

MAKE THINGS POSSIBLE



ONE STOP SERVICE



INFRASTRUCTURE



EXPERT



INNOVATION



LOGISTICS



เราคือผู้นำในธุรกิจท่อเหล็ก
ระดับมาตรฐานสากล

สารบัญ

เกี่ยวกับบริษัทฯ

วิสัยทัศน์/คุณค่าร่วม	2
สารจากประธานกรรมการ	6
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	9
ข้อมูลทั่วไป	10
ความเป็นมาของบริษัทฯ	12
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	14
ปัจจัยความเสี่ยง	20
รายการระหว่างกัน	22

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการและผู้บริหาร	26
โครงสร้างองค์กร	39
โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ	40
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	46
นโยบายต่อต้านการทุจริต คอรัปชั่น	68
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	72
รายงานคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล	74
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	76

รายงานทางการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน ปี 2561	78
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	79
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	82
งบการเงิน	87
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	94



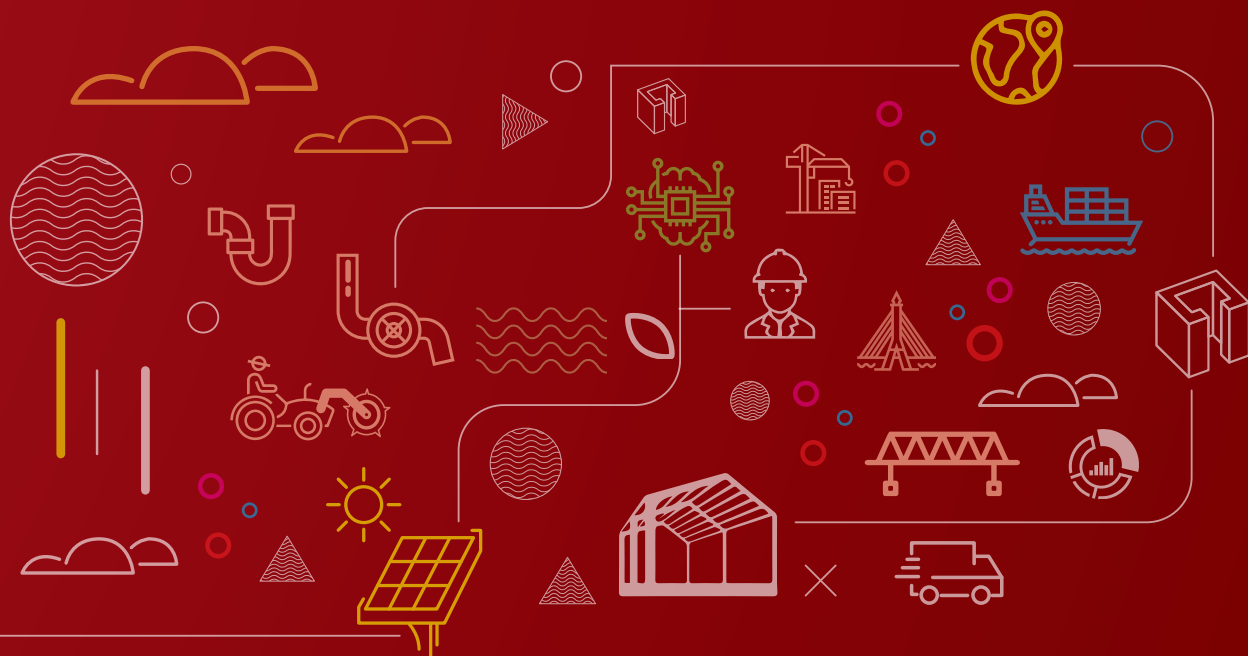


MAKE THINGS POSSIBLE

วิสัยทัศน์

YOUR PARTNER FOR TOTAL SOLUTIONS





คุณค่าร่วม



CREATIVITY

การมีความคิดสร้างสรรค์



HARMONY

การประสานงาน



ACHIEVEMENT ORIENTED

การมุ่งสู่ผลสำเร็จ



NETWORKING

การสร้างเครือข่าย



GROWTH

การเติบโต



ENTREPRENEURSHIP

การร่วมเป็นส่วนหนึ่งขององค์กร



MAKE THINGS POSSIBLE

BE THE LEADER OF STEEL PIPES MANUFACTURER



PIPING SYSTEM



CONSTRUCTION



ARCHITECTURE





INFRASTRUCTURE



AGRO-INDUSTRY



ENERGY INDUSTRY



QUALITY STEEL PIPE

บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) เป็นหนึ่งในผู้นำการผลิตท่อเหล็กในประเทศไทย ผลิตภัณฑ์ของเราซึ่งมีทั้งท่อเหล็กกลม ผิวดำ ท่อเหล็กกลมชุบสังกะสี ท่อเหล็กสี่เหลี่ยมจัตุรัส ท่อเหล็กสี่เหลี่ยมผืนผ้า และเหล็กรูปตัวซี ด้วยประสบการณ์ในการผลิตท่อเหล็กมานานกว่า 46 ปี และการผลิตโดยเครื่องจักรที่ทันสมัย ผสานเทคโนโลยีพร้อมระบบตรวจสอบ และควบคุมโดยวิศวกรผู้เชี่ยวชาญ ผลิตภัณฑ์ทุกชนิดทุกประเภทที่ผลิตจากบริษัทฯ ของเรา จึงล้วนได้มาตรฐานสากล และได้รับการรับรองจากสถาบันที่มีชื่อเสียงหลายแห่งทั่วโลก



สารจาก ประธานกรรมการ



เศรษฐกิจโลกในปี 2561 ปรับตัวดีขึ้น ตามการค้าโลกในประเทศคู่ค้าหลักที่ฟื้นตัวอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ภาคการผลิตการส่งออกปรับตัวเพิ่มขึ้น ประกอบกับอัตราเงินเฟ้อ อัตราดอกเบี้ย และอัตราการว่างงานยังคงอยู่ในระดับต่ำ ในส่วนของเศรษฐกิจไทยยังคงเติบโตแบบชะลอตัวอันเป็นผลกระทบจากสงครามการค้าที่ชัดเจนขึ้น ซึ่งจะส่งผลให้ปริมาณการส่งออกของไทยชะลอลง แต่ในส่วนของบริษัทสำคัญที่ทำให้เศรษฐกิจไทยยังขยายตัวได้ดีมาจากการใช้จ่ายในประเทศ การใช้จ่ายการผลิตในหลายอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มดีขึ้น การลงทุนต่อเนื่องในโครงการขนาดใหญ่ของภาครัฐ

สำหรับอุตสาหกรรมหลักในประเทศปี 2561 การบริโภคหลักในประเทศเติบโตราวร้อยละ 6 จากปีก่อน เนื่องจากได้รับแรงหนุนจากอุตสาหกรรมก่อสร้างทั้งการก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐานของภาครัฐ และการก่อสร้างภาคเอกชน ส่งผลให้การดำเนินงานของบริษัทในปี 2561 มีปริมาณยอดขาย (ตัน) เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 6.65 แต่หากพิจารณาด้านรายได้รวมจะเติบโตร้อยละ 21 โดยมีรายได้รวมอยู่ที่ 9,943 ล้านบาท แต่มีกำไรสุทธิเท่ากับ 94 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 68 เป็นผลมาต้นทุนราคาหลักเพิ่มสูงขึ้นในปี 2561 และเนื่องจากการแข่งขันสูงสำหรับตลาดในประเทศ ทำให้การปรับขึ้นราคาสินค้าขายได้ช้ากว่าต้นทุนสินค้าที่เพิ่มขึ้น

นอกจากนั้นบริษัทยังคงให้ความสำคัญด้านจริยธรรม และส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จากการให้ความสำคัญทั้งในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม โดยในปี 2561 บริษัทได้รับผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในเกณฑ์

“ดีมาก” นอกจากนี้บริษัทยังได้มีดำเนินกิจกรรมทางด้านความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องโดยยังคงมุ่งเน้นการดูแลสังคมภายในคือ พนักงาน และชุมชนที่อยู่ใกล้สถานประกอบการของบริษัท ดังรายละเอียดที่ปรากฏในรายงานการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการบริษัทได้ร่วมกับฝ่ายบริหารทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมขององค์กร รวมทั้งแผนการดำเนินธุรกิจและเป้าหมายของบริษัทประจำปี 2562 เพื่อให้สอดคล้องกับภาวะการแข่งขันทางธุรกิจและเศรษฐกิจโลกที่มีแนวโน้มเติบโตในอัตราที่ลดลง เนื่องจากความไม่แน่นอนทั้งทางการเมืองและการค้าโลก และเศรษฐกิจของไทยที่มีปัจจัยบวกแรงขับเคลื่อนจากการลงทุนภาครัฐในโครงการใหญ่สำคัญๆ ซึ่งคาดว่าอุตสาหกรรมหลักจะปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 1.0-2.0

ท้ายสุดนี้ คณะกรรมการบริษัทขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น คู่ค้า ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายที่สนับสนุนการดำเนินงานที่ดีตลอดจนพนักงานที่ได้ให้ความร่วมมือร่วมใจในการปฏิบัติหน้าที่ และเป็นส่วนร่วมในความสำเร็จของบริษัทตลอดมา ขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจะดำเนินธุรกิจอย่างรอบคอบและยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาลเพื่อประโยชน์สูงสุดของทุกฝ่าย

นางสาวนัย กมลบุตร
ประธานกรรมการ



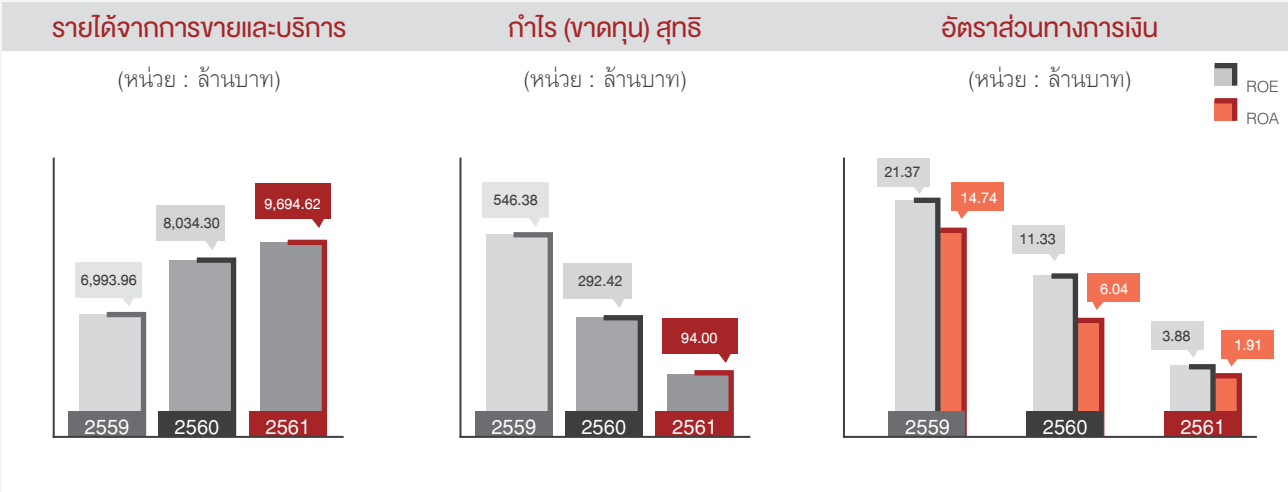
เราพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
เพื่อความสำเร็จที่เกินความคาดหมาย

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)

ฐานะทางการเงิน	2559	2560	2561
ฐานะทางการเงิน			
รายได้จากการขายและบริการ	6,993.96	8,034.30	9,694.62
รายได้รวม	7,150.37	8,215.72	9,942.69
กำไรจากการดำเนินงาน	683.07	404.51	173.60
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	546.38	292.42	94.00
สินทรัพย์รวม	3,707.86	4,844.55	4,914.76
หนี้สินรวม	1,150.88	2,263.33	2,494.28
ส่วนของผู้ถือหุ้น	2,556.98	2,581.22	2,420.48
อัตราส่วนทางการเงิน			
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม (ร้อยละ)	7.64	3.56	0.95
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	21.37	11.33	3.88
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (ร้อยละ)	14.74	6.04	1.91
อัตราหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.45	0.88	1.03
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.78	0.49	0.12
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	126.92	80.02	41.67
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	3.87	3.91	3.67
จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	660.00	660.00	660.00

หมายเหตุ : กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท) และอัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ) คำนวณจากงบการเงินเฉพาะกิจการ



ข้อมูลทั่วไป

บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน)



ชื่อย่อ	: PAP
ประเภทธุรกิจ	: ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายท่อเหล็ก
ที่ตั้งโรงงานศูนย์พระประแดง	: เลขที่ 298, 298/2 ถนนสุขสวัสดิ์ อำเภอพระสมุทรเจดีย์ จังหวัดสมุทรปราการ 10290
ที่ตั้งโรงงานศูนย์มหาชัย (1)	: เลขที่ 1/112 นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร หมู่ที่ 2 ถนนพระราม 2 ตำบลท่าทราย อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร 74000
ที่ตั้งโรงงานศูนย์มหาชัย (2)	: เลขที่ 1/97 นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร หมู่ที่ 2 ถนนพระราม 2 ตำบลท่าทราย อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร 74000
ที่ตั้งโรงงานศูนย์มหาชัย (3)	: เลขที่ 24/31 หมู่ที่ 2 ตำบลท่าทราย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000
ที่ตั้งศูนย์กระจายสินค้า (1)	: 158 หมู่ที่ 6 ตำบลบางบ่อ อำเภอบางบ่อ จังหวัดสมุทรปราการ 10560
ที่ตั้งศูนย์กระจายสินค้า (2)	: 50/6 หมู่ที่ 2 ตำบลหน้าไม้ อำเภอลาดหลุมแก้ว จังหวัดปทุมธานี 12140
ที่ตั้งสำนักงาน	: 1168/74 ชั้น 26 อาคารลุมพินีทาวเวอร์ ถนนพระราม 4 แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
เลขทะเบียนบริษัท	: บมจ. 0107547000206
โทรศัพท์ (สำนักงาน)	: 0-2679-9000
โทรสาร (สำนักงาน)	: 0-2679-9201-3
เว็บไซต์	: www.pacificpipe.co.th
ทุนจดทะเบียน	: 660,000,000 บาท
ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว	: 660,000,000 บาท
ชนิดหุ้น	: หุ้นสามัญ
จำนวนหุ้นสามัญที่เรียกชำระแล้ว	: 660,000,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้	: หุ้นละ 1 บาท

นิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

บริษัท ทาโมสะ เทรคดิง จำกัด (บริษัทย่อย)



ชื่อย่อ	: TMS
ที่ตั้งสำนักงาน	: 1168/68-69 ชั้น 24 อาคารลุมพินีทาวเวอร์ ถนนพระราม 4 แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
ประเภทธุรกิจ	: ประกอบธุรกิจจำหน่ายท่อเหล็ก
ทุนจดทะเบียน	: 100,000,000 บาท
ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว	: 100,000,000 บาท
ชนิดหุ้น	: หุ้นสามัญ
จำนวนหุ้นสามัญที่เรียกชำระแล้ว	: 1,000,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้	: หุ้นละ 100 บาท

บริษัท มีกรพยนต์ขนส่ง จำกัด (บริษัทย่อย)




ชื่อย่อ	: MT
ที่ตั้งสำนักงาน	: 298/2 หมู่ที่ 1 ถนนสุขสวัสดิ์ อำเภอพระสมุทรเจดีย์ จังหวัดสมุทรปราการ 10290
ประเภทธุรกิจ	: ประกอบธุรกิจขนส่ง
ทุนจดทะเบียน	: 14,000,000 บาท
ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว	: 9,200,000 บาท
ชนิดหุ้น	: หุ้นสามัญ
จำนวนหุ้นสามัญที่เรียกชำระแล้ว	: 92,000 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้	: หุ้นละ 100 บาท

ข้อมูลอ้างอิง

นายทะเบียนหลักทรัพย์	: บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
ผู้ตรวจสอบบัญชี	: บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เลขที่ 193/136-137 อาคารเลคซัสทาวเวอร์ คอมเพล็กซ์ ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษกตัดใหม่ เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110



ความเป็นมาของบริษัทฯ

- 2515** ● บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) เริ่มก่อตั้งขึ้นโดยครอบครัวเลชะพนันพานิช ภายใต้ชื่อ โรงงานตั้งหมงเล้ง ซึ่งโดยเริ่มแรกนั้นโรงงานประกอบธุรกิจด้านการผลิตรถเด็กเล่นเพียงอย่างเดียว และขยายธุรกิจสู่การผลิตท่อจำพวก ท่อเฟอร์นิเจอร์และท่อประเภทต่างๆ ในปี 2524
- 2534** ● เนื่องจากธุรกิจด้านการผลิตท่อของโรงงานได้เจริญเติบโตอย่างรวดเร็วและมั่นคง ครอบครัวเลชะพนันพานิช จึงตัดสินใจ จัดตั้งบริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2534 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่าย ท่อเหล็กโดยเฉพาะ
- 2546** ● สมาชิกในครอบครัวเลชะพนันพานิช จัดตั้งบริษัท ตั้งหมงเล้ง โฮลดิ้ง จำกัด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อประกอบธุรกิจ โฮลดิ้ง โดยเข้าถือหุ้นบางส่วนในบริษัทแทนการถือหุ้นโดยตรง และเข้าถือหุ้นของบริษัท ทาโมเส เทตติง จำกัด (“ทาโมเส”) จากครอบครัวเลชะพนันพานิช คิดเป็นร้อยละ 99.94 ของทุนชำระแล้ว เพื่อดูแลด้านการขายและการตลาดทั้งในประเทศและต่างประเทศให้กับบริษัท
- 2547** ● บริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 17 มีนาคม 2547 มีทุนจดทะเบียน 660 ล้านบาท และออกหุ้นสามัญ 16 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท โดยแบ่งขายหุ้นให้กับประชาชนทั่วไปครั้งแรก จำนวน 15,300,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 45 บาท และได้ออกไปสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้แก่ กรรมการบริษัท 7 ท่าน จำนวน 700,000 หุ้น
- บริษัทนำหุ้นเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในวันที่ 8 พฤศจิกายน 2547**
- 2549** ● ซื้อหุ้นของ บริษัท มีทรัพย์ขนส่ง จำกัด คิดเป็นร้อยละ 99.97 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ บริษัท มีทรัพย์ขนส่ง จำกัด เพื่อดูแลด้านการขนส่งสินค้าให้แก่บริษัทเพื่อรองรับการเติบโต ณ วันที่ 7 เมษายน 2549 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2549 มีมติอนุมัติให้เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัทจากหุ้นละ 10 บาทเป็น หุ้นละ 5 บาท ส่งผลให้จำนวนหุ้นสามัญของบริษัทเพิ่มขึ้นจาก 66 ล้านหุ้น เป็น 132 ล้านหุ้น เปิดดำเนินการโรงงานผลิต ท่อเหล็กขนาดใหญ่ที่นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร โดยมีกำลังการผลิตประมาณ 100,000 ตันต่อปี ส่งผลให้บริษัท สามารถผลิตท่อเหล็กขนาดใหญ่สุดเพิ่มจาก 8 นิ้ว เป็น 16 นิ้ว
- 2550** ● เปิดดำเนินการศูนย์กระจายสินค้าที่ลาดหลุมแก้ว
- 2551** ● ณ วันที่ 30 กรกฎาคม 2551 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2551 มีมติอนุมัติให้เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ ของหุ้นสามัญของบริษัทจากหุ้นละ 5 บาทเป็นหุ้นละ 1 บาท ส่งผลให้หุ้นสามัญของบริษัทเพิ่มขึ้นจาก 132 ล้านหุ้น เป็น 660 ล้านหุ้น ณ วันที่ 13 สิงหาคม 2551 ณ วันที่ 14 พฤศจิกายน 2551 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2551 มีมติอนุมัติโครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อบริหารทางการเงิน ในวงเงินไม่เกิน 21,000,000 บาท จำนวนหุ้นที่ซื้อคืน ร้อยละ 3.18 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ
- 2552** ● ณ วันที่ 9 ธันวาคม 2552 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2552 มีมติอนุมัติการซื้อที่ดินที่นิคมอุตสาหกรรม สมุทรสาครแทนการเช่า
- 2553** ● เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2553 บริษัทเสร็จสิ้นโครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อการบริหารทางการเงิน โดยจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืนได้ ทั้งหมดซึ่งจำนวนหุ้นที่ซื้อคืนมีจำนวน 1,450,700 หุ้น ซื้อคืนในราคาเฉลี่ย 0.93 บาทต่อหุ้น และจำหน่ายคืนในราคา เฉลี่ย 1.63 บาทต่อหุ้น

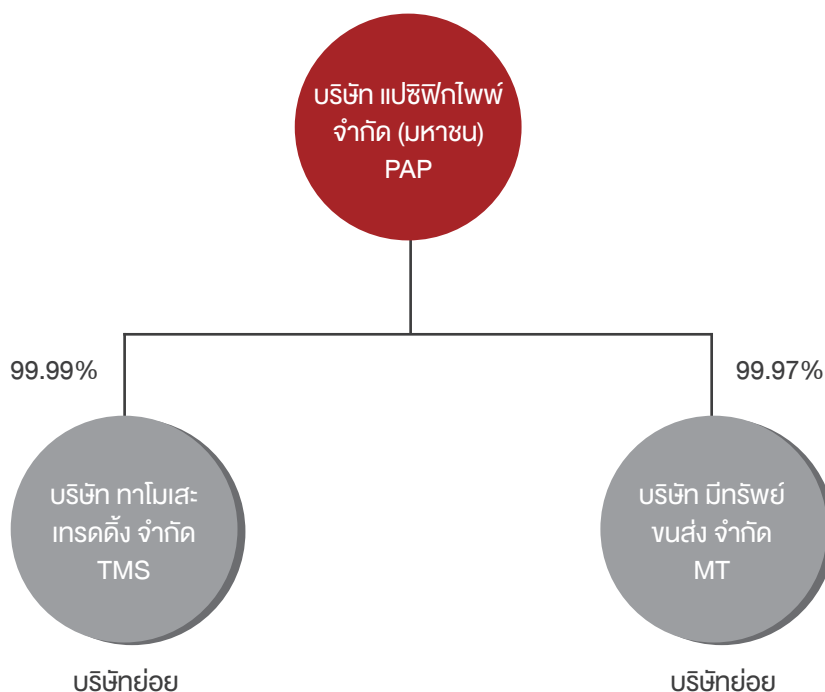
- 2554** ● ได้รับการรับรองมาตรฐาน JIS MARK SCHEME CERTIFICATE OF COMPLIANCE จาก JQA หรือ Japan Quality Assurance Organization คือองค์กรไม่หวังผลกำไรของประเทศญี่ปุ่น มีหน้าที่หลักอย่างหนึ่งคือ การออกใบรับรองผลิตภัณฑ์ที่มีข้อกำหนดเป็นไปตามอุตสาหกรรมของประเทศญี่ปุ่น หรือ JIS (Japanese Industrial Standards) โดยผลิตภัณฑ์ที่ได้รับการรับรอง จะได้รับอนุญาตให้ใส่เครื่องหมาย  หรือ JIS Mark ลงบนผลิตภัณฑ์นั้นได้ เพื่อให้ผู้ใช้ผลิตภัณฑ์นั้นได้ทราบว่าสินค้าดังกล่าว สามารถนำมาใช้งานได้ตามที่มาตรฐานอุตสาหกรรมประเทศญี่ปุ่นกำหนดไว้ได้อย่างถูกต้องและปลอดภัย
- บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ผลิตท่อเหล็กกล้ารายแรกของประเทศไทยที่ได้รับการรับรองมาตรฐาน JIS MARK SCHEME CERTIFICATE OF COMPLIANCE ทั้งท่อเหล็กกล้าสำหรับงานโครงสร้างทั่วไป และท่อเหล็กกล้าสำหรับงานระบบต่างๆ
- 2557** ● เปิดดำเนินการโรงงานศูนย์มหาชัย 3 โดยมีกำลังการผลิตประมาณ 150,000 ตันต่อปี ส่งผลให้บริษัทฯ มีประสิทธิภาพในการผลิตสินค้าหมุนเวียนเร็วเพิ่มมากขึ้น
- ห้องปฏิบัติการทดสอบ และ/หรือ สอบเทียบ ของบริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม มอก. 17025 (ISO/IEC 17025) จากสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม ซึ่งถือได้ว่าการดำเนินการด้านระบบคุณภาพในกิจกรรมทดสอบ และ/หรือ สอบเทียบของบริษัทฯ เป็นไปตามอนุกรมมาตรฐาน ISO 9000 ซึ่งเป็นเครื่องพิสูจน์ได้ว่าห้องปฏิบัติการทดสอบที่ใช้สำหรับตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์ของบริษัท มีความถูกต้อง แม่นยำ และเชื่อถือได้
- 2558** ● บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 14001 Environmental Management Systems Use หรือ มาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม จากสถาบันรับรองมาตรฐาน TUV NORD (Thailand) Ltd. แสดงให้เห็นว่าบริษัทฯ มีการบริหารงานด้านสิ่งแวดล้อมได้อย่างเป็นระบบ
- ผลิตภัณฑ์ของบริษัท **FM** ได้รับการรับรองมาตรฐาน FM Approvals Class: 1630 - Steel Pipe for Automatic Fire Sprinkler Systems จาก FM Global ประเทศสหรัฐอเมริกาซึ่งเป็นหนึ่งในมาตรฐานที่ใหญ่ที่สุดในเชิงพาณิชย์ และการประกันภัยอุตสาหกรรมและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยผลิตภัณฑ์ที่ได้รับการรับรองมาตรฐานดังกล่าว จะมีการใส่เครื่องหมายลงบนผลิตภัณฑ์ ซึ่งเป็นอีกทางเลือกหนึ่งสำหรับผลิตภัณฑ์ท่อเหล็กแบบมาตรฐานงานระบบดับเพลิง
- 2560** ● บริษัทฯ ได้รับการรับรองชื่อการค้า **FiGuard-4H** สำหรับผลิตภัณฑ์ ASTM A53 Sch40 และ **FiGuard-1H** สำหรับผลิตภัณฑ์ ASTM A795 Sch10 โดยทั้ง 2 ผลิตภัณฑ์ได้รับการรับรองมาตรฐาน FM และใช้เป็นท่อส่งน้ำในระบบดับเพลิง ทั้งนี้เพื่อสร้างความคุ้มค่าของแบรนด์ และสร้างความแตกต่างจากผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ อื่นในท้องตลาด
- 2561** ● ผลิตภัณฑ์ของบริษัท คือ **FiGuard-1H** ได้รับการรับรองมาตรฐาน UL 852 - Metallic Sprinkler Pipe for Fire Protection Service จาก Underwriters Laboratories Inc. ประเทศสหรัฐอเมริกาเพิ่มเติม นับได้ว่า ท่อ **FiGuard-4H** และ **FiGuard-1H** เป็นผลิตภัณฑ์ท่อส่งในระบบดับเพลิง ผลิตภัณฑ์เดียวของประเทศไทยที่ได้รับการรับรอง Double Guarantee จากสถาบันรับรองมาตรฐานสากลที่มีชื่อเสียง ถึง 2 สถาบัน
- บริษัทฯ ได้รับการรับรอง ชื่อการค้า **ZENA** ซึ่งเป็นชุดท่อสวมและข้อต่อสำหรับการทดสอบความสมบูรณ์ของเสาเข็มเจาะลึกด้วยคลื่นเสียง โดยเป็นผลิตภัณฑ์ที่บริษัทคิดค้นและผลิตขึ้นมาเอง เพื่อรองรับการก่อสร้างเมกะโปรเจกต์ต่างๆ ของประเทศ ซึ่งช่วยทดแทนการนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศ

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) (“PAP”) ประกอบธุรกิจหลักในการผลิตและจำหน่ายท่อเหล็กโดยใช้ระบบผลิตแบบการเชื่อมเหล็กแผ่นโดยใช้ความต้านทานไฟฟ้า (Electric Resistance Welded: ERW) ในปัจจุบัน PAP ผลิตและจำหน่ายท่อเหล็กครอบคลุมมากกว่า 5,000 รายการ โดยจำแนกเป็น 2 ประเภทหลัก ได้แก่ ท่อเหล็กดำ และท่อเหล็กชุบสังกะสี ซึ่งท่อเหล็กทั้งสองประเภทจะแบ่งออกเป็นท่อเหล็กแบบมาตรฐานซึ่งจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า “” และท่อเหล็กแบบคุณภาพทั่วไปซึ่งจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า “”

ลักษณะนโยบายการแบ่งการดำเนินงานของ บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) (“PAP”) และบริษัท ทาโมเส เทรดิง จำกัด (“TMS”) มีความชัดเจนในการดำเนินงานโดย “PAP” จะเป็นผู้ผลิตท่อเหล็ก และ “TMS” เป็นผู้แทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ท่อเหล็กรูปแบบต่างๆ ที่ผลิตโดยบริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ทาโมเส เทรดิง จำกัด “TMS” จึงได้ขยายธุรกิจให้บริการจัดหา - จำหน่ายวัสดุอุปกรณ์การก่อสร้างอย่างครบวงจรทั้งในรูปแบบงานโครงสร้างต่างๆ เช่น โครงสร้างพื้นฐานการคมนาคม โครงสร้างท่าอากาศยาน โครงสร้างคลังสินค้า โครงสร้างอาคารสูง เป็นต้น และในรูปแบบงานระบบ เช่น งานระบบป้องกันอัคคีภัย ระบบชลประทาน ระบบสุขาภิบาล เป็นต้น



โครงสร้างรายได้

	2559		2560		2561	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการจำหน่ายและบริการ						
ภายในประเทศ	6,806.30	95.19	7,747.33	94.30	9,389.40	94.44
ต่างประเทศ	93.21	1.30	173.49	2.11	190.79	1.92
รายได้จากการบริการ	94.45	1.32	113.48	1.38	114.43	1.15
รายได้จากการจำหน่ายและบริการรวม	6,993.96	97.81	8,034.30	97.79	9,694.62	97.51
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ	-	-	7.72	0.09	7.46	0.07
รายได้อื่น	156.41	2.19	173.70	2.12	240.61	2.42
รายได้รวม	7,150.37	100.00	8,215.72	100.00	9,942.69	100.00

หมายเหตุ : รายได้อื่น ได้แก่ รายได้จากการขายเศษเหล็ก รายได้ดอกเบี้ย เป็นต้น

การประกอบธุรกิจของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ ผลิตท่อเหล็กรูปพรรณโดยวิธีเชื่อมเหล็กแผ่นซึ่งอาศัยความต้านทานไฟฟ้า (Electric Resistance Welded: ERW) โดยมีทั้งการผลิตตามคำสั่งลูกค้า (Made to Order) และผลิตพร้อมสำหรับการจำหน่าย (Made to Stock) โดยท่อเหล็กของบริษัทสามารถแบ่งตามลักษณะการใช้งานเป็น 2 ประเภทหลักได้แก่

1. ท่อเหล็กสำหรับงานระบบ

โดยทั่วไปท่อเหล็กสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในงานด้านต่างๆ ได้อย่างหลากหลาย ได้แก่ งานด้านสาธารณูปโภค งานประปา งานด้านระบบป้องกันอัคคีภัย และยังมีแนวโน้มที่จะขยายตัวมากขึ้นเนื่องจากท่อเหล็กสามารถใช้แทนวัสดุอื่นๆ ในการใช้งานได้อีกมากมาย เช่น สามารถนำมาใช้เป็นท่อน้ำบาดาลหรือท่อ Sprinkler ในระบบอัคคีภัยสำหรับอาคารสูงทดแทนการใช้ท่อพีวีซี เนื่องจากมีความแข็งแรงและสามารถรองรับแรงดันได้มากกว่าท่อพีวีซีทั่วไปได้ถึง 5 เท่า

ตัวอย่างการใช้ท่อเหล็กสำหรับงานระบบ



2. ท่อเหล็กสำหรับงานโครงสร้าง

ท่อเหล็กสำหรับงานโครงสร้าง สามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้หลายอย่าง งานรั้ว ประตู งานตกแต่งทั่วไป รวบบันได แนวกันถนน ป้ายโฆษณา เป็นต้น ยังพบการนิยมนำท่อเหล็กที่มีขนาดใหญ่เพื่อทดแทนการใช้ไม้ เหล็กทรงน้ำ เหล็กฉาก เหล็กโครงสร้าง H Beam และ I Beam รวมทั้งคอนกรีตในงานโครงสร้างต่างๆ เช่น งานเสาเข็ม นั่งร้าน รวบล้างคาหรือระแนง เนื่องจากท่อเหล็กมีความแข็งแรง ทนทาน น้ำหนักเบา สะดวกในการเชื่อมต่อ มีความเสียหายระหว่างการขนส่งน้อย จึงทำให้งานก่อสร้างมีคุณภาพมากยิ่งขึ้น ที่สำคัญยังช่วยประหยัดเวลาและค่าใช้จ่ายเมื่อเทียบกับการใช้ไม้และคอนกรีต

นอกจากนี้ การใช้ท่อเหล็กยังมีข้อได้เปรียบกว่าเหล็กประเภทอื่นๆ ไม่ว่าจะเป็นเหล็กฉาก เหล็กทรงน้ำ เหล็กโครงสร้าง H Beam และ I Beam เนื่องจากท่อเหล็กมีน้ำหนักเบาและมีลักษณะ

สมมาตรซึ่งทำให้สามารถกระจายการรับน้ำหนักได้ทุกทิศทาง ส่งผลให้โครงสร้างที่ทำจากท่อเหล็กจะมีค่าใช้จ่ายและต้นทุนที่ต่ำกว่า ปัจจุบันการใช้ท่อเหล็กเป็นที่ยอมรับและเลือกใช้โดยวิศวกรในงานก่อสร้างต่างๆ เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะสำหรับในงานโครงสร้างขนาดใหญ่ที่มีลักษณะโปร่ง อาคารที่ต้องการให้มีพื้นที่ใช้สอยมากที่มีจำนวนเสาน้อย รวมถึงอาคารที่ต้องการความสวยงามต่างๆ มีการออกแบบสถาปัตยกรรมอย่างมีเอกลักษณ์

ตัวอย่างการนำท่อเหล็กของบริษัทฯ มาเพื่อใช้ในงานโครงสร้างทั้งในและต่างประเทศและจากภาครัฐและเอกชน ได้แก่ โครงการเมกะโปรเจกต์ต่างๆ ของกระทรวงคมนาคม ท่าอากาศยาน โรงแรม คอนโดมิเนียม อาคารสำนักงาน โรงงาน โรงพยาบาล คอมมูนิตี้มอลล์โชว์รูม คลังสินค้า สนามกีฬา และศูนย์ประชุมต่างๆ เป็นต้น

ตัวอย่างการใช้ท่อเหล็กสำหรับงานโครงสร้าง



รถไฟฟ้า MRT



อาคารสำนักงาน



ศูนย์กีฬา



สนามบิน



คลังสินค้า



คอนโดมิเนียม/โรงแรม

รูปทรงและขนาดท่อเหล็กที่บริษัทฯ ผลิต



ท่อเหล็กกลม

ตั้งแต่ ½ นิ้ว (15 มม.) ถึง
16 นิ้ว (400 มม.)



ท่อเหล็กสี่เหลี่ยมจัตุรัส

ตั้งแต่ 12 x 12 มม. ถึง
300 x 300 มม.



ท่อเหล็กสี่เหลี่ยมผืนผ้า

ตั้งแต่ 38 x 19 มม. ถึง
400 x 200 มม.



เหล็กรูปตัวซี

ตั้งแต่ 60 x 30 x 10 มม. ถึง
200 x 75 x 25 มม.

บริษัทฯ สามารถผลิตท่อเหล็กได้ที่มีความหนาถึง 12.70 มม. และท่อเหล็กของบริษัทขนาด 10 นิ้ว - 16 นิ้ว จัดว่าเป็นท่อเหล็กที่ผลิตภายใต้ระบบ (Electric Resistance Welded: ERW) ขนาดใหญ่พิเศษ ซึ่งสามารถผลิตได้ในประเทศ ณ ปัจจุบัน

ประเภทของท่อเหล็กที่ผลิต

1. แบ่งตามลักษณะของผิวท่อ ได้แก่ ท่อเหล็กดำและท่อเหล็กชุบสังกะสีและท่อเหล็กเคลือบสังกะสี (ท่อพรีกาลวาไนซ์)
2. แบ่งตามคุณภาพของเหล็ก

ท่อเหล็กแบบมาตรฐาน จำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า “ ”

เป็นท่อเหล็กที่ได้รับการรับรองคุณภาพตามมาตรฐานสากลที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไปทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ผลิตภัณฑ์ของบริษัท ผ่านขั้นตอนการผลิต และการตรวจสอบให้ผลิตภัณฑ์มีคุณภาพเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด ทั้งในด้านวัสดุดิบ ขนาด ความหนา และคุณสมบัติอื่นๆ เช่น การรับแรงดัน เป็นต้น ซึ่งส่วนมากท่อเหล็กแบบมาตรฐานจะนำมาใช้สำหรับงานก่อสร้าง หรืองานระบบที่มีความจำเป็นต้องใช้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสูงและเป็นที่รับรองทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อประโยชน์ในเรื่องของความปลอดภัย

การรับรองคุณภาพ

บริษัทฯ มุ่งเน้นและให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อคุณภาพของผลิตภัณฑ์ ดังนั้นการควบคุมคุณภาพผลิตภัณฑ์ให้ได้ตามมาตรฐาน หรือการตรวจสอบ ทดสอบโดยทีมวิศวกรผู้ชำนาญการ จึงเป็นหัวใจสำคัญของการผลิต จากความมุ่งมั่นนี้บริษัทฯ จึงได้รับการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ต่างๆ ทั้งท่อเหล็กงานโครงสร้างและงานระบบจากสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม และจากสถาบันรับรองมาตรฐานสากลอันมีชื่อเสียงต่างๆ ทั่วโลก ได้แก่ FM, UL, JQA เป็นต้น

บริษัทฯ ยังได้รับรองมาตรฐานความสามารถห้องปฏิบัติการทดสอบ มอก.17025 (ISO/IEC 17025) อันเป็นเครื่องพิสูจน์ได้ว่าห้องปฏิบัติการทดสอบ ที่ใช้สำหรับตรวจสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์ของบริษัท มีความถูกต้อง แม่นยำ และเชื่อถือได้โดยบริษัทฯ จะออกใบรับรองคุณภาพสินค้าทุกครั้งที่มีการจำหน่ายท่อแบบมาตรฐาน ให้กับลูกค้าเพื่อเป็นการรับประกันคุณภาพมาตรฐาน / ใบรับรองต่างๆ ทั้งระดับประเทศและระดับสากลที่บริษัทฯ ได้รับ ดังนี้

มาตรฐาน / ใบรับรอง	สถาบัน / หน่วยงานที่รับรอง
ISO 9001 : 2015 ระบบบริหารคุณภาพ	The TUV NORD (Thailand) Ltd.
มอก.17025 : 2548 (ISO/IEC 17025:2005) ความสามารถห้องปฏิบัติการทดสอบ	สนง. มาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม กท. อุตสาหกรรม
ISO 14001 : 2004 มาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม	The TUV NORD (Thailand) Ltd.
TIS 18001 : 2011 การจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย	The TUV NORD (Thailand) Ltd.
อุตสาหกรรมสีเขียวระดับ 3 ระบบสีเขียว	กระทรวงอุตสาหกรรม

บริษัทฯ ถือเป็นผู้ผลิตท่อเหล็กและเหล็กโครงสร้างรูปพรรณรายแรกในประเทศไทยที่ได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 9001 : 2015 ซึ่งเป็นมาตรฐานระบบบริหารจัดการงานด้านคุณภาพ อันเป็นการสร้างความเชื่อมั่นว่าการบริหารจัดการภายในองค์กรมีประสิทธิภาพ สามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าและสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน

ท่อเหล็กแบบคุณภาพทั่วไป จำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้า “ TMZ ”

กระบวนการผลิตท่อเหล็กแบบคุณภาพทั่วไปจะเป็นเช่นเดียวกับการผลิตท่อเหล็กแบบมาตรฐาน แต่แตกต่างกันที่คุณภาพวัสดุดิบ ซึ่งท่อเหล็กแบบคุณภาพทั่วไปจะไม่ผ่านการทดสอบตามที่กำหนดในมาตรฐานต่างๆ ทั้งนี้ ท่อเหล็กแบบคุณภาพทั่วไปจะถูกนำมาใช้สำหรับงานที่ไม่มีการกำหนดมาตรฐาน เช่น ใช้เป็นท่อประปาทั่วไป หรือใช้ทำราวบันได รั้วบ้าน เป็นต้น

การเลือกใช้ท่อเหล็กรูปแบบต่างๆ ขึ้นอยู่กับความต้องการของลูกค้าเป็นหลัก เช่น ท่อเหล็กกลมมีลักษณะสวยงามและสามารถดัดโค้งได้ดีกว่าท่อเหล็กสี่เหลี่ยม จึงเป็นที่นิยมนำมาใช้เป็นโครงสร้างอาคารทรงโดมหรือตกแต่งภายใน ในขณะที่ท่อเหล็กสี่เหลี่ยมมีความแข็งแรงและสะดวกในการเชื่อมต่อจึงเหมาะกับงานโครงสร้างทั่วไป

ในด้านผลิตภัณฑ์ บริษัท ยังได้รับการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ต่างๆ ระดับประเทศและระดับสากล ดังนี้

มาตรฐานผลิตภัณฑ์	สถาบัน / หน่วยงานที่รับรอง
มาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (มอก.)	สนง.มาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม
มาตรฐานผลิตภัณฑ์ประเภท Metallic Sprinkler Pipe	Underwriters Laboratories Inc ® ประเทศสหรัฐอเมริกา
มาตรฐานอุตสาหกรรม JIS (Japan Industry Standard)	Japan Quality Assurance Organization ประเทศญี่ปุ่น
FM Approvals Class: 1630 Steel Pipe for Automatic Fire Sprinkler Systems	FM Global ประเทศสหรัฐอเมริกา

ปัจจุบัน บริษัท แปซิฟิกไฟฟ์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้นำการผลิตและจำหน่ายท่อเหล็กชุบพรม คุณภาพมาตรฐานในประเทศไทย ผลิตภัณฑ์ของบริษัท เป็นที่ยอมรับอย่างกว้างขวาง ทั้งท่อดำ ท่อเคลือบสีรองพื้นกันสนิม ท่อเคลือบสังกะสี และท่อชุบสังกะสี เพื่อนำไปใช้สำหรับงานโครงสร้างและงานระบบ ทั้งตลาดในประเทศและตลาดต่างประเทศได้อย่างมากมาย

ทั้งนี้ บริษัท ได้ส่งออกสินค้าไปจำหน่ายในภูมิภาคเอเชีย ตะวันออกกลาง สหรัฐอเมริกา ญี่ปุ่น และออสเตรเลีย โดยมีแผนงานในการขยายการส่งออกให้ครอบคลุมภูมิภาคต่างๆ มากขึ้น เพราะนอกจากจะเป็นการเพิ่มรายได้ให้กับบริษัท แล้วยังเป็นการพัฒนาเทคโนโลยีการผลิต และมาตรฐานผลิตภัณฑ์ต่างๆ ให้รองรับและตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่หลากหลาย นับเป็นก้าวสำคัญในการสร้างความร่วมมือกับลูกค้าในประเทศต่างๆ และสร้างความเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป

การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

ปัจจุบัน บริษัทมีโรงงาน 4 แห่ง มีกำลังการผลิตรวม 450,000 ตัน/ปี ศูนย์กระจายสินค้า 2 แห่ง และสำนักงานขาย 1 แห่ง ดังนี้

โรงงาน / ศูนย์กระจายสินค้า	ที่ตั้ง	รายละเอียด	พื้นที่
1. ศูนย์พระประแดง	ตั้งอยู่ที่ 298, 298/2 ซอยกลับเจริญ ถนนสุขสวัสดิ์ อำเภอพระสมุทรเจดีย์ จังหวัดสมุทรปราการ	โรงงานสำหรับผลิตท่อเหล็ก	พื้นที่ 24 ไร่ 1 งาน 69 ตารางวา มี 3 อาคาร
2. ศูนย์มหาชัย 1	ตั้งอยู่ที่ 1/112 นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร หมู่ที่ 2 ถนนพระราม 2 ตำบลท่าทราย อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร	โรงงานสำหรับชุบสังกะสีท่อ	พื้นที่ 8 ไร่ 2 งาน 5 ตารางวา มี 1 อาคาร
3. ศูนย์มหาชัย 2	ตั้งอยู่ที่ 1/97 นิคมอุตสาหกรรมสมุทรสาคร หมู่ที่ 2 ถนนพระราม 2 ตำบลท่าทราย อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร	โรงงานสำหรับผลิตท่อเหล็กขนาดใหญ่	พื้นที่ 20 ไร่ 3 งาน 98 ตารางวา มี 1 อาคาร
4. โรงงานศูนย์มหาชัย 3	ตั้งอยู่ที่ 24/31 หมู่ที่ 2 ตำบลท่าทราย อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรปราการ 74000	โรงงานสำหรับผลิตท่อเหล็กขนาดกลาง	พื้นที่ 44 ไร่ 1 งาน มี 3 อาคาร
5. ศูนย์กระจายสินค้า บางนาตราด กม. 29	ตั้งอยู่ที่ 158 หมู่ที่ 6 ตำบลบางบ่อ อำเภอบางบ่อ จังหวัดสมุทรปราการ	ศูนย์กระจายสินค้าเพื่อสำรองผลิตภัณฑ์ท่อเหล็ก	พื้นที่ 22 ไร่ 22 ตารางวา มี 2 อาคาร
6. ศูนย์กระจายสินค้า ลาดหลุมแก้ว	ตั้งอยู่ที่ 50/6 หมู่ที่ 2 ตำบลหน้าไม้ อำเภอลาดหลุมแก้ว จังหวัดปทุมธานี	ศูนย์กระจายสินค้าเพื่อสำรองผลิตภัณฑ์ท่อเหล็ก	พื้นที่ 25 ไร่ 2 งาน 31 ตารางวา มี 2 อาคาร
7. สำนักงานขายลุมพินี	ตั้งอยู่ที่ เลขที่ 1168/74 ชั้น 26 อาคารลุมพินีทาวเวอร์ ถนนพระราม 4 แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร	สำนักงานขาย	พื้นที่ 1,772.17 ตารางเมตร

นโยบายการผลิตและกำลังการผลิต

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ มีทั้งที่ผลิตตามคำสั่งลูกค้าและผลิตพร้อมสำหรับการจำหน่าย โดยการผลิตตามคำสั่งลูกค้าจะขึ้นอยู่กับลูกค้าแต่ละรายที่จะส่งคำสั่งซื้อเข้ามา ซึ่งบริษัทฯ มีนโยบายรับคำสั่งซื้อจากลูกค้าและดำเนินการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าในประเทศ ดังนี้

1. ในกรณีที่มิมีสินค้าพร้อมจำหน่าย บริษัทฯ จะดำเนินการจัดส่งสินค้าทันที
2. ในกรณีที่มิมีวัตถุดิบหลักในคลังสินค้า บริษัทฯ จะดำเนินการจัดส่งสินค้าภายใน 20 วัน
3. ในกรณีที่มิมีวัตถุดิบหลักเพิ่มเติม บริษัทฯ จะดำเนินการจัดส่งสินค้าภายใน 45 วัน
4. ส่วนกรณีของลูกค้าต่างประเทศ บริษัทฯ จะดำเนินการจัดส่งสินค้าภายใน 60 - 75 วัน

ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับระยะเวลาในการสั่งซื้อของลูกค้า บริษัทฯ มีการวางแผนการผลิตจากฝ่ายบริหาร ฝ่ายผลิต และฝ่ายการตลาด โดยจะมีการประชุมเพื่อติดตามความเคลื่อนไหวของความต้องการสินค้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อใช้ในการประกอบการกำหนดนโยบายการผลิตและการวางแผนการจัดซื้อวัตถุดิบให้มีประสิทธิภาพเพื่อช่วยประหยัดต้นทุนการผลิต และทำให้บริษัทฯ สามารถส่งมอบผลิตภัณฑ์ต่อลูกค้าได้ทันที โดยทั่วไปเมื่อมีการใช้กำลังการผลิตของเครื่องจักรถึงประมาณร้อยละ 75 บริษัทฯ จะทำการประเมินความเหมาะสมในการขยายกำลังการผลิต โดยพิจารณาถึงแนวโน้มความต้องการต่อลูกค้า ประกอบกับกลยุทธ์และแผนงานของบริษัทฯ นอกจากนี้ เพื่อรักษาประสิทธิภาพของเครื่องจักรภายในโรงงาน บริษัทฯ ได้มีการกำหนดการตรวจเช็คและปรับปรุงเครื่องจักรทุกสัปดาห์ และแต่ละครั้งจะใช้เวลาประมาณ 2 - 3 ชั่วโมง กำลังการผลิตของเครื่องจักรสำหรับท่อเหล็กดำและท่อเหล็กชุบสังกะสีเท่ากับ 400,000 และ 50,000 ตามลำดับ

ในปี 2561 บริษัทฯ ใช้กำลังการผลิตท่อเหล็กดำ เท่ากับ 366,388 ตันปี และท่อชุบสังกะสี 14,622 ตันปี วัตถุดิบหลักในการผลิตท่อเหล็กของบริษัทฯ คือ เหล็กแผ่นรีดร้อน (Hot rolled Coil) โดยบริษัทฯ มีปริมาณการใช้เหล็กแผ่นรีดร้อนประมาณ ร้อยละ 98.46 ของมูลค่าวัตถุดิบรวม

จากนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ให้ความสำคัญในเรื่องคุณภาพของผลิตภัณฑ์และการส่งมอบงานที่ตรงต่อเวลา คุณภาพของวัตถุดิบและความน่าเชื่อถือของผู้จัดจำหน่ายวัตถุดิบ จึงเป็นปัจจัยสำคัญที่สุดในการพิจารณาสั่งซื้อวัตถุดิบโดยบริษัทฯ มีการจัดทำประเมินผลการดำเนินงานของผู้จำหน่ายวัตถุดิบเป็นประจำ ในปัจจุบัน บริษัทฯ ได้มีการสั่งซื้อเหล็กแผ่นรีดร้อนประมาณร้อยละ 92.48 ของมูลค่าวัตถุดิบรวมจากผู้ผลิต 3 รายใหญ่ภายในประเทศ ได้แก่ บริษัท สหวิริยา สตีลอินดัสตรี จำกัด (มหาชน) บริษัท จี สตีล จำกัด (มหาชน) บริษัท จี เจ สตีล จำกัด (มหาชน)

นโยบายสินค้าคงคลัง

การบริหารการจัดการทางด้านวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูปนั้นทางบริษัทฯ ได้มีนโยบายที่มีลักษณะยืดหยุ่น กล่าวคือมีการบริหารจัดการทางด้านวัตถุดิบและสินค้าคงเหลืออิงตามสภาพเศรษฐกิจและสถานะตลาดในขณะนั้น มีการศึกษาวิเคราะห์ และประเมินสถานการณ์ในอนาคตเพื่อปรับการจัดการ และปริมาณการเก็บสินค้าให้เหมาะสมตามความต้องการของตลาด

เป้าหมายการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ มีเป้าหมายจะรักษาความเป็นผู้นำในการผลิตและจำหน่ายท่อเหล็กในประเทศ ทั้งในด้านคุณภาพ ความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ และความรวดเร็วในการจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง โดยให้ความสำคัญในการพัฒนาคุณภาพท่อเหล็กของบริษัทฯ ควบคู่ไปกับการพัฒนาตราสินค้า “แปซิฟิกไฟฟ์” ให้เป็นที่รู้จักและยอมรับทั้งในระดับประเทศและระดับสากล ทั้งนี้ บริษัทฯ จะมุ่งเน้นการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ท่อเหล็กขนาดใหญ่สำหรับงานโครงสร้างมากยิ่งขึ้น ในขณะเดียวกัน บริษัทฯ มีแผนการพัฒนาสินค้าใหม่ๆ เพื่อสอดคล้องกับความต้องการของผู้บริโภคที่มีเพิ่มมากขึ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมุ่งมั่นที่จะขยายตลาดไปสู่กลุ่มลูกค้าปลายทางมากขึ้น ให้ครอบคลุมกลุ่มลูกค้าทั่วประเทศ โดยการพัฒนาระบบการกระจายสินค้าให้มีประสิทธิภาพ

ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบผ่านโครงสร้างองค์กรที่มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลและบริหารความเสี่ยง โดยการประเมิน ติดตามความเสี่ยงที่สำคัญและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ในปี 2561 บริษัทฯ ได้ทบทวนและประเมินปัจจัยเสี่ยง พร้อมกำหนดแผนการควบคุมเพื่อลดผลกระทบของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นโดยความเสี่ยงที่สำคัญในปี 2561 สรุปได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาระวัตถุดิบและปริมาณที่จัดเก็บ

วัตถุดิบหลักของบริษัทฯ คือแผ่นเหล็กรีดร้อน ซึ่งมีแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงตามราคาเหล็กโลก ดังนั้น ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาระวัตถุดิบจัดเป็นปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญ เพราะผลจากการเปลี่ยนแปลงของราคาเหล็ก หากมีการปรับตัวลงอย่างรุนแรง อาจเกิดความเสี่ยงจากการด้อยค่าของวัตถุดิบ หรือในกรณีที่ราคาระวัตถุดิบมีการปรับตัวสูงขึ้น จะเกิดผลกระทบต่อราคาขายสินค้า อีกทั้งความเสี่ยงดังกล่าวเกิดจากปัจจัยภายนอก ซึ่งอยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าวโดย

- (1) ติดตามราคาระวัตถุดิบของราคาเหล็กโลกอย่างใกล้ชิด เพิ่มความระมัดระวังในการจัดซื้อวัตถุดิบ
- (2) ควบคุมปริมาณวัตถุดิบและสินค้าคงคลังให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

2. ความเสี่ยงทางด้านอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากบริษัทฯ มีการนำเข้าแผ่นเหล็กรีดร้อนและเครื่องจักรบางส่วนจากต่างประเทศ รวมถึงมีการส่งออกผลิตภัณฑ์ไปขายในต่างประเทศ ส่งผลให้บริษัทฯ เกิดความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อลดความเสี่ยง บริษัทฯ ได้จัดทำรายการงานเพื่อติดตามสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยนและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้นำเครื่องมือทางการเงิน เช่น Forward และ Option มาใช้เพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าวอีกด้วย รวมถึงการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนโดยธรรมชาติ (Natural Hedge) จากการที่มีทั้งซื้อวัตถุดิบและขายสินค้าในสกุลเงินเดียวกัน

3. ความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติและเหตุฉุกเฉินต่างๆ

บริษัทฯ ตระหนักถึงผลกระทบของความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติ เช่น น้ำท่วม อัคคีภัย เป็นต้น จึงได้จัดทำแผนบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuous Planning : BCP) เตรียมความพร้อมทั้งด้านบุคลากร อุปกรณ์ ข้อมูลเทคโนโลยีสารสนเทศ ในกรณีที่เกิดภัยพิบัติหรือเหตุฉุกเฉิน มีการฝึกซ้อมแผนกรณีเกิดภัยพิบัติเป็นประจำทุกปี เพื่อเตรียมความพร้อมรับมือจัดการหากเกิดภัยพิบัติได้อย่างทันท่วงที และมีกรมธรรม์ครอบคลุมความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น

4. ความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทฯ ตั้งหมงเสียง โฮลดิ้ง จำกัด และกลุ่มผู้ถือหุ้น ถือหุ้นบริษัทฯ ร้อยละ 73.83 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด จึงอาจทำให้ควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมด ผู้ถือหุ้นอื่นจึงอาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอได้ ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทฯ กำหนดให้ต้องได้รับเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

5. ความเสี่ยงจากการเคลื่อนไหวของอัตราดอกเบี้ย

จากสภาพการณ์ในปัจจุบัน สภาพเศรษฐกิจยังคงมีความไม่แน่นอน อาจส่งผลให้อัตราดอกเบี้ยเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งอาจมีผลกระทบทั้งทางบวกและทางลบต่อบริษัทฯ เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงในด้านอัตราดอกเบี้ย บริษัทฯ ได้ติดตามการเคลื่อนไหวอย่างใกล้ชิด

6. ความเสี่ยงจากภาวะเศรษฐกิจภายในและต่างประเทศ

เพื่อลดความเสี่ยงจากภาวะเศรษฐกิจ บริษัทฯ จึงมุ่งเน้นที่การพัฒนาคุณภาพ และความหลากหลายของสินค้า โดย (1) รักษาฐานลูกค้าเดิม ที่เน้นการใช้สินค้าคุณภาพ (2) เจาะกลุ่มลูกค้าได้หลากหลาย และสามารถขยายการผลิตเพื่อตอบสนองความต้องการที่หลากหลายจากลูกค้า ซึ่งถือเป็นข้อได้เปรียบหากเปรียบเทียบกับบริษัทฯ ที่มีการผลิตสินค้าเฉพาะกลุ่ม จากจุดนี้แสดงให้เห็นว่าทางบริษัทฯ มีความยืดหยุ่นในการดำเนินงาน เพื่อสามารถรองรับการเปลี่ยนแปลงและตอบสนองความต้องการของตลาดได้อย่างรวดเร็ว (3) เพิ่มประสิทธิภาพด้านการผลิต เพื่อลดต้นทุนการผลิต (4) เน้นการให้บริการแก่ลูกค้า โดยเน้นการส่งมอบที่ตรงเวลา และ (5) จัดอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ ความเข้าใจให้แก่ลูกค้าและหน่วยงานต่างๆ สำหรับสินค้าของบริษัทฯ

7. ความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อทางการค้า

ในการทำธุรกิจของบริษัทฯ นั้นจะมีลูกหนี้การค้าซึ่งเกิดจากการจำหน่ายสินค้าภายใต้เงื่อนไขการชำระเงินภายในกำหนดตามที่ได้ตกลงกัน ซึ่งอาจเกิดความเสี่ยงจากการไม่ชำระค่าสินค้าหรือการชำระที่ไม่ตรงเวลาที่กำหนด บริษัทฯ มีมาตรการลดความเสี่ยงดังกล่าว ด้วยการกำหนดวงเงินสินเชื่อการค้าแก่ลูกค้าโดยวิเคราะห์ตามความต้องการซื้อสินค้าและความสามารถในการชำระหนี้ ซึ่งต้องผ่านการอนุมัติเป็นลายลักษณ์อักษรจากผู้บริหารที่มีอำนาจในเรื่องดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการจัดทำประกันเพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการที่ลูกค้าไม่สามารถชำระหนี้



รายการระหว่างกัน

1. การเช่าที่ดินที่ตั้งศูนย์กระจายสินค้า

บางนา-ตราด กม. 29

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2557 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2557 มีมติให้บริษัทต่อสัญญาเช่าที่ดินบนถนนบางนา - ตราด เนื้อที่ 22 ไร่ 22 ตารางวา ซึ่งปัจจุบันเป็นที่ตั้งของศูนย์กระจายสินค้าของบริษัท เป็นระยะเวลา 11 ปี โดยเจ้าของที่ดินคือ นายประยูร เลชะพจน์พานิช และ นายวิชัย เลชะพจน์พานิช ซึ่งบุคคลทั้งสองเป็นพี่น้องกัน ทั้งนี้ ในการกำหนดอัตราค่าเช่าบริเวณดังกล่าวให้มีการปรับค่าเช่าขึ้นร้อยละ 10 ทุก 3 ปี ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

อัตราค่าเช่าปีที่	1 - 3	2,208,000	บาท / ปี
อัตราค่าเช่าปีที่	4 - 6	2,428,800	บาท / ปี
อัตราค่าเช่าปีที่	7 - 9	2,671,680	บาท / ปี
อัตราค่าเช่าปีที่	10 - 11	2,938,848	บาท / ปี

ในการพิจารณาค่าเช่าที่ดินจะผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ซึ่งในการประชุมพิจารณาค่าเช่าที่ดิน ผู้ที่มีส่วนได้เสียจะงดเข้าร่วมประชุมและงดออกเสียงทุกครั้ง ซึ่งหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าเช่าจะอยู่ในหน้า 23

ในปี 2558 เจ้าของที่ดินมีการเปลี่ยนแปลง เนื่องจาก นายประยูร เลชะพจน์พานิช และนายวิชัย เลชะพจน์พานิช (เจ้าของเดิม) ได้มีการโอนกรรมสิทธิ์ที่ดินให้กับ บริษัท บางบ่อ แอสเซท จำกัด ("BBA") (เจ้าของใหม่) โดยมีนายประยูร เลชะพจน์พานิช และนายวิชัย เลชะพจน์พานิช เป็นกรรมการบริษัท บางบ่อ แอสเซท จำกัด แต่ทั้งนี้ เงื่อนไขในสัญญาเช่าที่ดินระหว่าง บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) กับ บริษัท บางบ่อ แอสเซท จำกัด (เจ้าของใหม่) ยังคงเดิม

สรุปรายละเอียดการเช่าที่ดินที่ตั้งศูนย์กระจายสินค้าบางนา-ตราด กม. 29

คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	ระยะเวลาการเช่า	ค่าเช่าที่ดิน
ผู้เช่า บมจ. แปซิฟิกไพพ์ (PAP)	• นายประยูร เลชะพจน์พานิช กรรมการบริษัท BBA เป็นพี่ของนายสมชัย เลชะพจน์พานิช	11 ปี นับตั้งแต่ 1 กันยายน 2557 - 31 สิงหาคม 2568	2,428,800 (บาท)
ผู้ให้เช่า บจก. บางบ่อ แอสเซท (BBA)	• นายวิชัย เลชะพจน์พานิช กรรมการบริษัท BBA เป็นน้องของนายสมชัย เลชะพจน์พานิช		

2. การเช่าที่ดินที่ตั้งศูนย์กระจายสินค้าลาดหลุมแก้ว

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2558 วันที่ 2 กรกฎาคม 2558 มีมติให้บริษัทฯ ต่อสัญญาเช่าที่ดิน ที่ถนนบางบัวทอง - สุพรรณบุรี (ทางหลวงหมายเลข 340, ระหว่างหลักกิโลเมตรที่ 32-33) ตำบลหน้าไม้ อำเภอลาดหลุมแก้ว จังหวัดปทุมธานี เนื้อที่ 25 ไร่ 2 งาน 31 ตารางวา ซึ่งปัจจุบันเป็นที่ตั้งของศูนย์กระจายสินค้าของบริษัท ในระยะเวลาเช่า 13 ปี โดยมี บริษัท ลาดหลุมแก้ว แอสเซท จำกัด เป็นเจ้าของที่ดิน ทั้งนี้ ในการกำหนดอัตราค่าเช่าบริเวณดังกล่าวให้มีการปรับอัตราค่าเช่าขึ้นร้อยละ 10 ทุก 3 ปี ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

อัตราค่าเช่าปีที่	1 - 3	2,550,000	บาท / ปี
อัตราค่าเช่าปีที่	4 - 6	2,805,000	บาท / ปี
อัตราค่าเช่าปีที่	7 - 9	3,085,500	บาท / ปี
อัตราค่าเช่าปีที่	10 - 12	3,394,050	บาท / ปี
อัตราค่าเช่าปีที่	13	3,733,455	บาท / ปี

ในการพิจารณาค่าเช่าที่ดินจะผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ซึ่งในการประชุมเรื่องค่าเช่าที่ดินในทุกครั้งผู้ที่มีส่วนได้เสีย จะงดเข้าร่วมประชุมและงดออกเสียงทุกครั้ง ซึ่งหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าเช่าจะอยู่ในหน้า 23

สรุปรายละเอียดการเช่าที่ดินที่ตั้งศูนย์กระจายสินค้าที่ลาดหลุมแก้ว

คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	ระยะเวลาการเช่า	ค่าเช่าที่ดิน
ผู้เช่า บมจ. แปซิฟิกไพพ์ (PAP)	<ul style="list-style-type: none"> นายประยูร เลขะพจน์พานิช กรรมการบริษัท LLK เป็นพี่ของนายสมชัย เลขะพจน์พานิช 	13 ปี นับตั้งแต่ 1 กรกฎาคม 2558 - 30 มิถุนายน 2571	2,677,500 (บาท)
ผู้ให้เช่า บจก. ลาดหลุมแก้ว แอสเซท (LLK)	<ul style="list-style-type: none"> นายวิชัย เลขะพจน์พานิช กรรมการบริษัท LLK เป็นน้องของนายสมชัย เลขะพจน์พานิช 		

หลักเกณฑ์ในการพิจารณาอัตราค่าเช่าที่ดิน

หลักเกณฑ์ในการคำนวณอัตราค่าเช่าที่ดิน แบ่งออกเป็น 2 วิธี ดังนี้

- วิธีที่ 1** พิจารณาโดยใช้มูลค่าตลาดยุติธรรม จากผู้ประเมินอิสระจำนวน 3 ราย ที่ได้รับอนุญาตจาก คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) คูณกับอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาล ระยะเวลา 3 ปี ณ วันครบกำหนดการปรับค่าเช่า (ข้อมูลอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลมาจากสมาคมตราสารหนี้ไทย: ThaiBMA)
- วิธีที่ 2** พิจารณาโดยใช้อัตราค่าเช่าตลาดจากผู้ประเมินอิสระ 3 ราย ที่ได้รับอนุญาตจาก คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

โดย คณะกรรมการบริษัทจะใช้หลักเกณฑ์ในการคำนวณอัตราค่าเช่าที่ดิน ทั้ง 2 วิธี ข้างต้น เป็นแนวทางในการพิจารณากำหนดอัตราค่าเช่าที่ดินที่เหมาะสมของบริษัทที่ได้กระทำอย่างยุติธรรมและเป็นไปตามธุรกิจการค้า

3. การเช่าพื้นที่สำนักงาน ชั้น 24 อาคารลุมพินีทาวเวอร์
 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2559 วันที่ 11 สิงหาคม 2559 มีมติให้บริษัท ทาโมเสะ เทรดิง จำกัด (“TMS”) (บริษัทย่อย) ต่อสัญญาเช่าพื้นที่ห้องชุดพื้นที่ 692.50 ตารางเมตร

เพื่อใช้เป็นสำนักงาน (ต่อสัญญาครั้งที่ 3) เลขที่ 1168/68-69 ชั้น 24 อาคารลุมพินีทาวเวอร์ ถนนพระราม 4 แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร เป็นระยะเวลา 3 ปี โดยให้มีผลย้อนหลังตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2559 ถึง วันที่ 31 กรกฎาคม 2562 ในอัตราค่าเช่า 520 บาท ต่อตารางเมตร ต่อเดือน ทั้งนี้ ในการประชุมวาระดังกล่าว นายสมชัย เลขะพจน์พานิช ไม่ได้เข้าร่วมประชุมและงดออกเสียง เนื่องจากเป็นบุคคลผู้มีส่วนได้เสียในวาระ

ในเดือนมิถุนายน 2561 เจ้าของที่ดินยินยอมให้มีการแบ่งพื้นที่การเช่าห้องชุดดังกล่าวให้กับบริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) เนื่องจากพื้นที่สำนักงานของแปซิฟิกไพพ์ ไม่เพียงพอต่อการขยายงาน ทั้งนี้ อัตราค่าเช่ายังคงเป็นอัตราเดิมโดยสัดส่วนพื้นที่การเช่าตามหนังสือสัญญาโอนสิทธิการเช่ามีผลตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2561 - 31 กรกฎาคม 2562 สรุปได้ดังนี้

- ผู้เช่า 1 คือ บริษัท ทาโมเสะ เทรดิง จำกัด
 เช่าพื้นที่ 30 ตารางเมตร
- ผู้เช่า 2 คือ บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน)
 เช่าพื้นที่ 662.50 ตารางเมตร

สรุปรายละเอียดการเช่าพื้นที่สำนักงาน ชั้น 24 อาคารลุมพินีทาวเวอร์

คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	ระยะเวลาการเช่า	ค่าเช่าที่ดิน
ผู้เช่า 1. บจก. ทาโมเส เทรดตัง (TMS)	<ul style="list-style-type: none"> TMS เป็นบริษัทย่อยของ PAP บริษัท ตั้งหมงเล็งโฮลตัง จำกัด ถือหุ้น PAP ในสัดส่วนร้อยละ 39.05 ของทุนชำระแล้ว 	3 ปี นับตั้งแต่ 1 สิงหาคม 2559 - 31 กรกฎาคม 2562	1,909,700 บาท
ผู้เช่า 2. บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) (PAP)	<ul style="list-style-type: none"> PAP, MH และ TMS มีกรรมกร่วมกัน คือ นายสมชัย เลชะพจน์พานิช 	14 เดือน นับตั้งแต่ 1 มิถุนายน 2561 - 31 กรกฎาคม 2562	2,411,500 บาท
ผู้ให้เช่า บจก. ตั้งหมงเล็ง โฮลตัง (MH)			

นโยบายหรือแนวโน้มนการทำการรายการระหว่างกันในอนาคต

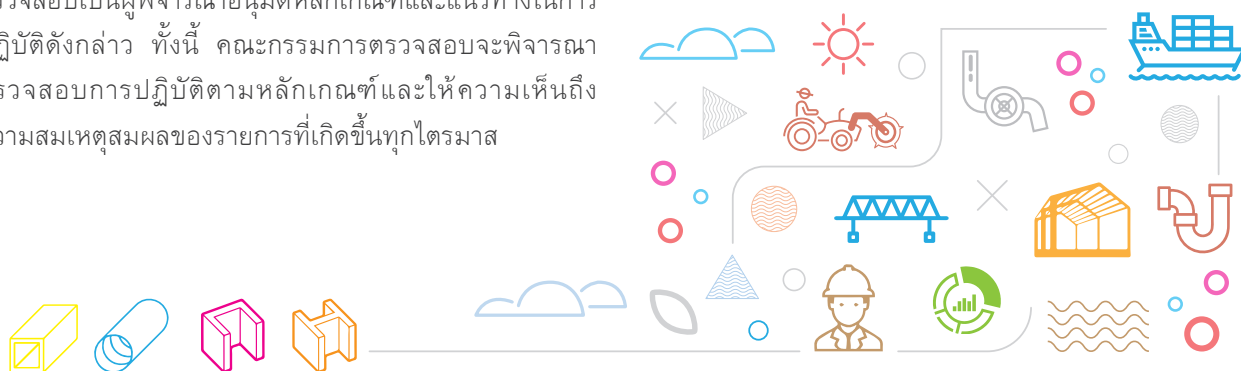
สำหรับรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น แบ่งออกเป็น 2 ประเภท ได้แก่ รายการที่เกิดขึ้นเป็นปกติและต่อเนื่อง และรายการพิเศษที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราว โดยมีขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกัน ดังนี้

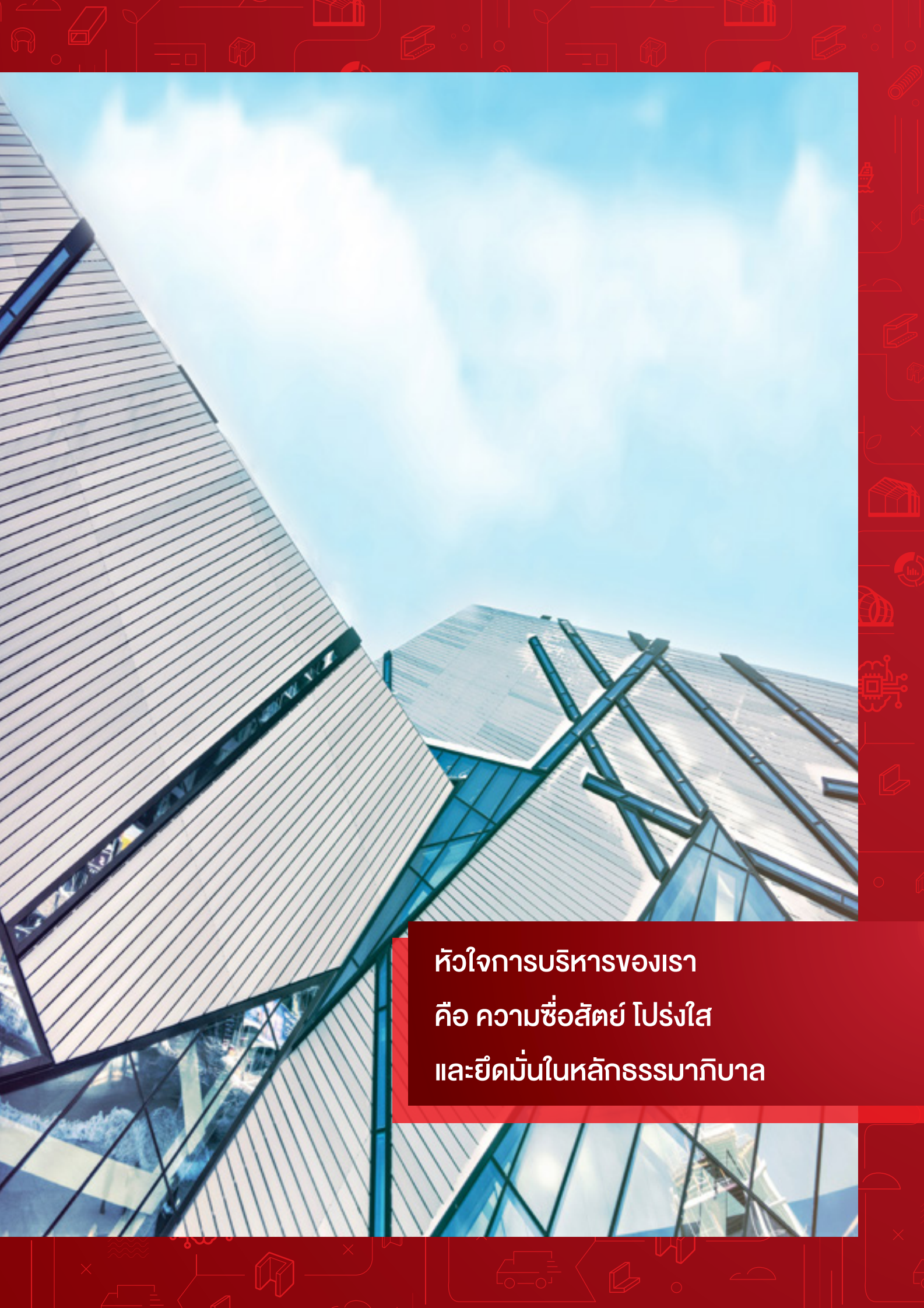
1. รายการที่เกิดขึ้นเป็นปกติและต่อเนื่อง

เนื่องจากรายการบางรายการ เช่น การจำหน่ายสินค้า เป็นต้น เป็นรายการที่จะยังคงเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในอนาคตเนื่องจากเป็นรายการปกติธุรกิจ ดังนั้นบริษัทจะกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางในการปฏิบัติสำหรับรายการดังกล่าว โดยมีการระบุเงื่อนไขการดำเนินการสำหรับแต่ละรายการให้เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป และเป็นไปตามราคาที่ยุติธรรม สมเหตุสมผลและสามารถตรวจสอบได้ โดยนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาอนุมัติหลักเกณฑ์และแนวทางในการปฏิบัติดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาตรวจสอบการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และให้ความเห็นถึงความสมเหตุสมผลของรายการที่เกิดขึ้นทุกไตรมาส

2. รายการพิเศษที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราว

บริษัทจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการดังกล่าว หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทจะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชีหรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน หรือสำนักงานกฎหมาย เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบหรือบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษจะถูกนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี ตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง





หัวใจการบริหารของเรา
คือ ความซื่อสัตย์ โปร่งใส
และยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล

คณะกรรมการและผู้บริหาร



นางสาวนีย์ กมลบุตร
กรรมการอิสระ
และประธานกรรมการ
อายุ 65 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท :

วันที่ 1 ธันวาคม 2560

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท รัฐศาสตรมหาบัณฑิต สาขาบริหารรัฐกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี รัฐศาสตรบัณฑิต สาขาบริหารรัฐกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การผ่านหลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- 2553 Role of the Chairman Program (RCP 23/2010)
- 2553 Financial Institutions Governance Program (FGP 1/2010)
- 2552 Role of the Compensation Committee (RCC 8/2009)
- 2549 Director Certification Program (DCP 69/2006)

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี

- 2560 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษา ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลาง และขนาดย่อมแห่งประเทศไทย
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในกรรมการสภาสถาบันรัชต์ภาคย์
- 2557 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาประธาน คณะกรรมการการเศรษฐกิจการเงิน และการคลังสภานิติบัญญัติแห่งชาติ
- 2557 - 2560 กรรมการ ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลาง และขนาดย่อมแห่งประเทศไทย
- 2555 - 2556 ประธานกรรมการบริหาร กลุ่มธุรกิจค้าปลีก บริษัท ไทยยานยนต์ จำกัด
- 2552 - 2555 รองปลัดกระทรวงการคลัง หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายได้ (กรมสรรพากร กรมศุลกากรและกรมสรรพสามิต)

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน :

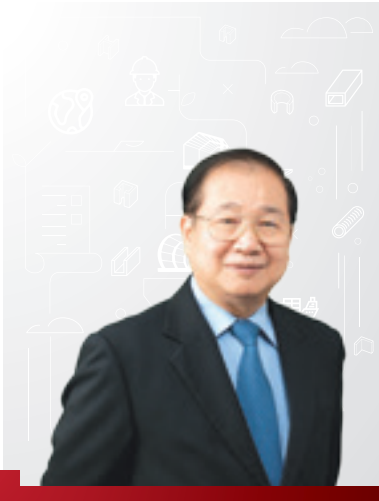
- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท โกลว์ พลังงาน จำกัด (มหาชน)
- 2559 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานกรรมการบรรษัทภิบาล และกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัท เอฟเอ็น แพลตอร์รี่ เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน)
- 2555 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ที.เค.เอส เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและค่าตอบแทน บริษัท คาราบาว กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : -ไม่มี-

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : -ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปีย้อนหลัง

1. ไม่เคยถูกพิพากษาว่ามีการกระทำความผิดทางอาญา
2. ไม่เคยถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์
3. ไม่เคยเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัท และห้างหุ้นส่วน ที่ถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์



ดร.วิชาญ อรัณวารีกุล

กรรมการอิสระ

และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

อายุ 70 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท :

วันที่ 24 เมษายน 2557

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอก สาขาบริหารธุรกิจ California Coast University ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ (การจัดการทั่วไป) มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

การผ่านหลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- 2561 Board that Make Difference (BMD 6/2018)
- 2557 Role of Compensation Committee (RCC 19/2014)
- 2556 The Director Diploma Award (Director Diploma Examination No.37/2013)
- 2556 Director Certification Program (DCP 107/2013)

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี

2553 - ปัจจุบัน ประธานที่ปรึกษากรรมการ บริษัท ไต่ก้า (ไทย) จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน :

2555 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
กรรมการบริษัท และบริหารความเสี่ยง
และประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
บริษัท ซีเค พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : -ไม่มี-

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : -ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปีย้อนหลัง

1. ไม่เคยถูกพิพากษาว่ามีการกระทำความผิดทางอาญา
2. ไม่เคยถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์
3. ไม่เคยเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัท และห้างหุ้นส่วน
ที่ถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์



กรรมการอิสระ

และประธานคณะกรรมการ

บริหารความเสี่ยง

อายุ 65 ปี

วันที่ 21 กรกฎาคม 2557

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอก สาขากฎหมายและการทูต (The Fletcher School of Law and Diplomacy) มหาวิทยาลัย Tufts ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท สาขากฎหมายและการทูต (The Fletcher School of Law and Diplomacy) มหาวิทยาลัย Tufts ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท คณะรัฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี (เกียรตินิยม) คณะรัฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

2558 Director Certification Program (DCP 212/2015)

2558 Risk Management Program (RMP 6/2015)

2557 Director Accreditation Program (DAP 112/2014)

2554 ประกาศนียบัตร ผู้นำในการบริหารงาน สถาบัน IMD ประเทศสวิตเซอร์แลนด์

2550 ประกาศนียบัตร หลักสูตรนักบริหารระดับสูง มหาวิทยาลัยฮาร์วาร์ด
ประเทศสหรัฐอเมริกา

2557 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษา ศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย

2555 - 2556 เอกอัครราชทูตไทย ประจำประเทศสหรัฐอเมริกา

2553 - 2555 เอกอัครราชทูตไทย ประจำประเทศสาธารณรัฐเกาหลี

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน :

2558 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการบริหาร
ความเสี่ยง และกรรมการกำหนดค่าตอบแทน
บริษัท จี แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)

2557 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ
บริษัท ซีโนไทย เอ็นจีเนียริง แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

2557 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท เจเนอรัล เอาร์ทเซอร์สซิง จำกัด

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : -ไม่มี-

1. ไม่เคยถูกพิพากษาว่ามีการกระทำความผิดทางอาญา

2. ไม่เคยถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์

3. ไม่เคยเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัท และห้างหุ้นส่วน
ที่ถกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์



นายเกรียงไกร รักกุลชุน

กรรมการอิสระ

และประธานคณะกรรมการสรรหา

คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล

อายุ 61 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท :

วันที่ 20 เมษายน 2550

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขานิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา (รุ่น 33)

การผ่านหลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

2550 Director Accreditation Program (DAP 66/2007)

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี

- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม
- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ฟรีเมียร์เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
- 2559 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาด้านกฎหมาย ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจ ขนาดกลาง และขนาดย่อมแห่งประเทศไทย (SME Bank)
- 2554 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท พิมเนศทนายความ จำกัด
- 2550 - 2555 ประธานคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน)
- 2545 - 2554 กรรมการผู้จัดการ บริษัท พิมเนศการบัญชี จำกัด
- 2541 - 2558 กรรมการผู้จัดการ บริษัท โปรแอ็คชั่น 2000 จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน :

- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ฟรีเมียร์เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม
- 2554 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท พิมเนศทนายความ จำกัด

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : -ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปีย้อนหลัง

1. ไม่เคยถูกพิพากษาว่ามีการกระทำความผิดทางอาญา
2. ไม่เคยถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์
3. ไม่เคยเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัท และห้างหุ้นส่วน ที่ถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์



นางสาวปิยะนุส ชัยจรวัฒน์
กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
และกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน
และบรรษัทภิบาล
อายุ 43 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท :

วันที่ 12 มิถุนายน 2551

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาการตลาด มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

การผ่านหลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

2552 Director Accreditation Program (DAP 77/2009)

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี

- 2555 - 2557 ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน)
- 2549 - ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายต่างประเทศ บริษัท วิคตอรี อินดัสเตรียล จำกัด
- 2549 - 2558 กรรมการ บริษัท โคลเวอร์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : -ไม่มี-

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : -ไม่มี-

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : -ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปีย้อนหลัง

1. ไม่เคยถูกพิพากษาว่ามีการกระทำความผิดทางอาญา
2. ไม่เคยถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์
3. ไม่เคยเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัท และห้างหุ้นส่วน
ที่ถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์



นางอุดมวรา เดชสังจรัส

กรรมการอิสระ

และกรรมการตรวจสอบ

อายุ 62 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท :

วันที่ 7 กรกฎาคม 2559

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การผ่านหลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

2560 Director Accreditation Program (DAP 133/2017)

การอบรมจากสถาบันอื่น

2561 Digital Economy & Transformation

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี

- | | |
|-------------|---|
| 2554 - 2558 | กรรมการ บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด |
| 2554 - 2558 | กรรมการ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด |
| 2552 - 2558 | ผู้ช่วยผู้จัดการกลุ่มงานปฏิบัติการงานบริการซื้อขายหลักทรัพย์
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย |
| 2552 - 2554 | กรรมการบริหารความเสี่ยง
บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด |

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : -ไม่มี-

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

2559 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท นกัสนีย์ เดอร์แมจิก จำกัด

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : -ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปีย้อนหลัง

1. ไม่เคยถูกพิพากษาว่ามีการกระทำความผิดทางอาญา
2. ไม่เคยถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์
3. ไม่เคยเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัท และห้างหุ้นส่วน
ที่ถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์



นางสาวอิสรา ดิสรตติวัฒน์
กรรมการอิสระ
อายุ 54 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท :

วันที่ 18 มกราคม 2560

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอก Ph.D. Candidate คณะสหวิทยาการ (Interdisciplinary Study) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาโท MS. Management Information System (MIS) จาก Ball State University (BSU) ประเทศสหรัฐอเมริกา (ได้รับทุนการศึกษาเต็มจำนวนจากคณะบริหารธุรกิจ BSU)
- ปริญญาตรี รัฐศาสตรบัณฑิต สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การผ่านหลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

2552 Director Accreditation Program (DAP 114/2009)

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี

- 2547 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท ที่ปรึกษา ซี เอส อาร์ กรุ๊ป จำกัด บริษัทที่ปรึกษาทางด้านการบริหารทรัพยากรมนุษย์ ที่ได้รับการรับรองจากกระทรวงการคลัง อยู่ในมาตรฐานระดับ “1”
- 2547 - 2560 เป็นที่ปรึกษาโครงการทรัพยากรมนุษย์ (Human Capital) ของภาครัฐและภาคเอกชนขนาดใหญ่-กลางรวมกันประมาณ 60 แห่ง (หรือ 20 แห่งใน 5 ปีหลัง)
- 2544 - 2559 อาจารย์พิเศษ ภาควิชาบริหารรัฐกิจและภาคเอกชน เป็นเวลา มากกว่า 15 ปี (ไทยและอังกฤษ) วิทยาลัยการจัดการ มหาวิทยาลัยมหิดล

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : -ไม่มี-

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

2557 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท ที่ปรึกษา ซี เอส อาร์ กรุ๊ป จำกัด

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : -ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปีย้อนหลัง

1. ไม่เคยถูกพิพากษาว่ามีการกระทำความผิดทางอาญา
2. ไม่เคยถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์
3. ไม่เคยเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัท และห้างหุ้นส่วน ที่ถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์



นายสมชัย เลเวพงษ์พานิช
กรรมการบริหาร
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
อายุ 59 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท :

วันที่ 17 มีนาคม 2547

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ

การผ่านหลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

2552 Role of the Chairman Program (RCP 21/2009)

2547 Director Accreditation Program (DAP 13/2004)

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี

2551 - 2552 นายกสมาคม สมาคมผู้ผลิตท่อโลหะและแปรรูปเหล็กแผ่น

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : -ไม่มี-

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

2542 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทาโมเสะ เทรดิง จำกัด (บริษัทย่อย)

2539 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท มีทรัพย์ ขนส่ง จำกัด (บริษัทย่อย)

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : -ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปีย้อนหลัง

1. ไม่เคยถูกพิพากษาว่ามีการกระทำความผิดทางอาญา
2. ไม่เคยถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์
3. ไม่เคยเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัท และห้างหุ้นส่วน
ที่ถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์



นางสาววิริยา อัมพวนากุล
กรรมการบริหาร
กรรมการบริหารความเสี่ยง
กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน
และบรรษัทภิบาล
และประธานเจ้าหน้าที่การเงิน
อายุ 57 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท :

[ครั้งที่ 1] วันที่ 17 มีนาคม 2547 ถึงวันที่ 19 เมษายน 2551

[ครั้งที่ 2] วันที่ 20 มกราคม 2552

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การผ่านหลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

2547 Director Accreditation Program (DAP 13/2004)

2547 Director Certification Program (DCP 48/2004)

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี

2547 - 2551 ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : -ไม่มี-

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

2549 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท มีทรัพย์ ขนส่ง จำกัด (บริษัทย่อย)

2542 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทาโมเส เทตติ้ง จำกัด (บริษัทย่อย)

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : -ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปีย้อนหลัง

1. ไม่เคยถูกพิพากษาว่ามีการกระทำความผิดทางอาญา
2. ไม่เคยถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์
3. ไม่เคยเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัท และห้างหุ้นส่วนที่ถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์



นางสาวริติมา วัฒนศักดิ์กุล
กรรมการบริหาร
กรรมการบริหารความเสี่ยง
และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
อายุ 38 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท :

วันที่ 23 เมษายน 2556

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขา E-Commerce เกียรตินิยม University of Wollongong Australia ประเทศออสเตรเลีย
- ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์การเงินระหว่างประเทศ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี สาขาการเงินและการธนาคาร จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การผ่านหลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

2556 Director Certificate Program (DCP 177/2013)

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี

2553 - 2556 ผู้อำนวยการผลิต บริษัท แปซิฟิกไฟฟ์ จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : -ไม่มี-

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

2556 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทาโมเส เทตติ้ง จำกัด (บริษัทย่อย)

2552 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท มีทรัพย์ ขนส่ง จำกัด (บริษัทย่อย)

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท : -ไม่มี-

ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปีย้อนหลัง

1. ไม่เคยถูกพิพากษาว่ามีการกระทำความผิดทางอาญา
2. ไม่เคยถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์
3. ไม่เคยเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัท และห้างหุ้นส่วนที่ถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์



นายบัณฑิตน์ สกิตไชยวิทย์
ผู้อำนวยการวิศวกรรม
อายุ 60 ปี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยสยาม
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี สาขาอุตสาหกรรม

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี

- 2553 - 2556 กรรมการ บริษัท แปซิฟิกไฟฟ์ จำกัด (มหาชน)
- 2552 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท มีทรัพย์ ชนสง จำกัด



นางภัทรา จรรยาวิลาส
ผู้อำนวยการการตลาด
อายุ 55 ปี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี

- 2550 - 2551 ผู้อำนวยการฝ่ายธุรกิจ บริษัท ออร์แกนอน (ประเทศไทย) จำกัด



นายสุพัฒน์ บ่อสมบัติ
ผู้อำนวยการขาย
อายุ 53 ปี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี

- 2559 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการขาย บริษัท แปซิฟิกไฟฟ์ จำกัด (มหาชน)
- 2536 - 2558 กรรมการบริหาร บริษัท เอกค้าไทย จำกัด



นายพฤกษ์ สัตโตะรัตน์
ผู้ช่วยผู้อำนวยการ
อายุ 40 ปี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์ และการบัญชี สาขาบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สภาวิชาชีพบัญชี

ประสบการณ์การทำงาน 5 ปี

- 2551 - 2553 ผู้จัดการบัญชีบริหาร บริษัท แปซิฟิกไฟฟ์ จำกัด (มหาชน)

การอบรม สัมมนา หรือการสรุปเปรียบเทียบ ข้อบังคับที่สนับสนุนในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ ปี 2561

ลำดับ	เรื่อง	สถาบัน / หน่วยงาน	คุณเสาวนีย์	ดร.วิชาญ	ดร.ชัยยงค์	คุณเกรียงไกร	คุณอุดมวรา	คุณปิยะนุส	คุณอิศรา	คุณสมชัย	คุณวิริยา	คุณธิดา
1	Board that Make Difference (BMD 6/2561)	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย		✓								
2	Digital Economy & Transformation						✓					
3	ผลกระทบมาตรการการขึ้นราคาก๊าซหุงต้มและน้ำมันของสหรัฐ (SECTION 232)	บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
4	การปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการตามแนวปฏิบัติ CG Code	บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
5	หลักสูตรพื้นฐานด้านความยั่งยืนของธุรกิจ	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย									✓	
6	การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ อ้างอิงตามประกาศสำนักคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สจ. 38/2561	บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
7	ผลกระทบของ มอก. เหล็กเส้น ฉบับใหม่ (2559)	บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน)	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓

การอบรม สัมมนา ผู้บริหาร ปี 2561

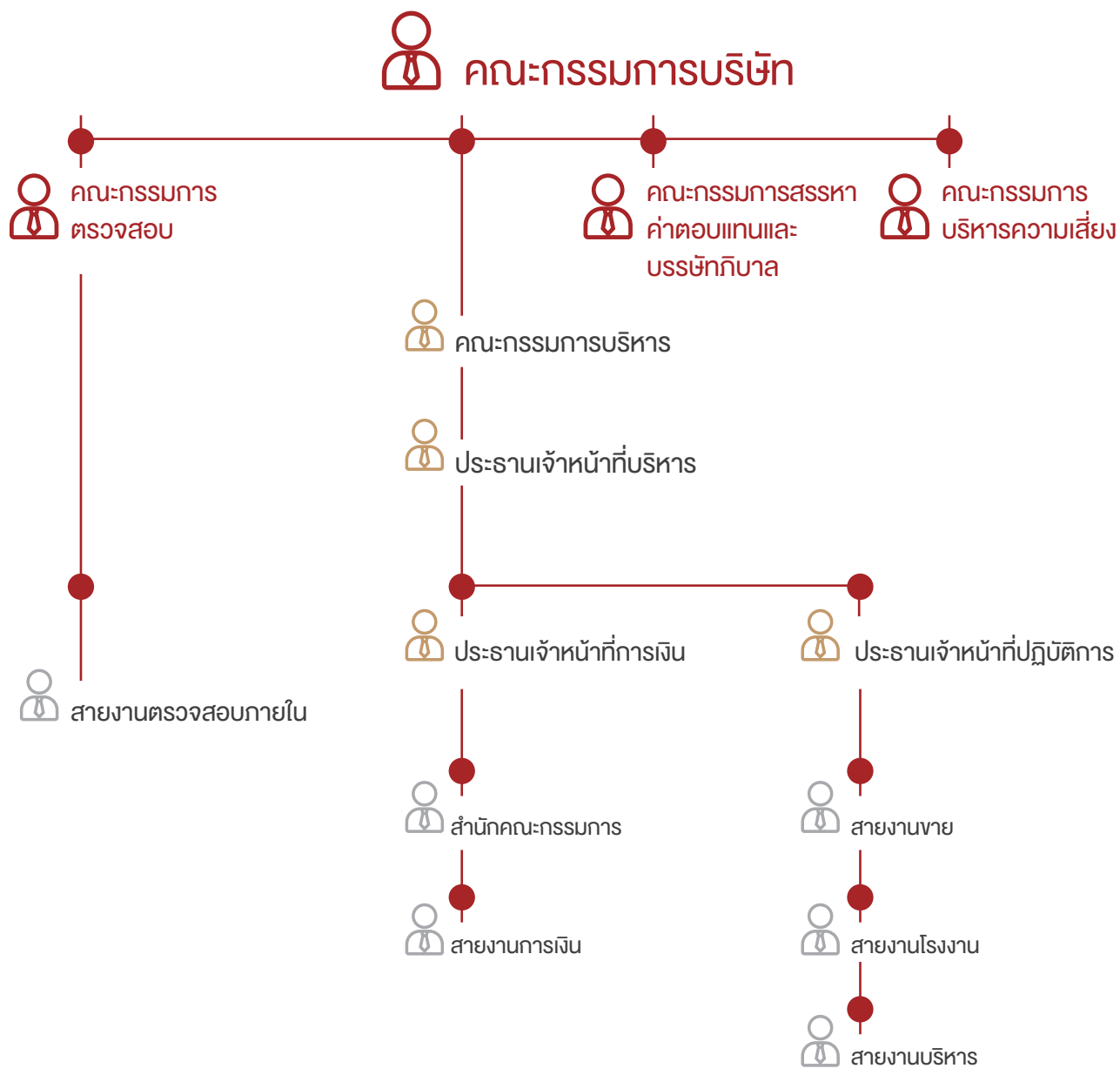
ลำดับ	เรื่อง	สถาบัน / หน่วยงาน	คุณสมชัย	คุณวิริยา	คุณธิดา	คุณนันทวัฒน์	คุณสุพัฒน์	คุณภัทรา	คุณพทกัร
1	PAP Management Development Program	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
2	CEO CLUB 2018 Start Less Finish More	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	✓						
3	Company Secretary Program (CSP 86/2018)	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย							✓
4	Risk Management	บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน)	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพ์ของกรรมการ และผู้บริหาร ของบริษัท
(ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561)

รายชื่อ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		เพิ่ม (ลด) ระหว่าง รอบบัญชี	ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561		สัดส่วน การถือหุ้น
	ตนเอง	คู่สมรสและ บุตร ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		ตนเอง	คู่สมรสและ บุตร ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	
1. นางสาวนีย์ กมลบุตร	-	-	-	-	-	-
2. ดร.วิชาญ อรัณวารีกุล	-	-	-	-	-	-
3. ดร.ชัยยงค์ สัจจิพานนท์	-	-	-	-	-	-
4. นายเกรียงไกร รักษ์กุลชน	300,000	-	235,000	535,000	-	0.08
5. นางสาวปิยะนุส ชัยขจรวัฒน์	-	-	-	-	-	-
6. นางอุทุมวรา เดชสงัจรัส	-	-	-	-	-	-
7. นางสาวอิศรา ดิสรเตตติวัฒน์	-	-	-	-	-	-
8. นายสมชัย เลขะพจน์พานิช	10,187,500	17,812,500	-	10,187,500	17,812,500	4.24
9. นางสาววิริยา อัมพรนากุล	3,400,000	-	-	3,400,000	-	0.52
10. นางสาววิติมา วัฒนศักดิ์ากุล	-	-	-	-	-	-
11. นายนันทวัฒน์ สติธิไชยวิทย์	5,011,100	-	-	5,011,100	-	0.76
12. นายสุพัฒน์ บ่อสมบัติ	-	-	-	-	-	-
13. นางสาวภัทรา จรรยาวิลาส	50,600	-	-	50,600	-	0.007
14. นายพฤทธิ์ ลิ้วโลกุลรัตน์	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) มีทุนจดทะเบียน 660,000,000 บาท ทุนชำระแล้ว 660,000,000 บาท (660,000,000 หุ้น)

โครงสร้างองค์กร



โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2561

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนการถือครองหุ้น PAP (หุ้น)	ร้อยละ
1. บริษัท ตั้งหมงเส็ง โฮลดิ้ง จำกัด กลุ่มเลขทะเบียนพาณิชย์	257,762,500 229,560,000	39.05 34.78
2. สิริ คุชฌยากร	25,500,000	3.86
3. ประสาน เขมะคงคานนท์	12,024,000	1.82
4. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	6,662,500	1.01
5. นันทวัฒน์ สติระชัยวิทย์	5,011,100	0.76
6. สุนิสา ขวัญบุญบำเพ็ญ	3,476,500	0.53
7. วิริยา อัมพรนากุล	3,400,000	0.52
8. ชูวิทย์ จิตรสกุล	3,360,000	0.51
9. PETER ERIC DENNIS	3,310,600	0.50
10. สุภา ยิ่งยืนสุนทร	2,712,100	0.41
รวม	552,779,300	83.75

หมายเหตุ : ¹ บริษัท ตั้งหมงเส็ง โฮลดิ้ง จำกัด มีผู้ถือหุ้นจำนวน 14 คน ซึ่งมีรายละเอียดปรากฏอยู่ในตารางถัดไป (ตารางที่ 1)

² การถือครองหุ้นของกลุ่มเลขทะเบียนพาณิชย์ มีรายละเอียดปรากฏอยู่ในตารางถัดไป (ตารางที่ 2)

(ตารางที่ 1) ผู้ถือหุ้นของบริษัท ตั้งหมงเส็ง โฮลดิ้ง จำกัด

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนการถือครองหุ้น PAP (หุ้น)	ร้อยละ
1. นายศุภณัฐ เลขะพจน์พาณิชย์	25,000,000	3.79%
2. น.ส.ณัฐพร เลขะพจน์พาณิชย์	25,000,000	3.79%
3. น.ส.นลิน เลขะพจน์พาณิชย์	24,250,000	3.67%
4. นายคณิน เลขะพจน์พาณิชย์	24,250,000	3.67%
5. นางสุกัญญา เลขะพจน์พาณิชย์	17,822,500	2.70%
6. นางศศิธร เลขะพจน์พาณิชย์	17,812,500	2.70%
7. นางสุมาลี เลขะพจน์พาณิชย์	17,812,500	2.70%
8. น.ส.วริยา เลขะพจน์พาณิชย์	15,000,000	2.27%
9. น.ส.วนาลี เลขะพจน์พาณิชย์	15,000,000	2.27%
10. น.ส.วรัญญา เลขะพจน์พาณิชย์	15,000,000	2.27%
11. นายประยูร เลขะพจน์พาณิชย์	13,687,500	2.07%
12. นายสมชัย เลขะพจน์พาณิชย์	10,187,500	1.54%
13. นายวิชัย เลขะพจน์พาณิชย์	8,737,500	1.32%
14. นางปราณี คุชฌยากร	-	0.00%
รวม	229,560,000	34.78%

(ตารางที่ 2) การถือครองหุ้นของกลุ่มเลขทะเบียนพาณิชย์

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนการถือครองหุ้น PAP (หุ้น)	ร้อยละ
1. นายศุภณัฐ เลขะพจน์พาณิชย์	25,000,000	3.79%
2. น.ส.ณัฐพร เลขะพจน์พาณิชย์	25,000,000	3.79%
3. น.ส.นลิน เลขะพจน์พาณิชย์	24,250,000	3.67%
4. นายคณิน เลขะพจน์พาณิชย์	24,250,000	3.67%
5. นางสุกัญญา เลขะพจน์พาณิชย์	17,822,500	2.70%
6. นางศศิธร เลขะพจน์พาณิชย์	17,812,500	2.70%
7. นางสุมาลี เลขะพจน์พาณิชย์	17,812,500	2.70%
8. น.ส.วริยา เลขะพจน์พาณิชย์	15,000,000	2.27%
9. น.ส.วนาลี เลขะพจน์พาณิชย์	15,000,000	2.27%
10. น.ส.วรัญญา เลขะพจน์พาณิชย์	15,000,000	2.27%
11. นายประยูร เลขะพจน์พาณิชย์	13,687,500	2.07%
12. นายสมชัย เลขะพจน์พาณิชย์	10,187,500	1.54%
13. นายวิชัย เลขะพจน์พาณิชย์	8,737,500	1.32%
รวม	229,560,000	34.78%

หมายเหตุ : รายชื่อในลำดับที่ 1 - 13 ของตารางที่ 1 เป็นบุคคลเดียวกันกับที่ปรากฏอยู่ในตารางที่ 2 (กลุ่มเลขทะเบียนพาณิชย์)

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะสร้างความเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน และสร้างความสามารถในการแข่งขัน เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้นในระยะยาวโดยมีการกำหนดนโยบายที่จะจ่ายปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิ หลังหักภาษีเงินได้ และหลังหักสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน และแผนงานการลงทุนของบริษัทฯ สำหรับนโยบายจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯย่อย คณะกรรมการของบริษัทฯจะพิจารณาจากกระแส

เงินสดคงเหลือเทียบกับงบลงทุนของบริษัทฯย่อย หากกระแสเงินสดคงเหลือมีเพียงพอและได้ตั้งสำรองตามกฎหมายแล้ว

ในปี 2561 บริษัทฯ จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี โดยมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 ของบริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2561 ได้มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากผลกำไรสุทธิของงบเฉพาะกิจการสำหรับผลการดำเนินงานปี 2560 ในอัตราหุ้นละ 0.39 บาท คิดเป็นร้อยละ 79.60 ของกำไรสุทธิของงบเฉพาะกิจการ

โครงสร้างกรรมการบริษัท

บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยคณะกรรมการทั้งหมด 5 ชุด คือ

1. คณะกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการตรวจสอบ
3. คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
5. คณะกรรมการบริหาร

1. คณะกรรมการบริษัท

ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 10 ท่าน แบ่งเป็นกรรมการอิสระ 7 ท่าน และกรรมการบริหาร 3 ท่าน ดังนี้

- | | | |
|------------------|---------------|---|
| 1. นางสาวเนย์ | กมลบุตร | กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการ |
| 2. ดร.วิชาญ | อ่ำมวารีกุล | กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 3. ดร.ชัยยงค์ | สัจจิพานนท์ | กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 4. นายเกรียงไกร | รักษกุลชน | กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล |
| 5. นางสาวปิยะนุส | ชัยขจรวัฒน์ | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล |
| 6. นางอุตมวรา | เดชสงจรัส | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ |
| 7. นางสาวอิตรา | ติสรเตติวัฒน์ | กรรมการอิสระ |
| 8. นายสมชัย | เลชะพจน์พานิช | กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 9. นางสาววิริยา | อัมพรนากุล | กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล และประธานเจ้าหน้าที่การเงิน |
| 10. นางสาววิติมา | วัฒนศักดิ์กุล | กรรมการบริหาร และกรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ |

หมายเหตุ : กรรมการในลำดับที่ 8, 9 และ 10 เป็นกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพัน โดยการลงนามนั้น กรรมการสองในสามท่านลงนามร่วมกัน และประทับตราสำคัญบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการมีอำนาจและหน้าที่จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ในเรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินการ เช่น เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น การทำรายการเกี่ยวโยงกัน และการซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามที่หน่วยงานราชการอื่นๆ กำหนด เป็นต้น โดยขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทมีรายละเอียดปรากฏในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ หน้า 53-54

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการได้มีมติแต่งตั้ง นายพฤทธิ์ ลีวีไลกุลรัตน์ เป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งมีข้อมูลประวัติ และรายละเอียด ปรากฏอยู่ในหน้า 36 เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนงานของคณะกรรมการในด้านที่เกี่ยวข้องกับกฎระเบียบต่างๆ สำหรับหน้าที่รับผิดชอบ โดยเฉพาะของเลขานุการบริษัท รวมถึงหน้าที่ ดังต่อไปนี้

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการในข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทที่คณะกรรมการต้องทราบ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดกฎหมายที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ

2. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทและข้อพึงปฏิบัติต่างๆ
3. บันทึกการรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
4. จัดทำรายงานประจำปีของบริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุม
5. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล รายงาน สารสนเทศ ให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
6. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆของผู้ถือหุ้น

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน และมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 3 มีนาคม 2559 ถึง วันที่ 3 มีนาคม 2562 มีรายนาม ดังนี้

1. ดร.วิชาญ อรัณวารีกุล ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นางสาวปิยะนุส ชัยขจรวัฒน์ กรรมการตรวจสอบ
3. นางอุดมวรา เตชสงจรัส กรรมการตรวจสอบ

ซึ่งกรรมการตรวจสอบลำดับที่ 1 และ 3 มีประสบการณ์ และความรู้เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน โดยขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ มีรายละเอียดปรากฏในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ หน้า 55 ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งนายณัฏฐิชัย ภูริพงษ์านนท์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

3. คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล

ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 2 ท่าน และ กรรมการบริหาร 1 ท่าน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2561 ถึง วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2564 มีรายนาม ดังนี้

1. นายเกรียงไกร รักษ์กุลชน ประธานคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล
2. นางสาวปิยะนุส ชัยขจรวัฒน์ กรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล
3. นางสาววิริยา อัมพรนากุล กรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล

โดยขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล มีรายละเอียดปรากฏในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ หน้า 56 ทั้งนี้คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาลแต่งตั้งนางสาวนันทนา หลีกคำ เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล

4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 1 ท่าน และกรรมการบริหาร 2 ท่าน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561 ถึง วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564 โดยมีรายนาม ดังนี้

1. ดร.ชัยยงค์ สัจจิพานนท์ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นางสาววิริยา อัมพรนากุล กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นางสาวธิตติมา วัฒนศักดิ์ากุล กรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีรายละเอียดปรากฏในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ หน้า 57 ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่งตั้งนางสาวนภาพร พรอนุวงศ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

5. คณะกรรมการบริหาร

ประกอบด้วยกรรมการบริหาร 3 ท่าน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2561 ถึง วันที่ 12 พฤศจิกายน 2564 โดยมีรายนาม ดังนี้

1. นายสมชัย เลชะพนันพานิช ประธานคณะกรรมการบริหาร
2. นางสาววิริยา อัมพรนากุล กรรมการบริหาร
3. นางสาวธิตติมา วัฒนศักดิ์ากุล กรรมการบริหาร

โดยขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร มีรายละเอียดปรากฏในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ หน้า 57 ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งนางสาวพัชรินทร์ จวนชัยนาท เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

การประชุมคณะกรรมการ

ในปี 2561 ที่ผ่านมา กรรมการแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุม สรุปได้ดังนี้

กรรมการ		จำนวนครั้งที่ร่วมประชุม / จำนวนครั้งการประชุม					
		คณะกรรมการ บริษัท (7 ครั้ง)	คณะกรรมการ ตรวจสอบ (8 ครั้ง)	คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล (4 ครั้ง)	คณะกรรมการ บริหาร ความเสี่ยง (4 ครั้ง)	คณะกรรมการ บริหาร (2 ครั้ง)	การประชุม ผู้ถือหุ้น (1 ครั้ง)
1. นางสาวนีย์	กมลบุตร	7/7					1/1
2. ดร.วิชาญ	อร่ามวารีกุล	7/7	8/8				1/1
3. ดร.ชัยยงค์	สัจจิตานนท์	7/7			4/4		0/1
4. นายเกรียงไกร	รักษกุลชน	7/7		4/4			1/1
5. นางสาวปิยะนุส	ชัยขจรวัฒน์	6/7	8/8	4/4			1/1
6. นางอุดมวรา	เดชสงจรัส	7/7	8/8				1/1
7. นางสาวอิศรา	ติสรเตตติวัฒน์	7/7					1/1
8. นายสมชัย	เลชะพจน์พานิช	7/7				2/2	1/1
9. นางสาววิริยา	อัมพรนากุล	7/7		4/4	4/4	2/2	1/1
10. นางสาวธิดิมา	วัฒนศักดิ์ากุล	7/7			4/4	2/2	1/1

หมายเหตุ : 1. บริษัทฯ จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 ในวันที่ 27 เมษายน 2561
2. กรรมการ และผู้บริหาร ได้ร่วมกันประชุมจัดทำกลยุทธ์ สำหรับปี 2562 เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2561

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

1. การสรรหากรรมการอิสระ

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามข้อกำหนดขั้นต่ำของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ กล่าวคือ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดในบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน รวมทั้งไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือ เป็นผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยต้องไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสียในลักษณะดังกล่าวมาแล้วเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นขอคำอนุญาตต่อสำนักงาน
3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและการบริหารงานของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่จะทำให้ขาดความเป็นอิสระ
4. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตร กับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้บริหารหรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทและบริษัทย่อย

5. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่นอกจากนี้แล้วยังต้องสามารถแสดงความเห็นหรือรายงานได้อย่างมีเสรีตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายโดยไม่ต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ใดๆ ที่เกี่ยวกับทรัพย์สินหรือตำแหน่งหน้าที่ และไม่ตกอยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใด รวมถึงไม่มีสถานการณ์ใดๆ ที่จะมาบีบบังคับให้ไม่สามารถแสดงความเห็นได้ตามที่พึงจะเป็น
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม และนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการ ของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม และนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
7. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม และนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระผู้บริหารหรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีผู้บริหาร จำนวน 7 ท่าน ดังนี้

1. นายสมชัย เลหะพนธ์พานิช ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสาววิริยา อัมพรนากุล ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน
3. นางสาวธิติมา วัฒนศักดิ์ากุล ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
4. นายนันทวัฒน์ สติระไชยวิทย์ ผู้อำนวยการวิศวกรรม
5. นางภัทรา จรรยาวิลาส ผู้อำนวยการการตลาด
6. นายสุพัฒน์ บ่อสมบัติ ผู้อำนวยการขาย
7. นายพฤทธิ ลิ่วโลกุลรัตน์ ผู้ช่วยผู้อำนวยการบัญชี

คำตอบแทนคณะกรรมการและคณะผู้บริหาร

1. คำตอบแทนกรรมการ

1.1 คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้อนุมัติวงเงินคำตอบแทนกรรมการประจำปี 2561 เป็นจำนวน 7,000,000 บาท โดย ในปี 2561 คำตอบแทนที่ได้จ่ายให้กับกรรมการเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 6,480,000 บาท

บริษัทได้จ่ายคำตอบแทนในส่วนของค่าเบี้ยประชุม ค่าบำเหน็จกรรมการบริษัท ให้แก่กรรมการอิสระในกรณีที่กรรมการบริหารจะได้คำตอบแทนกรรมการในรูปของค่าบำเหน็จโดยไม่ได้รับค่าเบี้ยประชุม

ก. คำตอบแทนในรูปค่าบำเหน็จและค่าเบี้ยประชุม

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ค่าบำเหน็จ (บาท)	ค่าเบี้ยประชุม (บาท)	รวม (บาท)
1. นางสาวนีย์ กมลบุตร	กรรมการอิสระและประธานกรรมการ	460,000	150,000	610,000
2. ดร.วิชาญ อร่ามวารีกุล	กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	520,000	230,000	750,000
3. ดร.ชัยยงค์ สัจจิตานนท์	กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	420,000	190,000	610,000
4. นายเกรียงไกร รักษ์กุลชน	กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการสรรหาคำตอบแทนและบรรษัทภิบาล	420,000	190,000	610,000
5. นางสาวปิยะนุส ชัยขจรวัฒน์	กรรมการอิสระกรรมการตรวจสอบและกรรมการสรรหาคำตอบแทนและบรรษัทภิบาล	420,000	250,000	670,000
6. นางอุดมวรา เดชสงัดจรัส	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	330,000	240,000	570,000
7. นางสาวอิศรา ดิสรเตตวิวัฒน์	กรรมการอิสระ	240,000	150,000	390,000
8. นายสมชัย เลหะพนธ์พานิช	กรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	240,000	-	240,000
9. นางสาววิริยา อัมพรนากุล	กรรมการบริหารกรรมการบริหารความเสี่ยงกรรมการสรรหาคำตอบแทนและบรรษัทภิบาลและประธานเจ้าหน้าที่การเงิน	420,000	-	420,000
10. นางสาวธิติมา วัฒนศักดิ์ากุล	กรรมการบริหารกรรมการบริหารความเสี่ยงและประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ	330,000	-	330,000
รวม		3,800,000	1,400,000	5,200,000

หมายเหตุ : 1. บริษัทฯ จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 ในวันที่ 27 เมษายน 2561

2. กรรมการ และผู้บริหาร ได้ร่วมกันประชุมจัดทำกลยุทธ์ สำหรับปี 2562 เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2561

ข. ค่าบำเหน็จกรรมการที่ออกจากตำแหน่งเนื่องจาก
ครบวาระ และกรรมการที่ดำรงตำแหน่งครบ 9 ปี
 ในปี 2561 บริษัทฯ มีการจ่ายเงินค่าบำเหน็จกรรมการ
 อีกระยะหนึ่งที่ดำรงตำแหน่งครบ 9 ปีแก่กรรมการ 2 ท่าน
 ได้แก่ นายเกรียงไกร รักษ์กุลชน และนางสาวปิยะนุส
 ชัยขจรวัฒน์ เป็นจำนวนทั้งสิ้น 1,280,000 บาท

1.2 ค่าตอบแทนอื่น

- ประกันสุขภาพแบบกลุ่ม
- การอบรม สัมมนา เพื่อสนับสนุนในการปฏิบัติหน้าที่
 ตำแหน่งกรรมการ

2. ค่าตอบแทนผู้บริหาร

2.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ในปี 2561 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนคณะผู้บริหาร
 7 ราย ในรูปแบบของเงินเดือน และโบนัส รวมเป็น
 เงินทั้งสิ้น 32,212,999.97 บาท

2.2 ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่
 ผู้บริหาร โดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 5 ของ
 เงินเดือน ซึ่งในปี 2561 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบให้กับ
 ผู้บริหาร เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 1,122,925.00 บาท

บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวนพนักงานทั้งหมดของบริษัทฯ
 (ไม่รวมผู้บริหาร) โดยแบ่งตามสายงานหลัก ดังนี้

สายงาน	จำนวน (คน)
1. การขาย	71
2. การเงิน	110
3. บริหาร	211
4. โรงงาน	558
5. สำนักคณะกรรมการ	28
รวม	978

ค่าตอบแทนแก่บุคลากร (ไม่รวมผู้บริหาร)

ในปี 2561 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนบุคลากร ในรูปแบบของ
 เงินเดือน โบนัส กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น
 203,448,538.67 บาท

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ในปี 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบ
 บัญชี ให้แก่ บริษัท สำนักงานอืวาย จำกัด และบุคคล หรือ
 กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานที่ผู้สอบบัญชี
 สังกัด ดังนี้

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

บริษัท	ค่าสอบบัญชี (บาท)
1. บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน)	1,160,000
2. บริษัท ทาโมเส เทรตติ้ง จำกัด	370,000
3. บริษัท มีทรัพย์ขนส่ง จำกัด	240,000
รวม	1,770,000

2. ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

ทั้งนี้ บริษัทฯ ที่เป็นสำนักงานสอบบัญชี และผู้สอบบัญชีไม่มี
 ความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียใดๆ กับบริษัทฯ/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้น
 รายใหญ่หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

นิยาม

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัท เป็นการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG CODE) ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ร่วมกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ The Organization for Economic Co-Operation and Development (OECD) มาใช้เป็นแนวทางในการกำหนดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ทั้งนี้ ในส่วนของหลักปฏิบัติที่ยังมิได้นำไปปรับใช้ได้มีการบันทึกเหตุผลไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการแล้ว

นิยามการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท คือ ความสัมพันธ์และมาตรการในเชิงการกำกับดูแลเพื่อสร้างคุณค่าให้ธุรกิจอย่างยั่งยืน นอกจากนี้การกำกับดูแลกิจการยังรวมถึงระบบการบริหาร และควบคุมการดำเนินงานภายในของบริษัท เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุถึงเป้าหมายที่ตั้งไว้เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นในระยะยาว ภายใต้แนวปฏิบัติที่ดี 8 ข้อของ CG Code เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายและเป็นรากฐานของการเติบโตที่ยั่งยืนของธุรกิจที่มีความโปร่งใส (Transparency) ความซื่อสัตย์ (Integrity) ความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ (Accountability) และความสามารถในการแข่งขัน (Competitiveness)

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัท มีแนวทางในการปฏิบัติแบ่งออกเป็น 5 หมวด ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น (Right of Shareholders)
2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)
3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Role of Stakeholders)
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)
5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Board Responsibilities)

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

1. ด้านสิทธิขั้นพื้นฐาน

คณะกรรมการของบริษัทกำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการโดยได้คำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นตามที่กฎหมายกำหนดไว้อันประกอบด้วย

- 1.1 สิทธิในการได้รับใบหุ้นและสิทธิการโอนสิทธิการได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมในการซื้อหุ้นคืนโดยบริษัทและได้รับข้อมูลสารสนเทศที่เพียงพอทันเวลาโดยผ่านช่องทางติดต่อสื่อสารที่บริษัทได้เปิดไว้ให้ผู้ถือหุ้นสามารถตัดสินใจถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นทั้งต่อตนเองและบริษัท
- 1.2 สิทธิในการเข้าร่วมประชุม ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความเห็นให้ข้อเสนอแนะและร่วมพิจารณาในวาระต่างๆ ของบริษัทในการประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.3 สิทธิในการเลือกตั้งและถอดถอนกรรมการบริษัทและให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีอิสระ
- 1.4 สิทธิของผู้ลงทนายรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ
 - 1.4.1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - 1.4.2 ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลไป
 - 1.4.3 บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 1.5 สิทธิในส่วนแบ่งกำไรร่วมกันอย่างเท่าเทียม

2. ด้านสิทธิในการรับข้อมูลและเสนอความเห็นในการประชุมผู้ถือหุ้น

- 2.1 ด้วยตระหนักถึงผู้ถือหุ้นที่มีทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติ บริษัทจึงจัดทำเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมและสารสนเทศทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

- 2.2 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระที่ต้องการนำเข้าสู่ที่ประชุมหรือส่งคำถามที่ต้องการให้ตอบในที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านช่องทางเว็บไซต์บริษัทที่ www.pacificpipe.co.th ล่วงหน้าก่อนวันสิ้นสุดรอบปีบัญชี
- 2.3 ในการประชุมผู้ถือหุ้น กรรมการและผู้บริหารด้านการเงินของบริษัท รวมทั้งผู้สอบบัญชีที่เป็นอิสระจะเข้าร่วมประชุมด้วย โดยในระหว่างการประชุม ประธานกรรมการจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นและซักถามโดยให้เวลาอย่างเหมาะสมและให้กรรมการที่เกี่ยวข้องชี้แจงให้ข้อมูลต่างๆ แก่ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วนและเผยแพร่ผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัท และจัดส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งเปิดผ่านช่องทางเว็บไซต์บริษัทที่ www.pacificpipe.co.th
- 2.4 คำตอบแทนทุกรูปแบบของกรรมการได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี โดยการเสนอนั้นบริษัทจะแจ้งหลักเกณฑ์และวิธีการในการกำหนดคำตอบแทน พร้อมทั้งข้อมูลเปรียบเทียบกับคำตอบแทนกรรมการบริษัทในปีที่ผ่านมา
- 2.5 ในการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการจะเป็นการลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลเสมอ
- 2.6 บริษัทมีการกำหนดวาระการประชุมเป็นเรื่องๆ อย่างชัดเจนและจะไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

1. การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

- 1.1 บริษัทเผยแพร่เอกสารการประชุมล่วงหน้าไว้ในเว็บไซต์ www.pacificpipe.co.th ล่วงหน้า 30 วันก่อนจัดประชุมและส่งเอกสารทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษโดยบริษัทมอบให้บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งเอกสารทั้งหมดให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุม 30 วัน

- 1.2 ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้คำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้นและนักลงทุนสถาบัน ไม่ว่าจะเป็นเรื่องของสถานที่จัดประชุม ที่เดินทางได้สะดวก การเข้าถึงข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์บริษัท บริษัทได้แจ้งรายละเอียดให้ผู้ถือหุ้นนำเอกสารหลักฐานที่จำเป็นมาให้ครบถ้วนในวันประชุมเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าร่วมประชุมตามข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งแนบหนังสือมอบฉันทะเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมแทนได้เลือกที่จะมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือกรรมการอิสระของบริษัทเข้าประชุมแทน อีกทั้งผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะได้ทางเว็บไซต์ที่ www.pacificpipe.co.th
- 1.3 จัดให้มีช่องทางสำหรับผู้ถือหุ้นในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการของบริษัทได้โดยสามารถเข้าไปดูรายละเอียดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวได้ที่เว็บไซต์ www.pacificpipe.co.th
- 1.4 ในการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งบริษัทนำเทคโนโลยีมาใช้ในการลงคะแนน นับคะแนนและการแสดงผล โดยประธานจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบถึงวิธีการลงคะแนนเสียงและจำนวนองค์ประชุม ทั้งยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการสอบถามแสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ รวมทั้งใช้บัตรลงคะแนนและแจ้งผลการนับคะแนนในแต่ละวาระ
- 1.5 บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมผู้ถือหุ้นภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว โดยให้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ในระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
- 1.6 ในการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ต้องมีการบันทึกข้อมูลดังต่อไปนี้
 - (1) รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุมไม่เข้าร่วมการประชุม
 - (2) วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ หรืองดออกเสียง) ของแต่ละวาระ
 - (3) ประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

2. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการของบริษัทกำหนดมาตรการดูแลข้อมูลภายในเพื่อป้องกันการนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนในทางมิชอบในคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจสรุปได้ดังนี้

- 2.1 พึงหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นเกิดจากการติดต่อกับผู้เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัท เช่น คู่ค้า ลูกค้า คู่แข่ง หรือจากโอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นพนักงานบริษัทในการหาประโยชน์ส่วนตนและในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท หรือการทำงานอื่นนอกเหนือจากงานของบริษัทซึ่งส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของบริษัท
- 2.2 พึงละเว้นการถือหุ้นในกิจการคู่แข่งของบริษัท หากเป็นเหตุทำให้พนักงานกระทำการหรือละเว้นการกระทำที่ควรทำตามหน้าที่ หรือมีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของบริษัท ในกรณีที่ได้หุ้นนั้นมาก่อนการเป็นพนักงานบริษัท หรือก่อนที่บริษัทจะเข้าไปทำธุรกิจนั้น หรือได้มาโดยทางมรดก พนักงานต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นทราบ
- 2.3 ห้ามพนักงานบริษัท ที่มีส่วนได้เสียเป็นผู้อนุมัติในการตกลงเข้าทำรายการ หรือกระทำการใดๆ ในนามบริษัท เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดๆ ที่อาจเกิดขึ้น
- 2.4 การทำธุรกิจใดๆ กับบริษัททั้งในนามส่วนตัว ครอบครัว หรือในนามนิติบุคคลใดๆ ที่พนักงานนั้นมีมีส่วนได้ส่วนเสียจะต้องเปิดเผยส่วนได้ส่วนเสียต่อบริษัทก่อนเข้าทำรายการ
- 2.5 การรับทำงานจากบริษัทย่อย ย่อมทำได้โดยได้รับการอนุมัติจากผู้บังคับบัญชาฝ่ายบริหารหรือกรรมการ แต่พนักงานของบริษัทต้องไม่รับงานภายนอกที่เป็นการแข่งขันกับการดำเนินธุรกิจหรือก่อให้เกิดผลประโยชน์ที่ขัดแย้งไม่จะเป็นการปฏิบัติงานชั่วคราวหรือถาวรเว้นแต่จะได้รับอนุญาตเป็นการเฉพาะเจาะจงจากผู้บังคับบัญชาหรือกรรมการ
- 2.6 การเข้าประชุมพิจารณาอะไรก็ตามที่ผู้เข้าร่วมประชุมมีส่วนได้เสียกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานบริษัทที่มีส่วนได้เสียนั้น ต้องออกจากที่ประชุมเป็น

การชั่วคราวเพื่อให้ผู้เข้าร่วมประชุมท่านอื่นมีโอกาสพิจารณาวิเคราะห์วิจารณ์โดยปราศจากอิทธิพลของบุคคลผู้มีส่วนได้เสียคนนั้น

- 2.7 คณะกรรมการและผู้บริหารต้องพิจารณาความขัดแย้งของผลประโยชน์เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน ระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย หรือบริษัทใหญ่อย่างรอบคอบด้วยความซื่อสัตย์สุจริตอย่างมีเหตุผลและเป็นอิสระ ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดีโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท
- 2.8 กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการทำรายการกับผู้ที่เกี่ยวข้อง ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อยต่อฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นรายไตรมาส หรือเมื่อเกิดรายการ และฝ่ายตรวจสอบภายใน จะรายงานการทำรายการดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นรายไตรมาส

3. ด้านการดูแลและแนวปฏิบัติเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

ข้อมูลภายในเป็นข้อมูลในการดำเนินการบริหารกิจการอันเป็นข้อมูลลับของบริษัทที่ยังไม่เปิดเผยสู่สาธารณะหากเปิดเผย แล้วย่อมส่งผลกระทบต่อบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัทโดยเฉพาะอย่างยิ่งมีผลกระทบต่อมูลค่าหุ้นที่มีการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ พนักงานบริษัทต้องไม่นำข้อมูลภายในที่ตนล่วงรู้มาจากการปฏิบัติหน้าที่ของตนไปบอกผู้อื่น หรือนำข้อมูลภายในไปใช้แสวงหาประโยชน์ในทางมิชอบเสียเองหรือทำให้ประโยชน์ของบริษัทลดลง โดยเฉพาะอย่างยิ่งสำหรับการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือเพื่อบุคคลอื่น ในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท จะถือว่าเป็นการกระทำความผิดตามมาตรา 241 และมาตรา 242 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559

แนวปฏิบัติเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

กรรมการ และผู้บริหารต้องจัดทำ และส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์

และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ก.ล.ต.) ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559 ดังนี้

3.1 รายงานการถือหลักทรัพย์ครั้งแรก (แบบ 59-1) ภายใน 30 วันนับแต่วันปิดการขายหลักทรัพย์ต่อประชาชน หรือวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร

3.2 รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ (แบบ 59-2) ทุกครั้งที่มีการซื้อขายภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่ มีการเปลี่ยนแปลง และบริษัทยังมีนโยบายและวิธีการ ป้องกันการนำข้อมูลภายในไปใช้ของกรรมการและผู้บริหารฝ่ายต่าง ๆ ตลอดจนเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับ ข้อมูลโดยตรง ดังนี้

3.2.1 ต้องรายงานสรุปหลักทรัพย์ของบริษัทที่ถือ อยู่เป็นรายไตรมาส ให้กับแผนกตรวจสอบ ภายใน เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

3.2.2 ห้ามใช้ข้อมูลสารสนเทศประเภทงบการเงิน ในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 15 ของเดือนถัดไปที่บริษัททำงบการเงินของ ไตรมาสนั้นๆ จนกระทั่งถึงภายหลังจากที่บริษัท นำ ส่งงบการเงินให้ตลาดหลักทรัพย์แล้ว 24 ชั่วโมง โดยบริษัทจะประกาศวันที่ห้ามซื้อขาย ในแต่ละช่วงเวลาให้ทราบทุกครั้งในระหว่างปี ที่ผ่านมกรรมการ และผู้บริหารได้ปฏิบัติ ตามนโยบายอย่างเคร่งครัด

3.2.3 ห้ามใช้ข้อมูลสารสนเทศอื่นๆ ในการซื้อขาย หลักทรัพย์ของบริษัท ตั้งแต่ทราบข้อมูลจน กระทั่งถึงภายหลังจากที่ได้มีการเปิดเผย สารสนเทศให้ประชาชนทราบแล้ว 24 ชั่วโมง

3.3 พนักงานบริษัททุกระดับต้องรักษาและปกปิดข้อมูล ลูกค้า และข้อมูลทางการค้าไว้เป็นความลับ พนักงาน บริษัทต้องไม่เปิดเผยความลับของลูกค้าทั้งต่อ พนักงานด้วยกัน และบุคคลภายนอกที่ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นข้อบังคับโดยกฎหมายให้เปิดเผยการเปิดเผยเพื่อวัตถุประสงค์ทางการฟ้องร้องคดีหรือ คณะกรรมการบริษัทอนุมัติให้มีการเปิดเผย

3.4 ห้ามกรรมการผู้บริหาร พนักงานบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือ ความลับของบริษัทไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงบุคคลในครอบครัวญาติพี่น้อง เพื่อนฝูง เป็นต้น

3.5 การเปิดเผยข้อมูลต้องเป็นไปโดยพนักงานบริษัทที่มี อำนาจหน้าที่พนักงานทั่วไปไม่มีหน้าที่เปิดเผยข้อมูล เมื่อถูกถามให้เปิดเผยข้อมูลที่ตนไม่มีหน้าที่เปิดเผย ให้แนะนำผู้ถามสอบถามผู้ที่ทำหน้าที่เปิดเผยข้อมูล นั้นเพื่อให้การให้ข้อมูลถูกต้องและเป็นไปในทิศทาง เดียวกัน

3.6 ไม่ให้คำแนะนำในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท เว้นแต่เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่การงานที่ได้รับ มอบหมายจากบริษัท

3.7 กรรมการผู้บริหาร พนักงานตั้งแต่ระดับหัวหน้าแผนก ขึ้นไปและพนักงานชำนาญการหน่วยงานบัญชี และ ตรวจสอบภายใน เมื่อมีการซื้อ/ขายหลักทรัพย์ของ บริษัท ให้จัดทำรายงานการซื้อ/ขายนั้นภายใน 3 วัน ทำการต่อผู้จัดการตรวจสอบภายใน

3.8 กรรมการผู้บริหาร พนักงานตั้งแต่ระดับหัวหน้าแผนก ขึ้นไป และพนักงานชำนาญการหน่วยงานบัญชี และ ตรวจสอบภายใน ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ ของตนหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามหลักเกณฑ์ พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็น รายไตรมาส ต่อฝ่ายตรวจสอบภายใน และฝ่ายตรวจสอบ ภายในจะรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครอง หลักทรัพย์ของบุคคลดังกล่าว ต่อที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทเป็นรายไตรมาส

หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความเติบโตอย่างยั่งยืนของ ธุรกิจที่มุ่งเติบโตโดยคำนึงถึงความคาดหวัง และผลกระทบที่ จะเกิดกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ กำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจน กลยุทธ์ของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และ เป้าหมายหลักของกิจการ และให้ฝ่ายบริหารรายงานต่อ คณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ในเรื่อง

- กิจกรรมที่ได้ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

- ความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียโดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

3.1 การปฏิบัติต่อลูกค้า

1. ส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพตรงตามมาตรฐานภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรมและตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
2. พนักงานบริษัทต้องทุ่มเท มุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและบริการให้มีคุณภาพและมีราคาที่เหมาะสมผลทันต่อสถานการณ์มีคุณภาพไม่จำกัดสิทธิของผู้บริโภคและมีเงื่อนไขที่เป็นธรรมสำหรับผู้บริโภค
3. ปฏิบัติตามสัญญา หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้ อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข
4. พึงรักษาความลับของลูกค้าอย่างจริงจังเว้นแต่ลูกค้ายินยอมให้เปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษรหรือเป็นไปตามกฎหมายรวมทั้งไม่นำข้อมูลมาใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง

3.2 การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

1. ประพฤติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดีไม่บิดเบือนข้อมูลหลอกลวง หรือใช้วิธีอื่นใดที่ไม่ถูกต้องตามครรลองของการแข่งขันที่ดี
2. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายสินจ้างให้แก่พนักงานของคู่แข่ง เป็นต้น
3. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวหาในทางร้ายไม่โจมตีคู่แข่งโดยปราศจากข้อมูลอย่างสมเหตุสมผล

3.3 การปฏิบัติต่อคู่ค้า

1. การจัดซื้อ จัดหาต้องมีขั้นตอนที่ตรวจสอบได้ เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และก่อประโยชน์สูงสุด
2. บริษัทต้องปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรม
3. พนักงานบริษัทต้องจัดซื้อจัดหาสินค้าและบริการโดยคำนึงถึงความต้องการความคุ้มค่าราคา และคุณภาพ มีการให้ข้อมูลแก่คู่ค้าอย่างเท่าเทียมถูกต้องไม่มีอคติ ไม่เลือกปฏิบัติต่อคู่ค้ารวมทั้งมีการจัดซื้อ จัดหาที่มีความรัดกุมสอดคล้องกับสถานการณ์

4. พนักงานบริษัทจะต้องไม่เรียกรับประโยชน์จากการจัดซื้อจัดหาต้องวางตัวเป็นกลางไม่ใกล้ชิดกับคู่ค้าจนทำให้คู่ค้ามีอิทธิพลต่อการตัดสินใจจนเกินไป
5. ปฏิบัติตามข้อสัญญาอย่างเคร่งครัดเมื่อพบว่าไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาหรือคู่ค้าไม่อาจปฏิบัติตามสัญญา หรือเหตุอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาได้ให้รายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อปรึกษาในทันที และหาแนวทางแก้ไขต่อไป

3.4 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะสร้างความเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืนและสร้างความสามารถในการแข่งขันเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้นในระยะยาวโดย

1. มีการกำหนดนโยบายการจ่ายปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักสำรองตามกฎหมายให้แก่ผู้ถือหุ้นซึ่งปัจจุบันบริษัทดำรงเงินสำรองครบร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทตามกฎหมายแล้ว ทั้งนี้ การจ่ายปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานฐานะการเงินและแผนงานการลงทุนของบริษัท
2. จัดตั้งคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการกำหนดทิศทางการเป้าหมายทางธุรกิจแผนธุรกิจและงบประมาณประจำปีรวมถึงเป็นผู้สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทผู้ถือหุ้นรวมถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเป็นสำคัญ
3. ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถรายงานหรือร้องเรียนเรื่องที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทต่อคณะกรรมการผ่านหน่วยงานนักกลุณสัมพันธ์

แผนกนักกลุณสัมพันธ์

บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน)

ที่อยู่ 1168/68-69 ชั้น 24 อาคารลุมพินีทาวเวอร์
ถนนพระราม 4 กรุงเทพฯ 10120

โทรศัพท์ : 0-2679-9000

โทรสาร : 0-2679-9201-3

E-mail : ir.dep@pacificpipe.co.th

นักลงทุนสัมพันธ์จะรวบรวมรายงาน หรือเรื่องร้องเรียนจากผู้ถือหุ้น ส่งให้คณะกรรมการสรรหาคำตอบแทนและบรรษัทภิบาล ซึ่งเป็นผู้รับรายงาน หรือเรื่องร้องเรียนทำการสอบสวน และรายงานต่อคณะกรรมการ

3.5 การปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลงและให้ข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องรวมทั้งมีการจ่ายชำระหนี้ตรงตามเวลาทุกครั้ง และปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งบริษัทจะรีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางการแก้ไข โดยในการเจรจาต่อรองทางธุรกิจ จะฟังละเว้นการเรียกรับหรืออ้างผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้า

3.6 ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชนและสังคมโดยรวม

1. สนับสนุนในด้านการดูแลสิ่งแวดล้อม การศึกษา ศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรมตลอดจนขนบธรรมเนียม ประเพณีท้องถิ่นที่องค์กรตั้งอยู่
2. ดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับรัฐและชุมชน
3. ป้องกันอุบัติเหตุและควบคุมการปล่อยของเสียให้อยู่ในระดับค่ามาตรฐานที่ยอมรับได้
4. บริษัทปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และทรัพยากรธรรมชาติ
5. สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการใช้วัสดุ หรืออุปกรณ์ต่างๆ รวมทั้งทรัพยากรต่าง อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

3.7 การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

1. ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน (Forced Labour) หรือแรงงานนอกระบบ และไม่ใช้การลงโทษทางกาย หรือการคุกคามจากการถูกระงับแรงงานหรือรูปแบบอื่นๆ ของการข่มเหงทางกาย เพศ จิตใจ หรือทางวาจา เป็นมาตรการดำนาระเบียบวินัย หรือการควบคุม
- 2.ต่อต้านและไม่ใช่แรงงานเด็ก (Child Labour) โดยการไม่ว่าจ้างบุคคลอายุต่ำกว่า 15 ปี ไม่ว่าในจุดประสงค์ใดทั้งแบบงานประจำ หรืองานนอกเวลา รวมทั้งการทำงานแบบมีค่าจ้างและไม่มีค่าจ้าง

3. การว่าจ้างแรงงานต่างด้าวบริษัทกระทำอย่างถูกต้องตามกฎหมายภายใต้กฎหมายแรงงาน
4. บริษัทจะคัดเลือกบุคคลเพื่อว่าจ้างให้ดำรงตำแหน่งต่างๆ ด้วยความเป็นธรรมโดยคำนึงถึงคุณสมบัติของแต่ละตำแหน่งงาน คุณวุฒิทางการศึกษา ประสบการณ์ และข้อกำหนดอื่นๆ ที่จำเป็นกับงาน และปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติไม่มีข้อกีดกันเรื่องเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
5. บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานด้วยทราบดีว่าพนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่า และเป็นปัจจัยสู่ความสำเร็จของบริษัทจึงให้ความสำคัญและดูแลให้พนักงานมีทักษะในการทำงานและมีความมั่นคง โดย
 - 5.1 ให้ค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยพนักงานทุกตำแหน่งและทุกระดับ จะได้รับการประเมินผลการปฏิบัติงานในรูปดัชนีวัดผล (KPIs) เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการพิจารณาตอบแทนในรูปแบบโบนัส และปรับเงินเดือนประจำปี
 - 5.2 จัดงานปฐมนิเทศ และมอบคู่มือพนักงานให้พนักงานใหม่ทุกท่านได้รับทราบและเข้าใจถึงสิทธิที่พนักงานพึงได้รับตามการว่าจ้างที่เป็นธรรมจริยธรรมในด้านต่างๆ และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด
 - 5.3 มุ่งพัฒนาและจัดให้มีการอบรมให้ความรู้แก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการทำงานให้มีประสิทธิภาพ และส่งเสริมให้พนักงานมีความก้าวหน้าในอาชีพ โดยมีการพิจารณาการสอบเพื่อเลื่อนตำแหน่งในแต่ละปี
 - 5.4 จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานเพื่อสนับสนุนให้พนักงานออมเงินระยะยาวไว้สำหรับตนเองและครอบครัวเมื่อลาออกจากงาน เกษียณอายุพหุผลภาพหรือเสียชีวิต รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ ความเข้าใจการบริหารจัดการเงิน
6. จัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยเพื่อดูแลรักษา สภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ

- บริษัทจะรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน เช่น ชีวประวัติ ประวัติสุขภาพ ประวัติการทำงาน ฯลฯ การเปิดเผยหรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนตัวของพนักงานสู่สาธารณะจะทำได้ต่อเมื่อได้รับความเห็นชอบจากพนักงานผู้นั้น ทั้งนี้การล่วงละเมิดถือเป็นความผิดทางวินัยเว้นแต่ได้กระทำไปตามระเบียบบริษัทหรือตามกฎหมาย

นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมการทำงาน

บริษัทได้คำนึงถึงความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน ซึ่งเป็นความรับผิดชอบพื้นฐานของบริษัท และเป็นสิ่งที่จะส่งผลต่อพนักงานทุกคนรวมทั้งบุคคลอื่นจึงมีการกำหนดนโยบายดังนี้

- ความปลอดภัยและการรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงาน เป็นหน้าที่ของพนักงานทุกคนทุกระดับที่จะร่วมมือกันปฏิบัติเพื่อให้เกิดความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินทั้งของตนเอง ผู้อื่น และของบริษัท
- บริษัทจะเสริมสร้างให้พนักงานทุกระดับมีความรู้ และมีจิตสำนึกในการปฏิบัติงานด้วยความปลอดภัยและมีอาชีวอนามัยที่ดี
- บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของมาตรการป้องกันอุบัติเหตุอันเกิดขึ้นจากการทำงานที่มีต่อพนักงานหรือบุคคลอื่น
- บริษัทจะสนับสนุนและส่งเสริมให้มีการปรับปรุงสภาพแวดล้อมและวิธีปฏิบัติงานอย่างปลอดภัย รวมถึงการมีสุขภาพที่ดีของพนักงาน
- บริษัทจะสนับสนุนและส่งเสริมกิจกรรมด้านความปลอดภัยในการทำงาน โดยจะจัดฝึกอบรมให้ความรู้ ทบทวนและฝึกซ้อมตลอดจนจัดกิจกรรมในรูปแบบต่างๆ เพื่อสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง และมีการเตรียมพร้อมอยู่เสมอ
- บริษัทฯ จะจัดเตรียม จัดหาอุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคลที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน ให้พนักงานได้ใช้ และสวมใส่ป้องกันตามความเหมาะสมต่อลักษณะและการปฏิบัติงานของพนักงาน
- บริษัทฯ จะสำรวจตรวจตราในเรื่องความปลอดภัย และเข้มงวดกวดขันให้พนักงานปฏิบัติตามระเบียบเกี่ยวกับความปลอดภัยของบริษัทฯ ตลอดจนการเอาใจใส่ ควบคุมดูแลให้พนักงานสวมใส่และใช้อุปกรณ์ป้องกันภัยตามที่บริษัทฯ ได้กำหนดอย่างเคร่งครัด

- บริษัทฯ ถือว่าพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการป้องกันอุบัติเหตุ และรักษาสภาพแวดล้อม บริษัทยินดีรับข้อเสนอแนะ ข้อคิดเห็นต่างๆ ของพนักงาน โดยจะนำไปพิจารณา ตลอดจนปรับปรุงแก้ไขจุดบกพร่องต่างๆ ตามความเหมาะสม เพื่อให้เกิดความปลอดภัยแก่พนักงานมากที่สุด

นโยบายด้านการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

- หน่วยงานสารสนเทศจัดทำนโยบายด้านสารสนเทศ รายงานคณะกรรมการบริษัทโดยครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้ และมีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 - การจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้
 - นโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ
 - นโยบายที่จะส่งเสริมและใช้อุปกรณ์เครื่องมือ โปรแกรมที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมายเท่านั้นและสื่อสารให้พนักงานทุกระดับรับทราบ
- ไม่ใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทเผยแพร่ข้อมูลที่ ไม่เหมาะสมในทางศีลธรรม ขนบธรรมเนียม และจารีตประเพณี หรือละเมิดกฎหมาย เช่น การสร้างความเสียหาย แก่ชื่อเสียงและทรัพย์สิน การมีไว้ซึ่งสื่อลามกอนาจาร การ Forward mail ที่เป็นการรบกวน
- พนักงานบริษัทต้องเก็บรักษารหัสผ่านของตนให้เป็นความลับ ไม่บอกบุคคลอื่นเพื่อป้องกันไม่ให้บุคคลอื่นเข้าถึงรหัสผ่านของตน รวมทั้งไม่ใช้อินเทอร์เน็ตเข้าไปยังเว็บไซต์ ที่ไม่คุ้นเคยและอาจจะเป็นอันตรายต่อระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท
- กรณีที่พนักงานบริษัทขออนุญาตผู้บังคับบัญชาให้ผู้ปฏิบัติงานภายนอกใช้ระบบสารสนเทศของบริษัทนั้น พนักงานของบริษัทที่เป็นผู้ขอต้องควบคุมการใช้งานของผู้ปฏิบัติงานภายนอก และต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นกับบริษัทจากการใช้ระบบสารสนเทศนั้น
- บริษัทมีสิทธิ์เข้าตรวจสอบ ค้นหา ติดตาม สอบสวน และควบคุมการใช้ระบบสารสนเทศของพนักงานบริษัท เพื่อป้องกันความปลอดภัยในระบบสารสนเทศของบริษัท
- พนักงานบริษัทที่นำอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ หรืออุปกรณ์เสริมจากภายนอกมาปฏิบัติงานในบริษัทต้องได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชา

นโยบายด้านการไม่ล่วงละเมิดสิทธิทางปัญญา

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์ โดยการนำผลงาน หรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมา หรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัทจะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

1. ผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติตามหน้าที่ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท
2. เมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาต่างๆ ซึ่งรวมไปถึงผลงานสิ่งประดิษฐ์ ฯลฯ คืนให้บริษัทไม่ว่าจะเป็นข้อมูลที่เกิดขึ้นในรูปแบบใดๆ
3. พนักงานที่ใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัทจะต้องใช้ซอฟต์แวร์ตามข้ออนุญาตของเจ้าของลิขสิทธิ์ และเฉพาะที่ได้รับอนุญาตให้ใช้งานจากบริษัทเท่านั้น เพื่อป้องกันปัญหาการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
4. การนำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัทจะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

หลักการ

บริษัทเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส มีความเท่าเทียมกันผ่านทั้งทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์และของบริษัท

แนวปฏิบัติที่ดี

1. ด้านข้อมูลและรายงาน

- 1.1 คณะกรรมการได้ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับกิจการทั้งข้อมูลทางการเงินและ ข้อมูลอื่นๆ อย่างถูกต้องครบถ้วน โปร่งใส ทั้งถึง และทันเวลาตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยนอกจากจะเปิดเผยข้อมูลผ่านแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) แล้วยังได้มีการเปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งช่วยให้ผู้ถือหุ้นลูกค้า และผู้สนใจ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่ายมีความเท่าเทียมกันและเชื่อถือได้

- 1.2 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) และมอบหมายให้ฝ่ายบริหารกำหนดผู้รับผิดชอบเพื่อเป็นตัวแทนบริษัทในการสื่อสารข้อมูลข่าวสารต่อผู้ลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับ ทราบข้อมูลของบริษัทอย่างเท่าเทียมกันกับคณะกรรมการบริษัท โดยสามารถติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ได้ตามรายละเอียดในหน้า 50 หัวข้อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น
- 1.3 บริษัทจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน และเปิดเผยการทำหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย

2. บทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

2.1 คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการมีอำนาจและหน้าที่จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ในเรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนดำเนินการ เช่น เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น การทำรายการเกี่ยวโยงกัน และการซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามที่หน่วยงานราชการอื่นๆ กำหนด อีกทั้ง กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติด้วยความรับผิดชอบต่อ รับผิดชอบต่อสังคมและชื่อเสียงขององค์กร ซึ่งอย่างน้อยต้องเป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ฉบับประมวล โดยขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทที่สำคัญมีดังนี้

- 2.1.1 พิจารณาและกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ทิศทางและเป้าหมายทางธุรกิจ โดยคำนึงถึงสภาพแวดล้อมของธุรกิจ โอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ต่อผู้มีส่วนได้เสียตลอด Value Chain การนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย และการทบทวนเรื่องดังกล่าวอย่างน้อยทุกๆ 5 ปี รวมทั้งกำกับให้ฝ่ายบริหารสื่อสารให้ทั่วทั้งองค์กร และติดตามให้มีการรายงานผลการดำเนินงาน

ในเดือนตุลาคม 2561 คณะกรรมการบริษัท ได้มีการพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ของบริษัท โดยมีความเห็นว่าวิสัยทัศน์และพันธกิจที่ได้กำหนดไว้ตั้งแต่ปลายปี 2560 ยังมีความเหมาะสม นอกจากนั้นได้พิจารณาแผนการดำเนินธุรกิจและเป้าหมายรวมทั้งงบประมาณประจำปี 2562 เพื่อให้ฝ่ายบริหารสื่อสารลงไปยังผู้ปฏิบัติงานเพื่อจัดทำแผนการปฏิบัติ (Action Plan) โดยให้นำผลการดำเนินงานกลับเข้ามารายงานต่อที่ประชุมเป็นรายไตรมาส

- 2.1.2 คณะกรรมการกำหนดให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานการจัดอบรมภายในสำหรับกรรมการใหม่เพื่อให้เข้าใจลักษณะของธุรกิจครบสาย Supply Chain รวมทั้งโครงสร้างการบริหารงาน
- 2.1.3 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น รวมทั้งต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต
- 2.1.4 ส่งเสริมให้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และคู่มือกรรมการ เป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งพิจารณาและให้ความเห็นชอบ
- 2.1.5 ทบทวน และประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และคู่มือกรรมการ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 2.1.6 ทบทวนและให้ความเห็นความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในทุกปี
- 2.1.7 กำหนดระดับอำนาจทางการเงินของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการรวมทั้งการกำหนดนโยบายการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร
- 2.1.8 พิจารณออนุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบต่อรายการที่เกี่ยวข้องของบริษัท และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามประกาศที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2.1.9 พิจารณออนุมัติรายการสำคัญ เช่น โครงการลงทุน และการดำเนินการใดๆ ที่กฎหมายกำหนด

2.1.10 จัดให้มีระบบบัญชีการรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้

2.2 อำนาจการดำเนินการของคณะกรรมการบริษัท

- 2.2.1 กำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่
- 2.2.2 แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ ให้แก่คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ
- 2.2.3 ปกป้องผู้ถือหุ้น หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างผู้เชี่ยวชาญ และที่ปรึกษาจากภายนอกในกรณีจำเป็น
- 2.2.4 อนุมัติการได้รับหรือยกเลิวงเงินสินเชื่อในส่วนที่เกินอำนาจการจัดการของฝ่ายบริหาร
- 2.2.5 อนุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบต่อรายการที่เกี่ยวข้องของบริษัท และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามประกาศที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2.2.6 อนุมัติการเข้าทำธุรกรรมที่มีไขปกติวิสัยของธุรกิจ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจการจัดการของฝ่ายบริหาร
- 2.2.7 แต่งตั้ง ถอดถอน เลขานุการบริษัท
- 2.2.8 อนุมัติรายการสำคัญ เช่น โครงการลงทุน และการดำเนินการใดๆ ที่กฎหมายกำหนด

2.3 หน้าที่ประธานกรรมการ

- 2.3.1 รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการในการกำกับ ติดตาม ดูแลให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรตามแผนงานที่กำหนดไว้
- 2.3.2 ดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่ดี จริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 2.3.3 กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการร่วมกับกรรมการอิสระคนหนึ่ง
- 2.3.4 เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการ และผู้ถือหุ้นของบริษัท

- 2.3.5 จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน และแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ
- 2.3.6 เป็นตัวกลางระหว่างองค์กรกับหน่วยงานภายนอก เช่นหน่วยงานภาครัฐ/กองทุนองค์กรท้องถิ่น และสื่อ เมื่อมีความจำเป็น โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้แถลงการณ์หลักของบริษัท
- 2.3.7 เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ
- 2.4 คณะกรรมการตรวจสอบ
- 2.4.1 สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
- 2.4.2 สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
- 2.4.3 พิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้าง และประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
- 2.4.4 พิจารณานุมัติแผนการตรวจสอบภายในงบประมาณ และบุคลากรของฝ่ายตรวจสอบภายใน
- 2.4.5 พิจารณาสอบทานความเป็นอิสระและการรายงานผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน
- 2.4.6 สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิผลรวมทั้งสอบทานกระบวนการภายในบริษัทเกี่ยวกับการรับแจ้งเบาะแส และการรับข้อร้องเรียน ให้ความเป็นอิสระ และมีการดำเนินการอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงการรักษาความลับ และมาตรการป้องกันผู้แจ้งเบาะแส
- 2.4.7 สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 2.4.8 ประเมินผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในหัวข้อดังต่อไปนี้
- ก. พิจารณาคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานสอบบัญชีนั้น รวมทั้งประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ
- ข. พิจารณาความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี เพื่อคัดเลือก และเสนอแต่งตั้ง/ถอดถอนผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ
- 2.4.9 พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- 2.4.10 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย และคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย
- 2.4.11 จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- 2.4.12 รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 2.4.13 จัดให้มีการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยบุคคลที่เกี่ยวข้องอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำมาปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิผลต่อผู้ถือหุ้นและองค์กรสูงสุด
- 2.4.14 การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 2.4.15 ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ของบริษัทให้คณะกรรมการตรวจสอบ รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนิน การปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควรซึ่งประเภท รายการหรือการกระทำที่ต้องรายงาน มีหัวข้อ ดังต่อไปนี้

- ก. รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ข. การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- ค. การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อ คณะกรรมการบริษัทถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่าง มีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการ ดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกับคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารแล้วว่าต้อง ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เมื่อครบกำหนด เวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการ ตรวจสอบพบว่ามีการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจ รายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงานกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

- 2.4.16 รายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่ สำนักงานและผู้สอบบัญชีทราบภายใน 1 เดือนนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีใน เรื่องเหตุการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการ ดำเนินงานของนิติบุคคลดังกล่าวได้กระทำให้ ความผิดตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551

2.5 คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล

1. ด้านการสรรหา

- 1.1 พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา บุคคล เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ และ เสนอความเห็นต่อคณะกรรมการพิจารณา หลักเกณฑ์

- 1.2 คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและ บรรษัทภิบาล ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการใน การสรรหาและแต่งตั้งบุคคลในตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เสนอต่อคณะ กรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ

- 1.3 พิจารณาสรรหากรรมการและกรรมการ ชุดย่อย โดยพิจารณาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อ มาดำรงตำแหน่งกรรมการโดยเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี

- 1.4 เสนอแต่งตั้งกรรมการชุดย่อยต่อคณะ กรรมการบริษัทให้มีความเหมาะสม และ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. ด้านคำตอบแทน

- 2.1 กำหนดคำตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสม ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช่ตัวเงินของ กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และคณะ กรรมการชุดย่อย ในแต่ละปีเพื่อเสนอคณะ กรรมการพิจารณาอนุมัติหรือนำเสนอต่อ ผู้ถือหุ้นอนุมัติตามแต่กรณี

- 2.2 พิจารณาการปรับเงินเดือน ให้สวัสดิการ ผลตอบแทนอื่นๆ แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ

- 2.3 รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และ มีหน้าที่ให้คำชี้แจงตอบคำถามเกี่ยวกับ คำตอบแทนของกรรมการในการประชุม ผู้ถือหุ้นด้านบรรษัทภิบาล

3. ด้านบรรษัทภิบาล

- 3.1 กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนิน ธุรกิจ และการดำเนินงานด้านกิจกรรมเพื่อ สังคม ของ บริษัท เพื่อเสนอต่อ คณะ กรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ
- 3.2 จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม เสนอคณะกรรมการบริษัท
- 3.3 ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการ มอบหมาย

2.6 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 2.6.1 กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง
นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 2.6.2 พิจารณาให้ความเห็นในผลการประเมิน
ความเสี่ยงและวิธีการในการบริหารความเสี่ยง
ของบริษัทฯ ในแต่ละเรื่องให้สอดคล้องกับ
นโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยสามารถ
ประเมินติดตามและป้องกันความเสี่ยงให้อยู่
ในระดับที่เหมาะสม และมีแนวทางปฏิบัติให้
สามารถรับมือกับเหตุการณ์ เมื่อเกิดความเสี่ยง
นั้นๆ ขึ้น
- 2.6.3 จัดให้มีการทบทวนความเสี่ยงของบริษัทฯ
และบริษัทย่อยอย่างสม่ำเสมอ โดยครอบคลุม
ทั้งความเสี่ยงจากภายนอกและภายในองค์กร
ในประเด็นต่างๆ ดังนี้
 - ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์
 - ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ และความเสี่ยง
ด้านกฎระเบียบ
 - ความเสี่ยงด้านการเงิน
- 2.6.4 ติดตาม กำกับ ดูแล ตลอดจนทบทวนเกี่ยวกับ
นโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมถึงกลยุทธ์
และวิธีปฏิบัติเมื่อเกิดความเสี่ยง อย่างน้อย
ปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากลยุทธ์การ
บริหารความเสี่ยงเหมาะสมต่อเหตุการณ์
และได้นำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ
- 2.6.5 ให้คำแนะนำ และการสนับสนุนแก่คณะ
กรรมการฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ในเรื่องการ
บริหารความเสี่ยงระดับองค์กร รวมถึงส่งเสริม
และสนับสนุนให้มีการปรับปรุงพัฒนาระบบ
การบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรให้เกิด
ขึ้นอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
- 2.6.6 สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูล และประสานงาน
เกี่ยวกับความเสี่ยง และการควบคุมภายใน
กับคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ
- 2.6.7 แต่งตั้งคณะทำงาน และ/หรือฝ่ายบริหารของ
บริษัทฯ เพื่อให้การสนับสนุนกระบวนการ
และกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ตาม
ความเหมาะสม และจำเป็น
- 2.6.8 ปฏิบัติงานเรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการ
บริษัทฯ มอบหมาย

2.7 คณะกรรมการบริหาร

- 2.7.1 กำหนดนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ การดำเนิน
ธุรกิจ แผนการลงทุน และงบประมาณประจำปี
เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณา
อนุมัติ
- 2.7.2 ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้
เป็นไปตามนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ รวมถึง
แผนการลงทุน และงบประมาณ ที่ได้รับ
การอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท พร้อม
รายงานคณะกรรมการบริษัท
- 2.7.3 เปลี่ยนแปลง และเพิ่มเติมงบประมาณรายจ่าย
ประจำปีในกรณีเร่งด่วนที่มีผลกระทบกับ
การดำเนินงานตามปกติธุรกิจ และให้นำเสนอ
คณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สัตยาบันใน
การประชุมครั้งถัดไป
- 2.7.4 อนุมัติการใช้จ่ายในการสั่งซื้อวัตถุดิบเพื่อการ
ผลิต หรือสินค้าเพื่อการจำหน่ายสำหรับการ
ดำเนินธุรกิจตามปกติ ในวงเงินต่อรายการที่
คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- 2.7.5 อนุมัติการใช้จ่ายในการลงทุน อาคาร เครื่องจักร
อุปกรณ์ ระบบสารสนเทศ หรือทรัพย์สินถาวร
ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติในวงเงินที่
คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- 2.7.6 พิจารณาเงินปันผลระหว่างกาล หรือเงินปันผล
ประจำปี นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
พิจารณาอนุมัติ
- 2.7.7 พิจารณากำหนดโครงสร้าง และอำนาจบริหาร
องค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การ
โยกย้าย การเลิกจ้าง รวมถึงค่าตอบแทนและ
โบนัส พนักงานระดับ M3 ขึ้นไป
- 2.7.8 ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมาย
จากคณะกรรมการบริษัท

2.8 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- 2.8.1 จัดทำและนำเสนอแนวนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย
แผนการ ดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และ
งบประมาณประจำปี ของบริษัทฯ เพื่อขอ
ความเห็นชอบอนุมัติต่อคณะกรรมการบริหาร
และเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
ต่อไป

- 2.8.2 กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณ และอำนาจบริหารต่างๆ ของบริษัทฯ เพื่อขอความเห็นชอบอนุมัติต่อคณะกรรมการบริหาร และเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป
- 2.8.3 มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการทางการเงินเพื่อจัดซื้อวัตถุดิบและจัดซื้อจัดจ้างซึ่งสินทรัพย์เพื่อขยายธุรกิจในวงเงินที่ได้รับตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ที่กำหนดในเรื่องอำนาจอนุมัติ
- 2.8.4 กำหนดโครงสร้างองค์กร และการบริหารจัดการที่มี ประสิทธิภาพโดยครอบคลุมทั้งเรื่องการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้างและการเลิกจ้างพนักงาน ตั้งแต่ระดับพนักงานจนถึงผู้จัดการระดับ 2 ของบริษัทฯ ทั้งหมด
- 2.8.5 กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของ บริษัทฯ และอาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคลากรคนใดคนหนึ่ง หรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดตามที่เห็นสมควรได้ สามารถยกเลิกเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
- 2.8.6 ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท
- การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ให้ผู้รับมอบอำนาจสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทฯ ย่อยของบริษัทฯ (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์) ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ขอบังคับของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยของบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่มีเงื่อนไขปกติธุรกิจที่มีการกำหนดขอบเขตที่ชัดเจน

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

1. องค์ประกอบคณะกรรมการ

- 1.1 จำนวนกรรมการของ PAP เป็นไปตามข้อบังคับข้อ 11 ที่กำหนดว่า “คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรและกรรมการของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด” โดยปัจจุบันคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ 10 ท่าน โดยแบ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 ท่าน และกรรมการอิสระ จำนวน 7 ท่าน
- 1.2 ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ องค์ประกอบคณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง และแต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ
- 1.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัท และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องและมีความโปร่งใส โดยการสรรหากรรมการต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล และนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- 1.4 ประธานกรรมการไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อย
- 1.5 มีการแต่งตั้งเลขานุการบริษัท (Company Secretary) เป็นผู้ช่วยดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการและช่วยให้คณะกรรมการและบริษัท ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องต่างๆ

2. คุณสมบัติของกรรมการ

- 2.1 กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และอุทิศเวลาความรู้ความสามารถ รวมทั้งมีความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ
- 2.2 มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

- 2.3 จำกัดจำนวนการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นไม่เกิน 5 บริษัท
- 2.4 จำกัดจำนวนการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน (กรรมการผู้จัดการ) และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ ไม่เกิน 3 บริษัท
- 2.5 มีความเป็นอิสระตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 2.6 วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการเป็นไปตามกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละคณะ ตามข้อบังคับข้อที่ 13 ซึ่งกำหนดให้ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

3. นโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทตระหนักดีถึงประโยชน์ความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัทและเห็นว่าเป็นปัจจัยสำคัญปัจจัยหนึ่งในการเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจและการทำงานของคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ ความหลากหลายนั้นไม่ได้จำกัดเฉพาะในเรื่องเพศเท่านั้น แต่ยังรวมถึง อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ ดังนั้นในการสรรหาและการพิจารณาแต่งตั้งของบริษัทจะอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและใช้หลักเกณฑ์ในการคัดเลือก ซึ่งได้นำถึงผลประโยชน์ของความหลากหลายมาประกอบด้วย

4. คณะกรรมการชุดย่อย

นอกจากคณะกรรมการบริษัทแล้วบริษัทยังมีคณะกรรมการชุดย่อย 4 ชุดได้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหารได้มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่างๆพร้อมทั้งกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งดังนี้

4.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีทั้งหมด 3 ท่าน โดยทุกท่านเป็นกรรมการอิสระ และดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอย่างน้อย 1 ท่านเป็นผู้มีความรู้ด้านบัญชี/การเงิน และกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระ มีวาระการดำรงตำแหน่งวาระละ 3 ปี

4.2 คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล มีทั้งหมด 3 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 2 ท่าน และกรรมการบริหาร 1 ท่าน โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งวาระละ 3 ปี

4.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีทั้งหมด 3 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 1 ท่าน และกรรมการบริหาร 2 ท่าน โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

4.4 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร มีทั้งหมด 3 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการผู้บริหาร 3 ท่าน โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

5. การประชุมคณะกรรมการ

ในแต่ละปี คณะกรรมการจะมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นรายปี โดยขั้นต่ำไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี และในการประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละครั้ง บริษัทจะส่งจดหมายนัดประชุมคณะกรรมการและเอกสารประกอบวาระการประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม โดยกรรมการทุกท่านสามารถเสนอวาระเข้าที่ประชุมได้ และหากมีเหตุจำเป็นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ กรรมการจะแจ้งบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมประมาณ 1 - 2 วัน โดยกรรมการควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี ซึ่งการประชุมคณะกรรมการจะจัดสรรเวลาให้มีการอภิปรายและแสดงความคิดเห็นอย่างเพียงพอ รวมทั้งให้ผู้บริหารระดับสูงชี้แจงข้อมูลในฐานะผู้เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรงผ่านกรรมการบริหาร และการลงมติในที่ประชุม กำหนดให้จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะมติ ต้องมีกรรมการอยู่ในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดพร้อมทั้ง

มีการจัดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร นอกจากนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการกำหนดนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

6. คำตอบแทนกรรมการ

- 6.1 คำตอบแทนของกรรมการ บริษัทมีการกำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการ โดยคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล เป็นผู้พิจารณาและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และเสนอผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ซึ่งการพิจารณาคำตอบแทน บริษัทได้คำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทและประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากคณะกรรมการ โดยคำตอบแทนดังกล่าวอยู่ในระดับที่เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมเดียวกัน และสูงเพียงพอที่จะรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการซึ่งบริษัทจ่ายค่าตอบแทนกรรมการโดยแบ่งเป็นค่าเบี้ยประชุมและค่าบำเหน็จกรรมการ
- 6.2 สำหรับคำตอบแทนผู้บริหาร บริษัทมีการวัดผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารทุกปี ในรูปของดัชนีวัดผล (KPIs) โดยผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารสูงสุดจะมีการประเมินแบ่งออกเป็น 2 ประเภท คือ 1) การวัดความสำเร็จตามเป้าหมาย และ 2) การประเมินการปฏิบัติหน้าที่ โดยคณะกรรมการบริษัท เป็นรายบุคคล ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล จะเป็นผู้พิจารณากำหนดคำตอบแทนให้สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงาน และคำตอบแทนตามมาตรฐานของบริษัทต่างๆ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน และเสนอจำนวนคำตอบแทนที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติ สำหรับในกรณีของประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน (กรรมการผู้จัดการ) ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ และกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้ประเมินและพิจารณาคำตอบแทนเพื่อเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

7. รายงานคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยโดยการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปโดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่มีความเหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังรวมทั้งประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำซึ่งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี และคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่มีความเป็นอิสระ จะเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินระบบการควบคุมภายในและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจะปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบในรายงานประจำปี

8. แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการกำหนดให้มีแผนการสืบทอดตำแหน่งของกรรมการบริหารและผู้บริหารระดับสูง โดยในแต่ละปีบริษัทได้มีการประชุมแผนงาน ซึ่งมีการแลกเปลี่ยนความรู้และถ่ายทอดงานอย่างมีระบบนักลงทุนจึงมั่นใจได้ว่าบริษัทจะมีการดำเนินงานและการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารแต่ละฝ่ายได้อย่างต่อเนื่อง

9. การปฏิรูปนิเทศกรรมการใหม่

เลขาธิการบริษัทจะจัดเตรียมเอกสารที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ เช่น คู่มือกรรมการ นโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมและจรรยาบรรณ ในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งการเยี่ยมชมโรงงาน

10. การอบรมและพัฒนาความรู้กรรมการและผู้บริหาร

กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่จะได้รับทราบหลักเกณฑ์ที่สำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รวมทั้งนโยบายและข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัท

โดยบริษัทส่งเสริมให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่จัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลองค์กรของรัฐหรือองค์กรอิสระ เช่น หลักสูตรกรรมการบริษัทของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดให้กรรมการของบริษัทจดทะเบียนต้องผ่านการอบรมอย่างน้อยหนึ่งหลักสูตรซึ่ง ได้แก่ Directors Certification Program (DCP), Directors Accreditation Program (DAP) และ Audit Committee Program (ACP) ทั้งนี้เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาองค์กรต่อไป

11. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ
เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลมากที่สุด อีกทั้งเพื่อเป็นกรอบในการทบทวน และปรับปรุงพัฒนาการปฏิบัติงานของคณะกรรมการให้ดียิ่งขึ้นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการบริษัทจึงกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ และการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล และมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยโดยคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาลจะเป็นผู้เสนอหลักเกณฑ์การประเมิน และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท การประเมินทั้งหมดจะสรุปผลและบรรจุเป็นวาระการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1 ของทุกปี เพื่อนำผลการประเมินมาวิเคราะห์ และแสดงความเห็นในแต่ละประเด็นร่วมกัน โดยผลการประเมินของคณะกรรมการจะเป็นข้อมูลหนึ่งที่ใช้ประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการ ทั้งนี้ในปี 2561 การประเมินการปฏิบัติงานสรุปได้ ดังนี้

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะจำนวน 25 ข้อ ครอบคลุมในด้านความพร้อมของกรรมการ การกำหนดกลยุทธ์ และวางแผนธุรกิจ การจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน การดูแลไม่

เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการติดตามรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน ซึ่งมีผลการประเมินอยู่ที่ร้อยละ 98.64

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล จำนวน 18 ข้อ ครอบคลุมในด้านคุณสมบัติของกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ และการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งมีผลการประเมินอยู่ที่ร้อยละ 100

คณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดจะมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่เช่นกัน แต่เป็นการประเมินโดยคณะกรรมการบริษัทต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย โดยคณะกรรมการชุดย่อยจะนำผลการประเมินที่ได้รับมานำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอแนวทางการปรับปรุงกรณีที่มีคำแนะนำในประเด็นต่างๆ จากคณะกรรมการบริษัท

การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
เป็นเสมือนเครื่องมือในการช่วยพัฒนาการปฏิบัติงาน นอกจากนี้การประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารโดยคณะกรรมการบริษัทนั้น เป็นการประเมินเพื่อนำไปพิจารณาคำตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยการประเมินแบ่งออกเป็น 2 ส่วน คือ

ส่วนที่ 1 เป็นการวัดความสำเร็จตามเป้าหมาย โดยเปรียบเทียบผลการดำเนินงานกับเป้าหมายที่ตั้งไว้

ส่วนที่ 2 เป็นการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยกรรมการอิสระจะเป็นผู้ประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นรายบุคคล และนำผลการประเมินของกรรมการแต่ละท่านคำนวณเป็นค่าเฉลี่ย และสรุปผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในเดือนมกราคมของทุกปี และประธานกรรมการจะเป็นผู้แจ้งผลคะแนนประเมินต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

12. กรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหา คำนวณและบรรษัทภิบาลของบริษัทจะทำหน้าที่พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีความเหมาะสมทั้งในด้านความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ หรือสามารถเอื้อประโยชน์ให้กับธุรกิจของบริษัทในอนาคต เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป โดยบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อต้องสามารถอุทิศเวลาได้อย่างเต็มที่ สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ มีความกล้าหาญในการแสดงความคิดเห็นในที่ประชุม มีประวัติการทำงาน และจริยธรรมที่ดีงาม นอกจากนี้จะพิจารณาถึงการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นหลายแห่งในขณะเดียวกันด้วยว่าจะมีผลกระทบต่อบริษัทหรือไม่

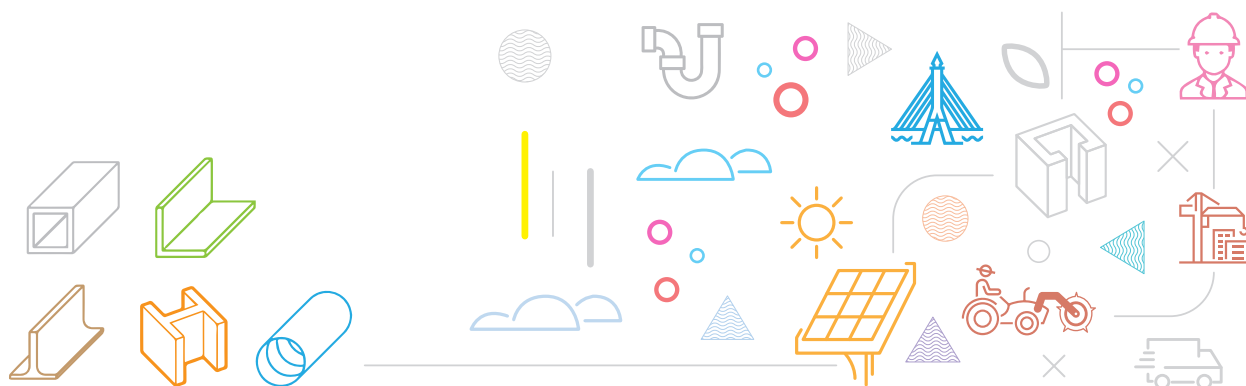
ในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาเสนอชื่อกรรมการรายเดิมจะคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบการพิจารณา

การสรรหาผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหา ร่วมกับผู้บริหารสูงสุดขององค์กรพิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคลผู้มีความรู้ความสามารถเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหาร

13. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีบริษัทย่อย 2 แห่ง คือ บริษัท ทาโมเสส เทรตติ้ง จำกัด และ บริษัท มีทรัพย์ ชนสง จำกัด ซึ่งบริษัทจะส่งตัวแทนเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยดังกล่าว เพื่อมีส่วนร่วมในการบริหารงาน และกำหนดนโยบายการดำเนินงานที่สำคัญ เพื่อให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อยนั้นๆ และหากบริษัทย่อยมีการดำเนินธุรกิจที่กระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ตัวแทนดังกล่าวจะต้องนำเสนอเรื่องนั้นๆ เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทก่อน อีกทั้งยังได้มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมไปถึงข้อบังคับในการทำรายการ ที่เกี่ยวข้องต่างๆ เพื่อใช้ในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานร่วมกันทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และเพื่อให้แนวทางการดำเนินธุรกิจ และการพัฒนาองค์กรที่เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับบริษัทฯ ทั้งนี้ ยังได้มีการดูแลในเรื่องการจัดเก็บข้อมูล จัดเก็บเอกสารสำคัญ และการบันทึกบัญชีตามมาตรฐานของบริษัท เพื่อให้สามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินได้อย่างครบถ้วน ถูกต้องและทันกำหนดเวลาอีกด้วย



คำชี้แจงกรณีที่ยังไม่มีการนำหลักปฏิบัติบางข้อมาปรับใช้

หลักเกณฑ์ที่ยังไม่มีการปฏิบัติ	ชี้เหตุผล / มาตรการทดแทน
<p>1. คณะกรรมการควรพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยซึ่งรวมถึง</p> <p>(1) ระดับการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยโดยให้กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งโดยทั่วไปควรให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งเว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น Operating Arms ของกิจการ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นผู้แต่งตั้งก็ได้</p> <p>(2) กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทตามข้อ (1) และให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการควรกำหนดนโยบายให้ตัวแทน ทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่</p>	<p>สำหรับนโยบายทั้งข้อ (1) และ (2) ซึ่งเป็นเรื่องของการกำกับดูแลบริษัทย่อยนั้น ผู้บริหารในบริษัทย่อยทุกท่านเป็นผู้บริหารชุดเดียวกันกับบริษัทแปซิฟิกไฟฟ์ จำกัด (มหาชน) มาโดยตลอด อีกทั้งผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารในบริษัทแม่ ในการดำเนินนโยบายและการปฏิบัติหน้าที่ที่จะดำเนินเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่</p>
<p>2. หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัท ในกรณีนี้จำเป็น คณะกรรมการควรดูแลให้มีการจัดทำ shareholders' agreement หรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญการติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา</p>	<p>บริษัทยังไม่มีนโยบายในการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่น</p>

การควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน

บริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานอิสระของบริษัทซึ่งทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้รวมทั้งประเมินประสิทธิภาพและความเพียงพอของการควบคุมภายในของหน่วยงานนั้นๆ ซึ่งช่วยให้ฝ่ายบริหารเกิดความมั่นใจว่าระบบการควบคุมที่มีอยู่นั้นมีการปฏิบัติงานจริงอย่างสม่ำเสมอและเป็นไปอย่างเหมาะสม รวมทั้งช่วยค้นหาข้อบกพร่องจุดอ่อนและพัฒนากระบวนการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นโดยแผนกตรวจสอบภายในสามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่เนื่องจากสามารถรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบตั้งโครงสร้างที่ปรากฏในหน้า 39

ด้านองค์กรและสภาพแวดล้อม

1. บริษัทมีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงาน
2. บริษัทจัดทำคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจเพื่อเป็นแนวปฏิบัติอันดีมีการแจ้งให้พนักงานทุกคนได้ลงนามรับทราบ เพื่อให้ทุกคนปฏิบัติหน้าที่โดยไม่ขัดกับหลักจริยธรรมและจรรยาบรรณที่ดีของบริษัท
3. มีการจัดการโครงสร้างองค์กรการแบ่งแยกหน้าที่อย่างชัดเจนและมีการกำหนดอำนาจการอนุมัติเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อช่วยให้การดำเนินงานเป็นไปได้อย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสมกับสภาพและขนาดธุรกิจ

4. มีการกำหนดและจัดทำ Job Description ซึ่งกำหนดถึงลักษณะงานหน้าที่ระดับความรู้ความสามารถทักษะของตำแหน่งเพื่อให้สรรหาบุคลากรได้อย่างเหมาะสม
5. มีการบริหารทรัพยากรบุคคลทั้งในเรื่องการสรรหาบุคคลให้เหมาะสมกับตำแหน่งการพัฒนาบุคลากรและการฝึกอบรมการเลื่อนตำแหน่งการเลื่อนขั้นเงินเดือนพิจารณาการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานอย่างสมเหตุสมผล

ด้านการควบคุม

1. ใช้ดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน (KPIs) ที่มีการกำหนดไว้อย่างชัดเจนเป็นเครื่องมือในการวางแผนและควบคุมผลการดำเนินงาน
2. สำหรับธุรกรรมแต่ละประเภทบริษัทมีการกำหนดผู้มีอำนาจอนุมัติวงเงินเป็นลายลักษณ์อักษร

การติดตามและการประเมินผล

1. มีการจัดทำรายงานเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงกับที่ตั้งไว้เป็นรายไตรมาส
2. มีแผนตรวจสอบภายใน และแผนวิเคราะห์ข้อมูล โดยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและให้เสนอรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นตรงกันว่าบริษัท มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจใในสภาวะปัจจุบัน มีการจัดบุคลากรอย่างเพียงพอ มีการติดตามควบคุมการดำเนินงาน เพื่อป้องกันทรัพย์สินของบริษัท หรือบริษัทย่อยจากการที่กรรมการ หรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ ซึ่งในการประเมินระบบควบคุมภายในนั้น บริษัทฯ ได้ใช้แบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกอบการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้ทำการสรรหา นายณฤทธิชัย ภูริพงษ์พานนท์ ให้เข้าดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2547 โดยเห็นว่าเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ในด้านการตรวจสอบภายใน ในธุรกิจอุตสาหกรรมมาเป็นระยะเวลากว่า 7 ปีโดยมีรายละเอียด เกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ดังนี้

นายณฤทธิชัย ภูริพงษ์พานนท์ (อายุ 45 ปี)

ตำแหน่ง

- ผู้ช่วยผู้อำนวยการตรวจสอบภายใน บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน)

คุณวุฒิทางการศึกษา

- บริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

ประวัติการอบรม

- หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย รุ่นที่ 12 สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- การตรวจสอบภายใน เพื่อเตรียมตัวเป็นผู้ตรวจสอบภายใน รับอนุญาตสากล รุ่นที่ 5 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประสบการณ์การทำงาน

- 2547 - ปัจจุบัน ผู้จัดการตรวจสอบภายใน บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน)
- 2540 - มี.ค. 2547 ผู้ควบคุมงานตรวจสอบภายใน (Supervisor) บริษัท ไออาร์พีซีจำกัด

ทั้งนี้ การแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน และประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้ที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องพิจารณาให้ความเห็นชอบทุกครั้ง

ระบบการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนส่งเสริมให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรซึ่งเป็นกลไกหนึ่งที่สำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และการเพิ่มพูนมูลค่าให้กับผู้มีส่วนได้เสีย โดยคณะกรรมการบริษัท กำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานในหน่วยงานต่างๆ เป็นเจ้าของความเสี่ยงมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบที่จะประเมินและจัดการความเสี่ยงที่รับผิดชอบให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่บริษัทยอมรับได้ พร้อมทั้งส่งเสริมและกระตุ้นให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมองค์กร โดยให้ทุกคนตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง โดยจัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ ในทุกขั้นตอน โดยปฏิบัติตามกรอบโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงอ้างอิงตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission (COSO) ซึ่งประกอบด้วย กรอบแนวทางระบบการควบคุมภายใน (COSO) และกรอบแนวทางการบริหารความเสี่ยง (Enterprise Risk Management: ERM) ตามหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อช่วยเพิ่มโอกาสแห่งความสำเร็จโดยการใช้ทรัพยากรที่มีจำกัดอย่างมีประสิทธิภาพและลดความไม่แน่นอนในผลการดำเนินงาน โดยมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทประกอบด้วย 8 องค์ประกอบ ดังนี้

1. สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Internal Environment)

เป็นการพิจารณาขั้นตอนการวางแผนกลยุทธ์ เพื่อทำความเข้าใจหลักการ และเหตุผลในการกำหนดกลยุทธ์ของบริษัท เพื่อให้การกำหนดปัจจัยเสี่ยงครอบคลุมทุกกิจกรรมที่สำคัญภายในองค์กร ซึ่งทางบริษัทกำหนดกลยุทธ์ โดยเริ่มจากผู้บริหารระดับสูงพิจารณากำหนดพันธกิจประจำปี ให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ขององค์กร โดยการนำกลยุทธ์ไปสู่ภาคปฏิบัติผ่าน BSC (Balanced Scorecard) ซึ่งเป็นหน้าที่

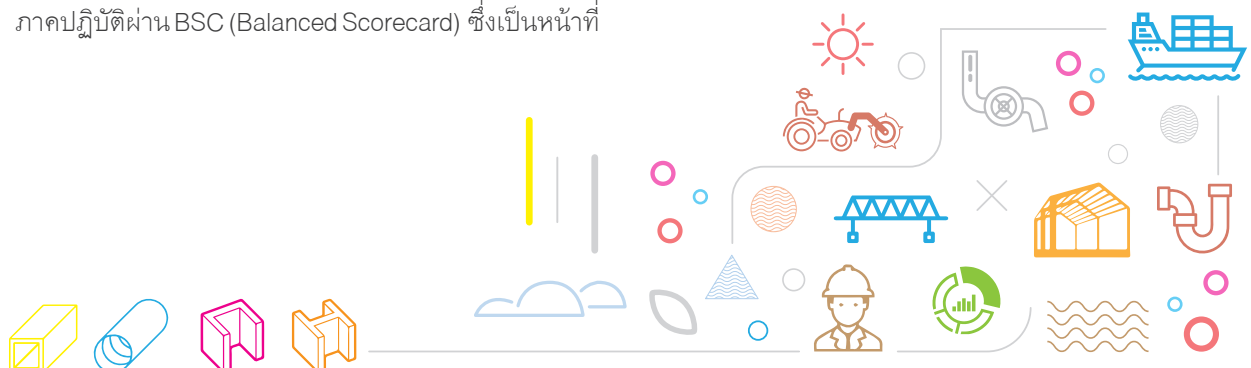
ของผู้บริหารแต่ละหน่วยงานหรือกิจกรรม ที่จะต้องกำหนด
แผนงานประจำปี และงบประมาณ โดยพิจารณาจาก
กิจกรรมต่างๆ ในBSC ทั้งการเชื่อมต่อกันระหว่างกิจกรรม รวม
ทั้งกำหนด KPIs เพื่อใช้วัดผลความสำเร็จของทุกกิจกรรม

2. การกำหนดวัตถุประสงค์ (Objective Setting)

การกำหนดวัตถุประสงค์จะต้องมีความสอดคล้อง และเป็นไปในทิศทางเดียวกัน กล่าวคือ วัตถุประสงค์ของบริษัทจะต้องสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และจะต้องมีความสอดคล้องกันตั้งแต่ระดับบริษัท หน่วยงาน กิจกรรม จนถึงระดับบุคคล เพื่อให้วัตถุประสงค์ในภาพรวมบรรลุเป้าประสงค์ ทราบขอบเขต การดำเนินงานในแต่ละระดับ และสามารถวิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นได้ครบถ้วน ดังนั้นวัตถุประสงค์ต้องแสดงให้เห็นถึง ผลลัพธ์ที่บริษัทต้องการจะบรรลุ ไม่ใช่การกล่าวถึงกระบวนการในการปฏิบัติ

3. การชี้บ่งเหตุการณ์ (Event Identification)

จัดประชุมเชิงปฏิบัติการ (Work Shop) กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อระบุเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยพิจารณา แจกแจง กระบวนการปฏิบัติงาน ที่มีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงานและบริษัท เพื่อระบุเหตุการณ์ หรือความไม่แน่นอนที่ทำให้เกิดความผิดพลาด ล้มเหลว เสียหาย หรือเสียโอกาส ซึ่งจะส่งผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน และบริษัท โดยไม่ต้องพิจารณา การควบคุมที่มีอยู่ปัจจุบัน และความเป็นไปได้ของเหตุการณ์



หรือความไม่แน่นอน เพื่อให้มั่นใจว่าการระบุเหตุการณ์ ความเสี่ยงมีความครอบคลุมทุกกิจกรรม

นำเหตุการณ์ความเสี่ยง มาพิจารณาหาความสัมพันธ์และ วิเคราะห์หาต้นเหตุของความสัมพันธ์โดยวิเคราะห์หา ความสัมพันธ์ของเหตุการณ์ความเสี่ยง และพิจารณา ต้นเหตุของความสัมพันธ์ เพื่อกำหนดเป็นปัจจัยเสี่ยง พร้อมทั้งระบุประเภทของความเสี่ยง (Risk Categories) ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จำแนกประเภท ของความเสี่ยงออกเป็น 3 ลักษณะคือ

- Strategic Risk คือ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องในระดับ ยุทธศาสตร์
- Operation and Compliance Risk คือ ความเสี่ยงที่ เกี่ยวข้องในระดับปฏิบัติการ และการปฏิบัติไม่ถูกต้อง ตามกฎหมาย
- Financial Risk คือ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับด้านการเงิน

4. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

หลังจากหน่วยงานค้นหาและระบุความเสี่ยงได้แล้ว ต่อไป จะเป็นวัดระดับความเสี่ยงว่าอยู่ในระดับใด เมื่อเทียบกับ ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท ซึ่งจะทำการวัดระดับ ความเสี่ยงโดยธรรมชาติของปัจจัยเสี่ยงที่ไม่มีการดำเนินการ ใดๆ (Inherent Risk) และทำการวัดระดับความเสี่ยงอีกครั้ง ภายหลังพิจารณาการควบคุมที่มีประสิทธิผลของปัจจัย เสี่ยงนั้นๆ (Residual Risk) โดยมีแนวทางปฏิบัติตาม รายละเอียด ดังนี้

- 4.1 การประเมินระดับความเสี่ยง โดยนำเหตุการณ์และ ปัจจัยเสี่ยงที่มีการค้นพบหรือระบุในขั้นตอนก่อน หน้านี้ มาทำการวัดหรือประเมินระดับความรุนแรง กับความถี่หรือโอกาสที่จะเป็นไปได้ เพื่อระบุระดับ ความสำคัญของความเสี่ยง
- 4.2 การจัดระดับความเสี่ยง เป็นการพิจารณาปัจจัยเสี่ยง ที่มีหลายตัว นำมาจัดระดับความเสี่ยงเพื่อให้เกิด ความชัดเจนในการพิจารณาเลือกปัจจัยเสี่ยงนำไป กำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อลดระดับ ความเสี่ยง และอยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ขององค์กร

5. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

เป็นการพิจารณาประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของจุดควบคุม ภายในที่มีการกำหนดไว้เพื่อลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ใน ระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ โดยจะมีการพิจารณา จุดควบคุมภายใน ภายหลังการประเมิน Inherent Risk และ ภายหลังมีการกำหนดแผนจัดการความเสี่ยง (Risk Response)

ประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ของจุดควบคุมภายใน พิจารณา จากการเลือกใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ของหน่วยงาน ไม่ว่าจะเป็น งบประมาณ เวลา วัสดุ อุปกรณ์ต่างๆ ที่มีอยู่ เพื่อลด ป้องกัน โอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง หรือ ลดผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งจะต้องมี ต้นทุนดำเนินการคุ้มค่า หรือน้อยกว่าผลกระทบที่เกิดขึ้น หากเกิดเหตุการณ์ตามปัจจัยความเสี่ยงที่มีการระบุไว้

6. การจัดการความเสี่ยง (Risk Response)

หลังจากประเมินระดับความเสี่ยง และจัดระดับความเสี่ยง ซึ่งทำให้ทราบความเสี่ยงที่คงเหลืออยู่ และความเสี่ยงที่อยู่ใน ระดับที่สูงกว่าความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ซึ่งผู้รับผิดชอบ ความเสี่ยง (Risk Owner) จะต้องพิจารณาแผนการดำเนินการ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิด และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นหาก เกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง โดยคำนึงถึงการบริหารทรัพยากร ที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยจะต้องคำนึงถึงลักษณะ ของความเสี่ยง ระดับของความเสี่ยง และต้นทุนหรือ ทรัพยากรที่ต้องใช้ในทางเลือกนั้นๆ เปรียบเทียบกับผล ที่คาดว่าจะได้รับ ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มี การกำหนดให้เจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) ของ แต่ละหน่วยงานระบุ KRI (Key Risk Indicator) และ KPIs (Key Performance Indicator) เพื่อวัดผลสำเร็จของ แผนบริหารความเสี่ยง (Action Plan) โดยมีทางเลือกที่ จะจัดการกับความเสี่ยงอยู่ด้วยกัน 4 วิธีดังนี้

- 6.1 การหลีกเลี่ยง (Avoid) เป็นการหลีกเลี่ยงความเสี่ยง ที่อยู่ในระดับสูงมากหรือหน่วยงานไม่อาจยอมรับ ความเสี่ยงได้ ซึ่งมีผลกระทบกับองค์กร งาน โครงการ กิจกรรม หรือกระบวนการอย่างสูง แต่ไม่ สามารถจัดการด้วยวิธีอย่างหนึ่งอย่างใดได้ จึงต้อง จัดการความเสี่ยงนั้นด้วยการหยุดดำเนินการยกเลิก โครงการ ลดเนื้อหาของโครงการ หรือลดกิจกรรม ที่กำหนดไว้ตามโครงการ เป็นต้น

6.2 การร่วมจัดการ (Share) เป็นการกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงให้หน่วยงานอื่น ทั้งภายในและภายนอกองค์กรช่วยแบ่งความรับผิดชอบไป โดยเฉพาะเป็นกรณีให้เห็นว่าเป็นความเสี่ยงที่คาดไม่ถึงหรือป้องกันได้ยากหรือมีระดับความรุนแรงสูง เช่น ภัยธรรมชาติหรือวินาศภัยต่างๆ ซึ่งหน่วยงานไม่สามารถแบกรับความเสี่ยงนั้นได้ ก็อาจจะกระจายหรือถ่ายโอนความเสี่ยงด้วยการทำประกันภัย หรือกรณีความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความไม่ชำนาญงานของบุคลากรภายในหน่วยงาน ก็อาจจัดจ้างที่ปรึกษา เป็นต้น

6.3 การลด (Reduce) เป็นการลดหรือควบคุมความเสี่ยงในกรณีที่หน่วยงานเห็นว่าความเสี่ยงเหล่านั้นเกิดจากปัจจัยภายในหรือสาเหตุที่หน่วยงานสามารถลดหรือควบคุมได้ด้วยวิธีการควบคุมภายในหรือปรับปรุงระบบการทำงาน โดยออกแบบวิธีการทำงานใหม่เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหายหรือผลกระทบให้อยู่ในระดับที่หน่วยงานยอมรับได้ เช่น การจัดอบรมให้บุคลากร การจัดหาคู่มือการปฏิบัติงาน เพื่อลดความเสี่ยงจากการทำงานผิดพลาด หรือหากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก ก็อาจนำกลยุทธ์หรือมาตรการต่างๆ มาใช้เพื่อลดผลกระทบหรือความรุนแรงของความเสี่ยง

6.4 การยอมรับ (Accept) เป็นความเสี่ยงที่หน่วยงานยอมรับได้ หรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำหรือเป็นความเสี่ยงที่มีต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงสูงมากจนไม่คุ้มค่ากับผลที่จะได้รับ หรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่นอกเหนือการควบคุมขององค์กร คือ อาจมีสาเหตุจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ แต่บริษัทมีความจำเป็นต้องดำเนินการ เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย เช่น นโยบายของรัฐบาล กฎหมาย เป็นต้น

7. การติดตามผล (Monitoring)

เป็นการติดตามประเมินผลแผนการจัดการความเสี่ยงตามที่ผู้รับผิดชอบความเสี่ยงมีการกำหนดไว้ โดยวิเคราะห์และประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงว่ามีประสิทธิผลหรือไม่ หากหน่วยงานได้ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงแล้วยังมีความเสี่ยงที่ไม่อาจยอมรับได้เหลืออยู่ควรพิจารณาต่อไปว่าเป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับใด และมีวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้นอย่างไร จากนั้นจึงเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาให้ความเห็นรวมถึงการจัดสรรงบประมาณสนับสนุน ทั้งนี้ การบริหารความเสี่ยงจะเกิดผลสำเร็จได้ต้องได้รับการสนับสนุนอย่างจริงจังจากผู้บริหาร และนำความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่มากำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงต่อไป

8. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information & Communication)

การบริหารความเสี่ยงเชิงบูรณาการ จะเกิดขึ้นได้และมีการถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง จะต้องได้รับการสนับสนุนจากผู้บริหารสูงสุดของบริษัท และได้รับความร่วมมือจากบุคลากรทุกคนภายในองค์กร ดังนั้นการให้ทุกคนภายในองค์กรมีความเข้าใจ และรับทราบบทบาทของตนต่อระบบบริหารความเสี่ยงเชิงบูรณาการของบริษัทได้อย่างครบถ้วนทั่วถึง จะต้องมีการวางระบบการสารสนเทศ และการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ ทั้งในส่วนการประชาสัมพันธ์ การฝึกอบรมให้ความรู้ รวมทั้งการติดตามให้มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ซึ่งปัจจุบันบริษัทมีการสื่อสารผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยเชิญผู้รับผิดชอบความเสี่ยง (Risk Owner) เพื่อติดตามความคืบหน้าการบริหารความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงาน

นโยบายต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน

ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ซึ่งทำให้เกิดการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง เพื่อประโยชน์ทางตรง หรือทางอ้อม ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก ไม่ว่าตนจะอยู่ในฐานะเป็นผู้รับ ผู้ให้ ทั้งที่เป็นตัวเงิน หรือไม่เป็นตัวเงิน แก่หน่วยงานของรัฐ หรือหน่วยงานเอกชนที่บริษัทได้ดำเนินธุรกิจหรือติดต่อกับด้วย เช่น การรับสิ่งของ ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง เงินบริจาค/เรียไร ผลประโยชน์อื่นใดให้แก่ตนเองจากบุคคลที่ทำธุรกิจกับบริษัท โดยจะปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตอย่างเคร่งครัด

ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

นิยาม

การทุจริตหรือคอร์รัปชัน หมายถึง การปฏิบัติ หรือละเว้น การปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ หรือการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบในทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม การให้หรือรับสินบน การนำเสนอ หรือการให้คำมั่นว่าจะให้ การขอ หรือการเรียกร้อง ทั้งที่เป็น ทรัพย์สิน เงิน สิ่งของ สิทธิ หรือผลประโยชน์อื่นใด ที่เป็นการขัดต่อศีลธรรม จริยธรรม และกฎหมาย กฎระเบียบ นโยบาย ต่อเจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือบุคคลอื่นใดที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัท เพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทั้งต่อองค์กร ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นกรณีที่กฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

สินบน หมายถึง การให้หรือรับ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด เพื่อจูงใจให้บุคคลนั้นกระทำการ ไม่กระทำการ หรือประวิงการกระทำการอันมิชอบด้วยหน้าที่

การช่วยเหลือทางการเงิน หมายถึง การช่วยเหลือไม่ว่าจะเป็นทางด้านการเงินหรือรูปแบบอื่น เพื่อสนับสนุนกิจกรรม

ทางการเงิน การช่วยเหลือด้านการเงินสามารถรวมถึงการให้กู้เงิน ส่วนการช่วยเหลือในรูปแบบอื่น เช่น การให้สิ่งของ หรือบริการ การโฆษณาส่งเสริมหรือสนับสนุนพรรคการเมือง การซื้อบัตรเข้าชมงานที่จัดเพื่อระดมทุนหรือเงินบริจาคให้แก่องค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง ทั้งนี้ การเปิดโอกาสให้พนักงานลาหยุดโดยไม่รับค่าจ้างจากนายจ้าง หรือเป็นตัวแทนบริษัทร่วมดำเนินการเกี่ยวกับการณรงค์ทางการเมืองก็ถือรวมอยู่ในความหมายของการช่วยเหลือทางการเงินเช่นกัน

ของขวัญ หมายถึง เงินหรือสิ่งที่แลกเปลี่ยนเป็นเงินสดได้ เช่น บัตรของขวัญ บัตรกำนัล เช็คของขวัญ เป็นต้น หรือสิ่งของ หรือสิทธิประโยชน์ที่มอบให้กันระหว่างบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทตามอัธยาศัยไมตรี ธรรมเนียม ประเพณี หรือมารยาทสังคมที่พึงปฏิบัติ อาทิเช่น ของขวัญ ของกำนัล เป็นต้น

การบริจาคเพื่อการกุศล หมายถึง การมอบเงินหรือสิ่งของหรือประโยชน์อื่นใด แก่องค์กรของรัฐหรือเอกชนหรือนิติบุคคลหรือบุคคล เพื่อเป็นการช่วยเหลือสังคม ศาสนา และการศึกษา เช่น การบริจาคเงินหรือสิ่งของเพื่อผู้ประสบภัยพิบัติ การบริจาคเงินให้กับมูลนิธิ การบริจาคอาหารกลางวันเด็กนักเรียนที่ขาดแคลน เป็นต้น

หน้าที่ความรับผิดชอบ

- คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล เสนอนโยบายการต่อต้านทุจริต คอร์รัปชันต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
- คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการพิจารณาและอนุมัตินโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน และมอบหมายให้ฝ่ายจัดการนำมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันไปให้พนักงานปฏิบัติ รวมถึงการกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานทุกคนของบริษัทเข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของปัญหาที่เกิดจากการคอร์รัปชัน

3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการในการประเมินโอกาสการเกิดทุจริต นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อใช้เป็นแนวทางสำหรับฝ่าย ตรวจสอบภายใน สำหรับการวางแผนการตรวจสอบและตรวจติดตามภายใน
4. คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบ ดังนี้
 - 4.1 สอบทานรายงานการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตตามที่ฝ่ายตรวจสอบภายในได้เสนอ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบดังกล่าว มีความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดโอกาส การทุจริตที่มีผลกระทบต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทน้อยที่สุด และมีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจของบริษัท
 - 4.2 รายงานผลการสอบทาน รายงานการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตต่อคณะกรรมการบริษัท
5. ฝ่ายตรวจสอบภายในมีหน้าที่และรับผิดชอบ ดังนี้
 - 5.1 ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบภายในที่กำหนดไว้ และเสนอรายงานการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และการประเมินความเสี่ยง เกี่ยวกับการทุจริตที่เกิดจากการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในให้คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบ
 - 5.2 ปฏิบัติงานตามที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมายในเรื่องการตรวจสอบการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับองค์กร นอกเหนือจากแผนการตรวจสอบภายในที่ได้กำหนดไว้
6. ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบการส่งเสริมและสนับสนุนการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยมีการสื่อสารไปยังพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ พร้อมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ บริษัท และข้อกำหนดของกฎหมาย
7. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มีหน้าที่ต้องปฏิบัติและสนับสนุนนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด โดยจะต้องไม่เกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันในทุกๆ กรณีไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม กรณีพนักงานมีข้อสงสัยหรือพบเห็นการฝ่าฝืนนโยบายฉบับนี้จะต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชาหรือผ่านช่องทางการรายงานตามนโยบายการร้องเรียน และแนวทางการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด

แนวปฏิบัติที่ดี

1. มิให้มีการให้และรับสินบนหรือเงินหรือสิ่งตอบแทนหรือประโยชน์ในทุกรูปแบบในลักษณะที่อาจจะก่อหรือเป็น การทุจริตคอร์รัปชัน
2. ไม่ดำเนินการใดๆ หรือเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องในธุรกิจที่ผิดกฎหมาย
3. กรณีมีการจัดซื้อ จัดจ้าง ต้องดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัท มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้
4. ในการทำข้อตกลงกับคู่ค้าทางธุรกิจ พนักงานจะต้องหลีกเลี่ยงการให้หรือยอมรับของใดๆ เกี่ยวกับการเจรจาการทำสัญญาหรือการปฏิบัติหน้าที่ตามสัญญาและสำหรับของขวัญใดๆ ที่ได้ให้หรือยอมรับได้นั้นจะต้อง เป็นไปตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติของบริษัทในเรื่องดังกล่าวอย่างเคร่งครัด
5. ห้ามมิให้พนักงานของบริษัทพยายามที่จะมีอิทธิพลเหนือคู่ค้า คู่แข่งทางธุรกิจโดยมิชอบด้วยกฎหมายและศีลธรรมไม่ว่าจะโดยการให้ความช่วยเหลือเป็นกรณีพิเศษ การให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรองหรือให้ผลประโยชน์อย่างอื่น
6. บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างเป็นกลางทางการเมือง ไม่มีการให้ความช่วยเหลือทางการเมืองหรือสนับสนุนทางการเมืองแก่พรรคการเมืองหรือนักการเมือง ในทุกรูปแบบรวมถึงการไม่ส่งเสริมให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือพนักงานเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองใดๆ ในนามของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทถือเป็นสิทธิและเสรีภาพส่วนบุคคลตามกฎหมาย ในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมือง แต่ต้องไม่แอบอ้างความเป็นพนักงาน หรือนำทรัพย์สินของบริษัทใดๆ ไปใช้ในการสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง หรือกระทำการใดๆ อันก่อให้เกิดความเข้าใจผิดว่าบริษัทมีส่วนร่วมหรือให้การสนับสนุนทางการเมืองใดๆ ทั้งนี้ การแสดงออกและแสดงความคิดเห็นทางการเมืองในสำนักงานหรือบริเวณหน่วยงานของบริษัทถือว่ามีความผิดตามระเบียบบริษัท
7. การบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุนแก่หน่วยงานต่างๆ ต้องดำเนินการด้วยความโปร่งใส ไม่ขัดต่อศีลธรรม จรรยาบรรณ ถูกต้องตามกฎหมาย และเป็นไปตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติของบริษัทในเรื่องดังกล่าวอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้การบริจาคเพื่อการกุศลและ

การให้เงินสนับสนุนแก่หน่วยงานต่างๆ ดังกล่าว ต้องไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งส่วนบุคคลและประโยชน์ของบริษัท ไม่ใช่เป็นข้ออ้างสำหรับการทุจริตและการคอร์รัปชัน

8. กรรมการ และผู้บริหารต้องตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ ให้คำปรึกษาเพื่อสร้างความเข้าใจให้แก่ผู้ได้บังคับบัญชา เกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตเพื่อให้พนักงานได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านทุจริตฉบับนี้ รวมถึงเป็นแบบอย่างที่ดีในเรื่องการมีความซื่อสัตย์ จริยธรรม และจรรยาบรรณ

มาตรการ / การดำเนินการ

มุ่งสร้างจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน และการให้หรือรับสินบนโดยการสื่อสารภายในบริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน และการให้หรือรับสินบน รวมถึงนโยบายและแนวปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ผ่านการประชุมพนักงาน อบรม สัมมนา และสื่อต่างๆ ของบริษัท พร้อมให้พนักงานที่ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทได้ชี้แจงให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ

การเผยแพร่นโยบายการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน

บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายของประเทศไทยในการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และเพื่อให้ทุกคนทั้งในองค์กรและบุคคลภายนอกได้รับทราบนโยบายการต่อต้านการทุจริต บริษัทจะดำเนินการดังต่อไปนี้

1. บริษัทจะติดประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริต ณ กระดานประชาสัมพันธ์ของบริษัททุกแห่ง
2. บริษัทจะเผยแพร่นโยบายการต่อต้านการทุจริต ผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัท เช่น intranet เว็บไซต์บริษัท
3. บริษัทจะจัดให้มีการอบรมนโยบายการต่อต้านการทุจริต ให้แก่พนักงาน

นโยบายการร้องเรียน และแนวทางการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด

ขอบเขตการร้องเรียนและแนวทางการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดเมื่อมีข้อสงสัยหรือพบเห็นการกระทำที่ฝ่าฝืน หลักปฏิบัติที่ดีในเรื่องต่อไปนี้

- การฝ่าฝืนการปฏิบัติตามหลักการและแนวปฏิบัติของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- การฝ่าฝืนตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท
- การได้รับความไม่เป็นธรรมในการปฏิบัติงาน
- การกระทำที่เข้าข่ายการทุจริต การคอร์รัปชัน และการให้หรือรับสินบน

หรือการกระทำที่ก่อให้เกิดความสงสัย และเกิดผลเสียต่อองค์กร พนักงานควรสอบถาม หรือปรึกษาผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจในระดับ หากพนักงานไม่สะดวกใจหรือไม่แน่ใจที่จะทำเช่นนั้น พนักงานสามารถแจ้งเรื่องโดยตรงตามรายละเอียดในหัวข้อ ช่องทางการร้องเรียน

ช่องทางการร้องเรียน

พนักงานสามารถแจ้งเรื่องที่ต้องการร้องเรียน หรือการแจ้งเบาะแส ผ่านช่องทางดังนี้

1. ส่งเรื่องผ่านกล่องความคิดเห็นประจำโรงงาน และศูนย์กระจายสินค้าแต่ละแห่งของบริษัท
2. ติดต่อ/แจ้งบุคคลที่รับผิดชอบ คือ
 - 2.1 ดร.วิชาญ อรามวารีกุล : ประธานกรรมการตรวจสอบ
E-mail : huang_vc@yahoo.com
 - 2.2 คุณเกรียงไกร รักษ์กุลชน : ประธานคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล
E-mail : kriengkri@gmail.com
 - 2.3 คุณณฤทธิชัย ภูริพงษ์พานนท์ : ผู้ช่วยผู้อำนวยการตรวจสอบภายใน
E-mail : naritchai.bhu@pacificpipe.co.th

ทั้งนี้ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ที่มีส่วนทุกกลุ่ม สามารถร้องเรียนเมื่อมีข้อร้องเรียน หรือพบเบาะแส เกี่ยวกับการดำเนินงานที่ขัดกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ/หรือจริยธรรมและจรรยาบรรณของบริษัท รวมไปถึงหากมีข้อซักถาม หรือเสนอแนะ ซึ่งสามารถแจ้งเรื่องดังกล่าวเข้ามาทางช่องทางการร้องเรียน ดังนี้

- ส่ง E-mail แจ้งถึงผู้รับผิดชอบโดยตรงตามรายชื่อที่ปรากฏอยู่ใน ข้อที่ 2.1 - 2.3
- แจ้งเรื่องเข้ามาทางไปรษณีย์ที่

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล

บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน)

1168/74 ชั้น 26 อาคารลุมพินีทาวเวอร์

ถนนพระราม 4 แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร

กรุงเทพมหานคร 10120

การรายงานผลการดำเนินการและตรวจสอบ

ผู้ช่วยผู้อำนวยการตรวจสอบภายใน หรือเลขานุการคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาลจะรายงานผลการดำเนินการที่ได้กระทำไปแล้วทั้งหมดให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทและคณะกรรมการรับทราบ

กระบวนการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน

1. รวบรวมข้อเท็จจริง

ผู้รับข้อร้องเรียนจะดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริงแล้วต้องส่งเรื่องต่อเลขานุการคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล

2. กลับกรองข้อมูลและสอบสวน

เลขานุการคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล จะเรียนเชิญตัวแทน เพื่อกลับกรองข้อมูลและสอบสวนภายใน 3 วัน โดยตัวแทนเข้าร่วมในการพิจารณามีดังนี้

CASE A : เรื่องเกี่ยวกับการร้องเรียน CEO / CFO / COO

ผู้สอบสวน :

1. ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. ประธานคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล
3. ผู้ช่วยผู้อำนวยการตรวจสอบภายใน

CASE B : เรื่องที่นอกเหนือจากการร้องเรียน CASE A

ผู้สอบสวน :

1. CFO หรือ COO
2. ผู้ช่วยผู้อำนวยการตรวจสอบภายใน
3. ผู้ช่วยผู้อำนวยการทรัพยากรมนุษย์

โดยมีเลขานุการคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล เข้าร่วมเพื่อสังเกตการณ์

3. กำหนดมาตรการดำเนินการ

เลขานุการคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล จะเป็นผู้สรุปรายงาน และเสนอรายงานในการดำเนินการต่อข้อร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส โดย

CASE A สรุปเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

CASE B สรุปเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)

หากนโยบายการกำกับดูแลกิจการ มีการยกเลิกการที่ข้อกำหนดข้อใดข้อหนึ่งในนโยบายนั้น การถูกยกเลิกจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และจะต้องเปิดเผยข้อกำหนดที่ถูกยกเลิกนั้นให้ทราบในทันทีตามที่กฎหมายกำหนด

มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิด

1. บริษัทจะเก็บข้อมูลและตัวตนของผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียน และผู้ถูกร้องเรียน เป็นความลับ
2. บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้รายงาน แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
3. ผู้ที่ได้รับความเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม
4. บริษัทจะไม่กระทำการอันไม่เป็นธรรมต่อผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน

บทลงโทษในการกระทำผิด

การลงโทษการกระทำผิดให้เป็นไปตามระเบียบของบริษัทและ/หรือข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ความถี่ในการทบทวนนโยบาย

ทุก 1 ปี หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท แอปซิฟิฟไฟท์ จำกัด (มหาชน) ได้อนุมัติการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยกรรมการทุกท่านเป็นกรรมการอิสระผู้ทรงคุณวุฒิ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ซึ่งประกอบด้วย

1. ดร.วิชาญ อรัณวารีกุล
ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. คุณปิยะนุส ชัยขจรวัฒน์
กรรมการตรวจสอบ
3. คุณอุตุมวรา เดชสงจรัส
กรรมการตรวจสอบ
และ นายณัฏฐ์ชัย ภูริพงษ์พานนท์
เลขานุการกรรมการตรวจสอบ

ในรอบปีบัญชี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระ และครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยได้ประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อร่วมเสนอข้อมูลหารือ และแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็น ในวาระที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นเครื่องมือในการปฏิบัติการกิจการตามกฎบัตรที่กำหนดไว้ โดยขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำให้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ โปร่งใส ตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัทได้อย่างถูกต้องและเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเพียงพอ โดยมีการจัดประชุมตลอดปี 2561 จำนวนทั้งสิ้น 8 ครั้ง รวมทั้งประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วยจำนวน 4 ครั้ง ซึ่งสาระสำคัญในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ สรุปได้ดังนี้

1. รายงานทางการเงิน

ได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2561 และหารือร่วมกับผู้สอบบัญชี พร้อมทั้งพิจารณาข้อเสนอแนะด้านระบบควบคุมภายใน ซึ่งเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

2. รายการที่เกี่ยวข้องกัน

สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้แน่ใจว่าการตกลงเข้าทำรายการมีความเป็นธรรม และเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ซึ่งบริษัทได้ถือปฏิบัติตามนโยบาย การกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยถือความโปร่งใสและการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

3. การตรวจสอบภายใน

ให้ความเห็นชอบต่อแผนงานตรวจสอบและกำลังพล ประจำปี 2561 รวมทั้งพิจารณาความเพียงพอในการพัฒนาบุคลากรด้านตรวจสอบภายใน เพื่อให้บรรลุแผนการตรวจสอบประจำปี และได้สอบทานผลการปฏิบัติงานและ ข้อเสนอแนะของฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมทั้งผลการตรวจติดตามการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะ โดยคณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญกับคุณภาพของการควบคุมภายใน ความถูกต้องน่าเชื่อถือของรายงานการเงิน และการปฏิบัติตามนโยบาย กฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง สรุปได้ว่า การตรวจสอบภายในของบริษัทเป็นไปอย่างอิสระ เพียงพอ และมีประสิทธิผล

4. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

ได้ติดตามการสื่อสารเผยแพร่จรรยาบรรณของพนักงานบริษัท กำหนดให้พนักงานบริษัทที่เกี่ยวข้อง รายงานข้อผู้ที่เกี่ยวข้อง รายงานการถือครองหุ้นบริษัทประจำทุกไตรมาส ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกครั้ง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ในปี 2561 ไม่พบรายการที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ

5. ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

นำเสนอรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยได้เสนอความเห็น และให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายบริหาร ซึ่งฝ่ายบริหารได้

ดำเนินการพิจารณาปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม รวมทั้งพิจารณาผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ตรวจสอบในรอบปี 2561 โดยได้รับการประเมินจากคณะกรรมการบริษัท และนำผลการปฏิบัติงานนั้นมาพิจารณาปรับปรุง การปฏิบัติงาน

6. ผู้สอบบัญชี

ประเมินความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี และให้ความเห็นต่อคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับปี 2562

จากกิจกรรมต่าง ๆ ดังกล่าวข้างต้นตลอดปี 2561 คณะกรรมการ ตรวจสอบ เห็นว่า คณะกรรมการ ตลอดจนผู้บริหารของบริษัทฯ ถือนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นสำคัญ และยึดมั่นในจริยธรรมธุรกิจ โดยมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทอย่างมีคุณภาพเที่ยงมืออาชีพ และคำนึงถึง

การปฏิบัติงานให้สอดคล้องตามนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้เกิดประสิทธิผลสูงสุด และส่งเสริมระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลและเหมาะสม เพียงพอ รวมทั้งการตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ และมีกระบวนการตรวจสอบที่สอดคล้องกับมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน โดยมีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



ดร.วิชาญ อรามวารีกุล
ประธานกรรมการตรวจสอบ
22 กุมภาพันธ์ 2562

รายงานคณะกรรมการสรรหา ค่ำตอบแทนและบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการสรรหา ค่ำตอบแทนและบรรษัทภิบาล ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 2 ท่าน และกรรมการบริหาร 1 ท่าน ซึ่งมีการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2561 ถึง วันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2564 โดยคณะกรรมการมีรายนามดังนี้

1. นายเกรียงไกร รักษ์กุลชน
ประธานคณะกรรมการสรรหา
ค่ำตอบแทนและบรรษัทภิบาล
 2. นางสาววิริยา อัมพรนากุล
กรรมการสรรหา ค่ำตอบแทนและ
บรรษัทภิบาล
 3. นางสาวปิยะนุส ชัยขจรวัฒน์
กรรมการสรรหา ค่ำตอบแทนและ
บรรษัทภิบาล
- และนางสวานันทนา หลักคำ
เลขานุการคณะกรรมการสรรหา
ค่ำตอบแทนและบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการสรรหา ค่ำตอบแทนและบรรษัทภิบาล ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย ภายใต้หลักการดำเนินการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทอย่างเคร่งครัดโดย ในปี 2561 คณะกรรมการสรรหา ค่ำตอบแทนและบรรษัทภิบาล ได้มีการประชุมร่วมกันเพื่อพิจารณาเรื่องสำคัญตามหน้าที่ และความรับผิดชอบ ทั้งสิ้น จำนวน 4 ครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. ด้านการสรรหา

พิจารณาสรรหาและเสนอแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ลาออกโดยคำนึงถึงคุณสมบัติความรู้ ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัทรวมทั้งคำนึงถึงขนาดโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทที่เหมาะสม เพื่อส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้การบริหารจัดการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพตลอดจนสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

2. ด้านค่ำตอบแทน

- 1) พิจารณาอัตราค่ำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ โดยพิจารณาเทียบเคียงค่ำตอบแทนอยู่ในระดับเดียวกับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ประกอบกับผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- 2) พิจารณาค่ำตอบแทน และสวัสดิการ ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารโดยกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลอย่างเป็นรูปธรรม ซึ่งพิจารณาจากผลความสำเร็จของการปฏิบัติงาน เปรียบเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมถึงพิจารณาการเติบโตของยอดขายและกำไรสุทธิ
- 3) ทบทวนหลักเกณฑ์การจ่ายค่าบำเหน็จแก่กรรมการอิสระ กรณีที่ดำรงตำแหน่งครบ 9 ปี และกรณีที่ออกจากตำแหน่งตามวาระ

3. ด้านบรรษัทภิบาล

- 1) ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา ค่ำตอบแทนและบรรษัทภิบาล เพื่อปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
- 2) ทบทวนและปรับปรุงนโยบายประจำปี 2561 พร้อมทั้งประชาสัมพันธ์ให้พนักงานในองค์กรรับทราบ ดังนี้
 - 2.1 หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
 - 2.2 คู่มือกรรมการ
 - 2.3 ทบทวนนโยบายการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน
- 3) รายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2561 โดยบริษัทได้รับผลประเมินในระดับ “ดีมาก” จากการประเมินโดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- 4) รายงานการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม โดยเป็นการมุ่งเน้นกิจกรรมในด้าน CSR in-process
- 5) จัดทำรายงานการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัท เพื่อสื่อสารต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนขององค์กร
- 6) ทบทวนความเหมาะสมของแบบประเมินคณะกรรมการบริษัททั้งแบบประเมินภาพรวมของคณะกรรมการ และประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท เป็นรายบุคคล คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล และแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 7) รายงานผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการทุกท่านรับทราบและร่วมกันหารือ หรือ แสดงความเห็นต่อผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่กรรมการในปี 2561 รวมทั้งรายงานผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล โดยเป็นการประเมินจากคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายอย่างรอบคอบ ระมัดระวังสมเหตุสมผล และสามารถปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ โดยไม่ถูก

ครอบงำจากฝ่ายบริหารแต่อย่างใด และในปี 2561 กรรมการได้รับคำตอบแทนตามที่แสดงไว้ในรายงานคำตอบแทนของคณะกรรมการปี 2561 โดยได้พิจารณารายงานข้อมูลการสำรวจคำตอบแทนกรรมการของสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หรือ Thai Institute of Directors และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เปรียบเทียบกับภาพรวมของบริษัทจดทะเบียนทั้งหมด บริษัทในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน และบริษัทที่มีขนาดยอดขายและกำไรสุทธิใกล้เคียงกับบริษัท ซึ่งคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล เห็นว่ามีความเหมาะสมเป็นธรรมกับบริษัทฯ และกรรมการที่ดำรงตำแหน่ง ซึ่งสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาเห็นชอบและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายย่อยตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี



นายเกรียงไกร รักสกุลชน

ประธานคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล

16 มกราคม 2562

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท แอปพลิเคชัน จำกัด (มหาชน) ได้อนุมัติการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง 3 ท่าน โดยประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นกรรมการอิสระ มีวาระดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการทุกท่านเป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย

- | | |
|-----------------|-------------------------------------|
| 1. ดร.ชัยยงค์ | ลัทธิพานนท์ |
| | ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นางสาววิริยา | อัมพรนากุล |
| | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 3. นางสาววิติมา | วัฒนศักดิ์กุล |
| | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| และนางสาวนภาพร | พรอนุวงศ์ |
| | เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลด้านการบริหารจัดการความเสี่ยง พิจารณาให้ความเห็นข้อเสนอแนะ และสนับสนุนฝ่ายบริหารในการบริหารความเสี่ยง เพื่อพัฒนาระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งสนับสนุนให้เกิดความร่วมมือในทุกระดับขององค์กร โดยในปี 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุม 4 ครั้ง สามารถสรุปสาระสำคัญของ การดำเนินกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ดังนี้

1. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง

จัดให้มีการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเพื่อปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับหลักการบริหารความเสี่ยงที่ดี

2. ประเมินความเสี่ยงขององค์กร

จัดให้มีประเมินความเสี่ยงขององค์กรโดยพิจารณาทั้งปัจจัยภายนอก และปัจจัยภายในที่อาจส่งผลกระทบต่อความคาดหวังขององค์กร รวมถึงประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการจัดการอย่างเพียงพอ

3. พิจารณาปัจจัยเสี่ยงขององค์กร

จัดประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อร่วมพิจารณาคัดกรองปัจจัยเสี่ยงระดับองค์กรที่ส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์ การดำเนินงาน การเงิน รวมถึงด้านอื่นๆ จากปัจจัยเสี่ยงทั้งหมดตามความเห็นของเจ้าของปัจจัยเสี่ยง (Risk Owner) ที่มีการพิจารณาประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่มีอยู่ในปัจจุบัน และจัดลำดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk) ในภาพรวม และพิจารณาความเสี่ยงองค์กรกับทิศทางการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายองค์กร และสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป

4. พิจารณาแนวทางตอบสนองความเสี่ยง

พิจารณาความเหมาะสม คุ่มค่าของแผนงาน (Action Plan) ที่ผู้บริหารหน่วยงานจัดทำ ให้คำแนะนำ และสนับสนุนแก่ฝ่ายบริหาร เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงนั้นจะได้รับการบริหารจัดการ และมีการควบคุมให้อยู่ในระดับเหมาะสมที่องค์กรสามารถยอมรับได้

5. ติดตามผลของกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง

ติดตามความคืบหน้า ประสิทธิภาพ ประสิทธิผลการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยงในแต่ละระดับความรุนแรง ติดตามผลกระทบและแนวโน้มของความเสี่ยง ภาพรวมที่เปลี่ยนแปลงภายหลังจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงกำหนดแนวทางการป้องกันหรือแก้ไขได้อย่างทันที่ และรายงานคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

6. สร้างการตระหนักถึงความเสี่ยง

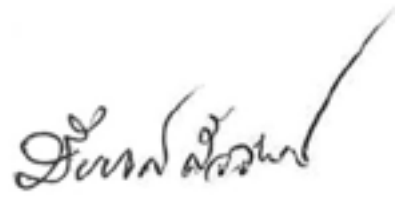
บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับ จึงได้จัดการอบรมเพื่อให้ความรู้สร้างความเข้าใจ และให้เกิดการตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยงแก่พนักงานในทุกระดับ

7. แผนบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuous Planning : BCP)

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารงานในภาวะวิกฤตจึงได้ดำเนินการศึกษาจัดทำแผนการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ และมีการซ้อมแผนเป็นประจำทุกปี จากการดำเนินงานข้างต้นเชื่อว่าการบริหารความเสี่ยงที่ดำเนินไปอย่างเป็นระบบ รวมถึงการติดตามความเสี่ยงอย่างใกล้ชิดจะช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์การดำเนินงานตามแผนธุรกิจที่กำหนดไว้ตลอดจนสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กร เพื่อส่งมอบให้แก่ทั้งผู้ถือหุ้นและผู้ที่มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ได้อย่างยั่งยืน

8. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งพิจารณาผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งได้รับการประเมินจากคณะกรรมการบริษัท และนำผลการประเมินมาพิจารณาปรับปรุงการปฏิบัติงาน



ดร.ชัยยงค์ สัจจิพานนท์
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

17 มกราคม 2562

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

ต่อรายงานทางการเงิน ปี 2561

คณะกรรมการของบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย และให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้รายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี มีข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีและ/หรือวิธีปฏิบัติทางบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังรอบคอบในการประมาณการทางบัญชี เพื่อให้สมเหตุสมผล รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ และได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

คณะกรรมการจัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ ในการนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ ทำหน้าที่เป็นผู้สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

งบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัท คือ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ในการตรวจสอบนั้นคณะกรรมการบริษัทได้สนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชีทั่วไป โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในโดยรวมของบริษัทอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่า รายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปี 2561 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีความเชื่อถือได้โดยถือปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



นางสาวนัย กมลบุตร
ประธานกรรมการ
22 กุมภาพันธ์ 2562

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

1. สรุปภาพรวมการดำเนินงาน

สำหรับอุตสาหกรรมหลักในประเทศปี 2561 การบริโภคหลักในประเทศเติบโตราวร้อยละ 6 จากปีก่อน เนื่องจากได้รับแรงหนุนจากอุตสาหกรรมก่อสร้างทั้งการก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐานของภาครัฐ และการก่อสร้างภาคเอกชน ส่งผลให้การดำเนินงานของบริษัทในปี 2561 มีปริมาณยอดขาย (ตัน) เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 6.65 แต่หากพิจารณาด้านรายได้รวมจะเติบโตร้อยละ 21.02 โดยมีรายได้รวมอยู่ที่ 9,942.69 ล้านบาท อย่างไรก็ตามบริษัทมีกำไรสุทธิอยู่ที่ 94.00 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 67.86 เป็นผลมาจากการแข่งขันรุนแรงในตลาดภายในประเทศทำให้ไม่สามารถปรับราคาได้ตามต้นทุนขายที่เพิ่มขึ้น

2. ผลการดำเนินงานปี 2561

ผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปี 2561 บริษัท มีรายได้จากการขาย และบริการสุทธิ 9,694.62 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2560 เป็นจำนวน 1,660.32 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 20.67 บริษัท มีกำไรสุทธิ 94.00 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 0.97 ของรายได้จากการขายและบริการ และคิดเป็นกำไรสุทธิต่อหุ้น เท่ากับ 0.14 บาท

อัตรากำไรขั้นต้นคิดเป็นร้อยละ 4.28 ของรายได้จากการขายและบริการ ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่มีอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับร้อยละ 8.33 ของรายได้จากการขายและบริการ เนื่องจากการแข่งขันในประเทศสูง ทำให้ไม่สามารถขึ้นราคาขายได้ตามต้นทุนที่เพิ่มขึ้นตามทิศทางราคาเหล็ก

รายได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีรายได้จากการขายและบริการ เท่ากับ 9,694.62 ล้านบาท หรือคิดเป็นประมาณร้อยละ 97.51 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปี 2560 ร้อยละ 20.67 ซึ่งสามารถแบ่งสัดส่วนเป็นรายได้จากการขายในประเทศ 9,389.40 ล้านบาท และรายได้จากการส่งออก 190.79 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 94.44 และ 1.92 ตามลำดับ รายได้รวมของบริษัทเพิ่มขึ้นจาก 8,215.72 ล้านบาท ในปี 2560 เป็น 9,942.69 ล้านบาทในปี 2561 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 21.02

โดยรายได้ของบริษัทสามารถแยกตามประเภทของกลุ่มลูกค้าได้ตามตารางด้านล่าง กลุ่มลูกค้าที่มีการเจริญเติบโตสูงในปี 2561 คือกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมที่มียอดขาย 817.56 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จากปี 2560 เป็นจำนวน 352.33 ล้านบาทหรือคิดเป็นประมาณ ร้อยละ 75.73

การจำหน่ายผลิตภัณฑ์	ปี 2559		ปี 2560		ปี 2561	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1. ตัวแทนจำหน่าย	5,547.30	79.32	6,299.58	78.41	7,126.60	73.51
2. โครงการ	679.02	9.71	1,152.34	14.34	1,485.29	15.32
3. อุตสาหกรรม	515.57	7.37	465.23	5.79	817.56	8.43
4. อื่นๆ	157.62	2.25	3.67	0.05	150.74	1.55
รวมรายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์	6,899.51	98.65	7,920.82	98.65	9,580.19	98.81
รายได้จากการบริการ	94.45	1.35	113.48	1.41	114.43	1.19
รวมรายได้จากการขายและบริการ	6,993.96	100.00	8,034.30	100.00	9,694.62	100.00

ต้นทุนขายและบริการ

(หน่วย : ล้านบาท)

ในปี 2561 บริษัทมีต้นทุนขายและบริการ จำนวน 9,279.40 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 95.72 ของรายได้ จากการขายและบริการ เปรียบเทียบกับปี 2560 จำนวน 7,365.10 คิดเป็นร้อยละ 91.67 ของรายได้จากการขายและบริการสัดส่วนต้นทุนขายและบริการที่เพิ่มขึ้นจากปี 2560 เนื่องจากทิศทางราคาเหล็กที่สูงกว่าปีก่อน

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ในปี 2561 มีจำนวน 489.70 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2560 จำนวน 43.58 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.77 เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของปริมาณการขาย และค่าใช้จ่ายในการดำเนินการธุรกิจปกติทั่วไปที่เพิ่มขึ้น

อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น

ในปี 2561 บริษัทมีกำไรสุทธิ 94.00 ล้านบาท อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น เท่ากับร้อยละ 3.88 ลดลงจากปี 2560 ซึ่งมีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นอยู่ที่ร้อยละ 11.33 เป็นผลมาจากการมีกำไรสุทธิที่ลดลงดังที่ได้กล่าวไปแล้วในส่วนของการอธิบายผลการดำเนินงาน

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์

สินทรัพย์รวม

ณ สิ้นปี 2561 บริษัทมีสินทรัพย์รวม จำนวน 4,914.76 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2560 จำนวน 70.21 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.45 เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือ ลูกหนี้การค้า และเงินจ่ายล่วงหน้าค่าวัตถุดิบซึ่งเงินดังกล่าวส่วนใหญ่ได้มีการส่งสินค้าครบในเดือนถัดไป

ลูกหนี้การค้า

สำหรับยอดลูกหนี้การค้าในปี 2561 มีจำนวน 1,025.86 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2560 จำนวน 107.30 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.68 โดยสามารถแบ่งช่วงอายุหนี้ได้ตามตาราง

อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	469.58	682.15	723.99
ค้างชำระ			
ไม่เกิน 3 เดือน	127.60	225.39	263.23
3 - 6 เดือน	7.56	9.37	20.78
6 - 12 เดือน	1.13	2.04	29.23
มากกว่า 12 เดือน	16.40	7.80	11.73
รวม	622.27	926.75	1,048.96
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(16.33)	(8.19)	(23.10)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	605.94	918.56	1,025.86

สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือสิ้นปี 2561 มีจำนวน 1,501.57 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2560 จำนวน 45.15 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.10 เนื่องจากปัจจัยราคาเหล็กที่มีราคาที่สูงขึ้น แม้ว่าบริษัทจะเก็บสินค้าในปริมาณต้นที่เพิ่มเพียงเล็กน้อย ทำให้ระยะเวลาในการขายสินค้าเฉลี่ยของบริษัทในปี 2561 อยู่ที่ 58 วัน เร็วกว่าปี 2560 ที่มีระยะเวลาเฉลี่ยอยู่ที่ 65 วัน อย่างไรก็ตามปริมาณสินค้าคงเหลือยังอยู่ในระดับที่เหมาะสมเป็นไปตามนโยบายบริษัท

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์มีจำนวน 1,852.59 ล้านบาท ลดลงจากปี 2560 จำนวน 73.03 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.79 เนื่องจากในปีที่ผ่านมาบริษัทยังไม่มีการลงทุนที่สำคัญ เมื่อหักค่าเสื่อมราคาสะสมที่เพิ่มขึ้นทำให้มูลค่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ลดลงจากปีก่อน

สภาพคล่อง

อัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทในปี 2561 และ 2560 เท่ากับ 1.29 และ 1.37 เท่า ตามลำดับ นอกจากนี้ เมื่อพิจารณาระยะเวลา Cash Cycle โดยรวมของบริษัทในปี 2561 และ 2560 อยู่ที่ระดับ 9 และ 23 วัน ตามลำดับ ในด้านความสามารถในการชำระหนี้ ณ สิ้นปี 2561 และ 2560 บริษัทมีอัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย 3.15 เท่า และ 9.88 เท่า ตามลำดับ

ในปี 2561 มีกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานติดลบ 79.68 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทมีกำไรสุทธิที่ลดลงจากปีก่อน และบริษัทมียอดลูกหนี้การค้า และสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจากปีก่อน โดยงบกระแสเงินสดจำแนกตามกิจกรรมแสดงตามตาราง

กระแสเงินสด	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561
จากการดำเนินงาน - ได้มา (ใช้ไป)	325.16	(174.66)	(79.68)
จากกิจกรรมลงทุน - ได้มา (ใช้ไป)	(97.45)	(174.50)	(55.24)
จากกิจกรรมจัดหาเงิน - ได้มา (ใช้ไป)	(222.71)	378.34	38.81
เงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	5.00	29.18	(96.11)

หนังสือ

ส่วนของผู้ถือหุ้น

โครงสร้างเงินทุน

สินข้างต้น

3. ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคต

ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคารัฐุดิบและปริมาณที่จัดเก็บ

- (1) ติดตามราคาวัตถุดิบของราคาเหล็กโลกอย่างใกล้ชิด เพิ่มความระมัดระวังในการจัดซื้อวัตถุดิบ
- (2) ควบคุมปริมาณวัตถุดิบและสินค้าคงคลังให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้จากการขาย

รายได้จากการขายสินค้าเป็นรายการบัญชีที่สำคัญมากรายการหนึ่งของกลุ่มบริษัท เนื่องจากเป็นรายการที่ส่งผลกระทบต่อกำไรขาดทุนประจำปีของกลุ่มบริษัทโดยตรง ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีลูกค้าจำนวนมากขายในหลายกลุ่มธุรกิจและหลายประเภทของกลุ่มลูกค้า ข้าพเจ้าจึงให้ความสนใจเป็นพิเศษในการตรวจสอบการรับรู้รายได้จากการขายโดยเฉพาะเรื่องงวดเวลาการรับรู้รายได้

ข้าพเจ้าได้ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจ และเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมภายในสำคัญที่ถูกออกแบบไว้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและรายการขายที่เกิดขึ้นในช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี และวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการขาย

ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

การประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ ตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 จำเป็นต้องอาศัยดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร ประกอบกับสินค้าคงเหลือหลักของกลุ่มบริษัทคือ เหล็กแผ่นรีดร้อนชนิดม้วน และท่อเหล็ก ซึ่งมีความผันผวนของต้นทุนวัตถุดิบตามราคาตลาด ดังนั้นอาจทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าของค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ข้าพเจ้าได้ประเมินวิธีการและทำความเข้าใจเกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณาค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ รวมถึงสอบทานความสม่ำเสมอของการใช้เกณฑ์ดังกล่าว พร้อมทั้งวิเคราะห์เปรียบเทียบอัตรากำไรขั้นต้น และวิเคราะห์เปรียบเทียบจำนวนเงินสุทธิที่กิจการได้รับจากการขายภายหลังวันที่ในงบการเงินและแนวโน้มราคาตลาดเหล็กภายหลังวันที่ในงบการเงินกับราคาราคาของสินค้าคงเหลือ

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ไดวางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



วฐุ ขันการนาวิ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5423

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 22 กุมภาพันธ์ 2562

บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	379,003,686	475,114,537	255,593,868
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8	1,025,854,950	918,555,805	674,221,484
สินค้าคงเหลือ	9	1,501,568,491	1,456,413,550	1,434,772,591
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าวัตถุดิบ		100,601,642	13,331,544	94,202,619
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น		17,401,607	9,694,077	893,406
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		5,906,734	18,381,679	5,220,880
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		3,030,337,110	2,891,491,192	2,464,904,848
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	110,996,100
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	1,852,585,920	1,925,620,282	1,805,243,707
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	12	28,112,596	24,679,323	28,099,737
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	18	3,076,810	1,905,525	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		645,384	848,650	63,550
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,884,420,710	1,953,053,780	1,944,403,094
รวมสินทรัพย์		4,914,757,820	4,844,544,972	4,409,307,942

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แปซิฟิคพาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	13	2,192,583,545	1,896,390,304	2,029,177,542
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	14	115,458,789	145,836,591	80,003,527
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		5,055,501	46,667,310	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		32,945,399	19,634,952	16,214,569
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,346,043,234	2,108,529,157	2,125,395,638
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	18	114,657,560	119,554,872	114,657,560
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	15	31,050,269	33,168,569	28,494,376
ค่าเช่ารอตัดบัญชี		2,530,992	2,075,550	2,530,992
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		148,238,821	154,798,991	145,682,928
รวมหนี้สิน		2,494,282,055	2,271,078,566	2,151,121,034
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 660,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		660,000,000	660,000,000	660,000,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 660,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		660,000,000	660,000,000	660,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		514,845,000	514,845,000	514,845,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นทุนซื้อคืน		1,010,911	1,010,911	1,010,911
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	16	67,000,000	67,000,000	67,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		792,337,965	953,079,024	510,091,576
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		385,281,889	385,281,889	385,281,889
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		2,420,475,765	2,138,229,376	2,316,392,555
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		4,914,757,820	4,409,307,942	4,467,513,589

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้จากการขายและบริการ	6	9,694,615,605	8,034,296,934	8,904,280,896	7,695,491,668
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		7,465,488	7,720,415	7,470,445	7,708,772
เงินปันผลรับ	10	-	-	37,014,774	116,415,356
รายได้อื่น		240,608,176	173,698,061	230,938,461	167,640,409
รวมรายได้		9,942,689,269	8,215,715,410	9,179,704,576	7,987,256,205
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและบริการ		9,279,390,706	7,365,094,654	8,576,224,805	7,108,384,881
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		180,621,123	157,045,682	188,287,875	202,987,435
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		309,081,443	289,074,254	269,773,061	259,510,233
รวมค่าใช้จ่าย		9,769,093,272	7,811,214,590	9,034,285,741	7,570,882,549
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและ					
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		173,595,997	404,500,820	145,418,835	416,373,656
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(55,047,872)	(40,936,159)	(51,398,586)	(39,675,763)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		118,548,125	363,564,661	94,020,249	376,697,893
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	18	(24,552,837)	(71,147,580)	(13,404,622)	(51,015,814)
กำไรสำหรับปี		93,995,288	292,417,081	80,615,627	325,682,079
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน					
ในภายหลัง					
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	19	-	481,602,361	-	481,602,361
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	15	3,327,812	-	(1,731,795)	-
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	18	(665,563)	(96,320,472)	346,359	(96,320,472)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		2,662,249	385,281,889	(1,385,436)	385,281,889
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		96,657,537	677,698,970	79,230,191	710,963,968
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไรสำหรับปี	20	0.14	0.44	0.12	0.49

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แปซิฟิคพาว์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	118,548,125	363,564,661	94,020,249	376,697,893
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	131,423,984	122,919,303	121,827,806	113,003,656
หนี้สูญ	495,445	8,433,793	455,387	4,811,110
ค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ (โอนกลับ)	14,904,468	(8,138,568)	5,128,964	(4,450,982)
ปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	18,083,214	4,353,649	17,442,522	4,353,649
โอนกลับค่าเพื่อการด้อยค่าเงินจ่ายล่วงหน้าค่าวัตถุดิบ	-	(7,133,220)	-	(7,133,220)
ขาดทุนจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	272,968	179,469	296,253	179,461
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	3,413,812	3,181,870	2,770,676	2,574,375
ค่าเช่ารถดับเพลิง	455,443	2,075,550	455,443	2,075,550
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(16,142)	(1,793,559)	(16,142)	(1,789,505)
เงินปันผลรับ	-	-	(37,014,774)	(116,415,356)
ดอกเบี้ยรับ	(1,478,513)	(1,847,010)	(1,067,038)	(1,326,160)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	53,015,961	38,119,587	49,649,632	37,597,591
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	339,118,765	523,915,525	253,948,978	410,178,062
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(122,699,058)	(312,984,889)	72,328,768	(231,956,327)
สินค้าคงเหลือ	(63,238,155)	(311,726,526)	(48,045,249)	(288,228,587)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าวัตถุดิบ	(87,270,098)	86,544,536	(93,581,875)	99,255,336
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5,903,485	(17,947,184)	21,891,372	(18,037,898)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(35,549,586)	(50,542,045)	(39,309,616)	(75,273,141)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	13,310,447	(2,737,420)	5,448,281	(8,829,906)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(2,204,300)	-	(2,061,000)	-
เงินสดจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	47,371,500	(85,478,003)	170,619,659	(112,892,461)
จ่ายดอกเบี้ย	(53,221,815)	(36,096,152)	(50,076,525)	(35,574,156)
จ่ายภาษีเงินได้	(73,829,135)	(53,084,549)	(55,926,976)	(36,743,987)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	(79,679,450)	(174,658,704)	64,616,158	(185,210,604)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(54,689,826)	(171,776,824)	(53,009,458)	(169,533,815)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(2,076,956)	(4,569,073)	(2,076,955)	(4,569,073)
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	-	(99,000,000)
เงินปันผลรับ	-	-	37,014,774	116,415,356
ดอกเบี้ยรับ	1,476,038	1,845,753	1,064,564	1,324,903
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	48,556	-	25,192	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(55,242,188)	(174,500,144)	(16,981,883)	(155,362,629)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	296,209,383	1,031,806,346	187,934,235	976,675,491
จ่ายเงินปันผล	(257,398,596)	(653,464,644)	(257,393,370)	(653,400,000)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	38,810,787	378,341,702	(69,459,135)	323,275,491
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(96,110,851)	29,182,854	(21,824,860)	(17,297,742)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	475,114,537	445,931,683	277,418,728	294,716,470
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	379,003,686	475,114,537	255,593,868	277,418,728
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
ซื้อและก่อสร้างอาคารและอุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	5,377,638	14,734,217	5,369,138	14,607,007
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				



บริษัท แปซิฟิคไฟฟ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม					องค์ประกอบอื่นของ	
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น ทุนซื้อคืน	กำไรสะสม		ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
				จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	660,000,000	514,845,000	1,010,911	67,000,000	1,314,126,587	-	2,556,982,498
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	292,417,081	-	292,417,081
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จก่อนสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	292,417,081	385,281,889	385,281,889
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 23)	-	-	-	-	(653,464,644)	-	(653,464,644)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	660,000,000	514,845,000	1,010,911	67,000,000	933,079,024	385,281,889	2,581,216,824
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	660,000,000	514,845,000	1,010,911	67,000,000	933,079,024	385,281,889	2,581,216,824
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	93,995,288	-	93,995,288
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จก่อนสำหรับปี	-	-	-	-	2,662,249	-	2,662,249
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	96,657,537	-	96,657,537
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 23)	-	-	-	-	(257,398,596)	-	(257,398,596)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	660,000,000	514,845,000	1,010,911	67,000,000	792,337,965	385,281,889	2,420,475,765

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					องค์ประกอบอื่นของ	
						ส่วนของผู้ถือหุ้น	
						กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จก่อน	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นที่ซื้อคืน	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	กำไรสะสม	ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	
					ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	660,000,000	514,845,000	1,010,911	67,000,000	1,015,972,676	-	2,258,828,587
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	325,682,079	-	325,682,079
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จก่อนสำหรับปี	-	-	-	-	-	385,281,889	385,281,889
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	325,682,079	385,281,889	710,963,968
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 23)	-	-	-	-	(653,400,000)	-	(653,400,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	660,000,000	514,845,000	1,010,911	67,000,000	688,254,755	385,281,889	2,316,392,555
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	660,000,000	514,845,000	1,010,911	67,000,000	688,254,755	385,281,889	2,316,392,555
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	80,615,627	-	80,615,627
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จก่อนสำหรับปี	-	-	-	-	(1,385,436)	-	(1,385,436)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	79,230,191	-	79,230,191
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 23)	-	-	-	-	(257,393,370)	-	(257,393,370)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	660,000,000	514,845,000	1,010,911	67,000,000	510,091,576	385,281,889	2,138,229,376

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

ข้อมูลทั่วไป

บริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีบริษัท ตั้งหมงสิ่ง โสคัง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือ การผลิตและจำหน่ายท่อเหล็กสำหรับอุตสาหกรรมการก่อสร้าง ที่อยู่ตามที่ จดทะเบียนของบริษัทฯ อยู่ที่ 298, 298/2 ซอยกลับเจริญ ถนนสุขสวัสดิ์ ตำบลปากคลองบางปลากด อำเภอ พระสมุทรเจดีย์ จังหวัดสมุทรปราการ

เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท แปซิฟิกไพพ์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2561	2560
			ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัท ทาโมเสะ เทคคิง จำกัด	จำหน่ายผลิตภัณฑ์เหล็ก	ไทย	99.99	99.99
บริษัท มีทรัพย์ขนส่ง จำกัด	การขนส่งสินค้า	ไทย	99.97	99.97

ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาทำเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาทำเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวส่วนใหญ่จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับ บริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้าง อสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

ค. มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงิน โดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯและบริษัทย่อยได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯและบริษัทย่อยบันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสียสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบแปลงสภาพแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง และประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงาน และค่าโชห่วยในการผลิต

บริษัทฯแสดงมูลค่าวัตถุดิบ และวัสดุโรงงานตามราคาทุนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.5 เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาที่ดีใหม่ อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

บริษัทฯบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของที่ดินในราคาทุน ณ วันที่ได้สินทรัพย์มา หลังจากนั้นบริษัทฯจัดให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกสินทรัพย์ดังกล่าวในราคาที่ดีใหม่ ทั้งนี้บริษัทฯจัดให้มีการประเมินราคาสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นครั้งคราวเพื่อมิให้ราคาตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานแตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

บริษัทบันทึกส่วนต่างซึ่งเกิดจากการตีราคาสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

- บริษัทบันทึกราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และรับรู้จำนวนสะสมในบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” ในส่วนของผู้ถือหุ้น อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาลดลงและบริษัทฯ ได้รับรู้ราคาที่ลดลงในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแล้ว ส่วนที่เพิ่มจากการตีราคาใหม่จะถูกรับรู้เป็นรายได้ไม่เกินจำนวนที่เคยลดลง ซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายปีก่อนแล้ว
- บริษัทรับรู้ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นเคยมีการตีราคาเพิ่มขึ้นและยังมียอดคงค้างของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์” อยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้น ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่จะถูกรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือของบัญชี “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์”

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	5 - 20 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3 - 20 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	2 - 31 ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	3 - 10 ปี
ยานพาหนะ	3 - 25 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.7 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

อายุการให้ประโยชน์

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์

3 - 10 ปี

4.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.10 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าที่ดิน สำนักงานและยานพาหนะที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

4.11 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯและบริษัทย่อยหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทฯและบริษัทย่อยจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทฯและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.14 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และบริษัทและบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวหากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.16 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯและบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต และอายุของหนี้ที่ค้าง เป็นต้น

การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ

ในการประมาณการปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ โดยจำนวนเงินที่คาดว่าจะได้รับจากสินค้าคงเหลือพิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาขายหรือต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นภายหลังวันที่ในงบการเงิน

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

บริษัทฯ แสดงมูลค่าของที่ดินด้วยราคาที่ดีที่สุด ซึ่งราคาที่ดีที่สุดนี้ได้ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด ซึ่งการประเมินมูลค่าดังกล่าวต้องอาศัยข้อสมมติฐานและการประมาณการบางประการตามที่อธิบายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคือน้อยกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้นซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				นโยบายการกำหนดราคา
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2561	2560	
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้า	-	-	1,729	3,622	ราคาเทียบกับราคาตลาด
ซื้อสินค้า	-	-	64	-	ราคาเทียบกับราคาตลาด
รายได้ค่าเช่า	-	-	1	1	ราคาตามสัญญา
รายได้ค่าบริการ	-	-	1	1	ราคาตามสัญญา
ค่านายหน้าจ่าย	-	-	17	69	ราคาตามสัญญา
ค่าขนส่ง	-	-	135	112	ราคาเทียบกับราคาตลาด
เงินปันผลรับ	-	-	37	116	ตามที่ประกาศจ่าย
<u>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
ค่าเช่าสำนักงานและค่าบริการ	4	4	2	-	ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าที่ดิน	5	5	5	5	ราคาตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
บริษัท ทาโมสะ เทรดิง จำกัด	-	-	185,345	289,335
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	185,345	289,335
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
บริษัท ทาโมสะ เทรดิง จำกัด	-	-	1,430	4,506
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,430	4,506
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 14)				
บริษัท ทาโมสะ เทรดิง จำกัด	-	-	2,248	-
รวมเจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	2,248	-
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 14)				
บริษัท ทาโมสะ เทรดิง จำกัด	-	-	2,609	9,317
บริษัท มีทรัพย์ขนส่ง จำกัด	-	-	3,688	3,595
รวมเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	6,297	12,912

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	33,841	42,866
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,090	1,037
รวม	34,931	43,903

การค้ำประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯมีภาระจากการค้ำประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 24.3

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินสด	293	337	165	165
เงินฝากธนาคาร	378,711	474,778	255,429	277,254
รวม	379,004	475,115	255,594	277,419

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.38 - 1.30 ต่อปี (2560: ร้อยละ 0.38 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	155,706	212,039
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	29,472	77,296
3 - 6 เดือน	-	-	155	-
6 - 12 เดือน	-	-	12	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	185,345	289,335
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	723,986	682,145	362,917	333,596
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	263,226	225,399	113,437	117,952
3 - 6 เดือน	20,783	9,368	1,780	5,038
6 - 12 เดือน	29,231	2,040	13,785	1,939
มากกว่า 12 เดือน	11,732	7,803	6,443	5,556
รวม	1,048,958	926,755	498,362	464,081
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(23,103)	(8,199)	(10,916)	(5,787)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	1,025,855	918,556	487,446	458,294
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	1,025,855	918,556	672,791	747,629
<u>ลูกหนี้อื่น</u>				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	1,430	4,506
รวมลูกหนี้อื่น	-	-	1,430	4,506
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	1,025,855	918,556	674,221	752,135

9. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	รายการปรับลดราคาทุนให้เป็น					
	ราคาทุน		มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินค้าสำเร็จรูป	922,726	821,507	(25,422)	(6,730)	897,304	814,777
วัตถุดิบแปลงสภาพ	157,443	114,415	-	-	157,443	114,415
วัตถุดิบ	419,698	505,054	(1,844)	(2,453)	417,854	502,601
วัสดุโรงงานและอื่นๆ	28,967	24,621	-	-	28,967	24,621
รวม	1,528,834	1,465,597	(27,266)	(9,183)	1,501,568	1,456,414

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	รายการปรับลดราคาทุนให้เป็น					
	ราคาทุน		มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินค้าสำเร็จรูป	858,938	769,263	(24,887)	(6,730)	834,051	762,533
วัตถุดิบแปลงสภาพ	157,443	114,415	-	-	157,443	114,415
วัตถุดิบ	416,050	505,054	(1,738)	(2,453)	414,312	502,601
วัสดุโรงงานและอื่นๆ	28,967	24,621	-	-	28,967	24,621
รวม	1,461,398	1,413,353	(26,625)	(9,183)	1,434,773	1,404,170

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯและบริษัทย่อยบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 18.1 ล้านบาท (2560: 4.4 ล้านบาท) (งบการเงินเฉพาะกิจการ 2561: 17.4 ล้านบาท 2560: 4.4 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯ รับระหว่างปี	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท ทาโมสะ เทคคิง จำกัด	100,000	100,000	99.99	99.99	99,999	99,999	20,000	98,940
บริษัท มีทรัพย์ขนส่ง จำกัด	9,200	9,200	99.97	99.97	10,997	10,997	17,015	17,475
รวม					110,996	110,996	37,015	116,415

11. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม								
สินทรัพย์ที่ แสดงมูลค่า ตามราคา ที่ตีใหม่	สินทรัพย์ที่แสดงมูลค่าตามราคาทุน							
	อาคารและ						สินทรัพย์	
	ส่วน	ส่วน	เครื่องจักร	อุปกรณ์	อุปกรณ์	ระหว่าง		
	ปรับปรุง	ปรับปรุง	และอุปกรณ์	สำนักงาน	สำนักงาน	ยานพาหนะ	ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน / ราคาที่ตีใหม่	ที่ดิน	อาคาร	โรงงาน					
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	252,260	11,790	772,423	1,374,648	84,840	176,453	45,205	2,717,619
ซื้อเพิ่ม	7,600	-	-	5,369	4,660	555	168,327	186,511
คิราค่า	481,602	-	-	-	-	-	-	481,602
โอนเข้า (ออก)	-	2,892	2,589	117,350	1,400	2,552	(126,783)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(648)	(457)	(28)	-	(1,133)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	741,462	14,682	775,012	1,496,719	90,443	179,532	86,749	3,384,599
ซื้อเพิ่ม	-	-	-	3,772	3,214	42	53,039	60,067
โอนเข้า (ออก)	-	-	8,797	90,933	123	-	(99,853)	-
โอนไปสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	-	-	-	-	(7,527)	(7,527)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(312)	(856)	(1,975)	-	-	(3,143)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	741,462	14,682	783,497	1,590,568	91,805	179,574	32,408	3,433,996
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	-	3,427	349,192	824,424	73,138	91,991	-	1,342,172
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	781	37,114	62,041	6,631	11,194	-	117,761
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(503)	(447)	(4)	-	(954)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	4,208	386,306	885,962	79,322	103,181	-	1,458,979
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	956	37,572	70,051	5,954	10,719	-	125,252
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(46)	(801)	(1,974)	-	-	(2,821)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	5,164	423,832	955,212	83,302	113,900	-	1,581,410
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	741,462	10,474	388,706	610,757	11,121	76,351	86,749	1,925,620
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	741,462	9,518	359,665	635,356	8,503	65,674	32,408	1,852,586
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี								
2560 (จำนวน 89.33 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย และบริหาร)								117,761
2561 (จำนวน 97.69 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย และบริหาร)								125,253

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

สินทรัพย์ที่ แสดงมูลค่า ตามราคา ที่ ดีใหม่	สินทรัพย์ที่แสดงมูลค่าตามราคาทุน							
	อาคารและ						สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
	ที่ดิน	ส่วน	ส่วน	เครื่องจักร และอุปกรณ์ โรงงาน	อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ		
		ปรับปรุง ที่ดิน	ปรับปรุง อาคาร					
ราคาทุน / ราคาที่ดีใหม่								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	252,260	11,790	770,222	1,374,648	73,729	45,794	45,206	2,573,649
ซื้อเพิ่ม	7,600	-	-	5,369	3,746	21	167,404	184,140
ดีราคา	481,602	-	-	-	-	-	-	481,602
โอนเข้า (ออก)	-	2,892	2,589	117,350	478	2,552	(125,861)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(648)	(382)	(28)	-	(1,058)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	741,462	14,682	772,811	1,496,719	77,571	48,339	86,749	3,238,333
ซื้อเพิ่ม	-	-	-	3,772	2,600	42	51,964	58,378
โอนเข้า (ออก)	-	-	7,722	90,933	123	-	(98,778)	-
โอนไปสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	-	-	-	-	(7,527)	(7,527)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(312)	(856)	(1,358)	-	-	(2,526)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	741,462	14,682	780,221	1,590,568	78,936	48,381	32,408	3,286,658
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	-	3,427	348,745	824,424	62,840	21,543	-	1,260,979
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	781	37,004	62,041	6,132	1,896	-	107,854
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(503)	(372)	(4)	-	(879)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	4,208	385,749	885,962	68,600	23,435	-	1,367,954
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	956	37,438	70,051	5,196	2,024	-	115,665
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(46)	(801)	(1,358)	-	-	(2,205)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	5,164	423,141	955,212	72,438	25,459	-	1,481,414
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	741,462	10,474	387,062	610,757	8,971	24,904	86,749	1,870,379
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	741,462	9,518	357,080	635,356	6,498	22,922	32,408	1,805,244
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี								
2560 (จำนวน 89.33 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและตัดจำหน่าย และบริหาร)								107,854
2561 (จำนวน 97.69 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและตัดจำหน่าย และบริหาร)								115,665

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 895 ล้านบาท (2560: 500 ล้านบาท) (งบการเงินเฉพาะกิจการ 2561: 845 ล้านบาท 2560: 460 ล้านบาท)

บริษัทฯได้จัดให้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินราคาอิสระในปี 2560 โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Comparison Approach) โดยราคาที่ดินวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ระดับที่ 3

ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่าราคาที่ดินใหม่ สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	ผลกระทบต่อราคาที่ดินใหม่ เมื่ออัตราตามข้อสมมติฐานเพิ่มขึ้น มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น
ราคาต่อตารางวา (พันบาท)	7 - 35	

รายละเอียดของที่ดินที่แสดงตามราคาที่ดินใหม่มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2561	2560
ราคาทุนเดิม	259,860	259,860
ส่วนเพิ่มจากการตีราคา	481,602	481,602
ราคาที่ดินใหม่	741,462	741,462

12. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ - ราคาทุน	69,805	60,201	69,398	59,794
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(41,692)	(35,522)	(41,298)	(35,136)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	28,113	24,679	28,100	24,658

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	24,679	25,269	24,658	25,238
ซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	2,077	4,569	2,077	4,569
โอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	7,527	-	7,527	-
ค่าตัดจำหน่าย	(6,170)	(5,159)	(6,162)	(5,149)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	28,113	24,679	28,100	24,658

13. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
เงินกู้ยืมระยะสั้นจาก						
สถาบันการเงิน	2.24 - 2.49	2.17 - 2.50	2,188,644	1,722,504	2,025,238	1,667,373
ทรัสต์รีซีท	3.47 - 3.95	2.65 - 3.10	3,940	173,886	3,940	173,886
			2,192,584	1,896,390	2,029,178	1,841,259

ภายใต้สัญญาวงเงินสินเชื่อกับธนาคาร บริษัทฯและบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุไว้ในสัญญา ได้แก่ การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามสัญญา และบริษัทฯจะไม่นำสินทรัพย์ของบริษัทฯไปจำหน่ายจ่ายโอนหรือก่อภาระผูกพันใดๆ เว้นแต่ได้รับความเห็นชอบจากธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีวงเงินสินเชื่อที่ยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวน 3,982 ล้านบาท (2560: 4,277 ล้านบาท)

14. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	41,687	38,066	6,393	11,034
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	2,248	-
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	6,297	12,912
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	41,971	49,138	40,059	45,830
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	31,801	58,633	25,007	44,595
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	115,459	145,837	80,004	114,371

15. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	33,169	29,987	26,053	23,479
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	2,397	2,252	1,972	1,846
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,015	930	799	728
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ด้านประชากรศาสตร์	(4,727)	-	(4,406)	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	2,611	-	2,558	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	(1,211)	-	3,579	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(2,204)	-	(2,061)	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	31,050	33,169	28,494	26,053

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 8.5 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 8.5 ล้านบาท) (2560: 2.6 ล้านบาท งบการเงินเฉพาะกิจการ: 2.6 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประมาณ 12 - 17 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 12 ปี) (2560: 16 ปี งบการเงินเฉพาะกิจการ: 16 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	2.80 - 3.17	3.1	2.8	3.1
อัตราการขึ้นเงินเดือน	4 - 5	3 - 9	5	3 - 9
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ขึ้นกับช่วงอายุ)	2.84 - 45.84	0 - 40	3.82 - 45.84	0 - 40

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1 %	ลดลง 1 %	เพิ่มขึ้น 1 %	ลดลง 1 %
อัตราคิดลด	(2.3)	2.7	(2.0)	2.3
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2.5	(2.1)	2.2	(1.9)
	เพิ่มขึ้น 20 %	ลดลง 20 %	เพิ่มขึ้น 20 %	ลดลง 20 %
	(2.7)	3.4	(2.4)	3.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(2.7)	3.4	(2.4)	3.0

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1 %	ลดลง 1 %	เพิ่มขึ้น 1 %	ลดลง 1 %
อัตราคิดลด	(2.4)	2.8	(1.9)	2.2
อัตราการขึ้นเงินเดือน	3.5	(3.0)	2.7	(2.3)
	เพิ่มขึ้น 20 %	ลดลง 20 %	เพิ่มขึ้น 20 %	ลดลง 20 %
	(2.1)	2.6	(1.6)	2.1
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(2.1)	2.6	(1.6)	2.1

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ซึ่งกฎหมายดังกล่าวอยู่ในระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษา พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่นี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็น การแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และมีผลกระทบให้บริษัทฯและบริษัท ย่อยมีหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น 9.2 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 8.6 ล้านบาท) บริษัทฯและบริษัทย่อยจะบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการ ในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในกำไรขาดทุนของงวดที่กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้



16. สำรองตามกฎหมาย

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

17. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินเดือนและค่าแรง และผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	387,964	378,286	308,799	296,360
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	131,424	122,919	121,828	113,004
ค่าขนส่ง	49,982	37,310	139,006	127,464
ค่านายหน้า	3,396	2,224	19,799	68,920
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	8,357,885	6,880,581	8,276,478	6,880,581
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	(101,219)	(128,976)	(89,675)	(105,478)

18. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	28,650	69,330	15,363	49,793
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	2,637	(1,024)	2,593	(1,003)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว				
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(6,734)	2,842	(4,551)	2,226
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	24,553	71,148	13,405	51,016

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจากการ				
ที่ดิน	-	(96,320)	-	(96,320)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ (กำไร) ขาดทุนจาก				
การประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(666)	-	346	-
	<u>(666)</u>	<u>(96,320)</u>	<u>346</u>	<u>(96,320)</u>

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	<u>118,548</u>	<u>363,565</u>	<u>94,020</u>	<u>376,698</u>
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	23,710	72,713	18,804	75,340
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	2,637	(1,024)	2,593	(1,003)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	579	3,969	534	3,150
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(2,314)	(4,487)	(1,123)	(3,188)
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	(7,403)	(23,283)
อื่น ๆ	(59)	(23)	-	-
รวม	<u>(1,794)</u>	<u>(541)</u>	<u>(7,992)</u>	<u>(23,321)</u>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	<u>24,553</u>	<u>71,148</u>	<u>13,405</u>	<u>51,016</u>

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเช่าที่ดิน	507	415	507	415
ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ	4,621	1,640	2,183	1,157
ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	5,453	1,837	5,325	1,837
ค่าเพื่อการด้อยค่าเงินจ่ายล่วงหน้าค่าวัตถุดิบ	355	355	355	355
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	6,210	6,634	5,699	5,211
รวม	17,146	10,881	14,069	8,975
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
ผลแตกต่างจากการคิดค่าเสื่อมราคาทางบัญชีและทางภาษี	32,407	32,210	32,407	32,210
กำไรจากการตีราคาที่ดิน	96,320	96,320	96,320	96,320
รวม	128,727	128,530	128,727	128,530
การแสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	3,077	1,906	-	-
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี	(114,658)	(119,555)	(114,658)	(119,555)
รวม	(111,581)	(117,649)	(114,658)	(119,555)

19. ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์คือส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน ทั้งนี้ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ดังกล่าวไม่สามารถนำมาหักกับขาดทุนสะสมและไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผลได้

20. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปี (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

21. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทคือ กรรมการผู้จัดการ

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ ผลิตและจำหน่ายท่อเหล็กสำหรับอุตสาหกรรมก่อสร้าง และดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์หลักแห่งเดียว คือ ประเทศไทย บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้นรายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ในปี 2561 และ 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

22. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ บริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ บริษัทย่อยและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯและบริษัทย่อย ในระหว่างปี 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 5.4 ล้านบาท (2560: 5.6 ล้านบาท)

23. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท/หุ้น)
เงินปันผลประจำปี 2559	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2560	653.4	0.99
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2560		653.4	0.99
เงินปันผลประจำปี 2560	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2561	257.4	0.39
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2561		257.4	0.39

24. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

24.1 ภาระผูกพันตามเลตเตอร์ออฟเครดิต

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯมีภาระผูกพันตามเลตเตอร์ออฟเครดิตกับผู้ขายในต่างประเทศเป็นจำนวนเงินประมาณ 0.7 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (2560: 0.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา)

24.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าที่ดิน สำนักงานและยานพาหนะกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันและบริษัทอื่น อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 3 ถึง 13 ปี

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่บอกเลิกไม่ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	
	2561	2560	2561	2560
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	9.5	9.4	1.7	3.4
มากกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	22.5	24.4	1.4	1.7
มากกว่า 5 ปี	20.4	26.2	-	-

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	
	2561	2560	2561	2560
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	9.4	5.1	-	2.3
มากกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	22.5	21.9	-	-
มากกว่า 5 ปี	20.4	26.0	-	-

24.3 การค้ำประกัน

- (1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯเหลืออยู่เป็นจำนวน 16 ล้านบาท (2560: 16 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วยหนังสือค้ำประกันเพื่อค้ำประกันดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2561	2560
ค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า	15	15
ค้ำประกันในการเป็นผู้นำเข้า/ผู้ส่งออกระดับมาตรฐานเออีโอให้กับกรมศุลกากร	1	1

- (2) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯค้ำประกันวงเงินบัตรเครดิตให้กับบริษัทย่อยแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงิน 1 ล้านบาท (2560: 1 ล้านบาท)
- (3) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้กับบริษัทย่อยแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงิน 6 ล้านบาท (2560: 6 ล้านบาท)

25. เครื่องมือทางการเงิน

25.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯและบริษัทย่อยตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทฯและบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทฯและบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯและบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน และเงินกู้ยืมระยะสั้นที่มีดอกเบี้ย สิ้นทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

สิ้นทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสิ้นทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561				อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	อัตราดอกเบี้ยคงที่ ภายใน 1 ปี	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	379	-	379	0.38 - 1.30
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	1,026	1,026	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	17	17	-
	-	379	1,043	1,422	
หนี้สินทางการเงิน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,193	-	-	2,193	2.24 - 3.95
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	115	115	-
	2,193	-	115	2,308	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560				อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	อัตราดอกเบี้ยคงที่ ภายใน 1 ปี	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	475	-	475	0.38
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	919	919	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	10	10	-
	-	475	929	1,404	
หนี้สินทางการเงิน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,896	-	-	1,896	2.17 - 3.10
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	146	146	-
	1,896	-	146	2,042	

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

งบการเงินเฉพาะกิจการ	อัตราดอกเบี้ย				อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	อัตราดอกเบี้ยคงที่ ภายใน 1 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาดตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	256	-	256	0.38 - 1.30
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	674	674	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	1	1	-
	-	256	675	931	
หนี้สินทางการเงิน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,029	-	-	2,029	2.24 - 3.95
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	80	80	-
	2,029	-	80	2,109	

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

งบการเงินเฉพาะกิจการ	อัตราดอกเบี้ย				อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	อัตราดอกเบี้ยคงที่ ภายใน 1 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาดตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	277	-	277	0.38
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	752	752	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	10	10	-
	-	277	762	1,039	
หนี้สินทางการเงิน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,841	-	-	1,841	2.17 - 3.10
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	114	114	-
	1,841	-	114	1,955	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อสินค้าและการกู้ยืมเป็นเงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีข้อตกลงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศที่จะครบกำหนดภายใน 1 ปี และไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ดังนี้

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	0.26	0.12	3.69	32.3640	32.5987
ยูโร	-	-	-	1.38	36.9694	38.8704

25.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯ จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯ จึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

26. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.03:1 (2560: 0.88:1) และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.06:1 (2560: 0.93:1)

27. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลประจำปีให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 33 ล้านบาท ทั้งนี้ มติดังกล่าวจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

28. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2562



บริษัท แปซิฟิคไพพ์ จำกัด (มหาชน)

298, 298/2 หมู่ที่ 1 ซอยกลับเจริญ 3 ถนนสุขสวัสดิ์ ตำบลปากคลองบางปลากด

อำเภอพระสมุทรเจดีย์ จังหวัดสมุทรปราการ 10290

โทรศัพท์ : +662-679-9000 โทรสาร : +662-679-9201-3

อีเมล : info@pacificpipe.co.th

www.pacificpipe.co.th