือจัดทำขึ้นเองตามความสะดวกหรือเห็นควรก็ได้
4. การใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระประชุม กำหนดให้ใช้บัตรลงคะแนนเสียงในการออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้นสำหรับผู้เข้าประชุมทุกราย โดยใช้ระบบคอมพิวเตอร์ช่วยประมวลผลการลงคะแนนเสียง และมีที่ปรึกษากฎหมายหรือตัวแทนผู้ถือหุ้นเป็นอาสาสมัครในการร่วมตรวจสอบความถูกต้อง โดยเฉพาะวาระเลือกตั้งกรรมการให้แยกการลงคะแนนเสียงเป็นรายบุคคล (คะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง) และเก็บบัตรลงคะแนนเสียงทุกใบเพื่อตรวจสอบและอ้างอิงเพื่อความถูกต้องและโปร่งใส

5. เปิดโอกาสแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็น หรือแจ้งข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระ ผ่านทางอีเมล: ind_dir@pdgth.com ซึ่งกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาอย่างเหมาะสมในแต่ละเรื่อง เช่น หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงและหาวิธีการที่เหมาะสม หรือกรณีเป็นข้อเสนอแนะที่กรรมการอิสระพิจารณาแล้วมีความเห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น (อ้างอิงคู่มือการบริหารจัดการข้อร้องเรียนของบริษัท)
6. บริษัท กำหนดให้มีช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยใช้ช่องทางเผยแพร่ผ่านระบบการรายงานสารสนเทศของ ตลาด. เป็นช่องทางหลัก และกำหนดผู้ทำหน้าที่เปิดเผยข้อมูลของบริษัท ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน (CFO) และนอกจากนี้จัดให้มีช่องทางติดต่อสื่อสาร/ประชาสัมพันธ์ผ่านทางเว็บไซต์บริษัท และหน่วยงานที่รับผิดชอบ ได้แก่ เลขาธิการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเข้าถึงข้อมูลของบริษัทได้อย่างเท่าเทียมกัน
7. บริษัท มีการกำหนดมาตรการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในโดยมิชอบไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นลายลักษณ์อักษร ห้ามกรรมการผู้บริหาร และพนักงานผู้เกี่ยวข้องกับข้อมูล นำข้อมูลไปใช้แสวงหาประโยชน์ส่วนตนหรือผู้เกี่ยวข้องทั้งทางตรงและทางอ้อมในทางมิชอบจนกว่าข้อมูลดังกล่าวได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว (ตามข้อ 7. ข้อ 8. และข้อ 9. แสดงไว้ในรายงานประจำปี หมวด 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส เรื่อง “นโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน”)
8. คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
9. คณะกรรมการบริษัท กำหนด หลักเกณฑ์และวิธีการในการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารเป็นลายลักษณ์อักษรและถือเป็นแนวทางปฏิบัติของกรรมการและผู้บริหาร และหากกรรมการรายใดมีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญ บุคคลนั้นจะงดออกเสียงและไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาว่าวาระนั้น และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
10. บริษัท ได้กำหนดและประกาศ “นโยบายความมั่นคงและปลอดภัยระบบสารสนเทศ” ระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์ เพื่อยกระดับมาตรฐานการรักษาความมั่นคงและปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทให้อยู่ในระดับมาตรฐานสากล โดยอ้างอิงจากกรอบ ISO/IEC 27001 ผ่านช่องทางการสื่อสารภายใน และสอดคล้องกับข้อกำหนดพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำผิดทางคอมพิวเตอร์ อีกทั้ง การดำเนินการลดผลกระทบจากเหตุ การก่อกวนระบบอย่างรวดเร็วหลังจากการโจมตีสิ้นสุด การป้องกันภัยคุกคามระบบเครือข่ายอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นข้อปฏิบัติสำหรับการใช้งานระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์ของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์สูงสุด ได้สรุปแนวปฏิบัติดังนี้
 - กำหนดสิทธิการใช้งานโดยใช้รหัสผ่าน และต้องเก็บรักษารหัสผ่านเป็นความลับ
 - ให้พนักงานใช้สื่ออินเทอร์เน็ตเพื่อประโยชน์ในการทำงาน ไม่เผยแพร่ข้อมูลที่ไม่เหมาะสมด้านศีลธรรมขนบธรรมเนียม จารีตประเพณี หรือละเมิดกฎหมาย
 - ใช้อีเมล อินเทอร์เน็ต และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่บริษัทอนุญาตตามข้อกำหนดและคำแนะนำการใช้งานอย่างปลอดภัย เพื่อประโยชน์ของบริษัทเท่านั้น
 - ใช้โปรแกรมที่ลิขสิทธิ์ที่ถูกต้องเท่านั้น
 - เข้าตรวจสอบ ค้นหา ติดตาม สอบสวน และควบคุมการใช้ระบบสารสนเทศให้มีความปลอดภัยตามความจำเป็นและเหมาะสม
11. คณะกรรมการบริษัท ได้มีการกำหนดมาตรการและขั้นตอนการทำการรายการระหว่างกันตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งเป็นระเบียบที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หากมีรายการเกี่ยวข้องที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนเข้าทำการรายการ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลในหนังสือเชิญประชุม และในปี 2560 ไม่มีรายการเกี่ยวข้องหรือดำเนินการธุรกรรมลักษณะดังกล่าว (โปรดดูหัวข้อ “มาตรการขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน”)

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders in Corporate Governance)

บริษัท ตระหนักและรับรู้ถึงสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้มีส่วนได้เสียตามที่กฎหมายกำหนด ยึดมั่นที่จะสร้างความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องเพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ สังคมและส่วนรวม สิ่งแวดล้อม (ชุมชนที่ตั้งบริษัท) โดยกำหนดไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจของบริษัท ให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีระบบการบริหารจัดการที่เชื่อมั่นได้ว่าสามารถรับรู้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มให้ได้รับการคุ้มครอง และปฏิบัติด้วยความเสมอภาคอย่างเคร่งครัด ตามที่ได้ทำการทบทวนและปรับปรุงจรรยาบรรณธุรกิจ ประกาศให้ทราบทั่วกัน และเผยแพร่ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียและเกี่ยวข้องได้ทราบและเผยแพร่ที่เว็บไซต์ของบริษัท ตามแนวทางดังต่อไปนี้

• ผู้ถือหุ้น	บริษัท มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างมีบรรษัทภิบาล มุ่งสร้างมูลค่าเพิ่มและผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นให้เกิดประโยชน์สูงสุดและเป็นธรรม การคำนึงถึงผลประโยชน์ที่ได้รับและการทำประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย และการจัดให้มีช่องทางการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมายและข้อกำหนดแล้ว ยังได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัทผ่านกรรมการอิสระ ซึ่งมีหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยทุกๆ ข้อคิดเห็นจะได้รับการรวบรวมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป โดยสิทธิที่ผู้ถือหุ้นของบริษัทได้รับ แสดงไว้ใน “หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น”
• พนักงาน	บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานโดยถือว่าเป็นทรัพยากรที่มีค่า สนับสนุนการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถและมีศักยภาพในการแข่งขัน มีคุณภาพชีวิตการทำงานที่ดีเยี่ยมบริษัทชั้นนำ มีความสุขในการทำงาน ความภาคภูมิใจ และสร้างความผูกพันต่อองค์กร บริษัท จัดให้มีการดูแลพนักงานอย่างเสมอภาคให้ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสมและเป็นธรรม อีกทั้งผลการปฏิบัติงานรายบุคคลและสอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และเทียบเคียงกับตลาดในอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึง กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการการรักษาพยาบาล และประกันภัยอุบัติเหตุ เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานหรือบุคคลในครอบครัวถึงแก่กรรม เงินกู้ยืมแก่พนักงานในกรณีที่มีความจำเป็น ที่นอกเหนือกฎหมายกำหนด ตลอดจนการให้ความสำคัญกับการรักษาสุขภาพชีวิตอนามัยและความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่เหมาะสม จัดให้มีกิจกรรมพนักงานสัมพันธ์เพื่อให้มีความผูกพันกับองค์กร การประเมินความพึงพอใจของพนักงานปีละ 2 ครั้ง และนำผลประเมินไปพัฒนากิจกรรมอย่างต่อเนื่อง สนับสนุนการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความสามารถ ทั้งจากภายนอกองค์กร และภายในองค์กร จัดให้มี Knowledge Sharing เพื่อแบ่งปันความรู้ที่เกี่ยวข้องในงาน รวมถึงการนำหลักการ Kaizen มาใช้เป็นเครื่องมือในการปรับปรุงกระบวนการทำงานให้มีมาตรฐานและเพิ่มมูลค่างานแก่ตนเอง นอกจากนี้ยังได้กำหนดจรรยาบรรณพนักงาน แสดงไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจและได้เปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท (www.pdgth.com)
• ลูกค้า	บริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะให้ผู้ซื้อสินค้าและบริการได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านคุณภาพและราคาเป็นธรรม การให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องเพียงพอและทันต่อเหตุการณ์ การปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด มุ่งพัฒนาและรักษาสัมพันธ์ภาพที่ยั่งยืน สร้างความพึงพอใจและความผูกพันแก่ลูกค้า ตลอดจนการจัดให้มีระบบและกระบวนการที่ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ ความปลอดภัยและการบริการ รวมถึงจัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบในการให้คำแนะนำ/ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับวิธีการใช้สินค้าและบริการของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและประโยชน์กับลูกค้าสูงสุด ค่าบริการวิธีการแก้ปัญหา และรับข้อร้องเรียน เพื่อให้ลูกค้าพึงพอใจสูงสุดในสินค้าและบริการระดับมาตรฐานสากล และการรักษาความลับของลูกค้าและไม่นำมาใช้เพื่อประโยชน์โดยมิชอบ โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายและการปฏิบัติที่มีความรับผิดชอบต่อลูกค้า แสดงไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจและได้เปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท (www.pdgth.com)
• คู่ค้า	บริษัท มีจรรยาบรรณในการจัดซื้อจัดจ้าง การปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม ตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต คำนึงที่ให้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้าอย่างยุติธรรม สร้างความไว้วางใจ ความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดี เพื่อพัฒนาศักยภาพและประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจร่วมกันในระยะยาว และมีนโยบายในการส่งมอบสินค้าตามคุณภาพและตรงตามกำหนดเวลา โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายและการปฏิบัติที่มีความรับผิดชอบต่อคู่ค้า แสดงไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจและได้เปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท (www.pdgth.com)
• คู่แข่งทางการค้า	บริษัท ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า ไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่ค้าด้วยวิธีฉ้อฉล โดยปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อคู่แข่งทางการค้า แสดงไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจและได้เปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท (www.pdgth.com)

• เจ้าหน้าที่	บริษัท รักษาความมั่นคงปลอดภัยและปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดของสัญญาและหน้าที่ที่พึงมีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด ทั้งเจ้าหน้าที่ทางธุรกิจ เจ้าหน้าที่สถาบันการเงิน และไม่ใช้วิธีการที่ทุจริต ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงอันจะทำให้เจ้าหน้าที่เกิดความเสียหาย นอกจากนี้ บริษัทเข้าร่วมกิจกรรม/โครงการต่างๆของเจ้าหน้าที่ เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับเจ้าหน้าที่ หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติและความรับผิดชอบที่มีต่อเจ้าหน้าที่การค้า แสดงไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจและได้เปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท (www.pdgth.com)
• สังคมและส่วนรวม	บริษัท ดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายและถ้อยมั่นในอุดมการณ์การดำเนินธุรกิจ โดยมุ่งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเสริมสร้างประโยชน์สุขแก่สังคมส่วนรวมและสิ่งแวดล้อม ทั้งในสถานประกอบการ ชุมชนและบริเวณใกล้เคียง ด้วยการสร้างสรรค์กิจกรรมเพื่อสังคมในด้านต่างๆ การให้ความรู้ด้านความปลอดภัย ด้านสินค้า และบริการฯ แก่ลูกค้าทั้งหน่วยงานเอกชนและภาครัฐ รวมถึงการให้ความช่วยเหลือแก่หน่วยงานหรือชุมชนที่ร้องขอในการบรรเทาอุทกภัยและสาธารณภัยตามความเหมาะสม นอกจากนี้ ยังส่งเสริมให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีที่ทำประโยชน์ให้กับชุมชนและสังคมให้เติบโตเคียงคู่กันไปอย่างยั่งยืน แม้กระทั่งในช่วงที่เกิดภาวะวิกฤตทางเศรษฐกิจ บริษัท ก็ยังคงดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยทุ่มเทความคิดสร้างสรรค์ ความรู้ ความสามารถ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการโครงการเพื่อสังคมให้มีประสิทธิผล ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมสูงสุด
• สิ่งแวดล้อม	บริษัท ส่งเสริมให้ทุกหน่วยงานในองค์กรตระหนักถึงความสำคัญของการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และส่งเสริมและมุ่งเน้นพัฒนาการเจริญเติบโตของบริษัทควบคู่ไปกับการพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในสังคม สภาวะแวดล้อมที่สะอาดปลอดภัยมีสุขอนามัยที่ดี โดยหมายรวมถึงพนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

ทั้งนี้ รายละเอียดการดำเนินงานกับผู้มีส่วนได้เสียและความรับผิดชอบต่อสังคม ปี 2560 ปรากฏอยู่ใน “รายงานความยั่งยืน ประจำปี 2560” ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของรายงานนี้

ช่องทางการติดต่อของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัท เปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการเสนอแนะความคิดเห็นผ่านช่องทางต่างๆ เพื่อรับข้อมูล รวบรวม กลั่นกรอง รายงานต่อผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการบริษัทเป็นลำดับต่อไป

เลขานุการบริษัท	โทรศัพท์: 02-7910151	อีเมล: cs@pdgth.com
นักกลุ่สนสัมพันธ์	โทรศัพท์: 02-7910206	อีเมล: ir@pdgth.com

นอกจากนี้ ยังมีช่องทางการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียนผ่านทาง Whistleblowing เผยแพร่ที่เว็บไซต์ของบริษัท พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถติดต่อ เสนอแนะความเห็น หรือร้องเรียนการกระทำที่ไม่ถูกต้อง ดำเนินการตามกระบวนการดังนี้

- 1) พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสีย แจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน หรือเสนอแนะความเห็นผ่านช่องทางที่กำหนดโดย ติดต่อสำนักงานฝ่ายตรวจสอบภายในด้วยตนเอง หรือส่งจดหมายหรือเอกสารร้องเรียนทางกล่องรับเรื่องร้องเรียน หรือส่งทางไปรษณีย์ถึงฝ่ายตรวจสอบภายใน โทรศัพท์ 02-791 0115 หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท: www.pdgth.com หรือส่งอีเมลถึง ind_dir@pdgth.com โดยข้อมูลถือเป็นความลับ ซึ่งบริษัทมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน หรือกรณีฉุกเฉินกรณีละเมิดสิทธิ ตามที่ระบุในนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และ/หรือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท
- 2) ฝ่ายตรวจสอบภายใน: รับข้อร้องเรียน และดำเนินการพิจารณาข้อร้องเรียนตาม “คู่มือบริหารจัดการข้อร้องเรียน” โดยแบ่งข้อร้องเรียนเป็น 3 ประเภท ได้แก่
 - 1) เกี่ยวกับการทุจริต
 - 2) เกี่ยวกับการกระทำที่ฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย/ข้อบังคับ/ระเบียบของบริษัท
 - 3) เกี่ยวกับการฝ่าฝืนจริยธรรม/จรรยาบรรณ ฝ่าฝืนนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทและในเครือ

- 3) ขั้นตอนดำเนินการ: ตรวจสอบข้อเท็จจริงเบื้องต้น แสวงหาข้อมูลเพิ่มเติมที่น่าเชื่อถือในเรื่องร้องเรียนดังกล่าว ในกรณีพบมีความผิดเกิดขึ้นจริงให้นำเสนอพิจารณาตามระดับความผิดในแต่ละประเภท ได้แก่ ระดับพนักงาน-โดยฝ่ายทรัพยากรมนุษย์/กฎหมาย ระดับผู้บริหาร-โดยคณะกรรมการหรือคณะกรรมการตรวจสอบ หากในกรณีที่ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในหรือพนักงานฝ่าย เป็นผู้ถูกร้องเรียน คณะกรรมการตรวจสอบจะแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อสอบข้อเท็จจริง ระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการ โดยคณะกรรมการบริษัท หรือจะแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงตามความเหมาะสม ตามลำดับขั้น
- 4) การติดตามประเมินผล: โดยพิจารณาผ่านคณะกรรมการพิจารณาข้อร้องเรียน จนหาข้อยุติเรื่องหรือแนวทางแก้ไขเรียบร้อยแล้ว และแจ้งกลับผู้ร้องเรียนทราบ ภายในเวลา 7 วันทำการ หลังจากได้ข้อยุติแล้ว
- 5) ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียต้องการติดต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง (ไม่ผ่านฝ่ายบริหาร) เพื่อร้องเรียนกรณีฉุกเฉินสิทธิ รายงานการทุจริต การทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณธุรกิจซึ่งเกี่ยวกับผู้บริหารระดับสูง สามารถร้องเรียนผ่านคณะกรรมการอิสระที่อีเมล: ind_dir@pdgth.com หรือ เลขานุการบริษัทที่อีเมล: cs@pdgth.com

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเรื่องการสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน ข้อมูลรายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และข้อมูลที่เปิดเผยตามเหตุการณ์ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ข้อมูลข่าวสารมีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา เพื่อแสดงให้เห็นถึงผลประกอบการและสภาพทางการเงินที่แท้จริงของบริษัท รวมทั้งแนวโน้มธุรกิจของบริษัทในอนาคต ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และผู้รับข่าวสารสามารถใช้ข้อมูลในการพิจารณาตัดสินใจลงทุนได้ ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามแนวทางหลักเกณฑ์และข้อกำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกฎหมาย มาตรฐาน และข้อปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจ และการเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน ผ่านช่องทางต่างๆ และหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ที่สามารถเข้าถึงได้อย่างสะดวกและเท่าเทียมกัน โดยบริษัทมีแนวทางปฏิบัติที่สำคัญดังนี้

1. ช่องทางการสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลของบริษัท

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญ โดยคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารได้มีการตรวจสอบติดตามให้มีการปฏิบัติตามหลักการและกฎเกณฑ์ที่กำหนดอย่างเคร่งครัดโดยผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

1.1 เปิดเผยข้อมูลผ่านระบบการรายงานสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และแจ้งข่าวสารสำคัญต่างๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบผ่านระบบการรายงานสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีเลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์เป็นผู้จัดเตรียมข้อมูลสารสนเทศที่ต้องเปิดเผย ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน (CFO) เป็นผู้พิจารณาอนุมัติข้อมูลสารสนเทศและการรายงานผ่านระบบการรายงานสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดให้มีช่องทางการสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.pdgth.com โดยข้อมูลที่เปิดเผยเป็นข้อมูลเดียวกันกับที่เปิดเผยผ่านระบบการรายงานสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้เว็บไซต์ของบริษัทยังเปิดเผยข้อมูลของบริษัทที่สำคัญต่างๆ เช่น เอกสารสำคัญของบริษัท โครงสร้างองค์กร ลักษณะการดำเนินงาน นโยบายและแนวทางการปฏิบัติในด้านต่างๆ ของบริษัท ข้อมูลสำหรับผู้ถือหุ้น รวมถึงงบการเงินรายไตรมาส/รายปี คำอธิบายและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของฝ่ายจัดการ (MD&A) และเอกสารข่าวประชาสัมพันธ์ (Press Release) โดยบริษัทมีการปรับปรุงข้อมูลที่เว็บไซต์อย่างสม่ำเสมอ ให้ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน

1.2 ข้อมูลแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) เปิดเผยข้อมูลของบริษัท ที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน เพื่อสะท้อนให้เห็นถึงข้อมูลที่เป็นประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย เกี่ยวกับการดำเนินงานและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา โดยเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

1.3 หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทจัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation) เพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทในการจัดทำเอกสารเปิดเผยข้อมูล ข่าวสารแก่สื่อมวลชน การจัดแถลงข่าวของบริษัท และสื่อสารประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารและกิจกรรมต่างๆ เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และผู้ที่สนใจทั่วไปให้ได้รับข้อมูลข่าวสารของบริษัทอย่างทันเหตุการณ์ รวมถึงการอำนวยความสะดวกในการติดต่อขอรับข้อมูลของบริษัท การติดต่อขอเยี่ยมชมกิจการและพบผู้บริหาร หรือ ตอบข้อสงสัยต่าง ๆ เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทได้ทาง อีเมล : ir@pdgth.com หรือ โทรศัพท์ 0-2791 0111 ต่อ 206 หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

1.4 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้เลขานุการบริษัท (Company Secretary) รับผิดชอบดูแลการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมาย และการประชุมผู้ถือหุ้น ทำหน้าที่จัดทำเอกสารเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) อย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส โดยผ่านการพิจารณาตรวจสอบจากกรรมการผู้มีส่วนได้หรือผู้ได้รับมอบหมายรายงานสารสนเทศ รวมถึงการกำกับดูแลให้ บริษัท คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร มีการดำเนินการที่เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เป็นผู้ประสานงานกับ ตลท. และ ก.ล.ต. และการติดต่อสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อ เลขานุการบริษัท ของบริษัทได้ทาง อีเมล: cs@pdgth.com หรือ โทรศัพท์ 0-2791 0111 ต่อ 151

2. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ผ่านช่องทางต่างๆ ประกอบด้วย โครงสร้างและองค์ประกอบคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ วาระการดำรงตำแหน่ง จำนวนครั้งของการประชุม และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคน การสรรหากรรมการ นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร และการรายงานผลปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ

3. การรายงานการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวม (ที่ได้ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท) ของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงิน ให้มีการจัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังรอบคอบ การรายงานที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน ควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป และคณะกรรมการชุดย่อยก็ได้จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นแสดงไว้ในรายงานประจำปี 2560

ในปี 2560 บริษัทได้มีการจัดส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและรายปีภายในระยะเวลาที่กำหนดเป็นไปตาม พรบ.บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมฉบับแก้ไข) และประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และไม่ได้รับแจ้งจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้มีการแก้ไขงบการเงินที่จัดทำขึ้น

4. การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทถือเป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน โดยได้กำหนดไว้ในคู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และแนวทางปฏิบัติรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีข้อปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ให้พึงหลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท และกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติ กำหนดให้การเปิดเผยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญ โดยแสดงรายละเอียดบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความสัมพันธ์ ลักษณะของรายการ เงื่อนไข นโยบายราคา และมูลค่ารายการ เหตุผลความจำเป็น โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยแสดงความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือคณะกรรมการบริษัท เผยแพร่ข้อมูลรายการระหว่างกันตามที่ปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ของบริษัท กำหนดให้มีการจัดทำรายงานต่างๆ ดังนี้

4.1. การจัดทำรายงานการเปิดเผยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการเปิดเผยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญ โดยแสดงรายละเอียดบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความสัมพันธ์ ลักษณะของรายการ เงื่อนไข นโยบายราคา และมูลค่าของรายการ เหตุผลความจำเป็น และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัท รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน” เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกปี ปีละ 1 ครั้ง และในกรณีที่หากมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามข้างต้นให้ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด มีสาระสำคัญ ดังนี้

- บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) อย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน
- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่างคณะกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร ผู้บริหารระดับสูง/ฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้น จึงทำให้ปราศจากการก้าวก่ายหน้าที่ความรับผิดชอบ ในกรณีที่กรรมการบริษัท หรือผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีส่วนได้เสีย กับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังพิจารณา ผู้มีส่วนได้เสียนั้นก็จะไม่เข้าร่วมประชุม หรืองดออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรมเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- กำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการ และข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีบทกำหนดโทษชัดเจน กรณีที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยต่อสาธารณะ หรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตน
- กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน/รายการระหว่างกัน เพื่อการพิจารณาความเหมาะสม ในการทำรายการที่ต้องผ่านการกั้นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบ และดูแลให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีผลประโยชน์เกี่ยวข้องกับธุรกรรมของบริษัทหรือบริษัทย่อย ต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาหรืออนุมัติธุรกรรมดังกล่าว และให้การกำหนดราคาเป็นไปอย่างเหมาะสมยุติธรรมตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปเสมือนการทำรายการกับบุคคลทั่วไป
- กำหนดให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
- กำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) หรือแบบรายงานอื่นใดตามแต่กรณี ทั้งนี้ หมายรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันที่ปรากฏตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน เรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ
- จรรยาบรรณบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของบริษัท หรือใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูลติดต่อ หรือซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นประจำ เพื่อประโยชน์สำหรับตนเอง หรือบุคคลอื่นโดยไม่มีเหตุอันควร และไม่เข้าไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท
- พนักงาน และครอบครัว ต้องไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้ที่เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัท เช่น คู่ค้า ลูกค้า คู่แข่งขัน หรือจากการใช้โอกาส หรือ ข้อมูลที่ได้จากการเป็นพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตน และในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทหรือการทำงานอื่นหรือนอกเหนือจากงานของบริษัทซึ่งส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงานของพนักงาน
- ละเว้นหรือหลีกเลี่ยง การแสดงความคิดเห็นต่อบุคคลภายนอก หรือ สื่อมวลชนในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยตนเองไม่มีอำนาจหน้าที่ หรือเรื่องอื่นใดที่อาจกระทบกระเทือนต่อชื่อเสียง และการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท (website: http://www.pdgth.com/ir_index.php/การกำกับดูแลกิจการที่ดี/นโยบายการกำกับดูแลกิจการ/นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์)

ในปี 2560 บริษัทไม่มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนหรือไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกันที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4.2. การจัดทำรายงานการถือหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการ กรรมการบริหาร และผู้บริหาร (ตามคำนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ) ซึ่งรวมถึงจำนวนหลักทรัพย์ที่ถือครองของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ มีหน้าที่ในการรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัท ดังนี้

- 1) การรายงานการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานเป็นครั้งแรก (แบบ 59-1) ภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร
 - 2) การรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัททุกครั้ง (แบบ 59-2) เมื่อมีการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท โดยให้อยู่ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงนั้น
- ทั้งนี้ กำหนดให้เลขานุการบริษัทรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น นอกจากนี้ จัดทำรายงานสรุปการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส พร้อมทั้งเก็บรักษารายงานการถือหลักทรัพย์ดังกล่าวเพื่อการตรวจสอบและอ้างอิง โดยในปี 2560 นายชวลิต หวังธำรง ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ได้โอนหุ้นแก่นางสาวธัญธิดา หวังธำรง บุตรที่บรรลุนิติภาวะแล้ว จำนวน 5,000,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.47% คงเหลือจำนวน 18,744,555 หุ้น หรือ 9.26% ซึ่งได้มีการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทของกรรมการและผู้บริหารรายบุคคลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบเป็นรายไตรมาส โดยได้เปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มีการซื้อขายระหว่างปี ระบุรายละเอียดในหัวข้อ “ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น”

4.3 การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร (ตามคำนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ) บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องดำเนินการตามมาตรา 89 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ต้องจัดทำและส่งแบบรายงานการมีส่วนได้เสีย เพื่อรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (รวมถึงทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง) ของกรรมการและผู้บริหาร ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดเก็บและส่งสำเนาให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบรับทราบ และสรุปรายงานการมีส่วนได้เสียที่มีการเปลี่ยนแปลงให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุก 6 เดือน ถือเป็นการติดตามให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการรายงาน ดังนี้

- รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารครั้งแรก
- รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย หรือทุก 6 เดือน
- ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่ง และได้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการใหม่โดยต่อเนื่อง กรรมการท่านนั้นไม่ต้องยื่นแบบรายงานใหม่หากไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
- กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นประจำทุกปี ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี หรือหากมีในระหว่างปีให้รายงานเป็นกรณี (เพิ่มเติม)

5. การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัท ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และกำหนดนโยบายด้านการเปิดเผยข้อมูล ความโปร่งใส รายงานทางการเงินและการดำเนินการ ในการเปิดเผยสารสนเทศทางทั้งทางการเงินและมิใช่การเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลาอย่างสม่ำเสมอ ให้กับ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ตลอดจนบุคคลทั่วไป คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (รวมฉบับแก้ไข) และ/หรือ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือผู้ได้รับมอบหมาย ให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน บนพื้นฐานของข้อมูลที่เป็นจริงโดยระมัดระวัง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดมาตรการการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการของบริษัท และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล หรือมีส่วนร่วมในการทำงานเฉพาะกิจที่เกี่ยวกับข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะและอยู่ระหว่างการเจรจา และงานอื่นๆ เข้าข่ายการเก็บรักษาข้อมูลภายในอันอาจมีผลต่อความเคลื่อนไหวของราคาหุ้นของบริษัท และข้อมูลภายในนั้นยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนดังกล่าว ผู้บริหารและพนักงานเหล่านั้นจะต้องเก็บรักษาข้อมูลภายในไว้กับบริษัท จนกว่าจะมีการเปิดเผยข้อมูลแก่สาธารณะ มีดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทจะต้องรักษาความลับ และ/หรือ นำข้อมูลภายในบริษัทไปเปิดเผยหรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
2. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทจะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในบริษัท และ/หรือ เข้าทำนิติกรรมอื่นใด โดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือ ทางอ้อม
3. ห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายใน 30 วันก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมง หลังการเปิดเผยงบการเงินดังกล่าว (Blackout Period)
4. ในกรณีที่ทราบข้อมูลใดๆ ที่ยังไม่เปิดเผยซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว
5. คณะกรรมการบริษัทยังได้มีการติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าว โดยให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงหรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล ได้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์โดยแจ้งผ่านทางเลขานุการบริษัท เพื่อการรายงานการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวแก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทนั้น บริษัท ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับการทำงานของพนักงานทุกระดับ หมวดวินัยและลงโทษกำหนดว่า พนักงานผู้ใดไม่ปฏิบัติตามหรือฝ่าฝืนวินัยที่กำหนดไว้ให้ถือว่าพนักงานผู้นั้นทำผิดวินัยและต้องได้รับโทษตามลักษณะแห่งความผิด โดยมีใจความว่า “เปิดเผยความลับของบริษัท เจตนาทำลายชื่อเสียง ความเชื่อถือ หรือผลิตภัณฑ์ของบริษัท อันเป็นเหตุให้บริษัท ได้รับความเสียหายหรือสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ” พนักงานผู้ทำผิดจะได้รับโทษรุนแรงถึงขั้นไล่ออก

ทั้งนี้ ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.pdgt.com/ir_index.php/การกำกับดูแลกิจการที่ดี/นโยบายการกำกับดูแลกิจการ/นโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน)

6. การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หรือกรณีฉุกเฉิน

บริษัท ได้กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน หรือกรณีฉุกเฉินสิทธิใดๆ มายังกรรมการตรวจสอบของบริษัท ในกรณีที่พบเหตุการณ์กระทำที่สื่อถึงการทุจริต หรือประพฤติมิชอบของบุคคล และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน หรือกรณีฉุกเฉิน และมีกระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน และมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ถูกละเมิดสิทธิ ตามที่ระบุไว้ในนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และเปิดเผยที่เว็บไซต์ของบริษัทหมวดนักลงทุนสัมพันธ์ (http://www.pdgt.com/ir_index.php/การกำกับดูแลกิจการที่ดี/นโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน)

ช่องทางแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน หรือกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ

1. อีเมลถึง คณะกรรมการตรวจสอบ : ind_dir@pdgth.com
2. จดหมายจัดส่งทางไปรษณีย์ หรือยื่นโดยตรงที่:

ช่องทาง	อีเมล	หมายเลขโทรศัพท์
คณะกรรมการบริษัท	cs@pdgth.com	02-7910111 ext.151
คณะกรรมการตรวจสอบ	ind_dir@pdgth.com	02-7910111 ext.115
ผ่าน ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน		
กรรมการอิสระ	ind_dir@pdgth.com	02-7910111 ext. 115
เลขานุการบริษัท	cs@pdgth.com	02-7910111 ext.151

ที่อยู่ทางไปรษณีย์

บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) 1/11 หมู่ 3 ถ.ลำลูกกา ต.ลาดสวาย อ.ลำลูกกา จ.ปทุมธานี 12150

หรือส่งผ่านช่องทางเว็บไซต์: www.pdgth.com/ir_index.php

หากมีข้อสงสัยเกี่ยวกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน สามารถสอบถามที่: เลขานุการบริษัท ทางโทรศัพท์ หรือทางอีเมลข้างต้น

เลขานุการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบในการรับเอกสารที่ส่งถึงคณะกรรมการและดำเนินการส่งให้คณะกรรมการหรือผู้เกี่ยวข้อง ดำเนินการสอบสวนข้อเท็จจริงและสรุปข้อเสนอนะและประเด็นต่างๆ (ถ้ามี) เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัททราบ ยกเว้นเป็นเอกสารที่ส่งถึงคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งจะถูกจัดส่งไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง ซึ่งเป็นไปตามแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทและบริษัทย่อย

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการติดตามรายงานการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านช่องทางที่กำหนด โดยในปี 2560 ไม่มีเหตุการณ์ บ่งชี้เรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน จากรายงานการสอบทานของฝ่ายตรวจสอบภายใน ยกเว้นกรณีที่พนักงานระดับหัวหน้างานที่ไม่ได้ปฏิบัติตามตามนโยบายดังกล่าว ซึ่งบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสอบข้อเท็จจริงและดำเนินการตามกระบวนการบริหารจัดการข้อร้องเรียนและลงโทษทางวินัยตามข้อบังคับบริษัท

7. ด้านนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัท เปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนดของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยจัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ทำหน้าที่สื่อสารประชาสัมพันธ์ข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเหตุการณ์ แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และ/หรือหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม รวมถึง การชี้แจงกรณีข่าวลือ ข่าวสารที่ไม่ถูกต้องตามข้อเท็จจริงแก่นักลงทุนผ่านช่องทางต่างๆ การนัดพบปะผู้บริหารและการเยี่ยมชมกิจการ การตอบคำถามทางโทรศัพท์ หรืออีเมล การเผยแพร่ผ่านสื่อ การจัดทำ Press Release และการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศต่างๆ ตามเหตุการณ์ ตามรอบระยะเวลา บัญชี นำเสนอผลการดำเนินงาน คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการประจำไตรมาส ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.pdgth.com หมวดยกเว้นนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่นๆ ได้รับรู้ข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัท ยังให้ความสำคัญกับการเผยแพร่ข้อมูลผ่านกิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ โดยผู้บริหารระดับสูงได้มีส่วนร่วมในการให้ข้อมูลและพบปะนักลงทุน เพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ดีต่อการบริหารงานของบริษัท เสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดี รวมทั้งส่งเสริมให้เกิดการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นอย่างต่อเนื่อง โดยมีกิจกรรมที่สำคัญต่างๆในปี 2560 ได้แก่

กิจกรรม	จำนวนครั้ง
• กิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Days) โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ	1 ครั้ง (เดือนมีนาคม)
• นิทรรศการงาน “mai Forum 2017” เพื่อนำเสนอสินค้าและข้อมูลของบริษัทให้กับนักลงทุนและผู้สนใจที่เข้าร่วมงาน จัดโดยตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ(mai) ร่วมกับสมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ (maiA)	1 ครั้ง (เดือนกรกฎาคม)
• จัดทำสรุปข้อมูลบริษัท Company Snapshot เป็นรายไตรมาส ตามโครงการ mai Company Snapshot โดยตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ	4 ครั้ง
• เผยแพร่ข่าวประชาสัมพันธ์ (Press Release) ความเคลื่อนไหวทางธุรกิจ ผลการดำเนินงาน และภาพข่าวกิจกรรมต่างๆของบริษัทผ่านสื่อมวลชนต่างๆ	อย่างสม่ำเสมอ
• จัดงานแถลงข่าวแผนดำเนินงานประจำปีของบริษัท พร้อมงานเลี้ยงขอบคุณสื่อมวลชน	1 ครั้ง (เดือนกุมภาพันธ์)
• ให้การต้อนรับผู้ถือหุ้น และนักลงทุนรายย่อย ที่เข้ามาประชุม (AGM ปี 2560)	1 ครั้ง

นอกจากนี้ บริษัทมีการให้ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท ผลการดำเนินงาน งบการเงิน และข้อมูลนำเสนอในรูปแบบต่างๆ รวมถึงรายงานสารสนเทศที่บริษัทแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.pdgeth.com โดยบริษัทจัดทำเป็น 2 ภาษา (ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ) เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียม กรณีที่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน หรือผู้สนใจ มีข้อสงสัยหรือต้องการนัดหมายเข้าพบผู้บริหารและเยี่ยมชมกิจการ สามารถติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ได้ที่ โทรศัพท์: 0-2791-0111 ต่อ 206 โทรสาร: 0-2791-0100 หรือ อีเมล: ir@pdgeth.com หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

โดย คณะกรรมการได้กำหนดจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแล เรื่อง “การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส” ซึ่งได้ระบุไว้ที่เว็บไซต์บริษัท www.pdgeth.com หมวดนักลงทุนสัมพันธ์

หมวดที่ 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ โครงสร้าง และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ

5.1 โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท โดยเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ของบริษัทร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้น ระยะยาว รวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง ในภาพรวมขององค์กร ตลอดจนการสอบทาน และติดตามประเมินผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามแผนกลยุทธ์ที่กำหนด

ในปี 2560 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 4 คน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 คน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 คน มีสัดส่วนกรรมการอิสระมากกว่าที่กฎหมายกำหนด ต้องมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด หรืออย่างน้อย 3 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 44.44 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยมีรายนามกรรมการอิสระและคุณสมบัติตามนิยามกรรมการอิสระของบริษัทซึ่งเท่ากับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับกำกับตลาดทุน รายละเอียดแสดงใน หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ”

ในระหว่างปี คณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2560 เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2560 ได้มีมติให้ปรับโครงสร้างกรรมการและกรรมการชุดย่อยให้สอดคล้องเหมาะสมกับคุณสมบัติและบทบาทหน้าที่รับผิดชอบ แทนกรรมการและประธานกรรมการที่ได้ลาออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการเพื่อไปปฏิบัติภารกิจที่สำคัญ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง ดร.พัลลภ เรืองรอง ให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระแทนกรรมการที่ลาออก และให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบที่ว่างลง ทั้งนี้ โดยผ่านการพิจารณาและนำเสนอจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามหลักเกณฑ์และดำเนินการตามกระบวนการสรรหากรรมการบริษัท และไม่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามกฎหมายมหาชน และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามนิยามกรรมการอิสระของบริษัทและที่กฎหมายกำหนด มีวาระดำรงตำแหน่งเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการ รายละเอียดแสดงใน หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ”

ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมายองค์กรให้เกิดการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2560 และวันที่ 22 มกราคม 2561 ได้พิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท โดยมีการประชุมกำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายองค์กรร่วมกับผู้บริหารระดับสูง และให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ในการจัดทำแผนกลยุทธ์ร่วมกัน จึงเห็นควรให้ปรับข้อความวิสัยทัศน์และพันธกิจให้ชัดเจนและสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง เป็นดังนี้ “เป็นบริษัทชั้นนำของประเทศไทยและภูมิภาคอาเซียน ที่มีความยั่งยืนในธุรกิจสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม” และปรับเพิ่มเติมนโยบายบริษัทให้มุ่งเน้น “สร้างความเจริญเติบโตอย่างมั่นคงด้วยอัตราการขยายตัวอัตราการกำไรสุทธิไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ต่อปี” โดยกำหนดแผนที่กลยุทธ์ที่จะนำไปเชื่อมโยงกับแนวทางการพัฒนาความยั่งยืนของบริษัททั้ง 3 มิติ ได้แก่ เศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม ตลอดจนกำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จเพิ่มเติมเกี่ยวกับเรื่อง “วัฒนธรรมองค์กร” เพื่อให้ฝ่ายบริหารรับนโยบายดังกล่าวไปใช้ในการกำหนดแผนกลยุทธ์ทั้งในระยะสั้นและระยะยาวขององค์กร แผนงานและงบประมาณ ตัวชี้วัดผลการดำเนินงานไปผลักดันกลับมาเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมเดือนมกราคม 2561 และเสนอแนะให้มุ่งเน้นการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาพัฒนานวัตกรรมใหม่ และปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติการหลักขององค์กรที่จะส่งเสริมการบริการลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตลอดจนระบบปฏิบัติการให้มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

ซึ่งในการประชุมเชิงปฏิบัติการเพื่อจัดทำแผนกลยุทธ์องค์กร คณะกรรมการบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้บริหารระดับสูงแต่ละฝ่ายที่รับผิดชอบเข้ามานำเสนอกรอบแนวทางกลยุทธ์ที่จะนำไปเชื่อมโยงกับแผนกลยุทธ์องค์กรให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน เพื่อขอความเห็นชอบในเบื้องต้นก่อนพิจารณาอนุมัติแผนงบประมาณประจำปี 2561 ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวต่อไป

ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2560 ได้จัดปฐมนิเทศกรรมการใหม่ที่ได้รับแต่งตั้งในระหว่างปี 2560 ได้แก่ ดร.พัลลภ เรืองรอง กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ และถือเป็นการทบทวนกฎเกณฑ์ต่างๆที่เกี่ยวข้องแก่คณะกรรมการบริษัท โดยประธานฯ กล่าวต้อนรับและแนะนำกรรมการและผู้บริหารแก่ที่ประชุมพร้อมกับส่งมอบคู่มือกรรมการบริษัทแก่กรรมการใหม่ในคราวเดียวกัน

5.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่อง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ โดยบริษัทได้จัดให้มีข้อบังคับของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย (Charter) เพื่อกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบด้านต่างๆ และได้เปิดเผยกฎบัตรดังกล่าวที่เว็บไซต์ของบริษัทด้วย ทั้งนี้ ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและทบทวนผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่องชุดอื่นๆ ตามความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง (รายละเอียดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ แสดงในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ”)

5.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน โดยกรรมการตรวจสอบทุกคนมีความรู้ความเข้าใจ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ โดยมีนายพดล ธีระบุตรวงศ์กุล เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และจบการศึกษาด้านบัญชีและการเงิน และมีประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง สอบทานการทำธุรกรรมทางการเงิน โดยทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลส่งเสริมให้พัฒนาระบบรายงานทางการเงินและบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมทั้งสอบทานให้มีระบบการควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่รัดกุม เหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ

โดยในปี 2560 บริษัท ได้จัดจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบาย ระเบียบ และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการควบคุมภายในขององค์กรเพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีกระบวนการเพียงพอที่จะบรรเทาเป้าหมายองค์กร โดยมีผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้ประสานงานภายใน และติดตามผลการปฏิบัติและการรายงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งมีการปรึกษารายงานกับผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษา และผู้เชี่ยวชาญด้านกฎหมายและการบัญชีเป็นประจำ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าประชุมเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องต่างๆ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังสามารถหาที่ปรึกษาภายนอกที่เป็นอิสระ(เป็นกรณี) โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายทั้งหมด

ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม 6 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าประชุมครบทุกครั้ง

5.2.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบไปด้วย กรรมการจำนวน 3 ท่าน และต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ท่าน โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่พิจารณา ทบทวนโครงสร้าง องค์กรประกอบ คุณสมบัติที่หลากหลายของกรรมการ จัดทำตาราง Board Matrix เพื่อใช้เป็นแนวทางพัฒนากรรมการ และการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการที่ครบวาระ หรือแทนกรรมการที่ลาออก ตลอดจนการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ที่สอดคล้องกับตลาดในอุตสาหกรรมลักษณะเดียวกัน โดยใช้ผลสำรวจค่าตอบแทนกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เป็นแนวทางในการพิจารณา

ในระหว่างปีมีกรรมการที่ลาออก โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามหลักเกณฑ์ และส่งเสริมด้านบรรษัทภิบาลให้มีการการเพชฌัญญู จึงได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง ดร.พัลลภา เรืองรอง เข้ามาดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ แทนตำแหน่งที่ว่างลงเท่าวาระที่เหลืออยู่

ในปี 2560 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุม 2 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าประชุมครบทุกครั้ง

5.2.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการที่มีผู้บริหาร กรรมการ หรือผู้บริหาร และผู้ทรงคุณวุฒิจากบุคคลภายนอก หรือหน่วยงานเกี่ยวข้อง จำนวนไม่เกิน 5 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 3 คน และ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ 1 คน โดยมีนายธีรเดช จารุตั้งตรง เป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีนายแพทย์ ประมุข วงศ์ชนะเกียรติ กรรมการอิสระที่ครบวาระดำรงตำแหน่งในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ดังนั้น สถานะการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหารความเสี่ยงจึงหมดวาระไปด้วย และไม่มีการแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงมาทดแทน ทั้งนี้ เพื่อทำหน้าที่ในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์องค์กรเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้นำไปปฏิบัติอย่างเหมาะสม

ในปี 2560 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย และสรุปผลการดำเนินงานและกิจกรรมสนับสนุนแผนดำเนินงานบริหารความเสี่ยงนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ ไตรมาสละ 1 ครั้ง ทบทวนปัจจัยเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายองค์กรรวมถึงจัดทำมาตรการป้องกันความเสี่ยงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง และปรับปรุงแผนดำเนินงานบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับเป้าหมายที่กำหนด ตลอดจนทำการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้เหมาะสม และมีความเห็นว่าครบถ้วนเพียงพอยังไม่มีการเปลี่ยนแปลงแต่อย่างใด

ในปี 2560 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุม 5 ครั้ง กรรมการเข้าประชุมอย่างสม่ำเสมอ

5.3 การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

บริษัท กำหนดโครงสร้างการจัดการและแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการอย่างชัดเจนและเหมาะสมกับลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย และกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารระดับสูงในระดับองค์กร ในขณะที่ฝ่ายบริหารระดับสูงทำหน้าที่ในการดำเนินการตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายให้บรรลุผลตามเป้าหมายที่กำหนด และติดตามดูแลผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอจากข้อมูลรายงานในการประชุมประจำเดือน ซึ่งคณะกรรมการไม่ได้เข้าแทรกแซงการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการ เว้นแต่กรณีมีส่วนร่วมในการพิจารณาแก้ไขปัญหายอย่างเหมาะสม ในกรณีที่การปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการไม่เป็นไปตามแผนธุรกิจที่กำหนด

ประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และไม่ส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัท ตลอดจนไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท เพื่อให้การแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำกับดูแลเชิงนโยบายในภาพรวมของบริษัทกับการบริหารงานได้อย่างชัดเจน ดังนั้น ประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จึงมีใช้บุคคลคนเดียวกัน โดยผู้บริหารระดับสูงต้องได้รับการพิจารณาแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอาจเป็นบุคคลภายนอกที่มีผู้บริหารก็ได้ ทั้งนี้ เพื่อให้ได้บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่สุดเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้นำองค์กรสู่การเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

5.4 การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีกระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทอย่างโปร่งใส โดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้กำหนดคุณสมบัติและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการเพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้น และผู้บริหารระดับสูงเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท มีขั้นตอนเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการโดยต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย มีคุณสมบัติที่หลากหลายจากการทำ Borad Matrix ของกรรมการทั้งคณะเพื่อประกอบการพิจารณา รวมถึงความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร (รายละเอียดหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ แสดงในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ เรื่องการสรรหากรรมการและผู้บริหาร)

ซึ่งในปี 2560 คณะกรรมการบริษัทได้ผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาแต่งตั้ง กรรมการอิสระที่เป็นเพศหญิง เข้ามาเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ แทนกรรมการที่ลาออกในระหว่างปี

ในปี 2560 คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณาความเหมาะสมโครงสร้างองค์กร เพื่อให้มีการกระจายอำนาจบริหารไปยังผู้บริหารระดับสูงในแต่ละระดับให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจที่รวดเร็ว ทันสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว เห็นควรให้มีการปรับโครงสร้างใหม่ ให้ยกเลิก คณะกรรมการบริหาร และตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ โดยพิจารณาแต่งตั้งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการตลาดและขาย และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานสนับสนุนองค์กร เพื่อช่วยแบ่งเบาภาระหน้าที่ที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารในการกำกับดูแลกิจการภาพรวมของกลุ่มบริษัทและบริษัทย่อย และแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงให้ไปดำรงตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการบริษัทย่อยทั้งสองแห่ง ทั้งนี้ เป็นไปตามนโยบายบริหารทรัพยากรบุคคลให้มีการเติบโตในสายอาชีพและเติบโตไปพร้อมกับบริษัทอย่างมั่นคง (รายละเอียดโครงสร้างองค์กรใหม่ แสดงในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ”)

5.5 การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้กรรมการทุกคนต้องเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอโดยมีการกำหนดตารางประชุมล่วงหน้าเป็นประจำทุกปี แจ้งแก่กรรมการทุกคนให้ทราบเพื่อให้สามารถจัดสรรเวลาในการเข้าร่วมประชุมเพื่อรับทราบและพิจารณาตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และอาจมีการประชุมครั้งพิเศษเพิ่มเติมเพื่อพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญเร่งด่วนที่อาจกระทบต่อโอกาสดำเนินธุรกิจ และต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานกรรมการบริษัท เป็นกรณีไป (ทั้งนี้ การประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นไปตามระเบียบข้อบังคับบริษัท)

โดยประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ร่วมกันพิจารณาเรื่องเพื่อนำเข้าเป็นระเบียบวาระการประชุม เรื่องแจ้งเพื่อทราบ เรื่องติดตามหรือเรื่องเพื่อพิจารณา และเปิดโอกาสให้กรรมการสามารถเสนอเรื่องต่างๆ(ถ้ามี) เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระประชุม ซึ่งเลขานุการคณะกรรมการบริษัท จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระประชุมและเอกสารประกอบการประชุมที่มีสารสนเทศครบถ้วนส่งแก่กรรมการแต่ละท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการบริษัทมีเวลาศึกษาข้อมูลก่อนการประชุมและสามารถขอข้อมูลเพิ่มเติมจากฝ่ายจัดการ

ในปี 2560 ได้มีการประชุมคณะกรรมการ 12 ครั้ง การประชุมกรรมการที่ไม่มีผู้บริหาร 1 ครั้ง และครั้งพิเศษ 6 ครั้ง (ไม่มีค่าเบี้ยประชุม) โดยกรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง คิดเป็นร้อยละ 100 สอดคล้องกับนโยบายการส่งเสริมให้กรรมการบริษัทแต่ละคนเข้าประชุมมากกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนครั้งทั้งหมด เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้ปรับแก้ไขสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมและกำหนดองค์ประชุมในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยกำหนดให้การประชุมแต่ละครั้งมีกรรมการเข้าร่วมในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงครบองค์ประชุม และกำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะลงมติต้องมีกรรมการไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่เข้าประชุม

ตารางการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2560 มีดังนี้

ปี 2560

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	จำนวนการเข้าร่วมประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด					การเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2560
		กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหา	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการบริหาร	
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	12/12	4/4	2/2	-	-	1/1
2	นายพนพล ธีระบุตรวงศ์กุล	12/12	6/6	2/2	-	-	1/1
3	นายสันติ เนียมนิล	12/12	6/6	-	-	-	1/1
4	ดร.พัลลภา เรืองรอง	3/3	2/2	-	-	-	-
5	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	12/12	-	-	5/5	-	1/1
6	พลเอกชัยวัฒน์ สทนต์	12/12	-	-	-	-	1/1
7	นายบุญชัย สุวรรณภูมิวัฒน์	12/12	-	-	5/5	3/3	1/1
8	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา	12/12	-	1/1	5/5	2/3	1/1
9	นายธัญญา หวังธำรง	12/12	-	-	-	3/3	1/1
10	ผศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ	-	-	-	5/5	-	-
กรรมการที่ครบวาระและลาออกระหว่างปี 2560							
1	ศ.ดร.พรชัย ชุนจินดา	9/9	-	-	-	-	1/1
2	นายชวลิต หวังธำรง	4/4	-	1/1	-	3/3	1/1
3	นายแพทย์ประมุข วงศ์ธนะเกียรติ	2/4	-	-	1/2	-	0/1

หมายเหตุ

- รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการแทนประธานกรรมการที่ลาออก และได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยลาออกจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและประธานกรรมการตรวจสอบ มีผลตั้งแต่วันที่ 19 กันยายน 2560
- นายพนพล ธีระบุตรวงศ์กุล ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ โดยลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 19 กันยายน 2560
- ดร.พัลลภา เรืองรอง ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ แทนกรรมการที่ลาออก มีผลตั้งแต่วันที่ 19 กันยายน 2560 เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งแรก ครั้งที่ 10/2560 ในเดือนตุลาคม 2560
- พลเอกชัยวัฒน์ สทนต์ ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน แทนนายพรศักดิ์ ชุนจินดา ที่ลาออกจากตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 19 กันยายน 2560
- ศ.ดร.พรชัย ชุนจินดา แจ้งความประสงค์ลาออกจากการดำรงตำแหน่งประธานกรรมการและกรรมการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 19 กันยายน 2560
- นายชวลิต หวังธำรง และ นายแพทย์ประมุข วงศ์ธนะเกียรติ กรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 และไม่ประสงค์ต่อวาระดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 28 เมษายน 2560

ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการซึ่งทำหน้าที่ประธานที่ประชุมมีบทบาทในการเป็นผู้นำและควบคุมการประชุมให้เป็นไปอย่างราบรื่น จัดสรรเวลาให้กรรมการอภิปรายสาระสำคัญอย่างเพียงพอ สนับสนุนให้กรรมการทุกคน มีโอกาสแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ ในการประชุม อาจเชิญผู้บริหารระดับสูงหรือผู้เกี่ยวข้อง เช่น ผู้บริหารระดับสูงหรือกรรมการผู้จัดการของบริษัทย่อยให้เข้าร่วมประชุม เพื่ออธิบาย ชี้แจงข้อมูลประกอบการตัดสินใจเป็นการเฉพาะเรื่อง (ถ้ามี) ทั้งนี้ การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติของเสียงข้างมากโดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงและกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุม หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด และกำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะลงมติดังกล่าวต้องมีกรรมการไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่เข้าประชุม

เมื่อเสร็จสิ้นการประชุม เลขานุการคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีหน้าที่จัดทำบันทึกรายงานการประชุมที่มีข้อมูลถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญ เสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งต่อไป และประธานกรรมการบริษัทลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง และจัดเก็บ รายงานการประชุมที่รับรองลงนามแล้วถือเป็นเอกสารสำคัญของบริษัท จัดให้มีระบบการจัดเก็บเอกสารรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ผ่าน Google Site เพื่อความปลอดภัยและสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง และจัดให้มีข้อมูลต้นฉบับรูปแบบแฟ้มเอกสารและจัดเก็บอย่างน้อย 5 ปี ที่ส่วนงานเลขานุการบริษัท สังกัดสำนัก บริหารและพัฒนาองค์กร

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์องค์กรไปปฏิบัติและรายงานผลการดำเนินงานเทียบกับเป้าหมายเป็นประจำทุกไตรมาส และให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ในการปรับแผนกลยุทธ์อย่างเหมาะสม สำหรับเดือนที่ไม่มีการประชุมกรรมการจะได้รับทราบสรุปผลการดำเนินงานของ บริษัทและบริษัทย่อย (ถ้ามี) อย่างต่อเนื่อง โดยจัดส่งเอกสารสรุปผลการดำเนินงาน ตลอดจนข่าวสารสำคัญของบริษัทรวมถึงการปรับปรุงหลักเกณฑ์หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. ให้แก่กรรมการบริษัท สื่อสารผ่านทางอีเมลโดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการครบถ้วน

บริษัทมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ในการดำเนินการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทที่เกี่ยวข้องกับข้อกำหนดตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

การประชุมระหว่างกรรมการโดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมประชุม

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการประชุมระหว่างกันของกรรมการโดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมประชุม จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2560 เพื่ออภิปรายปัญหาทั่วไปเกี่ยวกับการจัดการหรือการกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมถึงการ ปกป้องหรือประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการ กำกับดูแลกิจการ การปรึกษาหารือและการแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุงพัฒนาด้านต่างๆ และแจ้งผลแก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทราบและดำเนินการเกี่ยวกับประเด็นดังกล่าว และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคราวต่อไป

บทบาทหน้าที่ประธานกรรมการ

ประธานกรรมการเป็นผู้ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติ หน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการ ให้รองประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติ หน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

บทบาทหน้าที่ประธานกรรมการ มีดังนี้

1. กำหนดการแผนการประชุมคณะกรรมการล่วงหน้า (ประจำปี)
2. กำหนดระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกลั่นกรองวาระประชุมในแต่ละครั้ง
3. ควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
4. ดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามลำดับระเบียบวาระประชุมที่กำหนดในหนังสือนัดประชุมให้สำเร็จลุล่วงเป็นไปอย่างราบรื่น
5. เป็นผู้ริเริ่ม ให้ข้อเสนอแนะ คำชี้แจง หรือตอบคำถามต่างๆ ให้แก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
6. ให้คำปรึกษา ส่งเสริมและสนับสนุน ฝ่ายจัดการให้ทำงานที่ได้รับมอบหมายสำเร็จลุล่วง
7. วิเคราะห์ปัญหา เสนอแนะความเห็นและหาแนวทางแก้ไขปัญหา พิจารณาดัดสนใจเรื่องต่างๆ ที่มีสาระสำคัญ
8. การออกเสียงลงมติใช้คะแนนเสียงข้างมาก ถ้ามีการลงคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
9. กำกับ ดูแล และติดตามการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการในแต่ละเรื่อง หรืออาจมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับมอบหมายเป็นการ เฉพาะเรื่อง
10. อื่นๆ (ถ้ามี)

5.6 เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนางสาวเสาวภา ชูรุจิพร เป็นเลขานุการบริษัท โดยมีอำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งเพื่อทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการและประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ ดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้
 1. ทะเบียนกรรมการ
 2. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานประจำปีของบริษัท
 3. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ภายใน 7 วันนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ดังนี้
 - ดำเนินการจัดการเรื่องการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
 - ดำเนินการจัดประชุมผู้ถือหุ้นและจัดทำรายงานการประชุม
 - ดูแลให้คณะกรรมการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - ดูแลให้การสนับสนุนข้อมูลการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการบริษัท
 - ดูแลเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้น
 - ติดตามให้มีการดำเนินการตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัทให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุม ผู้ถือหุ้น
 - ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงานฯ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชน ให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
 - ดำเนินการอื่นๆ ตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 กฎหมาย และข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องรวมทั้งประกาศและข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
 - ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

โดยเลขานุการบริษัทที่คณะกรรมการแต่งตั้งขึ้นเป็นผู้ที่คณะกรรมการเห็นว่ามีความเหมาะสม มีความรู้ความสามารถในการบริหารงานเลขานุการบริษัท สังกัดสำนักบริหารและพัฒนาองค์กร ซึ่งเป็นหน่วยงานที่สนับสนุนงานเลขานุการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่างๆ ตลอดจนรับผิดชอบดูแลงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประวัติโดยสังเขปของเลขานุการบริษัท

นางสาวเสาวภา ชูรุจิพร

เลขานุการบริษัท/เลขานุการคณะกรรมการบริษัท/เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วุฒิการศึกษา : บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร Company Secretary Program FPCS รุ่น 19/2008 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Enhancing Good Corporate Governance based on CGR Scorecard (ก.ย. 2560)
- IOD-Open House: บทบาทเลขานุการบริษัทในการส่งเสริมด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้กับองค์กร (ก.พ. 2560)
- หลักสูตร Anti-Corruption: The Practical Guide (ACPG) รุ่น 17/2015
- หลักสูตร Company Reporting Program (CRP) รุ่น 2/2011
- หลักสูตร Board Reporting Program (BRP) รุ่น 5/2011
- หลักสูตร Effective Minute Taking (EMT) รุ่น 19/2011

ประสบการณ์ทำงานในอดีต:

2554 - 2555	เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลัญญะ
2552 - 2556	เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ผลัญญะ
2551 - 2556	เลขานุการคณะกรรมการบริหาร บมจ. ผลัญญะ
2546 - 2551	ผู้จัดการธุรการ/ผู้จัดการบริหารสัญญา บมจ. ปิคนิค คอร์ปอเรชั่น

ในปี 2560 เลขานุการบริษัทได้เข้ารับการอบรมสัมมนา รับฟังการชี้แจง และการปรับปรุงหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลบริษัทจดทะเบียน เพื่อนำมาใช้ในการปรับปรุงงานเลขานุการบริษัทและการกำกับดูแลกิจการให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น

5.7 การประเมินผลการปฏิบัติงานและการพัฒนาความรู้

5.7.1 การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งคณะ (Self Assessment) เป็นประจำทุกปี เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านร่วมกันพิจารณาผลงานและทบทวนผลการปฏิบัติ ปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา เพื่อเพิ่มประสิทธิผลการกำกับดูแลของปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัท

โดยในปี 2560 คณะกรรมการใช้แบบประเมินตนเองทั้งคณะของคณะกรรมการตามแนวทางปฏิบัติตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เช่นปีที่ผ่านมาสอดคล้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการทุกด้าน ประกอบด้วย 6 หัวข้อหลัก ได้แก่ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ความรู้และประสบการณ์ ความเหมาะสมกรรมการอิสระ คุณสมบัติคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ (2) บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ การให้ความสำคัญต่อการพิจารณา กำหนด นโยบาย วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและการนำไปปฏิบัติ รวมถึงจรรยาบรรณธุรกิจ การประเมินผลและค่าตอบแทน (3) การประชุมคณะกรรมการ การกำหนดวาระประชุม และความพร้อมเอกสารประกอบการประชุม (4) การทำหน้าที่ของกรรมการ การเข้าร่วมประชุมสม่ำเสมอ การมีส่วนร่วมของกรรมการ (5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ มีอิสระในการแสดงความคิดเห็น (6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและพัฒนาผู้บริหาร รวมถึงแผนสืบทอดตำแหน่งระดับบริหาร ทั้งนี้ เพื่อมุ่งเน้นนำผลประเมินมาปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตามกระบวนการที่เคยปฏิบัติมา โดยคณะกรรมการเห็นชอบแบบประเมิน จัดทำแบบประเมินตนเอง และเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่รวบรวมแบบประเมินและสรุปภาพจากค่าเฉลี่ยของกรรมการทุกคนได้รับผลคะแนนระดับดีเยี่ยม หรือ 98.33 คะแนนเทียบเท่าปีที่ผ่านมา ซึ่งคณะกรรมการมีความเห็นว่ากรรมการมีคุณสมบัติและปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบเหมาะสมตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของกรรมการ และยังคงติดตามความคืบหน้าจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารในการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารและวางแผนพัฒนาอบรมเพื่อการรองรับการขยายธุรกิจในอนาคต โดยมีเกณฑ์ในการให้คะแนนแต่ละระดับ ดังนี้

1. ดีเยี่ยม โดยมีคะแนนร้อยละ 90-100
2. ดีมาก โดยมีคะแนนร้อยละ 80-89
3. ดี โดยมีคะแนนร้อยละ 70-79
4. พอใช้ โดยมีคะแนนร้อยละ 69

ทั้งนี้ คณะกรรมการมีความเห็นว่าการประเมินตนเองคณะกรรมการบริษัทเป็นรูปแบบประเมินองค์คณะ จึงยังไม่มีผลการประเมินผลกรรมการเป็นรายบุคคลตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

5.7.2 การประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบประเมินตนเองทั้งคณะ ตามแบบประเมินคู่มือคณะกรรมการตรวจสอบสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งแบ่งเป็น 2 ส่วน

ส่วนที่ 1. การทำหน้าที่โดยรวมของคณะกรรมการตรวจสอบ โครงสร้างและองค์ประกอบ สภาพแวดล้อมทั่วไปที่สนับสนุนการทำงาน และได้มีการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท กำหนดนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 5 บริษัท แต่ยังไม่มีการกำหนดนโยบายจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี

ส่วนที่ 2. การปฏิบัติหน้าที่เฉพาะด้านของคณะกรรมการตรวจสอบ มีการสอบทานให้บริษัทมีรายการงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอเหมาะสม และไม่มีประเด็นเกี่ยวกับคดีความและภาระผูกพัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการประเมินตนเองคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2560 แก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 ซึ่งผลประเมินสรุปว่า โดยทั่วไปสามารถปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่รับผิดชอบที่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์ฯ และนำสิ่งที่ยังไม่ได้ปฏิบัติไปพัฒนาแผนงานตรวจสอบปีต่อไป

โดยได้จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบแสดงควาพึงพอใจของข้อมูลรายงานของผู้สอบบัญชีเพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ในหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ”

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้จัดทำประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบประเมินตนเองตามที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาใช้เป็นแนวทางประเมินให้เหมาะสม โดยแบบประเมินแบ่งเป็น 3 ข้อหลัก ได้แก่ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการฯ (2) การประชุมฯ (3) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัท เห็นชอบตามผลการประเมินตนเองคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ว่ามีโครงสร้างและคุณสมบัติเหมาะสม สามารถปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีคะแนนเฉลี่ย 96 คะแนน ซึ่งถือว่าอยู่ในระดับดีเยี่ยม โดยได้จัดทำรายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประจำปี 2560 ในหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน”

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้จัดทำประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบประเมินตนเองคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามที่ครอบคลุมถึง โครงสร้างและคุณสมบัติกรรมการ การประชุม การปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัท เห็นชอบตามผลการประเมินตนเองคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ที่สามารถปฏิบัติงานตามหน้าที่รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายอย่างเหมาะสมตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีคะแนนเฉลี่ยเต็ม 100 คะแนน ซึ่งได้สรุปรายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2560 ในหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง”

5.7.3 การประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป โดยกำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินที่สอดคล้องกับการประเมินผลงานในรูปของตัวชี้วัดผลงานหลัก (KPI: Key Performance Indicators) ได้รับการถ่ายทอดจากบริษัทในแต่ละปีซึ่งสอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กร และผลการดำเนินงานของบริษัท โดยคำนึงถึงภาระหน้าที่รับผิดชอบรายบุคคลและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ภายใต้อัตลักษณ์ที่ชัดเจน โปร่งใส และเป็นธรรม โดยได้ผ่านการพิจารณา กลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ โดยประธานกรรมการเป็นผู้แจ้งผลการประเมินและความคิดเห็นของกรรมการให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบเพื่อการปรับปรุงพัฒนาต่อไป

(สำหรับคำตอบแทนผู้บริหารได้แสดงไว้ในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการ เรื่องคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง)

5.8 การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัท กำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการ โดยจัดทำคู่มือกรรมการ ประกอบด้วย 1) เอกสารข้อมูลสำคัญ ได้แก่ หนังสือรับรองบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับบริษัท คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน คู่มือปฏิบัติตามเกณฑ์ ตลท.และ ก.ล.ด. คู่มือการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ ตลอดจนนโยบายและแนวทางปฏิบัติของบริษัท และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง 2) ความรู้ทั่วไปที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ และข้อมูลอื่นที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการก่อนเริ่มประชุมครั้งแรกหรือภายในเวลา 1 เดือนนับจากที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ตลอดจนการพบปะหารือกับประธานกรรมการ คณะกรรมการบริษัท หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่าง ๆ

สำหรับกรรมการใหม่ที่ยังไม่ผ่านการอบรมหลักสูตรกรรมการ บริษัท จะจัดให้มีการอบรมหลักสูตรกรรมการที่จัดโดยสถาบัน IOD หรือสถาบันอื่นที่เหมาะสม สำหรับกรรมการใหม่ท่านที่เคยได้รับการอบรมหลักสูตรกรรมการ DAP หรือ DCP อย่างใดอย่างหนึ่งแล้ว บริษัทจะจัดหาหลักสูตรการอบรมอื่นที่เกี่ยวข้องเพื่อการพัฒนาในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการอย่างต่อเนื่องและสลับเปลี่ยนหมุนเวียนกันไปแล้วนำมาถ่ายทอดประสบการณ์ในการประชุม

5.9 การพัฒนาความรู้กรรมการและเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนและส่งเสริมการพัฒนาความรู้ให้แก่กรรมการทุกคนได้เข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการมากกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ ที่จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงาน ก.ล.ต. หรือสถาบันอื่น เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจในบทบาทและหน้าที่ของกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการ นวัตกรรมกรรมการบริหารจัดการแนวทางใหม่มาปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง นำความรู้มาปรับใช้ให้เหมาะสม เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการสมัครสมาชิกสมาคม IOD ให้แก่กรรมการเพื่อประโยชน์ในการรับรู้ข่าวสารและเพิ่มพูนความรู้แก่กรรมการ ปัจจุบันมีกรรมการบริษัทที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการในหลักสูตร Director Certification Program (DCP) จำนวน 5 คน และหลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) จำนวน 4 คน ดังนี้

Thai Institute of Director																		
No.	Thai Institute of Director	Director Certificate Program	Director Accreditation Program	Audit Committee Program	Role of the Chairman Program	Role of the Compensation Committee	Role of the Nominating & Governance Committee	Anti-Corruption for Executive Program	Anti-Corruption: The practical Guide	Risk Management Program for Corporate Leader	Successful Formulation & Execution of Strategy	Driving Company Success with ITG Governance	How to Develop Risk Management Plan	Company Reporting Program	Board Reporting Program	Effective Minute Taking	หลักสูตรอื่นๆ	
		DCP	DAP	ACP	RCP	RCC	RNG	ACEP	ACPG	RCL	SFE	ITG	HRP	CRP	BRP	EMT		
1.	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ		68/2008	23/2008	42/2018*	18/2014												
	ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ																	
	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน																	
2.	นายพนตล สีระบุตรวงศ์กุล		68/2008	23/2008			3/2012											
	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ																	
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน																	
3.	นายสันติ เนียมนิล		80/2009															
	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ																	
4.	ดร.พัลลภา เรืองรอง	17/2002																
	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ																	
5.	พล.อ.ชัยวัฒน์ สทนต์	216/2016																
	กรรมการ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน																	
6.	นายธีรเดช จารุติงตรง		68/2008					14/2015					10/2016					
	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง																	
7.	นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์	155/2012							21/2015		26/2016	3/2016					CMA20/2015	
	กรรมการ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง																	
	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร																	
8.	นายพรศักดิ์ ขุนจินดา	227/2016																
	กรรมการ/กรรมการบริหารความเสี่ยง																	
9.	นายธัญญา หวังอึ้ง	180/2013																
	กรรมการ																	
10.	นางสาวเสาวภา ชูจริพร								17/2015					2/2011	5/2011	19/2011	FPCS19/2008	
	เลขานุการบริษัท																	
กรรมการที่ลาออกระหว่างปี																		
1.	ศ.ดร.พรชัย ขุนจินดา	36/2003		4/2005	31/2012	12/2011												CMA11/2010
	ประธานกรรมการ																	DCPU/2015
																		ELP/2015
2.	นพ.ประมุข วงศ์ณะเกียรติ	186/2014								2/2015			10/2016					
	กรรมการอิสระ/กรรมการบริหารความเสี่ยง																	

หมายเหตุ: * หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 42/2018 อบรมปี 2561 ช่วง 20-21 มีนาคม 2561

เพื่อสร้างความตระหนักรู้และความเข้าใจให้แก่กรรมการอย่างต่อเนื่องเพื่อใช้เป็นแนวทางในการกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงและแผนการรับมือกับภัยไซเบอร์ให้มีประสิทธิภาพ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นตัวแทนเข้าร่วมงานสัมมนาเรื่องความเสี่ยงด้านไซเบอร์ (Cyber Risk) ซึ่งเป็นความเสี่ยงขององค์กรประเภทหนึ่ง (Enterprise Risk) พร้อมทั้งแนวทางการจัดการความเสี่ยงด้านไซเบอร์ ตามแนวความคิดของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) และความเสี่ยงด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริมให้ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท เข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือ สำนักงาน ก.ล.ต. และสถาบันที่เกี่ยวข้อง รายละเอียดประวัติการอบรมกรรมการปรากฏในหัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร”

การเข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่จัดโดย IOD หรือสถาบันอื่น ปี 2560 ดังนี้

ที่	ชื่อกรรมการ	ชื่อหลักสูตรการสัมมนา
1	นายธีรเดช จารุตั้งตรง กรรมการ	- สัมมนา “The Current Issue Seminar 1/2017: Legal Update: Criminal Liabilities of Directors” (IOD/CAC) - สัมมนา “บทบาทของคณะกรรมการบริษัทจดทะเบียนในการลดความเสี่ยงองค์กรด้านภัยไซเบอร์ ความท้าทาย และทางออก” (SEC) - สัมมนาเชิงปฏิบัติการสำหรับบอร์ด ในการกำกับดูแลการป้องกันและรับมือภัยไซเบอร์ (SEC)
2	นายพนตล ธีระบุตรวงศ์กุล กรรมการอิสระ	National Director Conference 2017: Steering Governance in a Changing World (IOD)
3	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ	- สัมมนา 2017 Quarterly Economic Wrap Up (ไตรมาส2) Zoom In – แนวโน้มธุรกิจไทยผ่าน Big Data” (SET) - สัมมนา Quarterly Economic “Year 2017 : Things to Watch Out for” (SET) - CEO Club: แม่น้ำเปลี่ยนทิศ : Change and how to cope with change (SET) - CEO Club: Formulating Corporate Strategy and Execution (SET) - สัมมนา Creative built Innovative Organization....คิดสร้างสรรค์สร้างองค์กรแห่งนวัตกรรม รุ่น 3 (สถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ)
4	พลเอก ชัยวัฒน์ สทนต์ กรรมการ	Nomination Director Event 1/2017 “Nomination Committee Best Practice Guideline” (IOD)
5	นายสันติ เนียมนิล กรรมการอิสระ	Audit Committee Forum: The Audit Committee’s Role in Compliance and Ethical Culture Oversight
6	ดร.พัลลภา เรืองรอง กรรมการอิสระ	- Audit Committee Forum: The Audit Committee’s Role in Compliance and Ethical Culture Oversight - IOD Briefing /2018: Burning Issues Directors Need o Hear in the Year of the Dog” (IOD)

นอกจากนี้ บริษัท ได้ส่งบุคลากรด้านบัญชีภายใต้สายงาน CFO เข้าร่วมโครงการอบรมหลักสูตร เตรียมความพร้อมทางด้านการเงินเพื่อรองรับมาตรฐานรายงานทางการเงินเกี่ยวกับ “เครื่องมือทางการเงิน” ชุดใหม่ ที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ในปี 2562 โดยทางตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นผู้สนับสนุนค่าใช้จ่ายของโครงการ

5.10 แผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนการสืบทอดงาน และแผนพัฒนาผู้บริหารเพื่อสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงขององค์กร ทั้งนี้ เพื่อให้สามารถดำเนินงานบริหารได้อย่างต่อเนื่องและสามารถคัดเลือกบุคลากรที่มีศักยภาพตามสมรรถนะและมีความพร้อมที่จะดำรงตำแหน่งงานที่สำคัญดังกล่าว โดยใช้หลักการพัฒนาสายอาชีพ (Career Management) และแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Talent Management and Succession Plan) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้มอบหมายให้ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ ดำเนินการตามแผนบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา ซึ่งได้จัดทำ Smart JD Core Competency และ Functional Competency และการประเมินค่างานแล้วเสร็จ ตลอดจนการจัดทำแผนการพัฒนาศักยภาพบุคลากรเพื่อการเติบโตในสายอาชีพไปพร้อมกับองค์กรเป็นลำดับ ซึ่งในปี 2561 วางแผนการนำระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานภายใต้ระบบ PMS มาใช้ในการประเมินผลงานประจำปี

- 1) บริษัท มีระบบการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรหรือพนักงานที่จะเข้ามารับหน้าที่และความรับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญในทุกระดับอย่างเหมาะสม
- 2) บริษัท มีผู้บริหารระดับอาวุโสลำดับรองลงมาจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่จะปฏิบัติหน้าที่แทนได้หากประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

5.11 การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาในการในการกำกับดูแลกิจการได้อย่างเต็มที่ จึงได้ปรับนโยบายในการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ดังนี้

5.11.1 นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการทบทวนนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัท จึงได้กำหนด “นโยบาย” ในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการแต่ละท่านให้ไม่เกิน 5 บริษัท และบริษัทย่อยที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 บริษัท เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กรเพื่อการเติบโตทางธุรกิจในอนาคต

5.11.2 นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของผู้บริหารระดับสูง/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยต้องผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท หรือเป็นบุคคลที่คณะกรรมการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

โดยในปัจจุบัน กรรมการทั้ง 9 คน ไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทอื่นเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้

5.12 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัท ในฐานะเป็นบริษัทใหญ่และเป็นผู้มีอำนาจควบคุมกิจการตามสัดส่วนการถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์เงินลงทุนของบริษัท ดังนี้

1. แต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยตามสัดส่วนของการถือหุ้นของบริษัท
2. ส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวปฏิบัติของบริษัทผ่านกรรมการตัวแทนและผู้บริหารที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงการวางระบบงานและบุคลากรที่สอดคล้องกับนโยบายบริษัท
3. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นประจำสม่ำเสมอ และรายงานสถานะ/เหตุการณ์สำคัญให้แก่คณะกรรมการบริษัทรับทราบ หรือให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางแก้ไขในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ (ถ้ามี)
4. พิจารณาเรื่องสำคัญที่ต้องขอความเห็นชอบก่อนดำเนินการ หรือขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแม่ตามอำนาจอนุมัติดำเนินการของบริษัทฯ เช่น การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ การเพิ่มทุนหรือลดทุน แผนการลงทุน แผนกลยุทธ์ และทิศทางการดำเนินธุรกิจ หรือการขยายขอบเขตการดำเนินธุรกิจนอกเหนือธุรกิจหลัก เป็นต้น
5. จัดให้มีการตรวจสอบภายในโดยฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทใหญ่ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ สอดคล้องกับการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

5.13 หน่วยงานกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยในการกำกับดูแลด้านต่างๆ ทั้งนี้ มีคณะกรรมการตรวจสอบ กำกับดูแลสอบทาน กระบวนการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการกำกับดูแลกิจการที่สอดคล้องกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ครอบคลุมตามหลักการทั้ง 5 หมวด ได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ โดยมีเลขานุการบริษัท เป็นผู้ทำหน้าที่สนับสนุนข้อมูลและประสานงานกับฝ่ายจัดการ หรือข้อเสนอแนะ และ/หรือการปรับปรุงหลักเกณฑ์ต่างๆ โดยฝ่ายพัฒนาธรรมาภิบาล ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือองค์กรอื่นที่เกี่ยวข้อง ได้มีการปรับปรุงแนวทางปฏิบัติให้สอดคล้องเหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจ โดยมอบหมายให้ฝ่ายจัดการบริหารงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่กำหนดเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กรและเกิดความน่าเชื่อถือแก่นักลงทุนหรือบุคคลภายนอก

จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ผลลัพธ์ จำกัด (มหาชน) รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบ โดยคณะกรรมการบริษัท เชื่อมั่นว่าจะเป็นการส่งเสริมให้การกำกับดูแลองค์กรเป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดีและสร้างความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจ และก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อองค์กร

ในปี 2559 คณะกรรมการบริษัท ได้มีการปรับปรุงจรรยาบรรณธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องร่วมมือกันปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น สร้างคุณค่าของธุรกิจในระยะยาวเพื่อการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน มีการสื่อสารแก่พนักงานรับทราบทั่วกันผ่านระบบสื่อสารภายในองค์กรทางอิเล็กทรอนิกส์ และจัดทำเป็นรูปเล่มส่งมอบแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ได้ลงนามรับทราบการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ โดยได้มีการเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการที่ดี” เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้สนใจข้อมูลได้อย่างสะดวก (website: http://www.pdgt.com/ir_index.php/การกำกับดูแลกิจการที่ดี/จรรยาบรรณธุรกิจ)

โดยสรุปสาระสำคัญแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. จริยธรรมธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทยึดถือจริยธรรม ความซื่อสัตย์ และความมีคุณธรรม เป็นหลักในการดำเนินธุรกิจที่ถูกต้องและเป็นธรรม จึงได้ส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคน ดำเนินธุรกิจตามหลักจริยธรรมอย่างเคร่งครัด โดยกำหนดคู่มือจริยธรรมธุรกิจ (Code of Business Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษร ถือเป็นภาระหน้าที่ต้องร่วมกันในการยึดถือเป็นหลักปฏิบัติตามขอบเขตความรับผิดชอบต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกคนด้วยความซื่อสัตย์สุจริตภายใต้กรอบกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท ดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส สุจริต และเป็นธรรม เพื่อการพัฒนาองค์กรสู่ระดับมาตรฐานสากล สาระสำคัญนโยบาย ได้แก่ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์, ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น, การปฏิบัติต่อพนักงาน, การปฏิบัติต่อลูกค้า, การปฏิบัติต่อคู่ค้า, การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า, ความรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม ตลอดจนติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมอย่างเคร่งครัด และได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท (website: http://www.pdgt.com/ir_index.php/การกำกับดูแลกิจการที่ดี/นโยบายการกำกับดูแลกิจการ)

2. จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท มีเจตนารมณ์ส่งเสริมให้บริษัท และบริษัทย่อยหรือบริษัทในเครือ เป็นองค์กรที่ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ เป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของจริยธรรมและคุณธรรม และมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย มุ่งสร้างคุณค่าของธุรกิจในระยะยาวแก่ผู้มีส่วนได้เสียเพื่อการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนร่วมกันโดยจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจที่บริษัท ยึดถือปฏิบัติ ได้แก่

1. มีความรับผิดชอบต่อผลการตัดสินใจและการกระทำของตน (Accountability)
2. มีความโปร่งใสและเปิดเผยอย่างตรงไปตรงมา (Transparency)
3. ปฏิบัติต่อทุกฝ่ายอย่างเสมอภาคและยุติธรรม (Equitable Treatment)
4. มุ่งสร้างคุณค่าของธุรกิจในระยะยาวแก่ผู้มีส่วนได้เสีย (Long-Term Value-Added Creation to Stakeholders)
5. ส่งเสริมการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ (Promotion of Best Practices)

3. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัท ส่งเสริมการใช้สิทธิขั้นพื้นฐานที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับบริษัท มุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจสูงสุดต่อลูกค้า คำนึงถึงความเสมอภาคและซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ร่วมกับคู่ค้า ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าภายใต้กรอบแห่งกฎหมายอย่างเป็นธรรมและสุจริต ยึดค่านิยมสัญญาและปฏิบัติตามพันธสัญญาที่ตกลง

4. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อข้อมูลและสารสนเทศ

บริษัท ส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง เพียงพอและทันเวลา เพื่อความโปร่งใสและเป็นธรรมต่อการลงทุน และการเปิดเผยสารสนเทศสำคัญทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน โดยส่งข้อมูลผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และที่เว็บไซต์บริษัท

5. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อด้านคุณภาพ ความปลอดภัย และอาชีวอนามัย

บริษัท ให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการด้านคุณภาพ ความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการปฏิบัติงาน ด้วยมาตรฐานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดและทบทวนนโยบายคุณภาพ ความปลอดภัย และอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม รวมถึงแนวปฏิบัติที่ดี เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

6. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อในการจัดหาและปฏิบัติต่อคู่ค้า

บริษัท ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติในการคัดเลือกคู่ค้าหรือผู้รับจ้างอย่างเป็นธรรม ซึ่งได้จัดทำหลักเกณฑ์การคัดเลือกและประเมินผู้ขาย ผู้รับจ้าง และกิจกรรมที่ครอบคลุมถึงผู้ขาย/ผู้รับจ้าง โดยระบุไว้ในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างตามข้อกำหนดของระบบบริหารคุณภาพ ซึ่งได้กำหนดแนวทางปฏิบัติระบุในจรรยาบรรณธุรกิจแล้ว

7. จรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน

7.1 จรรยาบรรณกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัท พึงมีแนวทางในการปฏิบัติตน เพื่อให้เป็นไปตามหลักจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท กรรมการพึงรำลึกเสมอว่า การปฏิบัติหน้าที่ของตนมิใช่พันธะและความรับผิดชอบต่อบริษัท และผู้ถือหุ้นเท่านั้น หากยังมีหน้าที่รับผิดชอบต่อลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียอื่นด้วย ดังนั้น การคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมของบุคคลทุกกลุ่มดังกล่าวจึงเป็นแนวทางปฏิบัติที่พึงปวง โดยต้องมีความรับผิดชอบต่อในการปฏิบัติตนของกรรมการบริษัท

7.2 จรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงาน

จรรยาบรรณในการปฏิบัติตนของพนักงาน เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติควบคู่ไปกับข้อบังคับการทำงาน กฎระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และประกาศของกลุ่มบริษัท ผลลัพธ์จะ จำกัด (มหาชน) โดยมุ่งหวังให้พนักงานทุกคนทำงานที่มีประสิทธิภาพ เสริมสร้างความสุขในการทำงาน พัฒนาและเสริมสร้างวัฒนธรรมการทำงานเป็นทีม สร้างความพึงพอใจให้กับผู้มีส่วนได้เสีย โดยคำนึงถึงความเสมอภาคและความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ ทั้งการปฏิบัติตน การปฏิบัติต่อเพื่อนร่วมงาน การปฏิบัติตนต่อบริษัท และการปฏิบัติตนต่อผู้บังคับบัญชา และผู้ใต้บังคับบัญชา

8. นโยบายและข้อพึงปฏิบัติ

- การเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

กลุ่มบริษัท ผลลัพธ์จะ จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญกับการเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ในทุกที่ที่เข้าไปดำเนินธุรกิจ พนักงานของบริษัท จึงต้องเคารพต่อกฎหมาย ไม่ฝ่าฝืน และประพฤติปฏิบัติหน้าที่ตามแนวปฏิบัติที่ดี

- การมีส่วนร่วมได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ถือเป็นนโยบายสำคัญในการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงประโยชน์ของกลุ่มบริษัท ผลลัพธ์จะ จำกัด (มหาชน) และผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อแสดงเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ และให้ยึดถือเป็นหน้าที่ของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรทุกระดับ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องและผู้มีความสัมพันธ์ จะต้องหลีกเลี่ยงการเข้าไปมีส่วนได้เสียหรือเกี่ยวข้องกับกระทำการในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อันจะส่งผลกระทบต่อกลุ่มบริษัท ผลลัพธ์จะ จำกัด (มหาชน) เสียประโยชน์ หรือทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพลดลง ในกรณีที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงรายการดังกล่าวได้ หน่วยงานผู้รับผิดชอบจะเข้าไปดูแลการทำการงานนั้นๆ ให้เป็นไปด้วยความโปร่งใส ชัดเจน เพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่มบริษัท ผลลัพธ์จะ จำกัด (มหาชน) ดังนั้นแนวทางปฏิบัติตามนโยบาย “การมีส่วนร่วมได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์” ที่ได้แสดงไว้ในหมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

- การใช้ข้อมูลภายใน และการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดมาตรการการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของ

บุคคลดังกล่าวนำข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปเปิดเผยหรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตนหรือกระทำการรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ถือเป็นความผิดอย่างร้ายแรงและอาจถูกลงโทษทางวินัย ดังมีแนวทางปฏิบัติตามนโยบาย “การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน” ที่ได้แสดงไว้ในหมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

- การรับและการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด

การรับหรือการให้ของขวัญ ทรัพย์สินสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด เพื่อเป็นของขวัญ/ทรัพย์สินใดก็ตามเทศกาล/ขนบธรรมเนียมประเพณีในแต่ละท้องถิ่น และมีมูลค่าที่เหมาะสมหรือพอควร ให้สามารถกระทำได้ในวิสัยอันควรถือเป็นเรื่องที่ยอมรับได้ แต่ในขณะเดียวกันบริษัทไม่ประสงค์ให้พนักงานรับของขวัญ/ทรัพย์สินใด ที่มีค่าเกินปกติวิสัยจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ และไม่ให้เรียกร้องหรือรับไม่ว่ากรณีใดๆ ที่ผิดไปจากธรรมเนียมปฏิบัติหรือเกินเหมาะสม นอกเหนือจากผลตอบแทนอันพึงได้จากกลุ่มบริษัท ที่อาจมีผลต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติงานด้วยความลำเอียง

- การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในการใช้ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ถือว่าเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบในการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งมีหน้าที่ปกป้องดูแลรักษาให้พ้นจากการถูกล่วงละเมิดหรือนำไปเผยแพร่โดยไม่ได้รับอนุญาต

- การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัท ให้การสนับสนุนและเคารพตามหลักการด้านสิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นรากฐานของการพัฒนาทรัพยากรบุคคล อันมีส่วนสัมพันธ์กับธุรกิจ ในลักษณะการเพิ่มคุณค่า และถือเป็นปัจจัยสำคัญของธุรกิจในการสร้างมูลค่าเพิ่มและผลผลิต โดยการดูแล ติดตามมิให้กลุ่มธุรกิจของบริษัท ผลักดัน จ้างกด (มหาชน) เข้าไปทำธุรกิจหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน ด้วยการยอมรับหลักปฏิบัติที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมส่วนรวม เช่น ข้อตกลงร่วมปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน หลักสิทธิมนุษยชนขององค์การสหประชาชาติ

- การใช้สิทธิทางสังคมและการเมือง

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีสิทธิและเสรีภาพที่จะเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ในสังคมได้ โดยหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันเป็นการไม่ถูกต้อง ขัดกับกฎหมายหรือศีลธรรม ทำให้สังคมไม่สงบสุข และรักษาไว้ซึ่งเกียรติและศักดิ์ศรีแห่งตน ให้เป็นที่ยอมรับตามควรแก่สถานะในสังคมและชุมชนที่ บริษัทตั้งอยู่ ทั้งนี้ได้กำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. ยึดมั่นในระบอบประชาธิปไตย ส่งเสริมให้ใช้สิทธิตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ และ กฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
2. ไม่กระทำการใดๆ อันอาจจะทำให้เข้าใจได้ว่าบริษัท มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือให้การสนับสนุน พรรคการเมืองหนึ่งพรรคการเมืองใด

- แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัท พึงดำเนินธุรกิจด้วยการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น รวมถึงข้อมูลที่เป็นประโยชน์เชิงพาณิชย์อันถือเป็นความลับทางการค้า ทั้งในรูปแบบของสัญญา ข้อตกลง หรือเอกสารอื่นใด อันจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ซึ่งได้กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ

- แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท มุ่งเน้นให้พนักงานทุกคนปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์และยึดมั่นในคุณธรรมและจริยธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้โดยส่งเสริม สนับสนุน ติดตามให้มีการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจอย่างเคร่งครัด เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

9. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างสุจริต เป็นธรรม และโปร่งใส ได้จัดทำนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน หรือยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม และได้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวให้ครอบคลุมถึงกรณีถูกละเมิดสิทธิ ซึ่งได้ประกาศนโยบาย ขอบเขตการแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียน รวมถึงกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิดและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท (ตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหมวดที่ 2 การเปิดเผยข้อมูลฯ) เรื่อง “การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิดสิทธิ)

นโยบาย:

“ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ดำเนินการสนับสนุนการทุจริต คอร์รัปชัน หรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงธุรกิจของบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมไม่ว่ากรณีใดๆ และต้องปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด รวมถึงจัดให้มีโครงสร้างผู้รับผิดชอบและระบบการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือคอร์รัปชันภายในองค์กร ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย”

ในปี 2560 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทและและบริษัทย่อย และในเครือฯ ฉบับแก้ไข ครั้งที่ 2 ลว. 23 กุมภาพันธ์ 2559 ซึ่งได้ผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแล้ว มีความเห็นว่าเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจยังไม่มีเปลี่ยนแปลงใดๆ โดยสรุปสาระสำคัญของมาตรการและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. การช่วยเหลือทางการเงิน: ไม่ฝักใฝ่พรรคการเมืองกลุ่มใดๆ และไม่มีนโยบายให้พนักงานทุกระดับขึ้น สักการหรือโน้มน้าว ด้วยวิธีการใดๆ ซึ่งอาจทำให้เกิดความขัดแย้งภายในองค์กร
2. การบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน: มีความโปร่งใส มีกระบวนการควบคุม ตรวจสอบและมีหลักฐานเพื่อบันทึกบัญชีได้ถูกต้อง
3. การจ่ายและรับเงินที่เกี่ยวข้องกับค่าของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายเลี้ยงรับรอง: ต้องเป็นไปตามประเพณีนิยมที่ปฏิบัติ เป็นไปโดยประมาณเหมาะสมกับโอกาส และต้องไม่ขัดต่อกฎหมาย ข้อบังคับ เป็นไปตามจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท
4. การรับส่วนลดจากลูกค้า: เป็นไปตามหลักปฏิบัติทางธุรกิจปกติ
5. การประเมินความเสี่ยง: ถือเป็นรากฐานของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
5. การควบคุม: จัดให้ระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร
6. การจัดซื้อจัดจ้าง: ไม่มีนโยบายเรียก หรือรับ เสนอหรือให้ ผลประโยชน์ทางการเงินหรือผลประโยชน์อื่นใดแก่ผู้ขายหรือผู้ให้บริการ
7. การตรวจสอบทางบัญชีและการจัดเก็บรักษาข้อมูล: มีกระบวนการตรวจสอบรายการทางบัญชี และอนุมัติอย่างเหมาะสม และต้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี นโยบายการบัญชี และกฎระเบียบต่างๆ ของทางการที่เกี่ยวข้อง
8. การบริหารทรัพยากรมนุษย์: ถือเป็นส่วนหนึ่งในการบริหารงานทรัพยากรบุคคลของบริษัท
9. การอบรมและการสื่อสาร: จัดให้มีการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายฉบับนี้ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของการปฐมนิเทศพนักงานก่อนเข้ารับตำแหน่งทุกคน รวมถึงการอบรมประจำปีอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ นโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าวซึ่งประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้ลงนาม ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท หมวดนักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการที่ดี” และฝ่ายบริหารจะนำนโยบายดังกล่าวถ่ายทอดไปยังทุกหน่วยงาน พนักงานทุกคนของบริษัทและบริษัทย่อย และในเครือฯ เพื่อทราบถึงแนวทางการปฏิบัติต่อไป

การดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน มีดังนี้

1. บริษัท ทำการสื่อสารประชาสัมพันธ์ นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน แก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนให้รับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ผ่านช่องทางการสื่อสารภายในองค์กรทางอิเล็กทรอนิกส์ รวมถึง จัดทำวารสาร Risk News ประจำไตรมาสและติดบอร์ดประชาสัมพันธ์ และสื่อสารไปยังบุคคลภายนอก นักลงทุน โดยเผยแพร่ผ่านช่องทางเว็บไซต์บริษัท
2. บริษัท จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียน และในการรายงานหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืน หรือการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน โดยรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ผ่านผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน ตามที่ระบุไว้ในช่องทางการแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียน หรือกรณีฉุกเฉิน
3. บริษัท จัดให้มีการรายงานและตรวจสอบการทุจริตคอร์รัปชันเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและให้ความเห็นผ่านทางคณะกรรมการตรวจสอบ
4. บริษัท จะเสนอให้คณะกรรมการทบทวนความเหมาะสมนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันทุกปี
5. จัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ถือเป็นส่วนหนึ่งของแนวทางปฏิบัติที่สอดคล้อง กับ “นโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” ของบริษัทซึ่งได้ประกาศและเผยแพร่ที่เว็บไซต์บริษัท
6. สื่อสารนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และงดรับและให้ของขวัญ ของกำนัลในรูปแบบใดๆ กับผู้ที่ทำธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อย ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า ผู้จำหน่ายโดยตรงและทางอ้อม ตลอดจนคู่ค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ ให้รับทราบนโยบายดังกล่าว และแจ้งแก่พนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด
7. จัดกิจกรรมร่วมรณรงค์วันต่อต้านคอร์รัปชันภายในองค์กรพร้อมกับกิจกรรมวันต่อต้านคอร์รัปชัน ภายใต้แนวคิด “รัฐบาลใหม่! คอร์รัปชันเก่า?” และได้ส่งผู้แทนบริษัทเข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชัน เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2560 จัดโดย องค์การต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย)

ระบบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

ระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงอันเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจแก่ฝ่ายบริหารให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุเป้าหมาย เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดที่สอดคล้องกับแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลท. ตามกรอบแนวทางของระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) โดยครอบคลุมทั้ง 5 องค์ประกอบ ได้แก่ ด้านองค์การสภาพแวดล้อมและการควบคุม (Organizational and Control Environment) การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Management Control) ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) ตลอดจนระบบการติดตามผล (Monitoring)

โดยกำหนดหน้าที่รับผิดชอบและอำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติ ผู้บริหาร ให้มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ไม่นำไปใช้ประโยชน์โดยทางมิชอบหรือไม่มีอำนาจ ปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินไม่ให้รั่วไหล สูญหาย หรือจากการทุจริตประพฤติดมิชอบ มีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ควบคุม/ผู้อนุมัติ เพื่อให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลระหว่างกัน รวมถึงจัดให้มีระบบการรายงานทางการเงินที่ครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลา เสนอต่อผู้มีอำนาจสูงสุดตามสายงานที่รับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน มีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานงบการเงิน การเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงิน รายการที่มีความเกี่ยวโยงกันหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างกันของบริษัทกับบริษัทย่อยให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ โดยมีผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ประสานงานกับผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหารของบริษัท ในการสอบทานระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ การบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม และดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงาน การประเมินผลการปฏิบัติงานและผลตอบแทนของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน คัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี รวมถึงการปฏิบัติหน้าที่อื่นที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วนและมีประสิทธิภาพ และรายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส และรายงานแก่ผู้ถือหุ้นอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยมีการเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2)

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 ได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในปี 2560 โดยใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดเป็นแนวทางในการประเมินการควบคุมภายในของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหาร ได้ร่วมประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ ได้แก่ ด้านองค์การสภาพแวดล้อมและการควบคุม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ตลอดจนระบบการติดตามผล ซึ่งได้ผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นเช่นเดียวกับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยรวมบริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจในด้านต่างๆ ดังนี้

1. ด้านองค์การ สภาพแวดล้อมและการควบคุม

กำหนดให้มีการจัดการบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งระบบการควบคุมภายในเรื่องการติดตามควบคุมการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากกรรมการ ตัวแทน หรือผู้บริหาร มิให้มีการนำไปใช้โดยมิชอบหรือไม่มีอำนาจ เช่น การกำหนดอำนาจอนุมัติสั่งการ การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ของกรรมการและฝ่ายบริหารที่ชัดเจน รวมถึง การประกาศนโยบายและแนวทางปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษร ได้แก่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ตลอดจนข้อพึงปฏิบัติตามจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานอย่างเหมาะสม ครอบคลุมถึงการกำกับดูแลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีมาตรการตรวจสอบการทำรายการระหว่างกันอย่างเหมาะสม

2. การบริหารประเมินความเสี่ยง

กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ที่มุ่งเน้นการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้มีการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกด้าน ดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง มีโครงสร้างบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงแต่ละสายงานเป็นคณะทำงาน พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมรับผิดชอบปัจจัยเสี่ยงของหน่วยงานที่เชื่อมโยงกับเป้าหมายองค์กรให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

กำหนดวัตถุประสงค์ในการประเมินความเสี่ยง เพื่อให้สามารถระบุ ประเมิน วิเคราะห์ ติดตามผล และรายงานความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส ตลอดจนการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม

สำหรับรายละเอียดการประเมินและการจัดการความเสี่ยงองค์กร ได้แสดงไว้ในหัวข้อ “ปัจจัยความเสี่ยง”

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

กำหนดมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีมาตรการควบคุม ตรวจสอบ และติดตามให้มีการปฏิบัติอย่างเหมาะสม เช่น กำหนดอำนาจอนุมัติดำเนินการและทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนเพื่อเกิดการถ่วงดุล การทำธุรกรรมที่เข้าเงื่อนไขรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับหลักทรัพย์ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการอนุมัติ การเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลท. และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจน ติดตามผลการดำเนินงานผ่านประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการบริษัทย่อย หรือกรรมการตัวแทนที่ได้รับมอบหมาย

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร

กำหนดให้มีการจัดทำ การให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอและทันเวลา ทั้งภายในและภายนอก ได้แก่ การประชุมคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย การประชุมโดยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วม และ/หรือปรึกษาหารือด้วยความเป็นอิสระ การเปิดเผยสารสนเทศผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์ฯ แก่พนักงาน/บุคคลภายนอก รวมถึงการกำหนดช่องทางแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน และมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนและแนวทางปฏิบัติอื่นๆ ดังแสดงไว้ในหัวข้อ “ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” หมวดการกำกับดูแลกิจการ และเผยแพร่ที่เว็บไซต์บริษัท www.pdgth.com หมวดนักลงทุนสัมพันธ์

5. ระบบการติดตามและประเมินผล

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีระบบการรายงานที่ครอบคลุมในทุกด้าน เพื่อให้มั่นใจว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เช่น ด้านบัญชีและการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ การดูแลทรัพย์สิน มีการติดตามผลการปฏิบัติงานเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ตามลำดับขั้น ตั้งแต่คณะกรรมการและผู้บริหาร ติดตามเป้าหมายและกลยุทธ์ แผนงานและโครงการที่ดำเนินอยู่ที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีการเปรียบเทียบเป้าหมายกับผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอและรายงานแก่คณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส นอกจากนี้ มีฝ่ายตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบการปฏิบัติงาน และรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส

ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ไม่ได้รับรายงานว่ามีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญจากผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบภายใน ทั้งนี้รายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2560 ได้รายงานไว้ในหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ”

การตรวจสอบภายใน

เพื่อเป็นการส่งเสริมกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และเชื่อมโยงไปยังประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน และทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ปฏิบัติหน้าที่ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ ให้การดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ทั้งนี้ กำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลการดำเนินงานพร้อมข้อเสนอแนะ หรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส และรายงานสรุปผลการตรวจสอบประจำไตรมาสต่อคณะกรรมการบริษัททราบ และติดตามกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการทำการปรับปรุงแก้ไขตามลำดับขั้นตอน

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557 ได้แต่งตั้ง นางสาวกมลภพพรณ พัวพันธ์สกุล เป็นผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งได้ปฏิบัติหน้าที่ตั้งแต่เมษายน 2551 เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในงานด้านบัญชีและการเงินและที่เกี่ยวข้องเป็นระยะเวลากว่า 10 ปี และได้รับการพัฒนาอบรมในหลักสูตรทั้งภายในและภายนอก เพื่อเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติหน้าที่ ได้แก่ สัมมนา Anti-Corruption: Synergy to Success และ The New COSO 2017 ERM Framework” จัดโดยคณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ เพื่อนำมาประยุกต์ใช้ในการดำเนินงานตรวจสอบอย่างเหมาะสม

โดย คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้พิจารณาและอนุมัติ แผนการตรวจสอบภายใน แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย และพิจารณาประเมินผลปฏิบัติงานและผลตอบแทน ของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท โดยประวัติการศึกษาและคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน แสดงในหัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร”

ในปี 2560 บริษัทใช้บริการผู้ตรวจสอบภายในจากบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด เข้ามาปฏิบัติงานตรวจสอบภายในภายใต้ขอบเขตงานตรวจสอบที่ครอบคลุมทุกมิติของบริษัทและบริษัทย่อยต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 โดยมี นางสาวกมลภพพรณ พัวพันธ์สกุล ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท เป็นผู้ประสานงานกับบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด นำผลสรุปการตรวจสอบประชุมร่วมกับผู้บริหาร ก่อนรายงานเป็นรูปเล่มต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และนำเสนอผลการตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบผลการตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าผู้ตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติงานครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมาย

การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ ถือเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นกลยุทธ์ส่วนหนึ่งของการจัดทำแผนธุรกิจประจำปีที่จะช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ ตามเป้าหมายที่กำหนดให้มีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน แต่งตั้งคณะกรรมการความเสี่ยงเพื่อกำกับดูแลและบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุม ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กร และพิจารณาความเพียงพอของการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ตามที่ระบุไว้ในคู่มือบริหารความเสี่ยง และนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยมีคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธานคณะทำงานฯ และผู้บริหารทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง โดยดำเนินกิจกรรมสนับสนุนตามแผนบริหารความเสี่ยงและรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นรายไตรมาส

โดยมีการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี 2560 สรุปสาระสำคัญ ได้ดังนี้

1. โครงการปลูกฝังให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมองค์กร ส่งเสริมและให้ความรู้แก่พนักงานทุกคน มีความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยงและถือเป็นส่วนหนึ่งของงานที่ทุกคนต้องมีส่วนร่วมในฐานะเจ้าของความเสี่ยงของหน่วยงาน
2. โครงการการพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การติดตาม และรายงานผลบริหารความเสี่ยงในรูปแบบของ Risk Dashboard ที่แสดงให้เห็นถึงระดับความเสี่ยงสูง กลาง หรือต่ำ ที่ชัดเจน
3. จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงอยู่ในความรับผิดชอบของแผนงานประจำปีและกระจายไปยังแผนงานระดับฝ่าย/แผนก เพื่อให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
4. จัดให้มีการติดตามดูแลการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยนาระบบสารสนเทศมาเป็นเครื่องมือสนับสนุนในการประเมินผล และรายงานผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงแก่คณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบเป็นรายไตรมาส
5. จัดให้มีการทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ที่สอดคล้องเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ประกาศและเผยแพร่แนวทางนโยบายที่เว็บไซต์ของบริษัท
6. ส่งเสริมให้มีการพัฒนาความรู้ด้านบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง โดยประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงได้เข้าร่วมสัมมนา “วิธีปฏิบัติสำหรับบอร์ด ในการกำกับดูแลการป้องกันและรับมือกับไซเบอร์” ที่จัดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงกรอบแนวทางการบริหารความเสี่ยงตามกรอบ COSO ERM2017 มาเป็นแนวทางในการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี 2561
7. ทำการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องเหมาะสม และไม่มีการเปลี่ยนแปลงใดๆ

(บริษัทได้เปิดเผย “กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง” ที่เว็บไซต์ของบริษัท www.pdgth.com หมวดนักลงทุนสัมพันธ์)

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเรื่องอื่น

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและติดตามผลการปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานอย่างเคร่งครัดและสม่ำเสมอ โดยในปี 2560 ไม่มีสถานการณ์ใดที่การปฏิบัติไม่เป็นไปตามนโยบาย

ความรับผิดชอบรายงานทางการเงินของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบในการรายงานทางการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงิน รายงานทางการเงินจัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงินโดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีจะร่วมกันพิจารณาทบทวนความเหมาะสมของนโยบายบัญชีที่ถือปฏิบัติอยู่เป็นประจำ โดยให้ผู้จัดการมีการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังรอบคอบในการจัดทำรายการที่สมเหตุสมผล ตลอดจนให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน ควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป โดยคณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เป็นรายงานที่ถูกต้อง ครบถ้วนเพียงพอ และเชื่อถือได้

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

ตามข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีเป็นประจำทุกปี โดยผ่านการพิจารณาคัดเลือกจากคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นควรและให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีพิจารณาแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย โดยผู้สอบบัญชีที่ได้รับการคัดเลือกต้องมีความเป็นอิสระ ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียใดๆ กับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว และจัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หากผู้สอบบัญชีรายเดิมปฏิบัติหน้าที่สอบทานและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทมาแล้ว 5 รอบปีบัญชีติดต่อกัน บริษัทจะพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีรายอื่นมาทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทต่อไป

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

สำหรับงบการเงินปี 2560 ของบริษัทได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นโดย นางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5946 จากบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และลงนามรับรองงบการเงินเป็นปีที่สองต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา และจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยในงวดบัญชีปี 2559 และปี 2560 เป็นจำนวนเงินรวมปีละ 1,270,000 บาท และ 1,422,500 บาท ตามลำดับ ซึ่งได้รวมค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย จำนวน 470,000 บาท และ 497,500 บาท ตามลำดับ

ค่าบริการอื่นๆ (Non Audit Fee)

ในปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการจ่ายค่าบริการอื่นๆ ที่มีใช้การสอบบัญชี

ข้อมูลเปรียบเทียบค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท

ค่าสอบบัญชี	หน่วย : บาท		
	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558
ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี			
1. บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน)	925,000	800,000	700,000
2. บริษัทย่อย “บจก.พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง”	20,000	30,000	30,000
3. บริษัทย่อย “บจก.ผล พาลาเดียม”	205,000	185,000	180,000
4. บริษัทย่อย “บจก. ผล วอเตอร์”	240,000	110,000	115,000
5. บริษัทย่อย “บจก. ผลธัญญา (แคมโบเดีย)”	32,500	145,000	110,000
ค่าบริการอื่นๆ	-	-	-
รวมค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท	1,422,500	1,270,000	1,135,000

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ /ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมผลของรายการ
		สำหรับรอบปี 2559	สำหรับรอบปี 2560	
1. บริษัท ผล พลาเดียม จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้น บริษัท ผล พลาเดียม จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 99.99	999,970	999,970	คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัทย่อย วัตถุประสงค์หลัก เพื่อจำหน่ายสินค้าให้กับกลุ่มลูกค้าหน่วยงานราชการและองค์กร รัฐวิสาหกิจ เพื่อขยายฐานลูกค้าในกลุ่มนี้เพิ่มขึ้น ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นการทำรายการทางการค้าปกติ
	- บริษัทขายสินค้าให้กับบริษัทย่อย ขายสินค้า ลูกหนี้ค่าสินค้า	23,452,364 6,126,344	21,055,042 2,719,271	บริษัทขายสินค้าให้กับบริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ โดย มีนโยบายขายสินค้าให้กับบริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อยละ 5-15 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นการทำรายการทางการค้าปกติ
	- บริษัทซื้อสินค้าจากบริษัทย่อย ซื้อสินค้า เจ้าหนี้ค่าสินค้า	851,422 25,466	809,930 34,974	บริษัทซื้อสินค้าจากบริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ โดย มีนโยบายซื้อสินค้าจากบริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อยละ 5-15 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นการทำรายการทางการค้าปกติ
	- เงินให้กู้ยืมระยะสั้น ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมระยะสั้น ดอกเบี้ยรับ	5,000,000 182,849	- 70,822	บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย ในรูปตัวสัญญาใช้เงิน เพื่อ ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ โดยคิดอัตราดอกเบี้ย ร้อยละ 4.70 ต่อปี กำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถาม โดยไม่ไตรมาส 2/2560 บริษัทได้รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมแล้วทั้งจำนวน ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเหมาะสมผล เนื่องจากมีความจำเป็นจะต้องสนับสนุนเงิน ทุนบริษัทย่อยเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน
	- รายการหนี้ระหว่างกันอื่น	-	253,640	ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน ที่บริษัทสำรองจ่ายให้แก่บริษัทย่อยก่อน และ เรียกเก็บในภายหลัง ซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นการทำรายการทางการค้าปกติ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ /ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของผลของรายการ
		สำหรับรอบปี 2559	สำหรับรอบปี 2560	
2. บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้น บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 99.99	9,999,970	9,999,970	เนื่องจากบริษัทเล็งเห็นว่า การดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการผลิตและสัมปทานน้ำจะมีการดำเนินงานที่แตกต่างจากการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงมีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัทย่อย วัตถุประสงค์เพื่อประกอบธุรกิจการผลิต และจำหน่ายน้ำประปาในรูปแบบสัมปทาน เนื่องจากบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานขาดทุนสะสม นอกจากนี้นายยังมีการลงทุนในรถชุดเจาะน้ำบาดาลและโครงการจำหน่ายน้ำในรูปแบบสัมปทานเพิ่มเติม ทำให้บริษัทขาดสภาพคล่องทางการเงิน ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงมีมติเพิ่มทุนในบริษัทย่อยเพื่อขยายเงินทุนและเสริมสภาพคล่องทางการเงินแก่บริษัทย่อย ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เห็นชอบตามมติกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้เพิ่มทุนในบริษัทย่อยเพื่อขยายเงินทุนและเสริมสภาพคล่องทางการเงินแก่บริษัทย่อย เนื่องจากบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานขาดทุนสะสมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชี ในไตรมาส 4 ปี 2560 บริษัทจึงพิจารณาตั้งค่าเผื่อต่อค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย เป็นจำนวน 35.80 ล้านบาท
	เพิ่มทุนระหว่างงวด	-	40,000,000	
	ค่าเผื่อการต่อค่าเงินลงทุน เงินลงทุนในบริษัทย่อย-สุทธิ	-	35,800,000	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าการตั้งสำรองดังกล่าวเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี บริษัทขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินงานปกติ โดยมีนโยบายขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5-15 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นการทำรายการทางการค้าปกติ
	- บริษัทขายสินค้าให้กับบริษัทย่อย ขายสินค้า ลูกหนี้ค่าสินค้า	3,846,759 2,195,683	3,640,523 2,435,583	
	- บริษัทซื้อสินค้าและบริการจากบริษัทย่อย ซื้อสินค้าและบริการ ต้นทุนค่าบริการระบบบำบัดน้ำ ต้นทุนงานรับเหมาโครงการ ด้านระบบ-บำบัดน้ำ ค่านายหน้า เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	381,778 331,509 16,195,435 65,306 2,716,341	92,431 - 5,665,205 - 2,808,023	บริษัทจ้างบริษัทย่อยเพื่อดำเนินงานด้านบริการระบบบำบัดน้ำ ซึ่งเป็นการดำเนินงานธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายการทำรายการซื้อขายระหว่างกัน ในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5-30 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นการทำรายการทางการค้าปกติ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ /ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและคุณสมบัติของผลของรายการ
		สำหรับรอบปี 2559	สำหรับรอบปี 2560	
	- เงินให้กู้ยืมระยะสั้น ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมระยะสั้น ดอกเบี้ยรับ	27,000,000 337,271	4,000,000 1,093,490	บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย ในรูปตัวสัญญาใช้เงินเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.7 ต่อปี กำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถาม
				ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ มีความสมเหตุสมผล เนื่องจากมีความจำเป็นจะต้องสนับสนุนเงินทุนบริษัทย่อยเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน
	- รายได้อื่นระหว่างกัน รายได้ค่าบริการงาน ลูกหนี้ค่าบริการงาน	600,000 53,500	600,000 53,500	บริษัทคิดค่าบริการงานจากบริษัทย่อย จากการใช้บุคลากรในส่วนของฝ่ายสนับสนุนจากบริษัทใหญ่ในงานของบริษัทย่อย เช่น งานด้านบัญชี การเงิน ทรัพยากรมนุษย์ สารสนเทศพื้นฐานในการทำงาน รวมถึงอุปกรณ์ต่างๆของบริษัทใหญ่ โดยบริษัทใหญ่คิดค่าใช้จ่ายรวมเป็นจำนวนเงิน 50,000 บาทต่อเดือน
				ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ มีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นการสะท้อนต้นทุนการดำเนินงานที่แท้จริง
	รายได้ค่าบริการเช่าระบบบำบัดน้ำ ลูกหนี้ค่าบริการเช่าระบบบำบัดน้ำ	600,000 64,200	720,000 64,200	บริษัท คิดค่าเช่าเครื่องจักรเดือนละ 60,000 บาท จากการใช้บริษัทย่อยนำเครื่องจักรของบริษัทใหญ่ไปดำเนินการธุรกิจของบริษัทย่อย
				ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นการทำรายการที่มีความเหมาะสม เนื่องจากเป็นการสะท้อนต้นทุนการดำเนินงานที่แท้จริงของบริษัท
	- เงินทดรองจ่าย	106,772	206,437	ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน ที่บริษัทสำรองจ่ายให้แก่บริษัทย่อยก่อน และเรียกเก็บไปภายหลัง ซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ
				ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นการทำรายการทางการค้าปกติ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ / ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการ
		สำหรับรอบปี 2559	สำหรับรอบปี 2560	
3. บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้นในบริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด สัดส่วนร้อยละ 76.67	- เงินลงทุนในบริษัทย่อย หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน	11,500,000 11,500,000	เนื่องจากบริษัทเล็งเห็นโอกาสในการดำเนินธุรกิจด้านสิ่งแวดล้อม จึงขยายธุรกิจไปในด้านผลิตภัณฑ์และการบริการเกี่ยวกับระบบบำบัด แต่อย่างไรก็ตามบริษัทยังมีผลขาดทุนเกินทุนเป็นจำนวนมาก และไม่ประสงค์จะดำเนินการต่อ จึงได้จดทะเบียนเลิกบริษัท และอยู่ระหว่างชำระบัญชี เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีจึงต้องมีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนและค่าเผื่อนี้
		126,278 126,278	126,278 126,278	สงสัยจะสูญเต็มจำนวน
4. บริษัท ผลัญญะ (แคมโปเตย) จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้นในบริษัท ผลัญญะ (แคมโปเตย) จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100	- ดอกเบี้ยรับ หัก ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ-ดอกเบี้ยรับ ดอกเบี้ยรับ-สูญ	- 6,770,686 6,770,686	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าการตั้งสำรองดังกล่าวเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี
		- 6,770,686 -	6,770,686 6,770,686 -	เนื่องจากบริษัทเล็งเห็นโอกาสในการขยายตลาดไปยังประเทศเพื่อนบ้าน เพื่อรองรับการเปิดเสรีทางการค้าในภูมิภาคอาเซียน คณะกรรมการบริษัทจึงมีมติอนุมัติตั้งบริษัทย่อย เพิ่มโอกาสทางธุรกิจในการขยายการลงทุนไปยังประเทศกัมพูชา ซึ่งมีแนวโน้มการเติบโตสูง มูลค่ารายการที่แสดง เป็นการเพิ่มทุนคร้งจำนวนร้อยละ 70 ตามสัดส่วนเงินลงทุนแล้ว
				เดือนธันวาคม 2558 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้ซื้อหุ้นบริษัทย่อยจากผู้ร่วมทุนอีกร้อยละ 30 ด้วยมูลค่า 1 บาท ทำให้บริษัทถือหุ้นในสัดส่วน 100%
				และเนื่องจากบริษัทย่อยยังมีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุน เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีจึงต้องมีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน
				ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน
				บริษัทขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยซึ่งเป็นการค้าเป็นธุรกิจปกติ โดยนโยบายขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5-15
				เนื่องจากบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุน และหยุดการดำเนินงานชั่วคราว เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีจึงต้องมีการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวน
				ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นรายการตามมาตรฐานการบัญชีของการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและเป็นรายการทางการค้าปกติ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ /ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการ
		สำหรับรอบปี 2559	สำหรับรอบปี 2560	
	รายการนี้ระหว่างกันอื่น หัก ค่าเผื่อนั้นสงสัยจะสูญ ลูกหนี้ค่าสินค้า-สุทธิ	3,783,641 3,783,641 -	3,630,997 3,630,997 -	บริษัท ผลิธัญญา (แคมป์เบตย) จำกัด ได้มีเงินจากบริษัท เพื่อใช้ เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งต้องจ่ายชำระ คืนเมื่อทวงถาม โดยไม่มีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกัน เนื่องจากบริษัททยอยมีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุน และหยุด การดำเนินงานชั่วคราว เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีซึ่งต้อง มีการตั้งค่าเผื่อนั้นสงสัยจะสูญเต็มจำนวน ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นรายการตามมาตรฐานการบัญชีของการตั้งค่าเผื่อนั้นสงสัย จะสูญ

มาตรการขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติหลักการเกี่ยวกับการซื้อขายข้อตกลงทางการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กรณีกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กำหนดมาตรการดังนี้

1. กรณีที่เป็นรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ

เช่น รายการการซื้อขายสินค้าและบริการที่บริษัทหรือบริษัทย่อยจัดจำหน่ายหรือให้บริการ เป็นต้น บริษัทและบริษัทย่อยสามารถทำธุรกรรมดังกล่าวกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งได้ หากธุรกรรมดังกล่าวเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะจัดทำสรุปรายการระหว่างกันดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยเป็นรายไตรมาส

2. กรณีเป็นรายการระหว่างกันอื่นๆ นอกเหนือจากข้อ 1

บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาเงื่อนไขต่างๆ ว่าเป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอกและเป็นไปตามราคายุติธรรมมีความสมเหตุสมผลและสามารถตรวจสอบได้หรือไม่ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทหรือบริษัทย่อยจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้การเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ และจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะต้องมีการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย โดยในการออกเสียงในที่ประชุมนั้นๆ กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

คณะกรรมการบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

นโยบายและแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทมีนโยบายให้บริษัทและบริษัทย่อยทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเฉพาะในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท และเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามปกติ โดยจะมีการกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถเปรียบเทียบราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก หากธุรกรรมดังกล่าวเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะจัดทำสรุปรายการระหว่างกันดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยเป็นรายไตรมาส

นโยบายในการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในส่วนที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท เช่น การซื้อสินทรัพย์หรือบริการ และการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เป็นต้น จะดำเนินการได้ต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนดำเนินการ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น

นโยบายการทำรายการระหว่างกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย

1. กรณีมีรายการระหว่างกันบริษัทกับบริษัทย่อยที่เป็นราคาปกติทางการค้า ในกรณีรายการซื้อขายสินค้าและบริการซึ่งเป็นรายการที่เกิดขึ้นจากธุรกรรมทางการค้าตามปกตินั้น บริษัทมีมาตรการคุ้มครองผู้ลงทุนเพื่อป้องกันการถ่ายโอนผลประโยชน์ โดยให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ตรวจสอบถึงความจำเป็นของการทำรายการดังกล่าวกับหน่วยงานภายในที่เกี่ยวข้องเพื่อให้รายการซื้อขายสินค้าและบริการเป็นไปตามราคาตลาดและต้องรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวแก่คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัททุกไตรมาส และคณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอีกลำดับหนึ่ง

ส่วนกรณีที่มีการซื้อขายหุ้น หรือสินทรัพย์ถาวร ซึ่งถือเป็นรายการที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราว บริษัทมีนโยบายที่จะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระจากภายนอก เช่น ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอีกลำดับหนึ่ง

กำหนดราคาซื้อขายระหว่างกัน (บริษัทกับบริษัทย่อย) เป็นราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มตามข้อตกลงเป็นเกณฑ์ในการดำเนินการ อย่างไรก็ตาม กรณีที่มีการซื้อขายระหว่างกันที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดจะต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาความเหมาะสม ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการเข้าทำรายการในแต่ละครั้ง

2. กรณีการให้กู้ยืมและการค้ำประกันกับบริษัทย่อยในอนาคต คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายชัดเจนว่า การทำรายการระหว่างกันอาจเกิดขึ้นได้ตามลักษณะการดำเนินธุรกิจตามปกติ แต่ต้องอยู่บนพื้นฐานของความจำเป็น เป็นราคาที่ยุติธรรมสามารถเทียบเคียงกับราคาในตลาดได้ เพื่อรักษาผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท

ทั้งนี้ เนื่องจากลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยซึ่งอยู่ในธุรกิจซื้อขายไปต้องมีการซื้อขายสินค้าและบริการจากบริษัทอื่น ๆ รวมถึงบริษัทที่เกี่ยวข้อง บริษัทคาดว่าแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในส่วนของการซื้อขายสินค้าและบริการจะยังคงมีอยู่ตามการขยายตัวของธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ส่วนรายการอื่นๆ จะขึ้นอยู่กับความจำเป็นทางธุรกิจ ส่วนการให้กู้ยืมเงินระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันจะขึ้นอยู่กับความต้องการเงินทุนระยะสั้นของบริษัทที่เกี่ยวข้อง และนโยบายการบริหารกระแสเงินสดของบริษัทโดยคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายในการให้เงินกู้ยืมแก่บริษัทย่อย โดยยึดถือให้บริษัทย่อยพึ่งพาตนเองโดยการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน เว้นแต่หากมีความจำเป็นที่จะขอกู้เงินจากบริษัทเพื่อนำมาใช้ในการดำเนินงานทางธุรกิจ จะต้องนำเสนอผ่านการพิจารณาถ่วงถ่วงตามความเหมาะสมจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติการเข้าทำรายการในแต่ละครั้ง โดยการให้กู้ยืมและการค้าประกันดังกล่าวจะต้องเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้น และคำนึงถึงต้นทุนทางการเงิน/อัตราดอกเบี้ยให้เป็นไปตามอัตราตลาด

3. กรณีที่มีการใช้ทรัพยากรร่วมกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย ให้หมายรวมถึงการใช้ทรัพย์สิน บุคลากร หรือค่าใช้จ่ายระหว่างกัน เป็นต้น จะต้องมีการจัดสรรต้นทุนค่าใช้จ่ายระหว่างกันอย่างเหมาะสม ด้วยความถูกต้อง โปร่งใสและยุติธรรม

คณะกรรมการบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

ทั้งนี้บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงจะมีการเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (56-2)

ดังนั้นในอนาคตหากบริษัทและบริษัทย่อยมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องมีการปฏิบัติตามมาตรการการอนุมัติรายการระหว่างกันตามรายละเอียดที่ระบุข้างต้น ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายให้บริษัทและบริษัทย่อยทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเฉพาะในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและพัฒนาศักยภาพทางด้านการปฏิบัติที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมตามแนวทางพัฒนาองค์กรสู่ความยั่งยืนในระยะยาว สนับสนุนให้บริษัทพัฒนาศักยภาพด้านการบริหารจัดการอย่างยั่งยืนให้มีความสมดุลทั้งมิติเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมถึงการพัฒนาการจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืนตามกรอบรายงานสากลบริษัทจึงได้จัดทำรายงานความยั่งยืน (Sustainability Report) แยกเล่มออกจากรายงานประจำปี เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียได้ทราบถึงแนวทางในการบริหารจัดการอย่างยั่งยืน และผลการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมของบริษัท โดยใช้กรอบการรายงานของ Global Reporting Initiative หรือ GRI รุ่นที่ 4 เป็นแนวทางการจัดทำรายงานความยั่งยืนสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ใน รายงานความยั่งยืน ปี 2560 ซึ่งแสดงไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.pdgh.com

รายงานความรับผิดชอบของ คณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท ผลลัพธ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังรอบคอบ การรายงานที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน ตลอดจนให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินตามรายงานของผู้สอบบัญชีเพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท ตลอดจนป้องกันมิให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการในรายการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ และแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบ เกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัทสามารถให้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัท ผลลัพธ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับงบการเงินสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัท ได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีตามที่ได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว



(รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ)
ประธานกรรมการ



(นายบุญชัย สุวรรณวัฒน์)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท ผลลัพธ์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้ธุรกิจดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง รวมถึงให้ความสำคัญและมุ่งมั่นที่จะพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อธุรกิจหลักขององค์กร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงดำเนินงานตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ภายใต้กรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรที่สอดคล้องกับมาตรฐานการบริหารความเสี่ยงตามหลักสากล COSO ERM Framework เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงสำหรับผู้บริหารและพนักงานให้มีการนำไปปฏิบัติจนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยสมาชิก จำนวน 4 ท่าน มี นายธีรเดช จารุตั้งตรง ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ผศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ นายบุญชัย สุวรรณภูมิวัฒน์ และนายพรศักดิ์ ชุนจินดา ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 นพ.ประมุข วงศ์ชนะเกียรติ เป็นกรรมการอิสระและกรรมการบริหารความเสี่ยง ที่ครบกำหนดวาระและไม่ประสงค์ต่อวาระ และไม่มีการแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงทดแทน

ในรอบปี 2560 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมจำนวน 5 ครั้ง สามารถสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้

1. แผนบริหารความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการพิจารณา กลั่นกรองให้มีการประเมินความเสี่ยงที่ครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ ตลอดจนความเสี่ยงเพิ่มเติมในกรณีที่มีผลกระทบการบรรลุเป้าหมายขององค์กรอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการพิจารณาให้ความเห็นชอบและข้อเสนอแนะในประเด็นต่างๆ ของแผนบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมกับสถานะการณ์และสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์องค์กร เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

2. การติดตามกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการติดตามความก้าวหน้าของแผนดำเนินงานบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง รวมถึงให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานให้มีการนำไปปฏิบัติอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ การติดตามและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นรายไตรมาส

3. สร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นในองค์กร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการส่งเสริมให้มีกิจกรรมสนับสนุนเพื่อให้พนักงานทุกคนตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงที่อยู่ในกระบวนการทำงานของแต่ละหน่วยงาน ได้แก่ การปฐมนิเทศพนักงาน อบรมความรู้เรื่องการบริหารความเสี่ยงให้แก่พนักงานในองค์กร การสื่อสารและข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

4. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และครอบคลุมถึงระบบการควบคุมภายใน ซึ่งในปี 2560 บริษัทได้มีการสื่อสารถึงลูกค้าและผู้ขายในรูปแบบเอกสารที่แสดงเจตนารมณ์การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่เป็นรูปธรรมมากขึ้น

จากการดำเนินงานตามข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมั่นใจว่าบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้อง เหมาะสม กับระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

(นายธีรเดช จารุตั้งตรง)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 3 ท่าน และต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ท่าน โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

ปัจจุบัน คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยสมาชิก 3 ท่าน ดังนี้

- | | |
|----------------------------|--|
| 1. รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ |
| 2. นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ |
| 3. พลเอกชัยวัฒน์ สทอนดี | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการ |

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ภายใต้หน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง กำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป กำหนดแนวทางประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณางบประมาณการขึ้นเงินเดือนและโบนัสประจำปี รวมถึงผลตอบแทนอื่นๆ ที่บริษัทกำหนดกรอบงบประมาณเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

โดยการสรรหากรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไปนั้น จะพิจารณาโดยคำนึงถึงคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย และภาวะผู้นำ ตลอดจนวิสัยทัศน์และทัศนคติที่ดีต่อองค์กร อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการให้การบริหารจัดการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2560 มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจำนวน 2 ครั้ง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเข้าร่วมประชุมครบทุกท่าน และมีการรายงานผลการประชุมให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ โดยสรุปสาระสำคัญ ดังต่อไปนี้

1. การสรรหากรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ โดยเปิดโอกาสแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อคัดเลือกแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ เป็นการล่วงหน้า ผ่านช่องทางโดยตรงกับเลขานุการบริษัท หรือหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทเป็นเวลา 90 วัน ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดนำเสนอบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561

ในปี 2560 มีกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ จำนวน 4 ท่าน ทั้งนี้ จำนวน 2 ท่านไม่ประสงค์ต่อวาระดำรงตำแหน่ง ทำให้โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทจะเหลือกรรมการ 9 ท่าน คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาทบทวนโครงสร้างองค์ประกอบคณะกรรมการ เห็นว่าโครงสร้างคณะกรรมการ 9 ท่าน ยังมีความเหมาะสมสอดคล้องกับขนาดของธุรกิจของบริษัท จึงเห็นควรนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาปรับโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทให้มีจำนวนกรรมการ 9 ท่าน

และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้มีการพิจารณาสรรหากรรมการเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบจำนวน 1 ท่าน ได้แก่ ดร.พัลลภา เรืองรอง เทวาระที่เหลื่ออยู่แทน ศ.ดร.พรชัย ขุนหินจินดา ประธานกรรมการที่ลาออกในระหว่างปี ทั้งนี้ เป็นไปตามกระบวนการสรรหากรรมการของบริษัท นอกจากนี้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้มีการพิจารณาปรับโครงสร้างคณะกรรมการชุดย่อยแทนตำแหน่งที่ว่างลง นำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา

2. การจัดทำตาราง Board Matrix ซึ่งได้จัดทำแบบประเมินข้อมูลกรรมการรายบุคคลโดยใช้ข้อมูลจาก ทักษะ ความรู้ และประสบการณ์ของกรรมการรายบุคคล เพื่อนำมาเป็นแนวทางในการจัดทำแผนพัฒนาอบรมกรรมการในส่วนที่ยังไม่ครบถ้วนอย่างต่อเนื่อง
3. กำหนดกรอบของค่าตอบแทนและค่าเบี้ยประชุม และสิทธิประโยชน์อื่นๆ สำหรับคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร เพื่อนำเสนอขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท สำหรับข้อมูลค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงได้รับค่าตอบแทนตามที่ได้แสดงไว้ในรายงาน

คำตอบแทนคณะกรรมการและผู้บริหารปี 2560 ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นว่ามีความเหมาะสม สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาเห็นชอบแล้ว

4. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้จัดให้กรรมการและกรรมการชด้อย่อยมีการประเมินตนเองของคณะกรรมการ เพื่อทบทวนการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปีเพื่อนำมาพัฒนาอย่างต่อเนื่อง



(รศ.ดร. เอกจิตต์ จีงเจริญ)

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่านดังนี้

- | | | |
|--------------|-----------------|----------------------|
| 1. นายพดล | ธีระบุตรวงศ์กุล | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายสันติ | เนียมนิล | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. ดร.พัลลภา | เรืองรอง | กรรมการตรวจสอบ |

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำกับดูแลการดำเนินงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และนโยบายธุรกิจให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีการจัดการและการควบคุมความเสี่ยงทางธุรกิจ มีการจัดทำรายงานทางการเงินและการเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม ตลอดจนมีการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน รวมถึงการทำรายการระหว่างกันกับผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง และการพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ให้มีความถูกต้องครบถ้วนและมีการปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระ

ในระหว่างปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุม รวม 6 ครั้ง โดยมีผู้สอบบัญชี ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน และผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน เข้าร่วมประชุมในวาระที่เกี่ยวข้อง โดยสรุปสาระสำคัญดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสโดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจง จากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วน การปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป การเลือกใช้นโยบายบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ พร้อมทั้งรับทราบข้อสังเกตและแนวทางแก้ไขปัญหาให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
2. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลรายการดังกล่าวตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน
3. สอบทานผลการดำเนินงานตรวจสอบภายในที่ได้ดำเนินการโดยฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท ที่มีความเป็นอิสระ ตามแผนงานฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปี 2560 เพื่อให้การควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและมีความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน
4. กำกับดูแลงานตรวจสอบภายในโดยพิจารณาบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายในและคู่มือการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน และดัชนีวัดผลงานของฝ่ายตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบปี 2560 รวมทั้งติดตามความคืบหน้าการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปีเป็นรายไตรมาส
5. สอบทานกระบวนการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัท และข้อผูกพันที่บริษัท มีไว้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง

6. พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งและเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2560 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระและความเหมาะสมของค่าตอบแทนแล้ว เห็นควรเสนอแต่งตั้ง นางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 5946 หรือนายอิพงศ์ อิพิงศ์สกุล ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 3500 หรือนายวิชัย รุจิตานนท์ ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 4054 หรือนายยุทธพงษ์ เชื้อเมืองพาน ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 9445 แห่งบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2560

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าในรอบปี 2560 บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการและการควบคุมภายในที่เหมาะสม การจัดทำรายงานทางการเงินแสดงข้อเท็จจริงในส่วนที่เป็นสาระสำคัญครบถ้วน ถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และข้อผูกพันต่างๆ และมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ ไม่พบรายการผิดพลาดที่มีสาระสำคัญที่จะกระทบฐานะการเงินของบริษัท รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบงานให้มีคุณภาพและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ อย่างต่อเนื่อง



(นายพนพล อธิระบุตรวงศ์กุล)
ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานของ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัท ผลัญญู จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท ผลัญญู จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และ เฉพาะของบริษัท ผลัญญู จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมและงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ผลัญญู จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท ผลัญญู จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทฯ ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุด ตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

การรับรู้รายได้งานก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านตามวิธีอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ

ความเสี่ยง

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีการรับรู้รายได้จากงานก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านตามวิธีอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 จำนวนเงิน 77.77 ล้านบาท ทั้งนี้อัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จขึ้นอยู่กับผลการสำรวจงานที่ทำเสร็จในแต่ละชั้นโดยวิศวกร และการกำหนดอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จโดยการให้ค่าน้ำหนักตามมูลค่าต้นทุนงานในแต่ละชั้นของงานที่ทำเสร็จซึ่งกำหนดโดยฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ การประเมินความเหมาะสมของอัตราส่วนงานที่ทำเสร็จและการกำหนดซึ่งต้องใช้ดุลยพินิจ

วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าได้พิจารณาความเหมาะสมของการกำหนดอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ โดยสอบถามวิศวกรของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อทำความเข้าใจวิธีการกำหนดอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ ทดสอบการคำนวณการให้ค่าน้ำหนักของแต่ละชั้นของงานที่ทำเสร็จ และตรวจสอบความเหมาะสมของการประมาณการของต้นทุนของทั้งโครงการกับหลักฐานจากภายนอกและหลักฐานจากภายในที่น่าเชื่อถือ นอกจากนี้ข้าพเจ้าเข้าสังเกตการณ์การก่อสร้างโครงการบางโครงการที่สำคัญเพื่อนำมาประเมินอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จว่าสอดคล้องกับการอัตราส่วนของงานที่ประเมินโดยกลุ่มบริษัทฯ

ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ความเสี่ยง

ตามที่ปรากฏในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 กลุ่มบริษัทฯ มีสินค้าสำเร็จรูปเป็นจำนวนเงิน 223.09 ล้านบาท สินค้าคงเหลือดังกล่าวแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับการพิจารณาค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเนื่องจากผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการพิจารณาจำนวนค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือที่เหมาะสมสำหรับสินค้า ล้าสมัย และสินค้าที่ค้างนาน

วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าได้ประเมินเกี่ยวกับความเหมาะสมของสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าโดย

- เข้าร่วมสังเกตการณ์ตรวจนับสินค้าคงเหลือประจำปีเพื่อระบุสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าและล้าสมัย
- ทดสอบรายงานสินค้าคงเหลือค้างนาน
- วิเคราะห์ปริมาณสินค้าที่คงเหลือและการเคลื่อนไหวของสินค้า เพื่อระบุสินค้าที่ค้างนานหรือสินค้าที่ไม่มีการเคลื่อนไหว
- พิจารณาความเหมาะสมของการตั้งค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้ ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้นี้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้ มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่กำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องงบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อการคำนวณอย่างสมเหตุสมผลได้ว่าการรายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทฯ เพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัทฯ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีความสำคัญที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่มีสื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในปีปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ตั้งแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(นางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5946

บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท ผลิธัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

		หน่วย: บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2560	2559	2560	2559
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	92,269,829.03	48,852,418.95	81,485,751.17	39,112,329.32
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4, 6	170,800,851.43	250,061,529.47	159,035,754.79	237,508,087.48
มูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ	7	67,401,831.53	149,823,580.07	66,311,399.84	147,308,226.25
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	4	-	-	4,000,000.00	32,000,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงานที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	12	1,099,086.02	1,493,835.59	1,025,886.02	1,162,982.45
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	8	235,383,232.88	235,085,665.00	222,934,389.47	214,679,744.54
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		4,339,729.25	1,144,340.80	3,626,120.64	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง	7	5,339,386.99	83,611,097.23	5,339,386.99	83,260,325.07
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		576,633,947.13	770,072,467.11	543,758,688.92	755,031,695.11
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	9	30,086,968.33	-	30,086,968.33	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	10	-	-	15,199,940.00	10,999,940.00
เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ	11	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน - สุทธิ	12	373,784.58	370,699.76	354,084.58	347,499.66
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	13	6,744,922.59	7,222,598.54	6,744,922.59	7,222,598.54
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	14	131,978,382.76	159,124,760.56	115,544,669.91	130,848,159.94
สิทธิการเช่า - สุทธิ	15	1,723,946.02	2,099,338.84	1,698,946.02	1,924,338.84
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	16	1,924,477.15	1,984,531.64	1,796,026.94	1,806,573.73
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17	36,998,045.26	18,468,742.89	34,636,425.77	18,027,923.29
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		1,020,073.00	1,610,373.71	541,523.00	22,100.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		210,850,599.69	190,881,045.94	206,603,507.14	171,199,134.00
รวมสินทรัพย์		787,484,546.82	960,953,513.05	750,362,196.06	926,230,829.11

งบแสดงฐานะการเงิน

รายงานประจำปี 2560

บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

				หน่วย: บาท	
หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2560	2559	2560	2559	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	18	286,484,497.45	313,574,317.99	286,059,699.05	312,527,751.91
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	4, 19	180,790,590.62	144,608,686.78	168,762,484.80	129,259,509.52
ส่วนของหนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	5,260,447.15	5,971,585.52	1,228,798.94	1,958,342.37
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	7,140,000.00	11,140,000.00	7,140,000.00	11,140,000.00
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		370,276.68	2,423,412.09	-	2,231,339.25
ประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า	7	4,291,366.52	56,405,732.75	4,281,987.28	55,499,695.75
รวมหนี้สินหมุนเวียน		484,337,178.42	534,123,735.13	467,472,970.07	512,616,638.80
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	20	12,990,853.10	18,735,562.76	1,099,312.01	2,568,869.75
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	21	29,175,000.00	36,315,000.00	29,175,000.00	36,315,000.00
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	22	22,099,522.00	19,642,067.00	20,465,437.00	18,344,006.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		4,755,405.20	1,131,769.59	3,567,788.72	70,000.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		69,020,780.30	75,824,399.35	54,307,537.73	57,297,875.75
รวมหนี้สิน		553,357,958.72	609,948,134.48	521,780,507.80	569,914,514.55
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	23				
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 250,999,978 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		250,999,978.00	250,999,978.00	250,999,978.00	250,999,978.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 202,499,982 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		202,499,982.00	202,499,982.00	202,499,982.00	202,499,982.00
ส่วนเกินทุน					
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		137,843,439.03	137,843,439.03	137,843,439.03	137,843,439.03
กำไร(ขาดทุน)สะสม					
จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	25	16,200,000.00	16,200,000.00	16,200,000.00	16,200,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร		(119,513,492.34)	(2,037,818.82)	(127,961,732.77)	(227,106.47)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(1,600,697.82)	(2,197,580.87)	-	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		235,429,230.87	352,308,021.34	228,581,688.26	356,316,314.56
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(1,302,642.77)	(1,302,642.77)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		234,126,588.10	351,005,378.57	228,581,688.26	356,316,314.56
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		787,484,546.82	960,953,513.05	750,362,196.06	926,230,829.11

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

หน่วย: บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
รายได้	4, 31			
รายได้จากการขาย	863,372,965.14	816,529,160.52	817,048,567.51	785,880,566.50
รายได้จากการให้บริการ	44,699,350.85	21,111,804.64	19,727,467.14	15,805,464.46
รายได้จากสัญญาก่อสร้างและสัญญาบริการ	77,770,000.85	260,352,959.28	75,344,023.48	254,710,882.18
รวมรายได้	985,842,316.84	1,097,993,924.44	912,120,058.13	1,056,396,913.14
ต้นทุน				
ต้นทุนขาย	(631,443,718.39)	(606,721,556.73)	(601,879,416.25)	(590,299,934.54)
ต้นทุนบริการ	(43,158,725.42)	(21,876,128.72)	(14,609,624.15)	(10,777,631.79)
ต้นทุนการก่อสร้างและให้บริการ	(171,960,824.45)	(232,742,880.99)	(170,451,465.30)	(240,870,040.49)
รวมต้นทุน	(846,563,268.26)	(861,340,566.44)	(786,940,505.70)	(841,947,606.82)
กำไรขั้นต้น	139,279,048.58	236,653,358.00	125,179,552.43	214,449,306.32
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ	5,061,931.22	3,477,539.85	5,061,931.22	4,197,109.72
รายได้อื่น	3,772,872.60	1,394,219.32	6,677,779.19	3,096,748.23
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(91,619,118.13)	(92,295,481.82)	(79,816,142.49)	(77,759,381.51)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	7 (163,534,316.40)	(97,982,302.70)	(148,115,457.05)	(91,777,022.65)
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	10 -	-	(35,800,000.00)	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์	14 (10,000,000.00)	-	-	-
ค่าปรับงานล่าช้า	7 (4,670,695.50)	(56,511,506.75)	(4,281,987.28)	(55,499,695.75)
ต้นทุนทางการเงิน	(13,265,727.64)	(11,007,199.81)	(13,248,804.80)	(10,964,850.24)
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(134,976,005.27)	(16,271,373.91)	(144,343,128.78)	(14,257,785.88)
รายได้ภาษีเงินได้	29 17,500,331.75	1,017,888.57	16,608,502.48	1,588,663.32
ขาดทุนสำหรับปี	(117,475,673.52)	(15,253,485.34)	(127,734,626.30)	(12,669,122.56)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่อาจจะถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลง				
ค่าบการเงินของหน่วยงานในต่างประเทศ	596,883.05	(47,403.09)	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	596,883.05	(47,403.09)	-	-
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(116,878,790.47)	(15,300,888.43)	(127,734,626.30)	(12,669,122.56)
การแบ่งปันขาดทุน				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	(117,475,673.52)	(15,246,171.63)	(127,734,626.30)	(12,669,122.56)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	(7,313.71)	-	-
	(117,475,673.52)	(15,253,485.34)	(127,734,626.30)	(12,669,122.56)
การแบ่งปันขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	(116,878,790.47)	(15,293,574.72)	(127,734,626.30)	(12,669,122.56)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	(7,313.71)	-	-
	(116,878,790.47)	(15,300,888.43)	(127,734,626.30)	(12,669,122.56)
ขาดทุนต่อหุ้น	26			
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	(0.58)	(0.08)	(0.63)	(0.07)
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	202,499,982	189,797,244	202,499,982	189,797,244
ขาดทุนต่อหุ้นปรับลด (บาท)	(0.58)	(0.08)	(0.63)	(0.06)
จำนวนหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด (หุ้น)	202,499,982	194,977,476	202,499,982	194,977,476

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

งบการเงินรวม												หน่วย: บาท
ส่วนของบริษัทใหญ่												
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระ แล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	จัดสรรแล้วเป็น สำรองตาม กฎหมาย	กำไร (ขาดทุน) สะสม	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					รวม	ส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจ ควบคุม	
					กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนขาดทุน จากการ เปลี่ยนแปลง สัดส่วนการ ถือหุ้น	การแปลงค่า งบการเงิน	อื่นของส่วนของผู้ ถือหุ้น	ส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจ ควบคุม			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560	202,499,982.00	137,843,439.03	16,200,000.00	(2,037,818.82)	(10,344.61)	(2,187,236.26)	(2,197,580.87)	352,308,021.34	(1,302,642.77)	351,005,378.57		
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี												
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(117,475,673.52)	596,883.05	-	596,883.05	(116,878,790.47)	-	(116,878,790.47)		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	202,499,982.00	137,843,439.03	16,200,000.00	(119,513,492.34)	586,538.44	(2,187,236.26)	(1,600,697.82)	235,429,230.87	(1,302,642.77)	234,126,588.10		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559	161,999,986.00	97,693,443.03	16,200,000.00	48,848,349.73	37,058.48	(2,187,236.26)	(2,150,177.78)	322,591,600.98	(1,295,329.06)	321,296,271.92		
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี												
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ	23	40,499,996.00	-	-	-	-	-	80,649,992.00	-	80,649,992.00		
เงินปันผลจ่าย	27	-	-	(35,639,996.92)	-	-	-	(35,639,996.92)	-	(35,639,996.92)		
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(15,246,171.63)	(47,403.09)	-	(47,403.09)	(15,293,574.72)	(7,313.71)	(15,300,888.43)		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	202,499,982.00	137,843,439.03	16,200,000.00	(2,037,818.82)	(10,344.61)	(2,187,236.26)	(2,197,580.87)	352,308,021.34	(1,302,642.77)	351,005,378.57		

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

งบการเงินเฉพาะกิจการ						หน่วย: บาท
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไร(ขาดทุน)สะสม			รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560 การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	202,499,982.00	137,843,439.03	16,200,000.00	(227,106.47)		356,316,314.56
	-	-	-	(127,734,626.30)		(127,734,626.30)
	202,499,982.00	137,843,439.03	16,200,000.00	(127,961,732.77)		228,581,688.26
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี เพิ่มทุนหุ้นสามัญ เงินปันผล	161,999,986.00	97,693,443.03	16,200,000.00	48,082,013.01		323,975,442.04
	40,499,996.00	40,149,996.00	-	-		80,649,992.00
	-	-	-	(35,639,996.92)		(35,639,996.92)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	-	-	-	(12,669,122.56)		(12,669,122.56)
	202,499,982.00	137,843,439.03	16,200,000.00	(227,106.47)		356,316,314.56

บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงาน:				
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(134,976,005.27)	(16,271,373.91)	(144,343,128.78)	(14,257,785.88)
รายการปรับกระทบขาดทุนเป็นเงินสดรับ(จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
หนี้สูญ	1,013,825.02	564,649.53	1,013,825.02	564,649.53
หนี้สงสัยจะสูญ	133,235,065.90	68,998.95	129,398,750.16	7,751,169.01
หนี้สงสัยจะสูญถูกหักหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นโอนกลับ	(3,638,625.78)	(1,456,555.58)	(3,638,625.78)	(1,206,393.32)
ลูกหนี้อื่นและเงินประกันตัดจำหน่าย	4,159.85	2,273,932.38	-	2,273,932.38
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า	6,919,692.07	4,719,373.84	4,337,429.32	4,719,373.84
โอนกลับค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้า	(3,842,886.52)	(2,636,803.51)	(2,534,002.36)	(2,636,803.51)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	816,961.80	-	816,961.80	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน	-	-	35,800,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	20,475,132.78	19,990,836.12	16,328,891.91	18,375,472.49
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์	10,000,000.00	-	-	-
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	504,943.50	956,346.79	64,780.71	311,975.71
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	3,164,855.00	2,697,887.01	2,828,831.00	2,519,196.88
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน	618,717.45	(347,603.28)	614,570.35	(343,095.84)
ประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า	4,291,366.52	56,405,732.75	4,281,987.28	55,499,695.75
โอนกลับประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า	(56,405,732.75)	-	(55,499,695.75)	-
โอนกลับประมาณการผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้น	(242,612.60)	-	-	-
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันงานโครงการ	-	69,444.59	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(519,054.03)	(737,764.52)	(1,631,797.61)	(1,190,705.25)
ดอกเบี้ยจ่าย	13,265,727.64	11,007,199.81	13,248,804.80	10,964,850.24
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(5,314,469.42)	77,304,300.97	1,087,582.07	83,345,532.03
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(50,724,769.30)	(73,129,986.19)	(48,821,139.71)	(60,930,208.53)
มูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ	82,421,748.54	(127,741,472.07)	80,996,826.41	(127,502,339.25)
สินค้าคงเหลือ	(4,191,335.23)	(13,944,333.18)	(10,875,033.69)	(1,051,939.26)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง	78,271,710.24	(61,078,439.72)	77,920,938.08	(63,576,181.35)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(190,550.00)	(1,021,750.60)	100.00	-
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	39,164,121.65	(26,085,287.16)	42,489,340.19	(41,481,668.10)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	125,846.89	(89,600.00)	-	(89,600.00)
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	139,562,303.37	(225,786,567.95)	142,798,613.35	(211,286,404.46)

งบกระแสเงินสด

บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(707,400.00)	-	(707,400.00)	-
เงินสดรับจากการขอคืนภาษีเงินได้	1,296,213.86	-	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(7,421,835.28)	(12,348,856.33)	(5,857,459.89)	(11,585,122.10)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	132,729,281.95	(238,135,424.28)	136,233,753.46	(222,871,526.56)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน:				
เงินฝากที่ติดภาระค่าประกันเพิ่มขึ้น	(30,086,968.33)	-	(30,086,968.33)	-
รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	45,000,000.00	10,000,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(17,000,000.00)	(32,000,000.00)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงานเพิ่มขึ้น	391,664.75	113,898.71	130,511.51	226,190.17
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	2,784,596.47	1,557,009.36	2,552,803.74	1,557,009.36
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร	(4,170,320.19)	(15,896,042.53)	(1,373,376.42)	(7,800,075.38)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(665,062.35)	(1,054,000.00)	(665,062.35)	(1,054,000.00)
เงินสดจ่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(40,000,000.00)	-
รับดอกเบี้ย	519,054.03	737,764.52	1,631,797.61	1,190,705.25
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(31,227,035.62)	(14,541,369.94)	(39,810,294.24)	(27,880,170.60)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน:				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(28,351,218.38)	169,096,274.83	(27,729,450.70)	168,049,708.75
รับเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(11,140,000.00)	(12,545,000.00)	(11,140,000.00)	(12,545,000.00)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(8,012,704.29)	(3,929,322.06)	(3,408,550.97)	(2,792,684.10)
จ่ายดอกเบี้ย	(11,124,303.33)	(5,162,502.74)	(11,772,035.70)	(5,261,068.97)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	-	80,649,992.00	-	80,649,992.00
จ่ายเงินปันผล	-	(35,639,996.92)	-	(35,639,996.92)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(58,628,226.00)	242,469,445.11	(54,050,037.37)	242,460,950.76
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	42,874,020.33	(10,207,349.11)	42,373,421.85	(8,290,746.40)
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน	543,389.75	(77,220.77)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	48,852,418.95	59,136,988.83	39,112,329.32	47,403,075.72
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	92,269,829.03	48,852,418.95	81,485,751.17	39,112,329.32
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
สินทรัพย์ถาวรที่ได้มาภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	890,932.00	23,528,339.23	890,932.00	2,841,930.00

บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

1. ข้อมูลทั่วไป

- 1.1 บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) “บริษัทฯ” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยเมื่อวันที่ 4 มกราคม พ.ศ. 2504 และจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2551 และเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ตั้งแต่วันที่ 9 ธันวาคม พ.ศ. 2553
- 1.2 บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) มีสถานที่ประกอบการ 4 แห่ง ดังนี้
 - 1.2.1 สำนักงานใหญ่ เลขที่ 1/11 หมู่ที่ 3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี
 - 1.2.2 สาขาระยอง เลขที่ 155/213 หมู่ที่ 2 ตำบลทับมา อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง
 - 1.2.3 สาขาเชียงใหม่ เลขที่ 47/55-57 หมู่ที่ 2 ถนนโชตนา ตำบลช้างเผือก อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่
 - 1.2.4 สาขาภูเก็ต เลขที่ 1/127 หมู่ที่ 3 ตำบลรัชฎา อำเภอเมืองภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต
- 1.3 บริษัทฯ ประกอบธุรกิจ ซื้อมาขายไปผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานผลิตภัณฑ์เพื่อการควบคุมสภาพแวดล้อม และผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำ
- 1.4 บริษัทฯ มีบริษัทย่อย 4 แห่ง ดังนี้
 - 1.4.1 บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจเกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำ โดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 76.67 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว ปัจจุบันบริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน พ.ศ. 2556 และอยู่ระหว่างการชำระบัญชี
 - 1.4.2 บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด ซึ่งได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 22 มกราคม พ.ศ. 2556 เพื่อประกอบธุรกิจในการรับประมูลงานและขายสินค้าให้กับหน่วยงานราชการเกี่ยวกับสินค้าอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว
 - 1.4.3 บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด ซึ่งได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์ของประเทศกัมพูชาเมื่อ วันที่ 5 กันยายน พ.ศ. 2556 ประกอบธุรกิจในการจำหน่ายอุปกรณ์และระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคบริโภค และสัมปทานน้ำประปาเพื่อชุมชนในประเทศกัมพูชา โดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว
 - 1.4.4 บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด ซึ่งได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 17 มีนาคม พ.ศ. 2557 เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำประปาในรูปแบบสัมปทานทั้งหน่วยงานภาครัฐและเอกชน และจำหน่าย และให้บริการผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำโดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว
- 1.5 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ คือ ตระกูลหวังธำรงและจารุตั้งตรง

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินไทย (“มาตรฐานการรายงานทางการเงิน”) รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) และกฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

การแสดงรายการในงบการเงิน ได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม พ.ศ. 2559 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินของบริษัทได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย บริษัทได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อ การกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวข้อง สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย การประมาณและข้อสมมติฐานมาจากประสบการณ์ในอดีต และปัจจัยต่าง ๆ ที่ผู้บริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลภายใต้สภาวะการณ์แวดล้อมนั้นซึ่งไม่อาจอาศัยข้อมูลจากแหล่งอื่นและนำไปสู่การตัดสินใจเกี่ยวกับการกำหนดจำนวนสินทรัพย์และหนี้สินนั้น ๆ ดังนั้นผลที่เกิดขึ้นจริงจากการตั้งข้อสมมติฐานต่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวน หากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้น ๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับและงวดในอนาคต หากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดปัจจุบันและอนาคต

เกณฑ์การจัดทำงบการเงินรวม

ก. งบการเงินรวม ได้รวมงบการเงินของบริษัท ผลลัพธ์ จำกั (มหาชน) และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัทฯ”) ดังนี้

บริษัทย่อย	ประเทศ	ลักษณะของธุรกิจ	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	
			2560	2559
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	ไทย	ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับระบบน้ำ	76.67	76.67
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	ไทย	รับประมูลงานกับหน่วยงานราชการ	99.99	99.99
บริษัท ผลลัพธ์ (แคมโบเดีย) จำกัด	กัมพูชา	จำหน่ายอุปกรณ์และระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคบริโภค และสัมปทานน้ำประปาเพื่อชุมชนในประเทศกัมพูชา	100.00	100.00
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	ไทย	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำประปาในรูปแบบสัมปทานทั้งหน่วยงานภาครัฐและเอกชน	99.99	99.99

ข. บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค. บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุม บริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง. งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ. ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

ฉ. ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2559) รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้เพิ่มขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับในอนาคต

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้เพิ่มขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่อการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้และต้นทุนจากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้จากการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำ

รายได้และต้นทุนงานก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำบันทึกตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ ขึ้นของความสำเร็จของงานก่อสร้างดังกล่าวคำนวณโดยใช้ประมาณการที่ดีที่สุดของฝ่ายบริหารจากการสำรวจงานที่ทำ

จำนวนเงินทั้งสิ้นที่กลุ่มบริษัทฯ มีสิทธิเรียกร้องจากผู้จ้างโดยพิจารณาจากต้นทุนที่เกิดขึ้นบวกกำไรที่รับรู้ (หักจำนวนขาดทุนที่รับรู้) ในส่วนที่เกินกว่าเงินงวดที่เรียกเก็บจะแสดงไว้เป็น “มูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ” ภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน ส่วนจำนวนเงินทั้งสิ้นที่ผู้จ้างมีสิทธิเรียกร้องจากกลุ่มบริษัทฯ โดยพิจารณาจากเงินงวดที่เรียกเก็บในส่วนที่เกินกว่าต้นทุนที่เกิดขึ้น บวกกำไรที่รับรู้ (หักจำนวนขาดทุนที่รับรู้) จะแสดงไว้เป็น “รายได้ค่าก่อสร้างและรายได้ค่าบริการรับล่วงหน้า” ภายใต้หนี้สินหมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

รายได้ค่าก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำจะลดลงเนื่องจากค่าปรับที่เกิดจากความล่าช้าซึ่งเป็นความผิดของกลุ่มบริษัทฯ ที่ไม่สามารถปฏิบัติงานให้แล้วเสร็จตามสัญญา

ต้นทุนก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำประกอบด้วยต้นทุนค่าวัสดุ ค่าแรง ค่ารับเหมาก่อสร้างช่วง ค่าบริการ และค่าใช้จ่ายอื่น สัญญาก่อสร้างที่มีต้นทุนงานก่อสร้างที่จ่ายจริงมากกว่าจำนวนที่ควรถือเป็นต้นทุนในการให้บริการตามส่วนของงานที่ทำเสร็จ แต่ยังไม่มีการเรียกชำระเงินและต้นทุนของสัญญาที่ยังไม่เริ่มรับรู้รายได้จะแสดงไว้เป็น “เงินล่วงหน้าค่าก่อสร้าง/เงินล่วงหน้าค่าบริการ” ภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน และสัญญาที่มีต้นทุนในการให้บริการจากการคำนวณตามส่วนที่ทำเสร็จมากกว่าต้นทุนงานก่อสร้างที่เกิดขึ้นจริงจะแสดงไว้เป็น “ต้นทุนงานก่อสร้าง/ต้นทุนบริการค้างจ่าย” ภายใต้บัญชีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายการขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสัญญาที่ยังไม่แล้วเสร็จและค่ารับงานล่าช้าส่วนที่คาดว่าจะเรียกเก็บคืนจากผู้รับเหมาช่วงไม่ได้เป็นค่าใช้จ่ายทันที

รายได้จากการให้บริการอื่น

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้จากการให้บริการเมื่อได้ให้บริการแล้วเสร็จ

ดอกเบียและรายได้อื่น

ดอกเบียและรายได้อื่นบันทึกในกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกในกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่นและค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ กลุ่มบริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การ เก็บเงิน ฐานะการเงินในปัจจุบันของลูกหนี้ และการวิเคราะห์อายุหนี้

สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำแสดงมูลค่าตามราคาทุนโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนของสินค้า ประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการดัดแปลงหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

วัตถุดิบแสดงมูลค่าตามราคาทุนโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตและต้นทุนการให้บริการเมื่อมีการเบิกใช้ ต้นทุนของวัตถุดิบประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการดัดแปลงหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย สรรพค่าเผื่อนี้สินค้าเสื่อมสภาพจะตั้งขึ้นโดยพิจารณาจากสินค้าที่เสื่อมสภาพหรือสินค้าที่เก็บไว้นาน

เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทฯ จะทดสอบการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าเงินลงทุนนั้นอาจมีการด้อยค่าเกิดขึ้น ถ้าราคาตามบัญชีของเงินลงทุนสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะบันทึกรวมอยู่ในกำไรหรือขาดทุน

ในการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเงินลงทุนในตราสารทุนมีการจำหน่ายเพียงบางส่วน ราคาตามบัญชีของเงินลงทุนที่จำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักจากจำนวนหลักทรัพย์ที่จำหน่าย

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทฯ ได้ประมาณอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ ดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์ (จำนวนปี)
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	20 – 30
ระบบสาธารณูปโภค	10
สินค้าสาธิตและเครื่องมือโรงงาน	5
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	3 – 5
ยานพาหนะ	5
เครื่องจักรสำหรับขุดเจาะบาดาล	5
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่า	ตามอายุสัญญาระยะเวลา 5 ปี
อุปกรณ์ด้านความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	ตามอายุสัญญาระยะเวลา 3 ปี

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทฯ ได้ประมาณอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ ดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์ (จำนวนปี)
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	20 - 30

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงานและไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน และอสังหาริมทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

การซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้ในกำไรขาดทุนระหว่างงวดบัญชีที่เกิดรายการขึ้น ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นที่สำคัญจะบันทึกรวมไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าการปรับปรุงนั้นจะทำให้กลุ่มบริษัทฯ ได้ประโยชน์กลับคืนมามากกว่าการใช้ประโยชน์โดยไม่มีการปรับปรุงสินทรัพย์ที่ได้มา การปรับปรุงหลักจะตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

สิทธิการเช่าที่ดินและอาคาร และค่าตัดจำหน่าย

สิทธิการเช่าที่ดินและอาคารแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายของสิทธิการเช่าที่ดินและอาคารคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงภายในระยะเวลาตามอายุสัญญาเช่า

ค่าตัดจำหน่ายรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน และค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทฯ ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์ และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทฯ จะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

อายุการให้ประโยชน์ (จำนวนปี)

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

5

การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน กลุ่มบริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของกลุ่มบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทฯ ประเมินการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทฯ ใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อกับผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในกำไรขาดทุน

ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน - โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่เป็นแผนจ่ายสมทบที่กำหนดการจ่ายสมทบไว้เป็นกองทุนโดยสินทรัพย์ของกองทุนแยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทฯ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสมทบเข้ากองทุนจากทั้งพนักงานและกลุ่มบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและภาระหนี้สินตามโครงการสมทบเงินจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกี่ยวข้อง

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน - โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

หนี้สินผลประโยชน์พนักงานส่วนที่เป็นเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงานบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุการทำงานของพนักงาน โดยการประมาณจำนวนเงินผลประโยชน์ในอนาคตที่พนักงานจะได้รับจากการทำงานให้กับกลุ่มบริษัทฯ ตลอดระยะเวลาทำงานถึงปีที่เกษียณอายุงานในอนาคตตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยผลประโยชน์ดังกล่าวได้ถูกคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน อัตราคิดลดใช้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลเป็นอัตราอ้างอิงเริ่มต้น การประมาณการหนี้สินดังกล่าวคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method)

เมื่อผลประโยชน์พนักงานมีการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผลประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นซึ่งเกี่ยวข้องกับการทำงานให้กับกลุ่มบริษัทฯ ในอดีตของพนักงานจะถูกบันทึกในกำไรขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตามอายุงานคงเหลือโดยเฉลี่ยจนกระทั่งผลประโยชน์ได้มีการจ่ายจริง

เมื่อข้อสมมติที่ใช้ในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยมีการเปลี่ยนแปลง กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ผลกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทั้งจำนวน

สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าทางการเงิน

สัญญาเช่าสินทรัพย์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ได้โอนไปให้แก่ผู้เช่าไม่ว่าในที่สุดการโอนกรรมสิทธิ์จะเกิดขึ้นหรือไม่ จัดเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน และกลุ่มบริษัทฯ รับรู้สัญญาเช่าทางการเงินเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินเท่ากับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่า หรือมูลค่าปัจจุบันของมูลค่าขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจะถูกบันทึกในกำไรขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่าและการคิดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่เช่าจะตัดตามอายุการใช้งานของสินทรัพย์

สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าสินทรัพย์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมด หรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ไม่ได้ โอนไปให้แก่ผู้เช่า จัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน และกลุ่มบริษัทฯ รับรู้จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุน ตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

เงินตราต่างประเทศ

สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน และสกุลเงินที่ใช้ในการรายงาน

งบการเงินของแต่ละกิจการภายในกลุ่มบริษัทฯ แสดงเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน ซึ่งเป็นสกุลเงินในสภาวะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่กิจการนั้นประกอบกิจการ งบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ แสดงสกุลเงินที่ใช้ในการรายงานเป็นสกุลเงินบาท เพื่อให้เป็นไปตามกฎระเบียบของหน่วยงานในประเทศไทย โดยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด, บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด และ บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด เป็นสกุลเงินบาท และของ บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนกำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนเดิม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

การแปลงค่าทางการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

ทางการเงินของกลุ่มบริษัทฯ ได้ถูกแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการรายงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนดังต่อไปนี้

- สินทรัพย์และหนี้สินของกลุ่มบริษัทฯ แปลงค่าโดยใช้อัตราปิด ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน
- รายได้และค่าใช้จ่ายของกลุ่มบริษัทฯ แปลงค่าโดยใช้อัตราถัวเฉลี่ยระหว่างปี ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ
- ทุนเรือนหุ้นแปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการเริ่มแรก

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน จะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และแสดงเป็นรายการผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น จนกว่าจะมีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้นออกไป

รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ หรือถูกควบคุมโดยกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ แต่ละรายการ บริษัทฯ คำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นให้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำงวดที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในงวดก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีและมูลค่าฐานภาษี ของสินทรัพย์และหนี้สิน ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้

ผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการภาษีเงินได้ รอการตัดบัญชีในอนาคตอันใกล้

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี กลุ่มบริษัทฯ ต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอน และอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ กลุ่มบริษัทฯ เชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้กลุ่มบริษัทฯ เปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้กิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน)สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยบุคคลภายนอกในระหว่างปี และกำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลดคำนวณจากจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่รวมสมมติฐานว่าหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดได้ถูกแปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด

การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

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

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทฯ ได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต ฐานะการเงินในปัจจุบันของลูกหนี้ อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือเกิดจากการปรับมูลค่าของสินค้าจากผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยใช้การวิเคราะห์อายุสินค้าคงเหลือ และสถานะการขายของสินค้าคงเหลือรายตัวในปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกัน อาจมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงจำนวนค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือในอนาคต

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน อาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการใช้งานและมูลค่าซากเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการใช้งานและมูลค่าซากใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเช่นนั้นเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สัญญาก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้จากงานก่อสร้างโดยอ้างอิงกับขั้นความสำเร็จของงานก่อสร้างตามสัญญา เมื่อกลุ่มบริษัทฯ สามารถประมาณผลของงานก่อสร้างตามสัญญาได้อย่างน่าเชื่อถือ ขั้นความสำเร็จของงานก่อสร้างถูกกำหนด โดยพิจารณาจากการสำรวจและประมาณการโดยผู้บริหารโครงการ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณขั้นความสำเร็จของงานโดยคำนึงถึงประสบการณ์ในอดีตและข้อมูลที่ได้รับจากผู้บริหารโครงการ

ประมาณการต้นทุนโครงการก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทฯ ประมาณการต้นทุนงานก่อสร้างของแต่ละโครงการจากรายละเอียดของแบบก่อสร้างและนำมาคำนวณจำนวนและมูลค่าวัสดุก่อสร้างที่ต้องใช้ในโครงการดังกล่าว รวมถึงค่าแรง ค่าใช้จ่ายในการก่อสร้าง ที่ต้องใช้ในการให้บริการก่อสร้างจนเสร็จ ประกอบกับการพิจารณาถึงแนวโน้มของการเปลี่ยนแปลงราคาวัสดุก่อสร้าง ค่าแรง และค่าใช้จ่ายอื่นๆ กลุ่มบริษัทฯ จะทำการทบทวนประมาณการต้นทุนอย่างสม่ำเสมอ และทบทวนที่ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงแตกต่างจากประมาณการต้นทุนอย่างเป็นสาระสำคัญ

ประมาณการค่าใช้จ่ายสำหรับโครงการก่อสร้าง

ในการประมาณการค่าใช้จ่ายสำหรับโครงการก่อสร้าง ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจและข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากการการรับประกันผลงานและการเรียกร้องความเสียหายจากงานก่อสร้างตามสัญญา โดยอาศัยการประเมินสถานะของโครงการ การวิเคราะห์ข้อมูลค่าความเสียหายที่เกิดขึ้นจริงและข้อมูลสถิติในอดีต เป็นต้น อย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกันอาจมีผลต่อจำนวนประมาณการค่าใช้จ่ายสำหรับโครงการก่อสร้าง

ผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ

กลุ่มบริษัทฯ มีข้อผูกมัดในการให้ประโยชน์แก่พนักงานหลังเกษียณอายุ โดยหนี้ที่มีต่อพนักงานเป็นไปตามกฎหมายแรงงานไทยประมาณการหนี้สินที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินเป็นมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานที่คำนวณด้วยวิธีคิดศาสตร์ประกันภัยจากหลายสมมติฐาน สมมติฐานที่ใช้ในการประเมินค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิประจำงวดได้รวมถึงอัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนพนักงาน และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงานและอื่นๆ การเปลี่ยนแปลงในอัตราเหล่านี้มีผลต่อประมาณการค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิ ในทุกปีกลุ่มบริษัทฯ จะมีการทบทวนสมมติฐานดังกล่าว เช่น อัตราคิดลดที่เหมาะสม ซึ่งควรสะท้อนถึงอัตราดอกเบี้ยที่ควรนำมาใช้ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตที่คาดว่าจะต้องจ่ายให้กับพนักงาน ในการประเมินอัตราคิดลดที่เหมาะสม กลุ่มบริษัทฯ จะพิจารณาโดยเทียบเคียงกับอัตราดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาลระยะยาว

4. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ โดยการเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกัน หรือมีการรวมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่กลุ่มบริษัทฯ มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีการควบคุม หรือเป็นกิจการที่บริษัทฯ ควบคุม หรือเป็นบุคคลหรือกิจการที่มีรายการบัญชีกับกลุ่มบริษัทฯ มีดังนี้

4.1 กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ประเทศ	ลักษณะความสัมพันธ์	สถานะบริษัท
บริษัทย่อย:			
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	ไทย	ถือหุ้น	อยู่ระหว่างการชำระบัญชี
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	ไทย	ถือหุ้น	ดำเนินธุรกิจ
บริษัท ผลธัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด	กัมพูชา	ถือหุ้น	ดำเนินธุรกิจ
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	ไทย	ถือหุ้น	ดำเนินธุรกิจ

4.2 รายการบัญชีที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทฯ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2560	2559	2560	2559	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทย่อย					
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด					
ซื้อสินค้า	-	-	809,930.00	851,422.00	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อยละ 5 - 15
ขายสินค้า	-	-	21,055,041.55	23,422,530.97	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มตามข้อตกลง
รายได้ค่าบริการ	-	-	-	30,833.00	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อยละ 5 - 15
รายได้จากการบริหารงาน	-	-	600,000.00	600,000.00	ราคาตามที่ตกลงในสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	70,821.92	182,849.32	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.7 ต่อปี
บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด					
ขายสินค้า	-	-	-	1,179,828.24	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อยละ 5 - 15
รับคืนสินค้า	-	-	1,917,928.86	-	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อยละ 5 - 15
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด					
ซื้อสินค้า	-	-	92,431.00	381,778.00	ราคาตามที่ตกลงระหว่างกัน
ต้นทุนค่าบริการบำบัดน้ำ	-	-	-	331,509.00	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อยละ 15
ต้นทุนงานรับเหมาโครงการน้ำ	-	-	5,665,205.00	16,195,435.33	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อยละ 15 - 30
ค่านายหน้า	-	-	-	65,306.47	ราคาตามที่ตกลงระหว่างกัน
ขายสินค้า	-	-	3,640,523.33	3,846,759.22	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อยละ 5 - 15
รายได้จากการบริหารงาน	-	-	600,000.00	600,000.00	ราคาตามที่ตกลงในสัญญา
รายได้ค่าเช่าทรัพย์สิน	-	-	720,000.00	600,000.00	ราคาตามที่ตกลงในสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	1,093,490.42	337,271.24	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.7 - 5.0 ต่อปี

4.3 ยอดคงเหลือระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	-	-	2,719,271.25	6,126,343.85
บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด	-	-	3,589,777.54	6,024,291.53
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	2,435,583.22	2,195,683.01
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	8,744,632.01	14,346,318.39
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(3,589,777.54)	(6,024,291.53)
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	5,154,854.47	8,322,026.86
ลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	-	-	126,278.09	126,278.09
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	-	-	53,500.00	53,500.00
บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด	-	-	3,630,997.16	3,783,641.42
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	117,700.00	117,700.00
รวมลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	3,928,475.25	4,081,119.51
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(3,757,275.25)	(3,909,919.51)
รวมลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	171,200.00	171,200.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	5,326,054.47	8,493,226.86
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ				
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	-	-	-	5,000,000.00
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	4,000,000.00	27,000,000.00
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	9,000,000.00	37,000,000.00
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(5,000,000.00)	(5,000,000.00)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	4,000,000.00	32,000,000.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	-	-	34,974.02	25,466.00
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	228,498.50	306,069.22
ต้นทุนงานโครงการค้างจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	2,460,342.02	2,291,090.00
รวมเจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	2,723,814.54	2,622,625.22
เจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	119,182.20	119,182.20
รวมเจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	119,182.20	119,182.20
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	2,842,996.74	2,741,807.42

4.4 ในระหว่างปีสิ้นสุดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

	หน่วย: บาท			
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ				
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	5,000,000.00	-	(5,000,000.00)	-
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	27,000,000.00	17,000,000.00	(40,000,000.00)	4,000,000.00
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	37,000,000.00	17,000,000.00	(45,000,000.00)	9,000,000.00
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(5,000,000.00)	-	-	(5,000,000.00)
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	32,000,000.00	17,000,000.00	(45,000,000.00)	4,000,000.00

- 4.4.1 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด เป็นเงินกู้ยืมในรูปตัวสัญญาใช้เงิน กำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อ ทวงถาม คิดอัตราดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.70 ต่อปี ในระหว่างไตรมาส 2 ปี พ.ศ. 2560 บริษัทฯ ได้รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมแล้ว ทั้งจำนวน
- 4.4.2 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด เป็นเงินกู้ยืมในรูปตัวสัญญาใช้เงิน กำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถาม คิดอัตราดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.70 ต่อปี
- 4.4.3 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด เป็นเงินกู้ยืมในรูปตัวสัญญาใช้เงิน กำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อ ทวงถาม คิดอัตราดอกเบี้ยในอัตรา MLR ของธนาคารกรุงไทย บวกเพิ่มร้อยละ 3 ต่อปี (ร้อยละ 10.13 - 10.25)

บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด ได้ผิพนัดชำระค่าดอกเบี้ยตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2555 บริษัทฯ ได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ สำหรับเงินต้นและดอกเบี้ยค้างรับดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน เงินต้นจำนวน 5 ล้านบาท และดอกเบี้ยรับส่วนที่รับรู้ไว้เป็นดอกเบี้ยค้างรับตั้งแต่เดือนมกราคม พ.ศ. 2555 จนถึงเดือนมิถุนายน พ.ศ. 2555 จำนวนเงิน 0.25 ล้านบาท และบริษัทฯ ได้หยุดรับรู้รายได้ค่าดอกเบี้ยตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2555

4.5 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ผลประโยชน์ระยะสั้น	18,244,020.16	22,054,050.62	16,314,887.64	20,135,764.29
ผลประโยชน์หลังออกจากการ	543,640.00	489,686.00	543,640.00	489,686.00
รวมค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ	18,787,660.16	22,543,736.62	16,858,527.64	20,625,450.29

4.6 ภาระการค้ำประกันให้แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 บริษัทฯ มีภาระการค้ำประกันสินเชื่อให้แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

- หนังสือค้ำประกันกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งสำหรับบริษัทย่อยคือ บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด วงเงิน 10 ล้านบาท และมีการใช้วงเงินไปแล้วทั้งสิ้น 4.57 ล้านบาท
- วงเงินตั๋วสัญญาใช้เงินกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งสำหรับบริษัทย่อยคือ บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด วงเงิน 10 ล้านบาท และยังไม่มีการใช้วงเงินดังกล่าว
- หนังสือค้ำประกันกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งสำหรับบริษัทย่อยคือ บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด โดยเป็นการใช้วงเงินสินเชื่อร่วมกันภายใต้วงเงิน 10 ล้านบาท และมีการใช้วงเงินไปแล้วทั้งสิ้น 1.10 ล้านบาท
- เลตเตอร์ออฟเครดิตและทรัสต์รีซีพกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งสำหรับบริษัทย่อยคือ บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด โดยเป็นการใช้วงเงินสินเชื่อร่วมกันภายใต้วงเงิน 10 ล้านบาท และมีการใช้วงเงินไปแล้วทั้งสิ้น 0.42 ล้านบาท
- ค้ำประกันการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าทางการเงินของบริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด กับบริษัทลิซซิงแห่งหนึ่ง ภายในวงเงิน 21.68 ล้านบาท

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
เงินสดในมือ	430,413.00	543,660.51	210,545.72	282,873.17
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	54,607,588.99	26,389,735.51	47,681,666.43	19,636,587.73
เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน	34,986,554.33	19,699,871.51	31,663,570.70	17,218,409.29
เช็ครับที่ยังไม่ได้นำฝาก	2,245,272.71	3,692,607.00	1,929,968.32	2,896,924.26
เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำไปขึ้นเงิน	-	(1,473,455.58)	-	(922,465.13)
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	92,269,829.03	48,852,418.95	81,485,751.17	39,112,329.32

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

6.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น	152,448,381.86	151,550,831.30	135,451,407.14	131,708,392.37
ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	8,744,632.01	14,346,318.39
รวมลูกหนี้การค้า	152,448,381.86	151,550,831.30	144,196,039.15	146,054,710.76
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(5,181,890.59)	(5,256,214.45)	(4,859,566.40)	(7,433,540.98)
ลูกหนี้การค้า – สุทธิ	147,266,491.27	146,294,616.85	139,336,472.75	138,621,169.78
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	3,928,475.25	4,081,119.51
ลูกหนี้อื่น	3,016,350.38	-	1,832,329.62	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้ากิจการอื่น	2,209,094.94	9,323,162.01	1,725,589.18	8,755,636.22
ลูกหนี้ค่าปรับส่งงานล่าช้า	59,651,400.46	60,499,246.20	59,651,400.46	60,499,246.20
ลูกหนี้ค่าวัสดุก่อสร้าง	58,236,112.43	-	58,236,112.43	-
เงินทดรองจ่าย	19,818,593.91	15,744,382.76	19,702,093.91	15,672,324.76
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	1,951,598.94	1,879,944.25	1,614,407.51	1,453,582.07
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกเก็บ	2,678,416.04	4,706,454.01	1,384,098.15	2,884,399.05
ภาษีลูกหัก ณ ที่จ่าย	1,130,762.94	-	-	-
ภาษีอากรขาเข้ารอเรียกคืน	3,112,338.71	4,126,982.11	3,112,114.71	4,126,982.11
ลูกหนี้กรมสรรพากร	622,080.37	5,170,041.00	-	3,849,995.51
อื่น ๆ	778,375.02	2,316,700.28	756,679.29	1,473,551.78
รวมลูกหนี้อื่น	153,205,124.14	103,766,912.62	151,943,300.51	102,796,837.21
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(129,670,763.98)	-	(132,244,018.47)	(3,909,919.51)
ลูกหนี้อื่น – สุทธิ	23,534,360.16	103,766,912.62	19,699,282.04	98,886,917.70
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	170,800,851.43	250,061,529.47	159,035,754.79	237,508,087.48

6.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 กลุ่มบริษัทฯ มียอดลูกหนี้การค้าคงเหลือ โดยแยกตามจำนวนวันที่ค้างชำระได้ดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	91,246,636.40	86,589,771.91	85,641,286.17	79,006,315.04
เกินกำหนดชำระ				
1-60 วัน	46,468,711.40	46,951,793.75	43,034,650.96	40,483,460.53
61-120 วัน	2,302,646.59	2,735,497.47	1,434,298.93	2,083,462.27
121-180 วัน	546,372.48	788,562.67	322,636.03	783,113.07
เกิน 180 วันขึ้นไป	11,884,014.99	14,485,205.50	5,018,535.05	9,352,041.46
รวมลูกหนี้การค้ากิจการอื่น	152,448,381.86	151,550,831.30	135,451,407.14	131,708,392.37
หัก ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	(5,181,890.59)	(5,256,214.45)	(1,269,788.86)	(1,409,249.45)
รวมลูกหนี้การค้ากิจการอื่น - สุทธิ	147,266,491.27	146,294,616.85	134,181,618.28	130,299,142.92
ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	2,227,231.75	8,322,026.86
เกินกำหนดชำระ				
1- 60 วัน	-	-	762,606.12	5,316.73
61-120 วัน	-	-	2,165,016.60	42,459.65
121-180 วัน	-	-	-	120,329.55
เกิน 180 วันขึ้นไป	-	-	3,589,777.54	5,856,185.60
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	8,744,632.01	14,346,318.39
หัก ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(3,589,777.54)	(6,024,291.53)
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	5,154,854.47	8,322,026.86
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	147,266,491.27	146,294,616.85	139,336,472.75	138,621,169.78

7. สัญญาก่อสร้าง

รายการที่เกี่ยวข้องกับสัญญาก่อสร้างซึ่งเป็นการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ต้นทุนงานโครงการจนถึงปัจจุบัน	412,863,157.63	275,665,662.40	419,886,664.23	291,496,239.54
กำไร(ขาดทุน)ที่รับรู้จนถึงปัจจุบัน	(79,459,029.80)	42,632,562.77	(93,011,920.35)	16,814,765.04
ต้นทุนงานโครงการที่เกิดขึ้นปรับปรุง				
ด้วยกำไร(ขาดทุน)ที่รับรู้จนถึงปัจจุบัน	333,404,127.83	318,298,225.17	326,874,743.88	308,311,004.58
หัก เงินงวดที่เรียกเก็บจากผู้ว่าจ้าง	(273,829,224.33)	(178,276,187.72)	(268,252,543.48)	(170,639,765.09)
รายได้ค่าก่อสร้างที่ยังไม่ได้เรียกเก็บ	59,574,903.50	140,022,037.45	58,622,200.40	137,671,239.49
ภาษีมูลค่าเพิ่ม	7,826,928.03	9,801,542.62	7,689,199.44	9,636,986.76
มูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่ได้เรียกเก็บ	67,401,831.53	149,823,580.07	66,311,399.84	147,308,226.25

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 กลุ่มบริษัทฯ ได้ประมาณการหนี้สินที่เกิดจากความล่าช้าของโครงการประปาหมู่บ้านและโครงการขุดเจาะบาดาล เป็นจำนวนเงิน 156.18 ล้านบาท และ 97.11 ล้านบาท ในงบการเงินรวมและจำนวนเงิน 152.08 ล้านบาท และ 96.48 ล้านบาท ในงบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ มีสิทธิเรียกร้องตามสัญญาจากผู้รับเหมาช่วงเป็นจำนวนเงิน 129.84 ล้านบาท และ 80.39 ล้านบาท ในงบการเงินรวมและ 125.96 ล้านบาท และ 79.80 ล้านบาท ในงบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ กลุ่มบริษัทฯ ได้ประเมินความสามารถในการเรียกร้องค่าปรับจากความล่าช้าจากผู้รับเหมาช่วงและประเมินประมาณการหนี้สินที่กลุ่มบริษัทฯ คาดว่าจะไม่ได้รับชำระจากผู้รับเหมาช่วง ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 เป็นจำนวนเงิน 51.69 ล้านบาท ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ รวมค่าปรับที่กลุ่มบริษัทฯ มีภาระอีกจำนวนเงิน 4.72 ล้านบาทในงบการเงินรวม และ 3.81 ล้านบาท ในงบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ ได้บันทึกเป็นประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า

ปัจจุบันผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ระหว่างดำเนินการตามกฎหมายกับผู้รับเหมาช่วงในการเรียกร้องให้ผู้รับเหมาช่วงชำระค่าปรับล่าช้า แต่เพื่อความระมัดระวัง ผู้บริหารจึงให้รับรู้ค่าปรับดังกล่าวที่เกิดขึ้นหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560 เป็นต้นทุนการก่อสร้างทั้งจำนวน นอกจากนี้ ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ พิจารณาตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญ สำหรับลูกหนี้ค่าปรับ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560 จำนวนเงิน 59.65 ล้านบาททั้งจำนวน ซึ่งแสดงไว้ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร

อย่างไรก็ตาม ถ้าผู้รับเหมาช่วงสามารถชำระค่าปรับดังกล่าวแก่กลุ่มบริษัทฯ กลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้เป็นรายได้ต่อไปในอนาคต

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 กลุ่มบริษัทฯ มีเงินจ่ายล่วงหน้าให้แก่ผู้รับเหมาหลายสัญญา ซึ่งแสดงจำนวนเงิน 5.34 ล้านบาท และ 83.61 ล้านบาท ในงบการเงินรวม และจำนวนเงิน 5.34 ล้านบาท และ 83.26 ล้านบาท ในงบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ

เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง

รายการเคลื่อนไหวของเงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้างสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 แสดงได้ดังนี้

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	83,611,097.23	22,532,657.51	83,260,325.07	19,684,143.72
เพิ่มขึ้น	128,625,726.96	283,038,862.53	122,822,127.96	275,899,122.95
ลดลง	(206,897,437.20)	(221,960,422.81)	(200,743,066.04)	(212,322,941.60)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5,339,386.99	83,611,097.23	5,339,386.99	83,260,325.07

ประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า

รายการเคลื่อนไหวของประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 แสดงได้ดังนี้

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	56,405,732.75	-	55,499,695.75	-
เพิ่มขึ้น	4,291,366.52	56,405,732.75	4,281,987.28	56,405,732.75
ลดลง	(56,405,732.75)	-	(55,499,695.75)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	4,291,366.52	56,405,732.75	4,281,987.28	55,499,695.75

8. สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 บัญชีนี้ประกอบด้วย

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
สินค้าสำเร็จรูป	223,088,550.98	226,935,535.34	211,777,061.98	209,317,519.97
สินค้าระหว่างทาง	26,591,826.38	17,421,541.10	25,391,831.78	17,421,541.10
สินค้าฝากขาย	-	371,760.80	-	371,760.80
งานระหว่างทำ	1,210,738.40	2,787,905.09	-	-
รวมสินค้าคงเหลือ	250,891,115.76	247,516,742.33	237,168,893.76	227,110,821.87
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่า	(15,507,882.88)	(12,431,077.33)	(14,234,504.29)	(12,431,077.33)
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	235,383,232.88	235,085,665.00	222,934,389.47	214,679,744.54

รายการเคลื่อนไหวของค่าเพื่อการลดมูลค่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 แสดงได้ดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	12,431,077.33	10,348,507.00	12,431,077.33	10,348,507.00
ตั้งเพิ่มระหว่างปี	6,919,692.07	4,719,373.84	4,337,429.32	4,719,373.84
โอนกลับ	(3,842,886.52)	(2,636,803.51)	(2,534,002.36)	(2,636,803.51)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	15,507,882.88	12,431,077.33	14,234,504.29	12,431,077.33

9. เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 บริษัทฯ ได้นำเงินฝากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งจำนวนเงิน 30 ล้านบาท ไปเป็นหลักทรัพย์เพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น (หมายเหตุ 33)

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 บัญชีนี้ประกอบด้วย

บริษัท	หน่วย: บาท							
	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	สัดส่วนการลงทุนร้อยละ		2560			2559		
	2560	2559	จำนวนเงิน	ค่าเผื่อการด้อยค่า	สุทธิ	จำนวนเงิน	ค่าเผื่อการด้อยค่า	สุทธิ
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	76.67	76.67	11,500,000.00	(11,500,000.00)	-	11,500,000.00	(11,500,000.00)	-
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	99.99	99.99	999,970.00	-	999,970.00	999,970.00	-	999,970.00
บริษัท ผลธัญญา (แคมโปเดีย) จำกัด	100.00	100.00	6,770,686.00	(6,770,686.00)	-	6,770,686.00	(6,770,686.00)	-
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	99.99	99.99	49,999,970.00	(35,800,000.00)	14,199,970.00	9,999,970.00	-	9,999,970.00
รวม			69,270,626.00	(54,070,686.00)	15,199,940.00	29,270,626.00	(18,270,686.00)	10,999,940.00

ในเดือนกรกฎาคม พ.ศ. 2560 บริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด จำนวน 4 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 40 ล้านบาท ทำให้เงินลงทุนเพิ่มขึ้นจากเดิมจำนวน 9.99 ล้านบาท เป็นจำนวน 49.99 ล้านบาท และได้ชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้พิจารณาตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย คือ บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด เนื่องจากบริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด มีผลประกอบการขาดทุนอย่างต่อเนื่อง โดยพิจารณาตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวจำนวน 35.80 ล้านบาท

11. เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	สัดส่วนการ ลงทุนร้อยละ	หน่วย: บาท	
		งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2560	2559
บริษัท เอ็น แอนด์ พี โฮลดิ้ง จำกัด			
ราคาทุน	2	1,000,000.00	1,000,000.00
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน		1,000,000.00	1,000,000.00
สุทธิ		-	-

12. เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน เป็นเงินให้กู้ยืมในรูปสัญญาเงินกู้เพื่อเป็นสวัสดิการของพนักงาน คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 10 ต่อปี

13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาทุน				
ที่ดิน	1,370,160.00	-	-	1,370,160.00
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	23,061,322.48	-	-	23,061,322.48
รวมราคาทุน	24,431,482.48	-	-	24,431,482.48
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	17,208,883.94	477,675.95	-	17,686,559.89
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	17,208,883.94	477,675.95	-	17,686,559.89
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	7,222,598.54			6,744,922.59

บริษัทฯ ประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและสิทธิการเช่าทั้งหมด 4 แห่งดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

แห่งที่	ราคาตามบัญชี					วันที่รายงานการประเมินทรัพย์สิน
	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	สิทธิการเช่า	รวม	ราคาประเมิน	ผู้ประเมินอิสระ	
1	2.74	-	2.74	5.00	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชั่น จำกัด	13 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561
2	2.20	-	2.20	7.80	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชั่น จำกัด	27 ธันวาคม พ.ศ. 2559
3	1.60	-	1.60	6.38	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชั่น จำกัด	28 ตุลาคม พ.ศ. 2557
4	0.20	1.70	1.90	3.94	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชั่น จำกัด	28 ตุลาคม พ.ศ. 2557
	6.74	1.70	8.44			

ราคาประเมินของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแห่งที่ 4 จำนวนเงิน 3.94 ล้านบาท ได้มีการพิจารณารวมสิทธิการเช่าตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 15 ซึ่งมีราคาตามบัญชีสุทธิจำนวน 1.70 ล้านบาท

ราคาประเมินดังกล่าวข้างต้นได้พิจารณาจากวิธีเปรียบเทียบราคาตลาดสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแห่งที่ 1 ถึง แห่งที่ 3 และวิธีรายได้สำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแห่งที่ 4

การวัดมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 2 จากเกณฑ์ข้อมูลที่น่าเชื่อถือในเทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรม

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ได้บันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 0.48 ล้านบาท เท่ากันทั้งสองปี

ราคาทุนของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 0.54 ล้านบาท เท่ากันทั้งสองงวด

บริษัทฯ ได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนส่วนหนึ่งซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 จำนวน 6.55 ล้านบาท และ 6.97 ล้านบาท ตามลำดับ ไปจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น และวงเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงิน 2 แห่ง

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 บัญชีนี้ประกอบด้วย

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	ผลต่าง การแปลงค่า งบการเงิน	
ราคาทุน					
ที่ดิน	32,384,486.00	-	-	-	32,384,486.00
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	100,737,957.37	118,450.00	-	-	100,856,407.37
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	30,552,876.42	778,806.33	(1,134,663.77)	(32,496.67)	30,164,522.31
สินค้าสาธิตและเครื่องมือโรงงาน	21,958,632.09	303,321.22	(5,242.06)	-	22,256,711.25
ยานพาหนะ	11,603,195.92	1,049,626.16	(6,956,181.11)	(23,898.49)	5,672,742.48
สาธารณูปโภค	15,115,988.14	114,719.63	-	-	15,230,707.77
เครื่องจักรสำหรับขุดเจาะบาดาล	21,865,389.70	-	-	-	21,865,389.70
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	6,576,979.80	9,275,258.45	-	-	15,852,238.25
อุปกรณ์ด้านความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	14,953,898.46	-	-	-	14,953,898.46
สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	6,702,058.90	2,696,328.85	(9,275,258.45)	-	123,129.30
รวมราคาทุน	262,451,462.80	14,336,510.64	(17,371,345.39)	(56,395.16)	259,360,232.89
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	34,628,462.84	3,464,479.40	-	-	38,092,942.24
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	21,438,459.07	2,829,594.27	(1,006,853.47)	(19,725.00)	23,241,474.87
สินค้าสาธิตและเครื่องมือโรงงาน	15,475,385.36	1,799,560.58	(3,698.00)	-	17,271,247.94
ยานพาหนะ	5,224,451.12	965,849.56	(3,795,995.51)	(15,527.30)	2,378,777.87
สาธารณูปโภค	11,604,596.62	1,329,584.96	-	-	12,934,181.58
เครื่องจักรสำหรับขุดเจาะบาดาล	850,523.76	3,046,732.08	-	-	3,897,255.84
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	7,889,195.00	474,416.17	-	-	8,363,611.17
อุปกรณ์ด้านความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	6,215,628.47	4,986,730.15	-	-	11,202,358.62
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	103,326,702.24	18,896,947.17	(4,806,546.98)	(35,252.30)	117,381,850.13
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	159,124,760.56				131,978,382.76

หน่วย: บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาทุน				
ที่ดิน	32,384,486.00	-	-	32,384,486.00
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	100,226,310.58	118,450.00	-	100,344,760.58
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	29,654,578.98	695,355.86	(645,142.06)	29,704,792.78
สินค้าสาธิต	21,734,924.47	163,027.47	(3,700.00)	21,894,251.94
ยานพาหนะ	10,625,566.53	1,049,626.16	(6,002,412.35)	5,672,780.34
สาธารณูปโภค	14,989,796.82	114,719.63	-	15,104,516.45
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	9,884,202.50	-	-	9,884,202.50
อุปกรณ์ด้านความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	14,953,898.46	-	-	14,953,898.46
สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	-	123,129.30	-	123,129.30
รวมราคาทุน	234,453,764.34	2,264,308.42	(6,651,254.41)	230,066,818.35
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	34,511,506.96	3,291,847.36	-	37,803,354.32
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	20,851,815.75	2,670,069.69	(643,251.69)	22,878,633.75
สินค้าสาธิต	15,778,368.03	1,766,145.01	(3,698.00)	17,540,815.04
ยานพาหนะ	5,189,823.95	917,513.04	(3,386,720.27)	2,720,616.72
สาธารณูปโภค	11,210,532.62	1,287,525.41	-	12,498,058.03
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	9,847,928.62	30,383.34	-	9,878,311.96
อุปกรณ์ด้านความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	6,215,628.47	4,986,730.15	-	11,202,358.62
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	103,605,604.40	14,950,214.00	(4,033,669.96)	114,522,148.44
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	130,848,159.94			115,544,669.91

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ได้บันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินรวมจำนวนเงิน 18.90 ล้านบาท และ 18.51 ล้านบาท ตามลำดับ และรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 14.95 ล้านบาท และ 17.09 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทฯ ได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างส่วนหนึ่งซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 จำนวน 85.56 ล้านบาท และ 88.42 ล้านบาท ตามลำดับ ไปจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น และวงเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง (หมายเหตุ 21 และ 33)

ราคาทุนของสินทรัพย์ถาวรที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 49.69 ล้านบาท และ 38.71 ล้านบาท ตามลำดับ

กลุ่มบริษัทฯ มียอดคงเหลือของเครื่องจักรสำหรับขุดเจาะบาดาล เครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ ซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ของงบการเงินรวมโดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี จำนวน 10.47 ล้านบาท และ 27.48 ล้านบาท และงบการเงินเฉพาะกิจการ มีจำนวน 3.95 ล้านบาท และ 6.51 ล้านบาท ตามลำดับ

15. สิทธิการเช่า - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 บัญชีนี้ประกอบด้วย

หน่วย: บาท				
งบการเงินรวม				
รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	
ราคาทุน	6,050,000.00	-	-	6,050,000.00
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(3,950,661.16)	(375,392.82)	-	(4,326,053.98)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	2,099,338.84			1,723,946.02

หน่วย: บาท				
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	
ราคาทุน	5,600,000.00	-	-	5,600,000.00
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(3,675,661.16)	(225,392.82)	-	(3,901,053.98)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	1,924,338.84			1,698,946.02

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ได้บันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินรวมจำนวนเงิน 0.38 ล้านบาท เท่ากันทั้งสองปี และรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 0.23 ล้านบาท เท่ากันทั้งสองปี

16. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 บัญชีนี้ประกอบด้วย

หน่วย: บาท				
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	
ราคาทุน	12,546,537.75	665,062.35	-	13,211,600.10
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(10,562,006.11)	(725,116.84)	-	(11,287,122.95)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	1,984,531.64			1,924,477.15

หน่วย: บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาทุน	12,298,997.75	665,062.35	-	12,964,060.10
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(10,492,424.02)	(675,609.14)	-	(11,168,033.16)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	1,806,573.73			1,796,026.94

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ได้บันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินรวมจำนวนเงิน 0.73 ล้านบาท และ 0.63 ล้านบาท ตามลำดับ และรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 0.68 ล้านบาท และ 0.58 ล้านบาท ตามลำดับ

ราคาทุนของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 9.37 ล้านบาท และ 8.95 ล้านบาท ตามลำดับ

17. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ประกอบด้วย

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	36,998,045.26	18,468,742.89	34,636,425.77	18,027,923.29
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	-	-

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 มีดังนี้

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560	กำไร (ขาดทุน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560	กำไร (ขาดทุน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ	281,849.89	25,682,483.87	25,964,333.76	281,849.89	25,669,456.52	25,951,306.41
ค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้า	2,486,215.46	360,685.40	2,846,900.86	2,486,215.46	360,685.40	2,846,900.86
ค่าเสื่อมราคาของอุปกรณ์ด้าน ความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	491,117.59	397,616.05	888,733.64	491,117.59	397,616.05	888,733.64
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	3,928,413.40	491,491.00	4,419,904.40	3,668,801.20	424,286.20	4,093,087.40
ประมาณการหนี้สินที่เกิดจากค่าปรับ	11,281,146.55	(10,402,973.95)	878,172.60	11,099,939.15	(10,243,541.69)	856,397.46
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	-
รวม	18,468,742.89	18,529,302.37	36,998,045.26	18,027,923.29	16,608,502.48	34,636,425.77

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่	กำไร	ณ วันที่	ณ วันที่	กำไร	ณ วันที่
	1 มกราคม พ.ศ. 2559	(ขาดทุน)	31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	1 มกราคม พ.ศ. 2559	(ขาดทุน)	31 ธันวาคม พ.ศ. 2559
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี						
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	566,186.41	(284,336.52)	281,849.89	516,153.96	(234,304.07)	281,849.89
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า	2,069,701.40	416,514.06	2,486,215.46	2,069,701.40	416,514.06	2,486,215.46
ค่าเสื่อมราคาของอุปกรณ์ด้าน ความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	94,058.38	397,059.21	491,117.59	94,058.38	397,059.21	491,117.59
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	3,388,835.99	539,577.41	3,928,413.40	3,164,961.82	503,839.38	3,668,801.20
ประมาณการหนี้สินที่เกิดจากค่าปรับ	-	11,281,146.55	11,281,146.55	-	11,099,939.15	11,099,939.15
รวม	6,118,782.18	12,349,960.71	18,468,742.89	5,844,875.56	12,183,047.73	18,027,923.29

18. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ตัวแลกเงิน	-	200,000,000.00	-	200,000,000.00
หัก ส่วนลดตัวแลกเงิน	-	(1,261,397.84)	-	(1,261,397.84)
ตัวแลกเงินสุทธิ	-	198,738,602.16	-	198,738,602.16
ตัวสัญญาใช้เงิน	200,000,000.00	75,000,000.00	200,000,000.00	75,000,000.00
ทริสตีรีซีท	86,484,497.45	39,835,715.83	86,059,699.05	38,789,149.75
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	286,484,497.45	313,574,317.99	286,059,699.05	312,527,751.91

ในระหว่างงวดไตรมาส 2 ปี พ.ศ. 2560 บริษัทฯ ได้จ่ายชำระไถ่ถอนตัวแลกเงินทั้งจำนวนแล้ว

อัตราดอกเบี้ยของเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 มีดังต่อไปนี้

	อัตราดอกเบี้ยต่อปี	
	2560	2559
ตัวแลกเงิน	-	ส่วนลด ร้อยละ 3.45
ตัวสัญญาใช้เงิน	อัตราตามที่ธนาคารกำหนด (ร้อยละ 3.45 ถึง 3.67)	อัตราตามที่ธนาคารกำหนด (ร้อยละ 3.15 ถึง 3.50)
ทริสตีรีซีท	อัตราตามที่ธนาคารกำหนด (ร้อยละ 2.90)	อัตราตามที่ธนาคารกำหนด (ร้อยละ 2.50 ถึง 3.00)

19. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้ากิจการอื่น				
- ในประเทศ	54,029,120.41	30,317,488.26	47,745,161.93	23,795,547.33
- ต่างประเทศ	90,214,367.76	74,016,601.43	86,547,374.56	70,444,070.77
เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	263,472.52	331,535.22
ต้นทุนงานโครงการค้างจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	2,460,342.02	2,291,090.00
รวมเจ้าหนี้การค้า	144,243,488.17	104,334,089.69	137,016,351.03	96,862,243.32
เจ้าหนี้อื่น				
เจ้าหนี้ค่าปรับจากการส่งมอบงานล่าช้า	4,462,291.79	-	3,543,471.54	-
ภาษีขายไม่ถึงกำหนดและภาษีหัก ณ ที่จ่าย	9,184,030.17	11,590,537.93	8,701,460.07	10,326,548.07
ค่านายหน้าค้างจ่าย	4,471,385.75	4,542,487.45	3,771,019.90	3,611,099.44
โบนัสค้างจ่าย	-	1,429,534.88	-	1,205,082.33
ค่าตอบแทนและบำเหน็จกรรมการ	-	500,000.00	-	500,000.00
เงินค่าสินค้ารับล่วงหน้า	1,900,561.83	3,152,265.63	858,641.83	543,730.63
ค่าเช่าและบริการรับล่วงหน้า	9,691,650.90	7,764,839.70	9,691,650.90	7,764,839.70
ค่าใช้จ่ายในการนำเข้าค้างจ่าย	895,581.66	682,259.00	895,581.66	682,259.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5,363,150.91	9,160,164.68	3,771,778.69	6,457,167.08
อื่นๆ	578,449.44	1,452,507.82	393,346.98	1,187,357.75
เจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	119,182.20	119,182.20
รวมเจ้าหนี้อื่น	36,547,102.45	40,274,597.09	31,746,133.77	32,397,266.20
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	180,790,590.62	144,608,686.78	168,762,484.80	129,259,509.52

20. หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงินคงเหลือ				
- ภายใน 1 ปี	5,835,737.77	6,820,045.86	1,289,119.45	2,135,343.54
- เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	13,650,863.98	20,043,982.66	1,132,110.08	2,725,456.44
หัก ดอกเบี้ยจ่ายรอดตัดบัญชี	(1,235,301.50)	(2,156,880.24)	(93,118.58)	(333,587.86)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน	18,251,300.25	24,707,148.28	2,328,110.95	4,527,212.12
หัก ส่วนของหนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน				
ที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(5,260,447.15)	(5,971,585.52)	(1,228,798.94)	(1,958,342.37)
สุทธิ	12,990,853.10	18,735,562.76	1,099,312.01	2,568,869.75

หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าทางการเงินของบริษัทย่อย ได้รับการค้ำประกันการจ่ายชำระโดยบริษัทฯ ทั้งจำนวน

21. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม	47,455,000.00	10,000,000.00
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	-	50,000,000.00
จ่ายชำระคืนในระหว่างปี	(11,140,000.00)	(12,545,000.00)
หัก ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(7,140,000.00)	(11,140,000.00)
สุทธิ	29,175,000.00	36,315,000.00

เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม พ.ศ. 2555 บริษัทฯ ได้ทำสัญญากู้เงินกับธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งจำนวน 30 ล้านบาท โดยกำหนดชำระคืนเงินต้นตามสัญญาเงินกู้เป็นรายเดือน เดือนละ 0.5 ล้านบาท จำนวน 60 งวด เริ่มชำระเงินต้นงวดแรกเดือนกันยายน พ.ศ. 2555 และกำหนดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3 ต่อปี โดยเริ่มชำระดอกเบี้ยงวดแรกเดือนสิงหาคม พ.ศ. 2555 ในระหว่างงวดไตรมาส 3 ปี พ.ศ. 2560 บริษัทฯ ได้จ่ายชำระเงินต้นของสัญญาเงินกู้ฉบับนี้ครบทั้งจำนวนแล้ว

เมื่อวันที่ 26 มกราคม พ.ศ. 2559 บริษัทฯ ได้ทำสัญญากู้เงินกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งเดียวกันเพิ่มเติมจำนวน 50 ล้านบาท เพื่อรองรับ Core-Trading Asset ได้แก่อสังหาริมทรัพย์ของบริษัทฯ โดยกำหนดชำระคืนเงินต้นตามสัญญาเงินกู้เป็นรายเดือนภายใน 84 งวด ซึ่งงวดที่ 1-83 ชำระงวดละ 595,000 บาท และงวดที่ 84 ชำระส่วนที่เหลือทั้งหมด และกำหนดอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง THBFXI บวกด้วยร้อยละ 1.85 ต่อปี (ร้อยละ 4.7) ในกรณีที่อัตราดอกเบี้ย THBFXI ดังกล่าวมีอัตราต่ำกว่าอัตราร้อยละ 0.5 ต่อปี บริษัทฯ ต้องชำระดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 0.5 ต่อปีโดยเริ่มชำระเงินต้นและดอกเบี้ยงวดแรกเดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. 2559

ภายใต้เงื่อนไขของสัญญากู้เงินเพื่อรองรับ Core-Trading Asset ดังกล่าว บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่สำคัญบางประการ เช่น

- การดำรงอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) ไม่เกินกว่า 2 เท่า ทั้งนี้ต้องไม่ต่ำกว่าศูนย์
- การดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (DSCR) ไม่น้อยกว่า 2 เท่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 บริษัทฯ มีอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนด อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้อำงอิงการผ่อนปรนจากการไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไขในเดือนกันยายน พ.ศ. 2560 ตามหนังสือแจ้งอนุโลมกรณีบริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขตามสัญญาจากธนาคารผู้ให้กู้ลงวันที่ 8 พฤศจิกายน พ.ศ. 2560 โดยธนาคารยินยอมผ่อนปรนการปฏิบัติตามเงื่อนไขดังกล่าวข้างต้น บริษัทจึงพิจารณาว่าจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญ

บริษัทฯ ได้นำที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของบริษัทไปจดจำนองเพื่อค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินดังกล่าว

22. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 มีดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 1 มกราคม	19,642,067.00	16,944,179.99	18,344,006.00	15,824,809.12
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	2,734,879.00	2,348,307.01	2,428,911.00	2,174,060.88
ต้นทุนดอกเบี้ย	429,976.00	349,580.00	399,920.00	345,136.00
ผล (กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	-	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(707,400.00)	-	(707,400.00)	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	22,099,522.00	19,642,067.00	20,465,437.00	18,344,006.00

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ได้แสดงในงบกำไรขาดทุน ดังนี้ :

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ค่าใช้จ่ายในการขาย	1,473,136.00	1,124,922.11	1,261,507.00	1,155,483.00
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,691,719.00	1,572,964.90	1,567,324.00	1,363,713.88
รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	3,164,855.00	2,697,887.01	2,828,831.00	2,519,196.88

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลดประมาณการจากอัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ยของพันธบัตรรัฐบาล และสะท้อนประมาณการของจังหวะเวลาของการจ่ายผลประโยชน์

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราสมมติในการประมาณการความเป็นไปได้ที่จะอยู่จนเกษียณในอนาคตอย่างสมเหตุสมผลประมาณการจากตารางมรณะ

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 (แสดงด้วยค่าเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) มีดังนี้

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
อัตราคิดลด	2.18% - 2.38%	2.18% - 2.38%	2.18%	2.18%
เงินเดือนรายเดือนในอนาคตที่เพิ่มขึ้น	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%
อัตรามรณะ	100% ของตารางมรณะปี 2551		100% ของตารางมรณะปี 2551	

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลัก แสดงถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติหลักต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย: บาท

	การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(2,786,206.00)	3,333,143.00	(2,554,288.00)	3,054,997.00
อัตราการขึ้นเงินเดือน	3,402,899.00	(2,891,178.00)	3,119,477.00	(2,651,289.00)
อัตราการหมุนเวียน	(2,925,802.00)	1,354,185.00	(2,681,716.00)	1,235,949.00

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มากกว่า 1 ปี ไม่เกิน 5 ปี	3,259,609.00	3,259,609.00
เกินกว่า 5 ปี	157,735,858.00	133,320,600.00

23. ทุนเรือนหุ้น

ตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2559 เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม พ.ศ. 2559 และที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม พ.ศ. 2559 ได้พิจารณาอนุมัติเรื่องเกี่ยวกับการลดทุน การเพิ่มทุนและการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน ดังต่อไปนี้

- 1) การลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 14 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 162,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 161,999,986 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ได้จดทะเบียนไว้แล้ว แต่ยังมีได้ออกจำหน่ายจำนวน 14 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท (บริษัทฯ ได้จดทะเบียนลดทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 7 กันยายน พ.ศ. 2559)
- 2) การออกและจัดสรรหุ้นสามัญจำนวน 40,499,996 หุ้น เพื่อเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิม (Rights Offering) ในอัตรา 4 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่ โดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 2 บาท (รวมมูลค่าของหุ้นที่เสนอขาย 80,999,992 บาท โดยมีส่วนเกินมูลค่าหุ้น 40,499,996 บาท และมีค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นจำนวน 350,000 บาท แสดงเป็นรายการหักในบัญชีส่วนเกินมูลค่าหุ้น ทั้งนี้บริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วทั้งจำนวนและได้จดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 7 ตุลาคม พ.ศ. 2559)

24. ใบสำคัญแสดงสิทธิ

รายละเอียดเบื้องต้นของใบสำคัญแสดงสิทธิ (PHOL-W1) ที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม

(การออกและจัดสรรใบแสดงสิทธิ (PHOL-W1) ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2559 เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม พ.ศ. 2559 และที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม พ.ศ. 2559)

ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ชนิดระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้

จำนวนที่ออกและเสนอขาย : 40,499,996 หน่วย

ราคาเสนอขายต่อหน่วย : หน่วยละ 0 บาท (ศูนย์บาท)

อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ : 2 ปี นับจากวันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ

อัตราการใช้สิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อหุ้นสามัญ 1 หุ้น

ราคาการใช้สิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนได้ ในราคาหุ้นละ 3 บาท (สามบาท)

การใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ : ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้ตามจำนวนที่ได้รับการจัดสรร ในวันทำการสุดท้ายของเดือนเมษายน และ ตุลาคม ของแต่ละปี นับจากวันที่บริษัทได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ

ใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัทได้รับอนุญาตให้เริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) ตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน พ.ศ. 2559 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ยังไม่มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐานไม่มีผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสถานะใบสำคัญแสดงสิทธิ เนื่องจากราคาตามสิทธิสูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญ

25. สรรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้มีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ทุนสำรองตามกฎหมายนี้ไม่สามารถนำไปจ่ายปันผลได้

26. ขาดทุนต่อหุ้น

ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารขาดทุนสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ชำระและออกในระหว่างปี

ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 แสดงได้ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ขาดทุนสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (บาท)	(117,475,673)	(15,246,172)	(127,734,626)	(12,669,123)
จำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	202,499,982	189,797,244	202,499,982	189,797,244
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	(0.58)	(0.08)	(0.63)	(0.07)

ขาดทุนต่อหุ้นปรับลดสำหรับสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 แสดงได้ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ขาดทุนสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (บาท)	(117,475,673)	(15,246,172)	(127,734,626)	(12,669,123)
จำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	202,499,982	189,797,244	202,499,982	189,797,244
การปรับปรุง :				
การแปลงสภาพของใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้น	-	5,180,232	-	5,180,232
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ใช้คำนวณ				
ขาดทุนต่อหุ้นปรับลด (หุ้น)	202,499,982	194,977,476	202,499,982	194,977,476
ขาดทุนต่อหุ้นปรับลด (บาท)	(0.58)	(0.08)	(0.63)	(0.06)

27. เงินปันผลจ่าย

ปี พ.ศ. 2559

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2559 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม พ.ศ. 2559 ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2559 ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท เป็นจำนวน 16.20 ล้านบาท ในวันที่ 7 กันยายน พ.ศ. 2559

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2559 และรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 26 เมษายน พ.ศ. 2559 ได้มีมติจ่ายเงินปันผลสำหรับปี พ.ศ. 2558 งวดสุดท้ายในวันที่ 23 พฤษภาคม พ.ศ. 2559 ในอัตราหุ้นละ 0.12 บาท สำหรับผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวนหุ้น 161.99 ล้านหุ้น เป็นจำนวนเงิน 19.44 ล้านบาท รวมเป็นเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น 32.40 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 94.42 ของกำไรสุทธิประจำปี พ.ศ. 2558

28. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าคงเหลือและงานระหว่างทำ	(3,374,373.43)	(13,944,333.18)	(10,058,071.89)	(1,051,939.26)
ซื้อสินค้า	682,101,562.26	581,164,856.09	632,378,013.96	552,536,507.17
ค่าจ้างผู้รับเหมา	44,700,490.25	201,805,350.62	42,634,695.86	200,021,846.52
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	20,475,132.78	19,990,836.12	16,328,891.91	18,375,472.49
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	97,653,653.79	114,932,429.41	85,862,339.29	99,597,053.84
ค่าโฆษณาและค่าส่งเสริมการขาย	4,764,784.37	6,024,803.67	4,039,050.50	5,696,453.47
ค่าใช้จ่ายในการขนส่งสินค้า	9,414,397.84	7,791,589.78	9,163,094.67	7,683,944.68
ค่าสาธารณูปโภค	3,838,160.06	4,044,381.51	3,703,331.51	3,953,706.22
หนี้สงสัยจะสูญ	133,235,065.90	68,998.95	129,398,750.16	7,751,169.01
ค่าปรับงานล่าช้า	4,670,695.50	56,511,506.75	4,281,987.28	55,499,695.75
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	35,800,000.00	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์	10,000,000.00	-	-	-

29. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 มีดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
สำหรับงวดปัจจุบัน	1,028,970.62	11,332,072.14	-	10,594,384.41
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	(18,529,302.37)	(12,349,960.71)	(16,608,502.48)	(12,183,047.73)
รายได้ภาษีเงินได้	(17,500,331.75)	(1,017,888.57)	(16,608,502.48)	(1,588,663.32)

กระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริงสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 มีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	2560		2559	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย: บาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย: บาท
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้		(134,976,005.27)		(16,271,373.91)
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันตามอัตราภาษี	20.00	(26,995,201.05)	20.00	(3,254,274.78)
ผลกระทบจากการตัดรายการระหว่างกัน	5.11	(6,903,245.85)	8.96	(1,457,041.32)
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายตามประมวลรัษฎากร	(5.11)	6,895,086.04	(12.73)	2,071,224.94
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้นจากรายจ่ายที่จ่ายจริง	1.07	(1,444,298.33)	4.91	(798,967.64)
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์	(8.11)	10,947,327.44	(15.20)	2,472,960.66
ภาษีเงินได้ รอกการตัดบัญชี				
ผลแตกต่างชั่วคราวในปีก่อนที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์	-	-	0.32	(51,790.43)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
รายได้ภาษีเงินได้	12.97	(17,500,331.75)	6.26	(1,017,888.57)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2560		2559	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย: บาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย: บาท
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้		(144,343,128.78)		(14,257,785.88)
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันตามอัตราภาษี	20.00	(28,868,625.76)	20.00	(2,851,557.18)
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายตามประมวลรัษฎากร	(4.60)	6,637,653.98	(14.46)	2,061,861.50
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้นจากรายจ่ายที่จ่ายจริง	0.36	(526,099.22)	5.60	(798,967.64)
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์	(4.26)	6,148,568.52	-	-
ภาษีเงินได้ รอกการตัดบัญชี				
รายได้ภาษีเงินได้	11.51	(16,608,502.48)	11.14	(1,588,663.32)

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่กลุ่มบริษัทฯ ไม่ได้รับรู้ไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้				
หมดอายุในอีก 2-5 ปี	61,138,031.52	7,560,372.96	30,742,843.61	-

บริษัทย่อย

บริษัทย่อยในต่างประเทศของบริษัทฯ คือ บริษัท ผลัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด ซึ่งจัดตั้งในประเทศกัมพูชาจะต้องเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิที่ต้องเสียภาษีหรืออัตรารายได้ร้อยละ 1 ของรายได้ทั้งหมดแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

30. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานจ่ายเงินสมทบและเงินสะสมเข้ากองทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่าๆ กันในอัตราร้อยละ 3-5 ของเงินเดือนพนักงาน และจ่ายให้แก่พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัทฯ

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 เป็นจำนวนเงิน 2.52 ล้านบาท และ 2.87 ล้านบาท ตามลำดับ

31. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มบริษัทฯ ได้นำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ โดยพิจารณาจากระบบการบริหาร การจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของกลุ่มบริษัทฯ เป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

ผลการดำเนินงานตามส่วนงาน และสินทรัพย์ตามส่วนงาน รวมรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงาน หรือที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่ประกอบด้วย สินทรัพย์ รายได้อื่น ค่าใช้จ่ายในการขาย ค่าใช้จ่ายในการบริหาร และต้นทุนทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจและการกระหายอดกำไรหรือขาดทุนตามส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท									
	ธุรกิจซื้อไป อุปกรณ์เพื่อความ ปลอดภัยและอุปกรณ์ นิรภัย		ธุรกิจเกี่ยวกับ ระบบบำบัดน้ำ		ธุรกิจรับเหมา ก่อสร้างระบบ ประปาหมู่บ้าน		ตัดรายการระหว่าง ส่วนงาน		งบการเงินรวม	
	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559	2560	2559
รายได้จากบุคคลภายนอก	879,010	817,658	29,242	28,327	77,590	252,009	-	-	985,842	1,097,994
รายได้ระหว่างส่วนงาน	22,293	25,058	1,387	8,952	5,665	12,895	(29,345)	(46,905)	-	-
ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ	(666,203)	(629,469)	(33,250)	(38,472)	(177,938)	(240,555)	30,828	47,155	(846,563)	(861,341)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น										
ตามส่วนงาน	<u>235,100</u>	<u>213,247</u>	<u>(2,621)</u>	<u>(1,193)</u>	<u>(94,683)</u>	<u>24,349</u>	<u>1,483</u>	<u>250</u>	<u>139,279</u>	<u>236,653</u>
ค่าปรับงานล่าช้า			-	(1,012)	(4,671)	(55,500)			(4,671)	(56,512)
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน :										
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ									5,062	3,478
รายได้อื่น									3,773	1,394
ค่าใช้จ่ายในการขาย									(91,619)	(92,295)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร									(163,534)	(97,982)
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์									(10,000)	-
ต้นทุนทางการเงิน									(13,266)	(11,007)
รายได้ภาษีเงินได้									17,500	1,018
ขาดทุนสำหรับปี			<u>(2,621)</u>	<u>(2,205)</u>	<u>(99,354)</u>	<u>(31,151)</u>			<u>(117,476)</u>	<u>(15,253)</u>

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจและการกระหายอดสินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	2560	2559
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	6,745	7,223
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	131,978	159,125
สินทรัพย์ส่วนกลาง	648,762	794,606
รวมสินทรัพย์	<u>787,485</u>	<u>960,954</u>

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทฯ นำเสนอรายได้ตามส่วนงานแยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์ในต่างประเทศเป็นจำนวนเงินไม่เป็นสาระสำคัญ

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานภูมิศาสตร์ของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ พ.ศ. 2559 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท	
	รายได้	
	2560	2559
ไทย	976,457	1,086,454
ประเทศอื่นๆ	9,385	11,540
รวม	985,842	1,097,994

ลูกค้ารายใหญ่

กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่งที่มีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 10 ของรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ

32. คู่ค้ารายสำคัญ

กลุ่มบริษัทฯ มีคู่ค้ารายสำคัญซึ่งเป็นผู้รับเหมางานก่อสร้างโครงการประปาหมู่บ้านดังนี้

บริษัท แม็กซ์ วอเตอร์ซีโอป จำกัด
 บริษัท ขอนแก่น วอเตอร์เทค จำกัด
 บริษัท สองแคว วอเตอร์ จำกัด
 บริษัท นครพิงค์ เอ็นเตอร์ไพรส์ แอนด์ เอ็นจิเนียริง จำกัด
 ห้างหุ้นส่วนจำกัด ซี. โกลด์
 ห้างหุ้นส่วนจำกัด เอเซีย เมทัลชีท แอนด์ สตีล

32.1 ยอดคงเหลือที่สำคัญระหว่างคู่ค้ารายสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น				
บริษัท แม็กซ์ วอเตอร์ซีโอป จำกัด	41,565,339.45	30,051,819.34	41,565,339.45	29,908,439.34
บริษัท ขอนแก่น วอเตอร์เทค จำกัด	8,436,370.30	5,611,035.48	8,436,370.30	5,536,502.77
บริษัท สองแคว วอเตอร์ จำกัด	343,288.72	359,288.72	343,288.72	359,288.72
บริษัท นครพิงค์ เอ็นเตอร์ไพรส์ แอนด์ เอ็นจิเนียริง จำกัด	16,566,510.55	6,133,582.20	16,566,510.55	6,133,582.20
ห้างหุ้นส่วนจำกัด ซี. โกลด์	37,079,856.00	17,265,687.85	36,669,955.40	16,855,787.25
ห้างหุ้นส่วนจำกัด เอเชีย เมทัลชีท แอนด์ สตีล	10,977,298.67	7,453,673.30	10,977,298.67	7,453,673.30
รวมลูกหนี้อื่น	114,968,663.69	66,875,086.89	114,558,763.09	66,247,273.58
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง				
บริษัท แม็กซ์ วอเตอร์ซีโอป จำกัด	1,191,404.66	17,632,476.23	1,191,404.66	17,632,476.23
บริษัท ขอนแก่น วอเตอร์เทค จำกัด	-	2,824,209.15	-	2,824,209.15
บริษัท สองแคว วอเตอร์ จำกัด	-	758,807.30	-	758,807.30
บริษัท นครพิงค์ เอ็นเตอร์ไพรส์ แอนด์ เอ็นจิเนียริง จำกัด	-	11,823,560.23	-	11,823,560.23
ห้างหุ้นส่วนจำกัด ซี. โกลด์	2,256,402.03	10,274,520.30	2,256,402.03	10,684,420.90
ห้างหุ้นส่วนจำกัด เอเชีย เมทัลชีท แอนด์ สตีล	1,169,101.82	11,067,252.87	1,169,101.83	11,067,252.87
รวมเงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง	4,616,908.51	54,380,826.08	4,616,908.52	54,790,726.68
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น				
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัท แม็กซ์ วอเตอร์ซีโอป จำกัด	1,070,410.34	173,796.27	1,070,410.34	173,796.27
บริษัท ขอนแก่น วอเตอร์เทค จำกัด	275,020.82	165,325.82	275,020.82	165,325.82
ห้างหุ้นส่วนจำกัด ซี. โกลด์	1,725,397.79	-	1,666,052.00	-
รวมเจ้าหนี้การค้า	3,070,828.95	339,122.09	3,011,483.16	339,122.09

32.2 รายการบัญชีที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทฯ กับคู่ค้ารายสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 มีดังนี้

	หน่วย: บาท				นโยบายการกำหนดราคา
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2560	2559	2560	2559	
ต้นทุนงานก่อสร้าง					
บริษัท แม็กซ์ วอเตอร์ซีโอ จำกัด	25,161,714.75	68,867,009.25	25,161,714.75	68,299,626.81	ราคาตามสัญญา
บริษัท ขอนแก่น วอเตอร์เทค จำกัด	4,696,531.20	29,495,398.56	4,696,531.20	28,724,370.52	ราคาตามสัญญา
บริษัท สองแคว วอเตอร์ จำกัด	6,033,415.48	11,613,967.11	6,033,415.48	11,613,967.11	ราคาตามสัญญา
บริษัท นครพิงค์ เอ็นเตอร์ไพรส์ แอนด์ เอ็นจิเนียริง จำกัด	17,915,353.80	19,944,696.17	17,915,353.80	19,944,696.17	ราคาตามสัญญา
ห้างหุ้นส่วนจำกัด ซี. โกลด์	30,781,825.35	41,406,568.60	24,645,715.82	40,682,743.24	ราคาตามสัญญา
ห้างหุ้นส่วนจำกัด เอเชีย เมทัลชีท แอนด์ สตีล	19,788,258.88	16,320,336.96	19,788,258.88	16,320,336.96	ราคาตามสัญญา

33. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นภายในหน้า

ภาระผูกพัน

ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาดำเนินงาน

บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน)

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าและรับโอนสิทธิการเช่า ประกอบด้วยสัญญา 2 ฉบับ ดังนี้

- เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม พ.ศ. 2538 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าอาคารกับบริษัทแห่งหนึ่งโดยชำระค่าสิทธิการเช่าเป็นจำนวนเงิน 2,800,000 บาท มีกำหนดระยะเวลาเช่า 30 ปี และต้องจ่ายค่าเช่ารายปี ตลอดอายุสัญญาเช่าปีละ 12,000 บาท ถึง 24,000 บาท
- เมื่อวันที่ 4 กันยายน พ.ศ. 2547 บริษัทฯ ได้ทำสัญญารับโอนสิทธิการเช่าอาคารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง เป็นจำนวนเงิน 2,800,000 บาท มีกำหนดระยะเวลาเช่าคงเหลือ 21 ปี 2 เดือน และต้องจ่ายค่าเช่ารายปีตลอดอายุสัญญาเช่าปีละ 12,000 บาท ถึง 24,000 บาท

บริษัทย่อย

บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด

เมื่อวันที่ 1 มีนาคม พ.ศ. 2558 บริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าอาคารกับบริษัทแห่งหนึ่งโดยชำระค่าสิทธิการเช่าเป็นจำนวนเงิน 450,000 บาท มีกำหนดระยะเวลาเช่า 3 ปี และต้องจ่ายค่าเช่ารายเดือน ตลอดอายุสัญญาเช่าเดือนละ 12,500 บาท และมีสิทธิต่อสัญญาเช่าไปอีก 3 ปี โดยต้องจ่ายเงินค่าสิทธิการเช่าอาคารเพิ่มอีกจำนวน 522,000 บาท และค่าเช่ารายเดือนอีกเดือนละ 12,500 บาท

ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นกับสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 กลุ่มบริษัทฯ มีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นกับสถาบันการเงิน ดังนี้

	หน่วย: ล้านบาท					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	วงเงิน	เบิกใช้	ยังไม่ได้ใช้	วงเงิน	เบิกใช้	ยังไม่ได้ใช้
1) แอลซีและทีอาร์	148.00	86.48	61.52	148.00	86.06	61.94
2) ตัวสัญญาใช้เงิน	210.00	200.00	10.00	200.00	200.00	-
3) หนังสือค้ำประกัน	70.70	41.88	28.82	60.70	36.20	24.50
4) เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	56.50	-	56.50	56.50	-	56.50
5) ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	225.00	23.51	201.49	225.00	23.51	201.49
6) ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐวงเงิน 1.15 ล้านดอลลาร์สหรัฐโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ใช้ไป 0.42 ล้านดอลลาร์สหรัฐ						

บริษัทฯ ได้นำเงินฝากธนาคารและที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทฯ ค้ำประกันภาระผูกพันของธนาคารดังกล่าว (หมายเหตุ 9 และ 14)

บริษัททยอยค้ำประกันวงเงินแอลซีและทีอาร์ของบริษัทใหญ่ภายในวงเงิน 10 ล้านบาท

หนังสือค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 กลุ่มบริษัทฯ มีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทฯ เหลืออยู่เป็นจำนวนเงินดังนี้

หนังสือค้ำประกัน	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
เพื่อค้ำประกันสัญญาก่อสร้าง	29,194,446.50	28,414,121.50
เพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญา	3,198,448.17	-
เพื่อค้ำประกันการประมูล	2,538,050.00	1,161,700.00
เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและอื่นๆ	6,950,009.00	6,627,543.00
รวม	41,880,953.67	36,203,364.50

หนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นภายหลัง

คดีความฟ้องร้อง

บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด

เมื่อวันที่ 13 กันยายน พ.ศ. 2556 บริษัทฯ ย่อยดังกล่าว ถูกเจ้าหนี้การค้าต่างประเทศฟ้องร้องว่าด้วยความผิดอันเกิดจากการผิดสัญญาซื้อขาย ตามคดีหมายเลขดำที่ พ.741/2556 เนื่องจากบริษัทฯ ย่อยผิดนัดไม่ชำระค่าสินค้าจำนวนเงิน 76,448.10 ดอลลาร์สหรัฐ บริษัทฯ ย่อยได้ยื่นคำให้การต่อสู้คดีล่าสุดศาลนัดไกล่เกลี่ยและนัดสืบพยานในวันที่ 6 มีนาคม พ.ศ. 2557 โดยบริษัทฯ ย่อยยื่นข้อเสนอมองว่าจะขอใช้หนี้ให้ในอัตราร้อยละ 10 ของมูลหนี้ทั้งหมด แต่เจ้าหนี้ไม่ยอมรับเงื่อนไขดังกล่าว จึงมีการนัดไกล่เกลี่ย ในวันที่ 20 พฤษภาคม พ.ศ. 2557 และวันที่ 7 กรกฎาคม พ.ศ. 2557 แต่ไม่สามารถตกลงหาข้อยุติได้

เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม พ.ศ. 2558 เจ้าหนี้การค้าได้ยื่นฟ้องบริษัทย่อยต่อศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลาง หมายเลขดำที่กค.223/2558 และเมื่อวันที่ 5 มกราคม พ.ศ. 2559 บริษัทย่อยได้ทำการยื่นคำให้การต่อสู้คดี และศาลได้ทำการไต่สวนหลายครั้ง จนวันที่ 2 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2560 นายโจทก์และนายจำเลยแถลงต่อศาลร่วมกันกันว่าคดีไม่สามารถตกลงกันได้ จึงส่งสำนวนกลับคืนสู่กระบวนการพิจารณาของศาล เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม พ.ศ. 2560 นายโจทก์แถลงต่อศาลว่าได้รับแจ้งจากกรรมการผู้บริหารของโจทก์ว่า อยู่ระหว่างการพิจารณาเงื่อนไขที่โจทก์และจำเลยได้มีการเจรจากันในชั้นไต่สวนซึ่งคาดว่าจะสามารถตกลงกันได้และเมื่อตกลงกันได้แล้วโจทก์จะยื่นคำร้องขอถอนฟ้องคดี จึงขอเลื่อนคดีออกไปสักวันหนึ่ง ศาลพิเคราะห์แล้วเห็นว่า คดีสามารถตกลงกันได้จะเป็นประโยชน์ต่อคู่ความทั้งสองฝ่ายจึงให้เลื่อนไปนัดพร้อมเพื่อย่อยหรือถอนฟ้อง ในวันที่ 21 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561 และในวันดังกล่าวนั้นนายทั้งสองฝ่ายยังคงประสงค์ที่จะเจรจากันต่อไป และขอเลื่อนไปนัดพร้อมเพื่อย่อยหรือถอนฟ้อง ในวันที่ 21 พฤษภาคม พ.ศ. 2561

ทั้งนี้ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้พิจารณาผลกระทบจากคดีความดังกล่าวแล้วเห็นว่าไม่มีผลเสียหายอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัทฯ เนื่องจากได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเงินให้กู้ยืม รวมถึงได้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

34. เครื่องมือทางการเงิน

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงในเรื่องการให้สินเชื่อ คือความเสี่ยงที่เกิดจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญาซึ่งก่อให้เกิด ความเสียหายแก่บริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนั้น บริษัทฯและบริษัทย่อยมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงโดย กำหนดวงเงินสินเชื่อและให้สินเชื่ออย่างระมัดระวัง นอกจากนี้ ยังมีนโยบายที่จะทำธุรกรรมกับผู้ค้าที่มีความน่าเชื่อถือ เพื่อลดโอกาสของการสูญเสียทางการเงินจากการไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาได้

สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หลังจากหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ถือเป็นมูลค่าสูงสุดของความเสียหายด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินโดยมีอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด (อัตราดอกเบี้ย MOR และ MLR) ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยจากการที่อัตราดอกเบี้ยเปลี่ยนแปลงไป

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราวและเงินให้กู้ยืมระยะสั้นที่มีดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีกำหนดระยะเวลาชำระคืนภายในหนึ่งปี ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงอยู่ในระดับต่ำ

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ มีเจ้าหนี้และรายการซื้อสินค้าที่คาดว่าจะเกิดที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 บริษัทฯ มีการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเจ้าหนี้การค้า และรายการสินค้าที่คาดว่าจะเกิดขึ้นบางส่วน

อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศไม่ได้มีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ดังนี้

หน่วย: พันบาท						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560						
สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	
	สินทรัพย์ ทางการเงิน	หนี้สิน ทางการเงิน	สินทรัพย์ ทางการเงิน	หนี้สิน ทางการเงิน		
					(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
					อัตราซื้อ	อัตราขาย
ยูโร	0.39	778.26	0.39	778.26	38.6607	39.3938
ดอลลาร์สหรัฐ	3,661.48	132,830.36	3,661.48	132,405.57	32.5146	32.8472
ดอลลาร์สิงคโปร์	24.17	37,790.63	24.17	37,790.63	24.1711	24.7294
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	1,107.60	-	1,107.60	43.5198	44.4531
เยน	-	525.03	-	525.03	0.2860	0.2936
หยวนจีน	12.49	-	12.49	-	4.9518	5.0771
ด่งเวียดนาม	0.33	-	0.33	-	0.0014	0.0014

หน่วย: พันบาท						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559						
สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	
	สินทรัพย์ ทางการเงิน	หนี้สิน ทางการเงิน	สินทรัพย์ ทางการเงิน	หนี้สิน ทางการเงิน		
					(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
					อัตราซื้อ	อัตราขาย
ยูโร	67.66	2,408.55	67.66	1,361.99	37.3791	38.1362
ดอลลาร์สหรัฐ	8,775.12	32,094.90	14,760.72	30,972.38	35.6588	36.0025
ดอลลาร์สิงคโปร์	51.63	18,201.47	51.63	18,201.47	24.5265	25.0755
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	61.15	-	61.15	43.5937	44.4775
เยน	-	257.93	-	257.93	0.3046	0.3113
หยวนจีน	22.99	-	22.99	-	5.0831	5.2165
ริงกิตมาเลเซีย	7.50	-	7.50	-	7.8867	8.0925
ด่งเวียดนาม	0.84	-	0.84	-	0.0016	0.0016

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้ และเจ้าหนี้ เงินให้กู้ยืม และเงินกู้ยืมระยะสั้น แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

เงินกู้ยืมระยะยาวที่อัตราดอกเบี้ยคงที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดในอนาคตคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยประมาณในตลาด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น ลงตามราคาตลาด หรืออัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรม โดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชี ที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

สัญญาเช่ามูลค่ายุติธรรมคำนวณจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยประมาณในตลาด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

35. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ตามงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 2.36: 1 (ปี พ.ศ. 2559: 1.74: 1) และบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 2.28: 1 (ปี พ.ศ. 2559: 1.60: 1)

36. การจัดประเภทรายการ

กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการจัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 ใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในงวดปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อขาดทุนสุทธิหรือส่วนของผู้ถือหุ้น การจัดประเภทรายการใหม่มีดังต่อไปนี้

	หน่วย: บาท		
รายการบัญชี	งบการเงินรวม		ตามการจัดประเภทใหม่
	ตามรายงานไว้	จำนวนที่จัดประเภท	
งบแสดงฐานะการเงิน			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	201,943,401.49	48,118,127.98	250,061,529.47
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	-	1,144,340.80	1,144,340.80
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง	132,873,566.01	(49,262,468.78)	83,611,097.23
งบกระแสเงินสด			
หนี้สงสัยจะสูญลูกหนี้การค้าโอนกลับ	817,304.31	(817,304.31)	-
หนี้สงสัยจะสูญลูกหนี้อื่นโอนกลับ	639,251.27	(639,251.27)	-
หนี้สงสัยจะสูญลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นโอนกลับ	-	1,456,555.58	1,456,555.58
งบกระแสเงินสด			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(23,867,517.41)	(49,262,468.78)	(73,129,986.19)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง	(110,340,908.50)	49,262,468.78	(61,078,439.72)

หน่วย: บาท

รายการบัญชี	งบการเงินเฉพาะกิจการ		ตามที่จัดประเภทใหม่
	ตามรายงานไว้	จำนวนที่จัดประเภท	
งบแสดงฐานะการเงิน			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	188,245,618.70	49,262,468.78	237,508,087.48
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง	132,522,793.85	(49,262,468.78)	83,260,325.07
งบกระแสเงินสด			
หนี้สงสัยจะสูญลูกหนี้การค้าโอนกลับ	567,142.05	(567,142.05)	-
หนี้สงสัยจะสูญลูกหนี้อื่นโอนกลับ	639,251.27	(639,251.27)	-
หนี้สงสัยจะสูญลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นโอนกลับ	-	1,206,393.32	1,206,393.32
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(11,667,739.75)	(49,262,468.78)	(60,930,208.53)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง	(112,838,650.13)	49,262,468.78	(63,576,181.35)

37. การอนุมัติงบการเงิน

คณะกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯ ได้อนุมัติให้ออกงบการเงินนี้เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561



บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน)

1/11 ม.3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150

โทรศัพท์ : (02) 791-0111 โทรสาร : (02) 791-0100

WWW.PDGTH.COM