



รายงานประจำปี 2556  
บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน)

# สารบัญ

004	ข้อมูลสำคัญทางการเงิน
005	รางวัลและความภูมิใจ
006	สารจากประธานกรรมการ
008	คณะกรรมการบริษัท
014	คณะผู้บริหารและเลขานุการบริษัท
019	ข้อมูลทั่วไป
021	ภาพรวมการประกอบธุรกิจ
024	โครงสร้างรายได้
025	ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน
028	ปัจจัยความเสี่ยง
030	โครงสร้างการถือหุ้น
033	นโยบายการจ่ายเงินปันผล
034	โครงสร้างการจัดการ
054	การกำกับดูแลกิจการ
080	ความรับผิดชอบต่อสังคม
085	การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง
087	รายการระหว่างกัน
093	คำอธิบายและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน
098	รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน
099	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
101	รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
103	รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
105	งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน



# วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย

## วิสัยทัศน์ และ พันธกิจ

- ได้รับการยอมรับจากลูกค้าและสังคมว่ามีความเชี่ยวชาญด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมระดับแนวหน้า
- พนักงานมีความรู้ ความสามารถด้าน Safety & Environment สูง มีวัฒนธรรมที่ดี และมีความสุขในการทำงาน
- เจริญเติบโตอย่างยั่งยืนสามารถสร้างผลตอบแทนสูงสุดให้แก่ผู้มีผลประโยชน์ร่วมทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม

## นโยบาย

- สร้างความเจริญเติบโตอย่างมั่นคงในระยะยาวในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ต่อปี
- ดำรงรักษาระบบการบริหารงานในระบบธรรมาภิบาลโดยเคร่งครัดและยึดมั่นในระบบจริยธรรมและคุณธรรม
- ขยายธุรกิจทั้งทางตรงและทางอ้อมในธุรกิจ Safety & Environment โดยวิธีการลงทุนโดยตรงและวิธีการควบกิจการ Merger & Acquisitions
- ส่งเสริมคนเก่งและคนดีในองค์กร
- รักษา พัฒนาระบบการทำงานที่เป็นมาตรฐานสากลที่ยอมรับโดยทั่วไป
- ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกันโดยเคร่งครัด
- ดูแล ควบคุม รักษาผลตอบแทน ผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ผู้เกี่ยวข้อง คู่ค้าโดยดีและสม่ำเสมอ





## ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

			2556	2555	2554
				ปรับปรุงใหม่	
<b>ฐานะการเงิน</b>					
สินทรัพย์รวม	ล้านบาท		511.45	507.96	483.28
หนี้สินรวม	“		202.75	215.99	213.21
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	“		310.52	294.79	272.08
<b>ผลการดำเนินงาน</b>					
รายได้จากการขายและการให้บริการ	ล้านบาท		773.88	790.03	719.14
รายได้รวม	“		776.67	794.13	723.14
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	“		540.08	571.31	508.77
กำไรขั้นต้น	“		233.80	218.72	210.37
กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	“		50.75	45.43	28.86
<b>อัตราส่วนทางการเงิน</b>					
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%		16.77%	15.87%	10.40%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%		13.28%	12.43%	9.42%
อัตรากำไรขั้นต้น	%		30.21%	27.69%	29.25%
อัตรากำไรสุทธิ	%		6.53%	5.72%	3.99%
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า		2.04	1.98	1.77
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า		0.65	0.75	0.78
<b>ข้อมูลหุ้นสามัญ</b>					
ราคาพาร์ต่อหุ้น	บาท		1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	“		2.30	2.13	2.02
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น	“		0.43	0.24	0.20
กำไรสุทธิต่อหุ้น	“		0.38	0.34	0.21





## รางวัลและความภูมิใจ



### รางวัล MAI Special Encouragement

จากโครงการประกาศเกียรติคุณคณะกรรมการแห่งปี 2556 “Board of the Year Awards 2013” จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ร่วมกับ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สภาหอการค้าแห่งประเทศไทย สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย สมาคมธนาคารไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย และสภาธุรกิจตลาดทุนไทย เพื่อเป็นการยกย่องและส่งเสริมคณะกรรมการที่ดี มีคุณภาพ ปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการได้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

### SET AWARDS 2013

รางวัล SET Awards 2013 ด้านการรายงานบรรษัทภิบาลดีเด่น (Top Corporate Governance Report Awards) ประเภทบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 เป็นรางวัลที่มอบให้แก่บริษัทจดทะเบียนที่มีความโดดเด่นด้านการรายงาน การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี





## สารประธานกรรมการ



ศ.ดร. พรชัย ชุนหจินดา  
ประธานกรรมการ

นายประยูร วิเวชวานนท์  
อดีตประธานกรรมการ

นายชวลิต หวังอํารง  
ประธานกรรมการบริหาร

ปี 2556 ถือเป็นอีกหนึ่งปีแห่งความสำเร็จของบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) แม้ภาพรวมสถานะเศรษฐกิจทั้งภายในและภายนอกประเทศจะมีการชะลอตัว แต่ผลการดำเนินงานของบริษัทก็ยังคงเป็นที่น่าพอใจ แม้ว่าอัตราการเติบโตของรายได้ต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนดไปบ้าง แต่บริษัทก็สามารถสร้างกำไรสุทธิในปี 2556 ให้เพิ่มขึ้นได้ถึงร้อยละ 11.70 เมื่อเทียบกับปี 2555 รวมถึงได้ขยายการค้าเงินธุรกิจไปยังประเทศเพื่อนบ้านอย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน โดยในปี 2556 บริษัทได้ดำเนินการจัดตั้งบริษัท ผลัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำ ในประเทศกัมพูชา ซึ่งถือเป็นอีกช่องทางหนึ่งในการสร้างการเจริญเติบโตให้กับบริษัท นอกเหนือจากการแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายในประเทศเมียนมาร์ที่ได้ดำเนินการไปเมื่อปีที่แล้ว

ด้านการดำเนินงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทยังคงให้ความสำคัญในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม โปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ ทั้งนี้ในปี 2556 ถือเป็นอีกปีหนึ่งแห่งความภาคภูมิใจของบริษัทและคณะกรรมการบริษัท เนื่องจากบริษัทได้รับการจัดอันดับให้เป็นบริษัทที่มีการกำกับดูแลกิจการในระดับ “ดีเลิศ” จากผลการสำรวจด้านการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2556 และได้รับรางวัล SET Awards 2013 ด้านการรายงานบรรษัทภิบาล ดีเยี่ยม ประเภทบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 จากปี 2555 นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้รับการยกย่องถึงการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยได้รับรางวัล MAI Special Encouragement จากโครงการประกาศเกียรติคุณคณะกรรมการแห่งปี 2556 (Board of the Year Awards 2013)

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตลอดจนคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่ให้การสนับสนุนอย่างต่อเนื่อง และขอให้มั่นใจว่าคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน จะมุ่งมั่นพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย





## คณะกรรมการบริษัท



1. ศ.ดร.พรชัย ชูन्हินดา  
ประธานกรรมการ



2. นายชวลิต หวังธำรง  
กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



3. นายธีรเดช จารุตั้งตรง  
กรรมการ/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง



4. รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์  
ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ



5. รศ.ดร.เอกจิตต์ จังเจริญ  
กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/  
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



6. นายนพดล ธีระบุตรวงศ์สกุล  
กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



7. นายแพทย์ประมุข วงศ์ณะเกียรติ  
กรรมการอิสระ



8. นายบุญชัย สุวรรณวัฒน์  
กรรมการ/กรรมการบริหาร/  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



9. นายธัญญา หวังธำรง  
กรรมการ/กรรมการบริหาร





## ประวัติคณะกรรมการบริษัท

### 1. ศ.ดร.พรชัย ชุนหจินดา<sup>(1)</sup>

อายุ 50 ปี

ประธานกรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท

1,025,000 หุ้น (0.76%)

คุณวุฒิการศึกษา

- ดุษฎีบัณฑิต (การเงิน) Florida International University
- วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต (สาขาการเงิน)  
Florida International University
- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- บัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับ 2) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตรพัฒนาผู้บริหารระดับสูง วิทยาลัยวิทยาการตลาดทุน (วตท) รุ่นที่ 11/2010
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
  - หลักสูตร Chartered Director Class (CDC) รุ่น 7/2013 (ก.ค. 2556)
  - หลักสูตร Role of the Chairman program (RCP) รุ่นที่ 11/2012
  - หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่นที่ 12/2011
  - หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 4/2005
  - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 36/2003

ประสบการณ์การทำงาน

- 13 ม.ค.2557 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บมจ. ผลชัยยะ
- 2554 - มี.ค. 2557 : ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลชัยยะ
- 2554 - ปัจจุบัน : กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บจก. คอปเปอร์ไวร์
- 2554 - ปัจจุบัน : คณะอนุญาโตตุลาการ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์/จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- 2553 - 2556 : รองคณบดี ฝ่ายบัณฑิตศึกษา คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- 2551 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บจก. ออสสิริส ฟิวเจอร์ส
- 2550 - 12 ม.ค.2557 : รองประธานกรรมการ บมจ. ผลชัยยะ
- 2543 - 2552 : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บมจ.ไทยพาณิชย์นิวยอร์กไลฟ์ประกันชีวิต

หมายเหตุ

- (1.) ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการแทนกรรมการที่ลาออก มีผล 13 ม.ค.57

### 2. นายชาลิต หวังธำรง<sup>(2)</sup>

อายุ 61 ปี

กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท

ทางตรง 20,408,800 หุ้น (15.12%)

ทางอ้อม 13,000,000 หุ้น (9.63%)

คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
  - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 67/2007

ประสบการณ์การทำงาน

- 12 มี.ค.2557-ปัจจุบัน : กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ.ผลชัยยะ
- 2556- ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. ผลชัยยะ แคมโบเดีย
- 2556- ปัจจุบัน : ประธานกรรมการบริหาร บมจ.ผลชัยยะ
- 2520 - 2555 : ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. ผลชัยยะ
- 2552 - ส.ค.2555 : ประธานกรรมการ บจก. พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง
- 2552 - ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. ไทย โยนก โลจิสติกส์
- 2549 - ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. พีดีเอฟ ซัพพลาย
- 2549 - ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. กัสมีเดีย
- 2548 - ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. เอ็น เอช แอล (ประเทศไทย)
- 2539 - ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. วีเอสวี เอเชีย
- 2547 - มี.ค. 2551 : กรรมการ บจก. พีดีซี ซัพพลาย
- 2546 - มี.ค. 2551 : กรรมการ บจก. พีดีเอ ซัพพลาย / บจก. พีดีอาร์ ซัพพลาย
- 2544 - มี.ค. 2551 : ประธานกรรมการบริษัท บจก. พาลาเดียม อินเตอร์เทรด
- 2544 - 2550 : กรรมการ บจก. พีดีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย)
- 2536 - มี.ค 2551 : กรรมการ บจก. พีดี โปรเกรส
- 2535 - ม.ค.2552 : กรรมการ บจก. พี ดี มาร์เก็ตติ้ง แอนด์ แมนูแฟกเจอร์
- 2531 - มี.ค 2551 : กรรมการ บจก. เพอซันแนล เซฟตี้

หมายเหตุ

- (2.) ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผล 12 มี.ค.2557



**5. รศ.ดร. เอกจิตต์ จิงเจริญ<sup>(4)</sup>**

อายุ 51 ปี

กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/  
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท 20,000 หุ้น (0.01%)

**คุณวุฒิการศึกษา**

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

**ประวัติการฝึกอบรม**

- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
  - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 68/2008
  - หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 23/2008

**ประสบการณ์การทำงาน**

- มี.ค. 2557 – ปัจจุบัน : ประธานกรรมการสรรหาและกำหนด  
ค่าตอบแทน บมจ. ผลัญญะ
- 2556 - ปัจจุบัน : กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ  
บมจ. ปิเจซี เฮฟวี่ อินดัสทรี
- 2554 – มี.ค. 2557 : กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน  
บมจ. ผลัญญะ
- 2554 – 2556 : กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ  
บจก. ปิเจซี เฮฟวี่ อินดัสทรี
- 2553 - ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการโครงการบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต  
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- 2550 - ปัจจุบัน : กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ  
บมจ. ผลัญญะ
- 2548 - ปัจจุบัน : รองศาสตราจารย์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- 2547 - ปัจจุบัน : กรรมการ โครงการปริญญาเอกร่วมสาขา  
บริหารธุรกิจ (JDBA) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- 2544 - 2550 : กรรมการ โครงการปริญญาตรีบริหารธุรกิจ  
หลักสูตรนานาชาติ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

**หมายเหตุ**

(4.) ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่า  
ตอบแทน มีผล 12 มี.ค.2557

**6. นายณพดล อีระบุตรวงศ์กุล**

อายุ 46 ปี

กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท 20,000 หุ้น (0.01%)

**คุณวุฒิการศึกษา**

- วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต (การเงิน)  
University of Colorado at Denver
- บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA)

**ประวัติการฝึกอบรม**

- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
  - หลักสูตร Role of the Nominating and Governance  
Committee (RNG) รุ่นที่ 3/2012
  - หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 23/2008
  - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)  
รุ่นที่ 68/2008

**ประสบการณ์การทำงาน**

- 2556 – ปัจจุบัน : กรรมการตรวจสอบ บจก.ซีแมช คอร์ปอเรชั่น
- 2556 – ปัจจุบัน : กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ  
บมจ. ปิเจซี เฮฟวี่ อินดัสทรี
- 2554 – ปัจจุบัน : กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน  
บมจ. ผลัญญะ
- 2554 – 2556 : กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ  
บจก. ปิเจซี เฮฟวี่ อินดัสทรี
- 2550 - ปัจจุบัน : กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ  
บมจ. ผลัญญะ
- 2550 - ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร บจก. ไอเอฟเอซี
- 2548 - 2550 : ผู้จัดการฝ่ายควบคุมธุรกิจ  
บมจ. ปูนซีเมนต์นครหลวง



7. นายแพทย์ประมุข วงศ์ณะเกียรติ<sup>(5)</sup>

อายุ 44 ปี

กรรมการอิสระ

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท

1,268,800 หุ้น (0.94%)

## คุณวุฒิการศึกษา

- วุฒิบัตร เพื่อแสดงความรู้ความชำนาญในการประกอบวิชาชีพเวชกรรม สาขาเวชศาสตร์ครอบครัว แพทยสภา
- วุฒิบัตรแพทย์เฉพาะทางสูติศาสตร์-นรีเวชวิทยา แพทยสภา
- วชิรพยาบาล วิทยาลัยแพทยศาสตร์กรุงเทพมหานคร
- แพทยศาสตร์บัณฑิต คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล

## ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร “การคิดแบบสร้างสรรค์ Six Thinking Hats Edward De Bono”
- หลักสูตร “Pro-Executive power program by John Robert Power”
- หลักสูตร “วิเคราะห์งบการเงินแบบมืออาชีพ” ศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (TSI Institute)
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 186/2014

## ประสบการณ์การทำงาน

- 13 ม.ค. 2557-ปัจจุบัน : กรรมการ บมจ.ผลัญญา
- 2536-ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการคลินิก คลินิกเวชกรรม ศิริสามพรานการแพทย์
- 2543-ปัจจุบัน : กรรมการผู้จัดการ บจก. เกรท ออฟฟอร์ทูนิตี้
- 2555-ปัจจุบัน : อุปนายกสมาคม สมาคมนักลงทุนเน้นคุณค่า (ประเทศไทย)
- 2553-2555 : คณะกรรมการบริหาร เว็บไซต์ thaivi.com
- 2536-2542 : แพทย์เฉพาะทาง สูตินรีแพทย์ สำนักรักษาแพทย์ กรุงเทพมหานคร

## หมายเหตุ

- (5.) ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ลาออก มีผล 13 ม.ค.57

## 8. นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์

อายุ 50 ปี

กรรมการ/กรรมการบริหาร/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท

ไม่มี

## คุณวุฒิการศึกษา

- ศิลปศาสตรบัณฑิต (รัฐศาสตร์เอกบริหารรัฐกิจ) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

## ประวัติการฝึกอบรม

- สัมมนาเชิงปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงองค์กรสำหรับคณะผู้บริหาร (ต.ค. 2556 ฝึกอบรมภายใน)
- การบริหารเศรษฐกิจสาธารณะสำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 11 สถาบันพระปกเกล้าฯ (เม.ย. 2556)
- โปรแกรมการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการเพื่อความยั่งยืน จากสถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ
- The Senior Executive Program (SEP) ปี 2553 สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 155/2012

## ประสบการณ์การทำงาน

- 2556 – ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. ผลัญญา แคมโบเดีย
- 2556 – ปัจจุบัน : กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. ผลัญญา
- 2553 – ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร บมจ. ผลัญญา
- 2553 – ธ.ค.2555 : ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายขาย กลุ่มอุตสาหกรรมภาคกลาง บมจ. ผลัญญา
- 2550 – 2553 : ผู้อำนวยการฝ่ายขายกลุ่ม 2 บมจ. ผลัญญา
- 2542 - 2549 : ผู้จัดการส่วนธุรกิจ บจก. ผลัญญา
- 2535 - 2541 : ผู้จัดการฝ่ายขาย บจก. ผลัญญา

## 9. นายธัญญา หวังธำรง

ອາຍຸ 33 ປີ

กรรมการ/กรรมการบริหาร

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท                      ทางตรง 10,000,000 หุ้น (7.41%)

ทางอ้อม 3,520,000 หัน (2.61%)

คณวฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจบัณฑิต (ระหว่างประเทศ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- สถาปัตยกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการฝึกอบรม

- สัมมนาเชิงปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงองค์กรสำหรับคณะผู้บริหาร (ต.ค. 2556 ฝึกอบรมภายใน)
- หลักสูตร “การออกแบบและพัฒนาระบบบริหารจัดการเพื่อความยั่งยืน รุ่น 5” สถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ (ก.ค. 2556)
- หลักสูตร Pro-Executive and Presentation by John Robert Power”
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
  - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 180/2013

ประสบการณ์การทำงาน

ม.ค.2557 - ปัจจุบัน	: ผู้อำนวยการฝ่ายธุรกิจ EN บมจ. ผลลัพธ์
2556 - ปัจจุบัน	: กรรมการ/กรรมการบริหาร บมจ. ผลลัพธ์
2554 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บจก. วิลลิส อินเทอร์เน็ต
2553 - ปัจจุบัน	: ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด บมจ. ผลลัพธ์
2552 - 2553	: ผู้จัดการฝ่ายการตลาด บมจ. ผลลัพธ์
2550 - 2552	: ผู้จัดการแผนกสื่อสารการตลาด บจก. ผลลัพธ์
2549 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บจก. กัสมีเดีย
2549 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บจก. พีทีเอฟ ซัพพลาย



## คณะผู้บริหารและเลขานุการบริษัท



1. นายบุญชัย สุวรรณวัฒน์  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



2. นายพรศักดิ์ ชุณหจิณา  
ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน/  
ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์/  
ผู้อำนวยการฝ่ายวิศวกรรมและบริการสำนักงาน



3. นางสาวประไพพิศ วัริยะบุบผา  
ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ



4. นายปิยธร มั่งทอง  
ผู้อำนวยการฝ่ายขายภาคกลาง/  
ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ



5. นายชยกฤต พงศ์ภพไพบูลย์  
ผู้อำนวยการฝ่ายธุรกิจภูมิภาค



6. นายธัญญา หวังธำรง  
ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด/  
ผู้อำนวยการฝ่ายธุรกิจ EN



7. นางสาวณัฐมกร พัวพันธ์สกุล  
ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน/  
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ



8. นางสาวสาวภา ชูรุจิพร  
เลขานุการบริษัท/เลขานุการคณะกรรมการบริษัท/  
เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง





## ประวัติคณะผู้บริหารและเลขานุการบริษัท

### 1. นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์

อายุ 50 ปี

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท

ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา

- ศิลปศาสตรบัณฑิต (รัฐศาสตรเอกบริหารรัฐกิจ)  
มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม

- สัมมนาเชิงปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงองค์กรสำหรับคณะผู้บริหาร (ต.ค. 2556 ฝึกอบรมภายใน)
- การบริหารเศรษฐกิจสาธารณะสำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 11 สถาบันพระปกเกล้าฯ (เม.ย. 2556)
- โปรแกรมการพัฒนากระบวนการบริหารจัดการเพื่อความยั่งยืนจากสถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ
- The Senior Executive Program (SEP) ปี 2553 สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 155/2012

ประสบการณ์การทำงาน

- 2556 – ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. ผลลัพธ์ แคมโบเดีย
- 2556 – ปัจจุบัน : กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. ผลลัพธ์
- 2553 – ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร บมจ. ผลลัพธ์
- 2553 – ธ.ค.2555 : ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายขาย กลุ่มอุตสาหกรรมภาคกลาง บมจ. ผลลัพธ์
- 2550 – 2553 : ผู้อำนวยการฝ่ายขายกลุ่ม 2 บมจ. ผลลัพธ์
- 2542 – 2549 : ผู้จัดการส่วนธุรกิจ บจก. ผลลัพธ์
- 2535 – 2541 : ผู้จัดการฝ่ายขาย บจก. ผลลัพธ์

### 2. นายพรศักดิ์ ชุนหิณดา

อายุ 46 ปี

ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน/ผู้อำนวยการฝ่าย  
ทรัพยากรมนุษย์/ผู้อำนวยการฝ่ายวิศวกรรมและบริการสำนักงาน

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท

ทางตรง 90,000 หุ้น (0.07%)

ทางอ้อม 580,000 หุ้น (0.43%)

คุณวุฒิการศึกษา

- วิทยาศาสตร์บัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA)

ประวัติการฝึกอบรม

- สัมมนาเชิงปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงองค์กรสำหรับคณะผู้บริหาร (ต.ค. 2556 ฝึกอบรมภายใน)
- หลักสูตร “เจาะลึกเศรษฐกิจและมาตรฐานบัญชีอาเซียน” สมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ (มี.ค. 2556)
- โปรแกรมการออกแบบและพัฒนากระบวนการบริหารจัดการเพื่อความยั่งยืน รุ่น 5 สถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ (ก.ค. 2556)
- หลักสูตร “Special Considerations in Auditing Financial Instruments (วิธีปฏิบัติงานตรวจสอบเครื่องมือทางการเงิน) สภาวิชาชีพบัญชี ฯ(ธ.ค.2556)

ประสบการณ์การทำงาน

- ม.ค.2557-ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการฝ่ายวิศวกรรมและบริการ สำนักงาน บมจ. ผลลัพธ์
- ม.ค.2557-ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ บมจ. ผลลัพธ์
- 2553 - ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร/ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ. ผลลัพธ์
- 2550 - 2553 : ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ. ผลลัพธ์
- 2552 - 2556 : กรรมการ บจก. พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง
- 2547 - ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. รักเจริญ
- 2550 - ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. นนทริการบัญชี
- 2539 - 2549 : กรรมการผู้จัดการ บจก. นนทริการบัญชี

**3. นางสาวประไพพิศ วิริยะบุบผา**

อายุ 44 ปี

ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท

500,000 หุ้น (0.37%)

**คุณวุฒิการศึกษา**

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (การตลาด) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- รัฐประศาสนศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

**ประวัติการฝึกอบรม**

- สัมมนาเชิงปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงองค์กรสำหรับคณะผู้บริหาร (ต.ค. 2556 ฝึกอบรมภายใน)
- หลักสูตร “การจัดเตรียมเอกสารระบบคุณภาพ ISO 9000 และระบบการควบคุมแบบ Paperless” สถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ

**ประสบการณ์การทำงาน**

2556 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บจก. ผล พาลาเดียม จำกัด
2553 - ปัจจุบัน	: ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ บมจ. ผลชัยฤทธิ์
2550 - 2553	: ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ บมจ. ผลชัยฤทธิ์
2538 - 2550	: ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ บจก. ผลชัยฤทธิ์
2535 - 2537	: รองหัวหน้าฝ่ายจัดซื้อ บจก. ผลชัยฤทธิ์

**4. นายปิโยธ มั่งทอง**

อายุ 43 ปี

ผู้อำนวยการฝ่ายขายภาคกลาง/  
ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท

ไม่มี

**คุณวุฒิการศึกษา**

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีมหานคร
- วิทยาศาสตร์บัณฑิตสาขาวิทยาการคอมพิวเตอร์  
มหาวิทยาลัยรามคำแหง

**ประวัติการฝึกอบรม**

- สัมมนาเชิงปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงองค์กรสำหรับคณะผู้บริหาร (ต.ค. 2556 ฝึกอบรมภายใน)
- M&CD Asia Distributor Conference Participants Instruction โดย Scott Safety, A Tyco International Company (ต.ค. 2556)

**ประสบการณ์การทำงาน**

ม.ค.2557-ปัจจุบัน	: ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ บมจ. ผลชัยฤทธิ์
2556 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บจก. ผล พาลาเดียม จำกัด
2556 - ปัจจุบัน	: ผู้อำนวยการฝ่ายขายภาคกลาง บมจ. ผลชัยฤทธิ์
2553 - ๕.ค.2555	: ผู้อำนวยการฝ่ายขาย Government & Retail บมจ. ผลชัยฤทธิ์
2550 - 2553	: ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด บมจ. ผลชัยฤทธิ์ บจก. ผลชัยฤทธิ์
2544 - 2552	: ผู้จัดการฝ่ายการตลาด บมจ. ผลชัยฤทธิ์ บจก. ผลชัยฤทธิ์

**5. นายชยกฤต พงศ์ภพไพบูลย์**

อายุ 39 ปี

ผู้อำนวยการฝ่ายธุรกิจภูมิภาค

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท

ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจบัณฑิต (การตลาด) มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

ประวัติการฝึกอบรม

- สัมมนาเชิงปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงองค์กรสำหรับคณะผู้บริหาร (ต.ค. 2556 ฝึกอบรมภายใน)
- โปรแกรมการออกแบบและพัฒนาระบบบริหารจัดการเพื่อความยั่งยืน รุ่น 5 สถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ (ก.ค. 2556)

ประสบการณ์การทำงาน

2556 - ปัจจุบัน	: ผู้อำนวยการฝ่ายธุรกิจภูมิภาค บมจ. ผลชัยญะ
2553 - 2555	: ผู้อำนวยการฝ่ายขายกลุ่มอุตสาหกรรมภูมิภาค บมจ. ผลชัยญะ
2550 - 2553	: ผู้อำนวยการฝ่ายขายกลุ่ม 1 บมจ. ผลชัยญะ บจก. ผลชัยญะ
2548 - 2550	: ผู้จัดการฝ่ายขาย บจก. พีดีอาร์ ซัพพลาย
2547 - 2548	: COO ภาคเหนือ บจก. ไชโยเอเอ
2540 - 2547	: Sales Executive บจก.สยามบรรจภัณฑ์ ชลบุรี (1995)

**6. นายธัญญา หวังธำรง**

อายุ 33 ปี

ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด/ผู้อำนวยการฝ่ายธุรกิจ EN

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท

ทางตรง 10,000,000 หุ้น (7.41%)

ทางอ้อม 3,520,000 หุ้น (2.61%)

คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจบัณฑิต (ระหว่างประเทศ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- สถาปัตยกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการฝึกอบรม

- สัมมนาเชิงปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงองค์กรสำหรับคณะผู้บริหาร (ต.ค. 2556 ฝึกอบรมภายใน)
- หลักสูตร “การออกแบบและพัฒนาระบบบริหารจัดการเพื่อความยั่งยืน รุ่น 5” สถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ (ก.ค. 2556)
- หลักสูตร Pro-Executive and Presentation by John Robert Power”
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 180/2013

ประสบการณ์การทำงาน

ม.ค.2557 - ปัจจุบัน	: ผู้อำนวยการฝ่ายธุรกิจ EN บมจ. ผลชัยญะ
2556 - ปัจจุบัน	: กรรมการ/กรรมการบริหาร บมจ. ผลชัยญะ
2554 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บจก. วิลลิส อินเทอร์เน็ต
2553 - ปัจจุบัน	: ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด บมจ. ผลชัยญะ
2552 - 2553	: ผู้จัดการฝ่ายการตลาด บมจ. ผลชัยญะ
2550 - 2552	: ผู้จัดการแผนกสื่อสารการตลาด บจก. ผลชัยญะ
2549 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บจก. กัสมีเดีย
2549 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บจก. พีดีเอฟ ซัพพลาย



**7. นางสาวนัรัชมกร พัวพันธ์สกุล**

อายุ 51 ปี

ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน/  
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ**สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท**

ไม่มี

**คุณวุฒิการศึกษา**

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

**ประวัติการฝึกอบรม**

- หลักสูตร “The Updated COSO’s 2013 Integrated Internal Control: What the Board and Managements should do” ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ธ.ค. 2556)
- Anti-Corruption Seminar 3/2013 สมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) (พ.ย.2556)
- สัมมนาเชิงปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงองค์กร สำหรับคณะผู้บริหาร (ต.ค. 2556 ฝึกอบรมภายใน)
- การสื่อสารและขั้นตอนการกำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทจดทะเบียน
- หลักสูตร “Going from ‘Good’ to ‘Great’ in IT Governance and Outsourcing” ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ก.ย.2556)
- หลักสูตรการบริหารจัดการองค์กรด้านการตรวจสอบภายใน โดย บริษัททริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด (ส.ค.2556)
- CG Forum 2/2556 : Board Monitoring to build the spirit of good CG

**ประสบการณ์การทำงาน**

- 2550 - ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน/  
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ  
บมจ. ผลชัยยูนิค
- 2547 - 2550 : ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน  
บจก. ผลชัยยูนิค
- 2543 - 2546 : ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บจก. ผลชัยยูนิค
- 2540 - 2543 : ผู้จัดการฝ่ายการเงิน บจก. ผลชัยยูนิค
- 2538 - 2539 : ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บจก. ผลชัยยูนิค
- 2534 - 2537 : รองผู้จัดการแผนกบัญชี บจก. ผลชัยยูนิค

**8. นางสาวสาวภา ชูรุจิพร**

อายุ 52 ปี

เลขานุการบริษัท/เลขานุการคณะกรรมการบริษัท/  
เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท**

ไม่มี

**คุณวุฒิการศึกษา**

- บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

**ประวัติการฝึกอบรม**

- สัมมนาเชิงปฏิบัติการบริหารความเสี่ยงองค์กรสำหรับคณะผู้บริหาร (ต.ค. 2556 ฝึกอบรมภายใน)
- หลักสูตร Company Secretary Program FPCS รุ่น 19/2008 สมาคมจดทะเบียน
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
  - หลักสูตร Company Reporting Program (CRP) รุ่น 2/2011
  - หลักสูตร Board Reporting Program (BRP) รุ่น 5/2011
  - หลักสูตร Effective Minute Taking (EMT) รุ่น 19/2011

**ประสบการณ์การทำงาน**

- 10 ก.พ. 2556 - ปัจจุบัน : เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง  
บมจ. ผลชัยยูนิค
- 2551 - ปัจจุบัน : เลขานุการบริษัท/เลขานุการคณะกรรมการบริษัท บมจ. ผลชัยยูนิค
- 2552 - 2556 : เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ผลชัยยูนิค
- 2551 - 2556 : เลขานุการคณะกรรมการบริหาร บมจ. ผลชัยยูนิค
- 2546 - 2551 : ผู้จัดการธุรการ/ผู้จัดการบริหารสัญญา  
บมจ. ปิคนิค คอร์ปอเรชั่น
- 2544 - 2546 : ผู้ช่วยฝ่ายจัดซื้อ/เลขานุการบริษัท  
ผู้จัดการทั่วไป บมจ. บีจีเอส เอ็นจิเนียริง  
ซิสเต็ม
- 2541 - 2543 : หัวหน้าส่วนจัดซื้อ  
บจก. ไฟโอเนียร์ แอร์ คาร์โก้



## ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	: บริษัท ผลิตชัย จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	: PHOL DHANYA PUBLIC COMPANY LIMITED
ชื่อย่อ	: PHOL
ทุนจดทะเบียน	: 135,000,000.00 บาท (หุ้นสามัญ 135,000,000 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
ทุนชำระแล้ว	: 135,000,000.00 บาท (หุ้นสามัญ 135,000,000 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมและจัดจำหน่าย ผลิต และให้บริการเกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค และบริโภค
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 1/11 หมู่ที่ 3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 โทรศัพท์ 0-2791-0111-2, โทรสาร 0-2791-0100-3
ที่ตั้งสำนักงานสาขา	: 1) เลขที่ 155/213 หมู่ที่ 2 ตำบลทับมา อำเภอเมือง จังหวัด ระยอง โทรศัพท์ 0-3803-4011-3, โทรสาร 0-3803-4017 2) เลขที่ 47/55-57 หมู่ที่ 2 ถนนโชตนา ตำบลช้างเผือก อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ โทรศัพท์ 0-5322-6811, 0-5322-6717, โทรสาร 0-5322-6761, 0-5322-6898 3) เลขที่ 99/9 หมู่ที่ 4 ตำบลวิชิต อำเภอเมืองภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต โทรศัพท์ 0-7621-5100, โทรสาร 0-7621-4714
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107551000088
เว็บไซต์บริษัท	: www.pdgeth.com
เลขานุการบริษัท	: คุณเสาวภา ชูจิพร โทรศัพท์ 0-2791-0151, E-mail: cs@pdgeth.com
นักลงทุนสัมพันธ์	: คุณศิริพร อ่อนดี โทรศัพท์ 0-2791-0206, E-mail: ir@pdgeth.com
ข้อมูลบริษัทย่อย	: 1) บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง ที่ตั้งสำนักงาน : เลขที่ 1/11 หมู่ที่ 3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 โทรศัพท์ 0-2791-0111-2, โทรสาร 0-2791-0100-3 สัดส่วนการถือหุ้น 76.67% 2) บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด ที่ตั้งสำนักงาน : เลขที่ 1/11 หมู่ที่ 3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 โทรศัพท์ 0-2791-0111-2, โทรสาร 0-2791-0100-3 สัดส่วนการถือหุ้น 99.99% 3) บริษัท ผลิตชัย (แคมโบเดีย) จำกัด ที่ตั้งสำนักงาน : No. 952D, Street 128, Khan Toul Kork, Phnom Penh, Cambodia สัดส่วนการถือหุ้น 70%

## ชื่อ สถานที่ตั้งของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

---

- นายทะเบียนหลักทรัพย์ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด  
62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก  
แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ  
โทรศัพท์ 0-2229-2800, โทรสาร 0-26545642, เว็บไซต์ [www.tsd.co.th](http://www.tsd.co.th)
- ผู้สอบบัญชี : บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด  
เลขที่ 100/31-32, ชั้น 16 100/2 อาคารว่องวานิชคอมเพล็กซ์ บี พระราม 9  
แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310  
โทรศัพท์ 0-2645-0101, โทรสาร 0-2645-0110, เว็บไซต์ [www.ans.co.th](http://www.ans.co.th)
- ที่ปรึกษากฎหมาย : บริษัท สำนักกฎหมายธีรคุปต์  
546 อาคารยูนิเวสท์คอมเพล็กซ์ ชั้น 15 ถ.รัชดาภิเษก แขวงจันทระเกษม  
เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900  
โทรศัพท์ 0-2511-1512, 0-2513-1976, โทรสาร 0-2938-1247, 0-2938-1957
- 

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมของบริษัท ได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทที่แสดงไว้ในเว็บไซต์  
ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ [www.sec.or.th](http://www.sec.or.th) หรือเว็บไซต์ของบริษัทที่ [www.pdgth.com](http://www.pdgth.com)

---





## ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) หรือ “บริษัท” และบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน บริษัทถือเป็นหนึ่งในผู้นำที่มีการจัดจำหน่ายสินค้าอย่างครบวงจร ภายใต้ตราสินค้าที่มีชื่อเสียง มีสินค้าหลากหลายมากกว่า 3,000 รายการ บริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้ามากกว่า 30 ตราสินค้า โดยมีตราสินค้าที่บริษัท ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายรายเดียว ได้แก่ ตราสินค้า King’s ตราสินค้า Microgard และ ตราสินค้า Ansell นอกจากนี้ บริษัทมีการ พัฒนตราสินค้าเป็นของตนเอง ได้แก่ ตราสินค้า Synos และ ตราสินค้า ENV-SAFE และเพื่อการเติบโตในอนาคต บริษัทได้ขยายธุรกิจไปยัง ธุรกิจเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม ด้านการจัดจำหน่ายอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำ ทั้งในระดับอุตสาหกรรม และระดับครัวเรือน รวมถึงการให้บริการออกแบบ ผลิต และติดตั้งระบบบำบัดน้ำ และการจำหน่ายน้ำจากระบบบำบัดในรูปแบบของสัมปทาน

### บริษัทแบ่งสินค้าและบริการออกเป็น 3 กลุ่มสินค้าและบริการ คือ

1. กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (Occupational Safety, Health and Environment Products) ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทจัดจำหน่ายแบ่งออกเป็น 2 กลุ่ม ดังนี้

1.1 อุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคล (Personal Protective Equipment - PPE) เป็นอุปกรณ์ที่บุคคลหรือผู้ปฏิบัติงานใช้สวมใส่บนอวัยวะ ส่วนใดส่วนหนึ่งของร่างกายหรือหลายส่วนร่วมกันในขณะทำงาน เพื่อป้องกันอันตรายที่อาจเกิดขึ้นจากสภาวะแวดล้อมในการทำงาน เช่น อันตราย จากความร้อน, แสง, เสียง, สารพิษ, สารเคมี เป็นต้น โดยสินค้าในหมวดอุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคลนี้ สามารถแบ่งเป็นอุปกรณ์ที่ใช้ปกป้องร่างกาย ตั้งแต่ศีรษะจรดเท้า เช่น หมวกนิรภัย, แว่นตานิรภัย, ที่อุดหู, หน้ากากป้องกันฝุ่นและสารเคมี, ถุงมือนิรภัย, รองเท้านิรภัย, ชุดผจญเพลิง และอุปกรณ์ ป้องกันภัยอื่นๆ เป็นต้น

1.2 อุปกรณ์เพื่อความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (Safety and Environment Products) เป็นอุปกรณ์ที่ใช้เพื่อสร้างความปลอดภัยในสถานประกอบการ เช่น เครื่องตรวจวัดแก๊สพิษและแก๊สไวไฟในอากาศ, อุปกรณ์ชำระล้างตา และลำตัวฉุกเฉิน, อุปกรณ์จับเก็บ ขนย้าย และถ่ายเทสารเคมี, อุปกรณ์ถ่ายเทอากาศ, อุปกรณ์ล็อกนิรภัย, ป้ายเพื่อความปลอดภัย (Safety Sign) เป็นต้น

2. กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (Control Environment Products) เป็นอุปกรณ์ที่ใช้ควบคุมสภาพแวดล้อมให้ มีความสะอาด ปลอดภัยในสถานที่ปฏิบัติงานที่ต้องการการควบคุม เช่น โรงพยาบาล ห้องคลีนรูมในกลุ่มอุตสาหกรรมผลิตยา กลุ่มอุตสาหกรรมผลิต เครื่องมือแพทย์ กลุ่มอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ กลุ่มอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนรถยนต์ เป็นต้น สินค้าในหมวดนี้ ได้แก่ อุปกรณ์ทำความสะอาด อุปกรณ์ป้องกันไฟฟ้าสถิตย์ ถุงมือในงานสภาพควบคุม เครื่องเขียนสำหรับห้องคลีนรูม ผ้าคลีนรูม และชุดคลีนรูม ซึ่งเดิมบริษัทจัดสินค้าในกลุ่มนี้อยู่ในกลุ่มด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน แต่เพื่อเป็นการขยายตลาด บริษัทจึงแยกสินค้าในกลุ่มนี้ออกมา เป็นกลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อมอีกหนึ่งกลุ่มสินค้าและบริการ

3. กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค (Water Treatment Products) บริษัทแบ่งการดำเนินงานออกเป็น 4 ส่วนหลักดังนี้

3.1 การจัดจำหน่ายเครื่องจักร และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำสำเร็จรูป จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำ ประเภทต่างๆ ที่ใช้ในระดับอุตสาหกรรม และระดับครัวเรือน เช่น อุปกรณ์และสารกรองตะกอน, เครื่องสูบน้ำ, ถังเก็บน้ำ, ระบบบำบัดน้ำชุดอุปกรณ์ สำเร็จ (Module) เครื่องกรองน้ำสำเร็จรูปเพื่อบริโภคในครัวเรือน เป็นต้น

3.2 การให้บริการจำหน่ายน้ำจากระบบบำบัดให้แก่ลูกค้า ในลักษณะเดียวกับรูปแบบของสัมปทาน (Build-Own-Operate) โดยดำเนินการ ตั้งแต่การออกแบบ ผลิตและติดตั้งระบบ และนําระบบไปติดตั้งในสถานที่ของลูกค้าในลักษณะพร้อมใช้งาน และเก็บเกี่ยวรายได้จากการจำหน่าย น้ำที่บำบัดได้ ให้กับลูกค้าตามระยะเวลาที่ระบุในสัญญา โดยที่บริษัทเป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ระบบดังกล่าว

3.3 การให้บริการออกแบบ ผลิต และติดตั้งระบบบำบัดน้ำ โดยดำเนินการออกแบบ ผลิต และติดตั้งระบบบำบัด มุ่งเน้นในระบบจัดการน้ำ เพื่อตอบสนองความต้องการในการใช้น้ำ โดยการบำบัดน้ำดีให้ได้คุณภาพเหมาะสมหรือทำการบำบัดน้ำเสียเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ ซึ่งรวมถึง การออกแบบและวิศวกรรม, งานโครงสร้าง, การติดตั้งและติดตามผล, การวิเคราะห์ผลในห้องปฏิบัติการ, การซ่อมบำรุงและงานบริการหลังการขาย ประเภทการให้บริการครอบคลุมการบริการออกแบบพร้อมผลิตแบบเบ็ดเสร็จ (Turnkey) และบริการออกแบบและผลิตระบบบำบัดน้ำชุดประกอบ สำเร็จ (Module) ภายใต้ตราสินค้าของผู้ว่าจ้างเอง (OEM : Original Equipment Manufacturer)

3.4 การให้บริการดูแลควบคุมระบบและการบำรุงรักษาเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำ

## เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

ธุรกิจการจัดจำหน่ายสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ซึ่งเป็นธุรกิจเดิมที่บริษัทดำเนินงานมามากกว่า 30 ปี บริษัทถือเป็นหนึ่งในผู้นำในการจัดจำหน่ายสินค้าอย่างครบวงจร สินค้าได้มาตรฐาน คุณภาพสูง บริษัทยังคงวางเป้าหมายการเติบโตของรายได้ปีละไม่ต่ำกว่าร้อยละ 15 โดยในปี 2557 บริษัทมีแผนการเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่ทั้ง 2 กลุ่มสินค้าและบริการ คือ กลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และกลุ่มสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม รวมถึงการเพิ่มประเภทสินค้าใหม่เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการลูกค้าในกลุ่มลูกค้าที่บริษัทยังมีสัดส่วนรายได้น้อย เช่น ลูกค้ากลุ่มธุรกิจโรงพยาบาล ลูกค้ากลุ่มธุรกิจการสื่อสาร และลูกค้ากลุ่มผู้บริโภคโดยตรง เป็นต้น

สำหรับกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค บริษัทยังคงวางเป้าหมายการเติบโตในการเพิ่มรายได้และเพิ่มสัดส่วนรายได้จากเดิมที่มีอยู่ เนื่องจากเป็นธุรกิจที่มีโอกาสในการเติบโตสูง โดยบริษัทมีแผนการลงทุนในโครงการผลิตน้ำประปาชุมชนในรูปแบบสัมปทาน แผนการเพิ่มผลิตภัณฑ์อุปกรณ์บำบัดน้ำ สำหรับกลุ่มลูกค้าที่เป็นผู้บริโภคโดยตรง และผลิตภัณฑ์ระบบบำบัดน้ำสำเร็จรูปสำหรับกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรม

นอกจากแผนการเพิ่มผลิตภัณฑ์และการขยายกลุ่มลูกค้า ดังกล่าวข้างต้น บริษัทยังมีแผนการเพิ่มช่องทางในการจำหน่ายสินค้าโดยการจัดตั้งสาขาในภูมิภาค รวมถึงการพัฒนาปรับปรุงระบบการขายสินค้าทางอินเทอร์เน็ต เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้มากขึ้น

เป้าหมายการเติบโตในระยะยาว นอกจากแผนการลงทุนในประเทศ บริษัทยังมีแผนการขยายธุรกิจไปยังต่างประเทศ ให้ครอบคลุมประเทศในภูมิภาคอาเซียน โดยการร่วมมือกับพันธมิตรที่แข็งแกร่งในการดำเนินธุรกิจในพื้นที่ ทั้งนี้ บริษัทได้มีการศึกษาข้อมูลในการลงทุน รวมถึงการหาพันธมิตรทางธุรกิจที่เหมาะสม ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทอยู่เสมอ

## การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ

บริษัทจดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 4 มกราคม 2504 โดยมีวัตถุประสงค์เริ่มแรกเพื่อจำหน่ายเมล็ดธัญพืชและสินค้าทางการเกษตร บริษัทได้มีการหยุดดำเนินกิจการไประยะหนึ่ง จนในปี 2521 คุณชวลิต หวังธำรง ได้เข้ามาดำเนินกิจการของบริษัท โดยเปลี่ยนประเภทธุรกิจมาเป็นผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

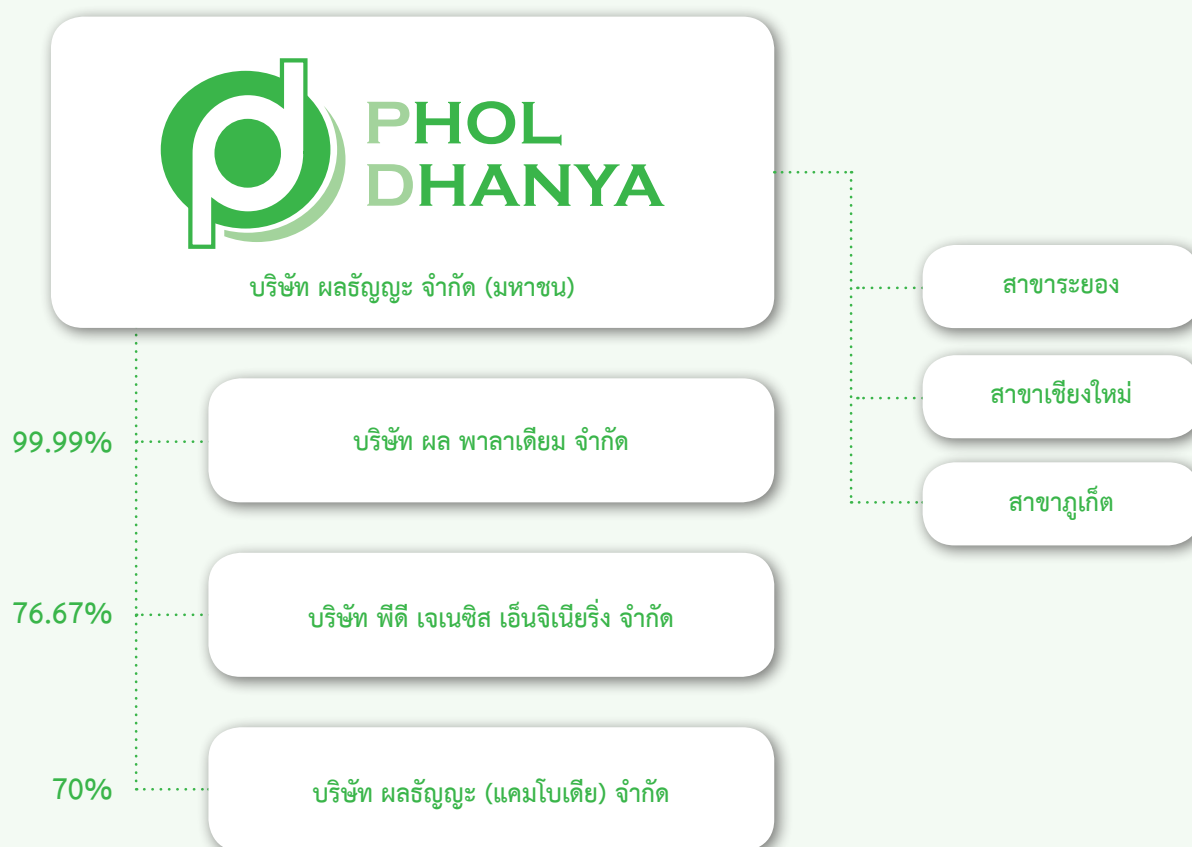
ในปี 2551 บริษัทมีการปรับปรุงโครงสร้างองค์กรใหม่เพื่อรองรับการขยายตัวในอนาคต บริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน จำกัด และจดทะเบียนเพิ่มทุนจาก 95 ล้านบาทเป็น 135 ล้านบาท เพื่อรองรับการเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทให้แก่ประชาชนทั่วไป พร้อมเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากหุ้นละ 5 บาทเป็นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และบริษัทได้รับอนุญาตให้เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยใช้ชื่อย่อหลักทรัพย์ว่า PHOL และเริ่มเปิดทำการซื้อ-ขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ในวันที่ 9 ธันวาคม 2553

บริษัทเริ่มขยายธุรกิจไปยังธุรกิจสิ่งแวดล้อมด้านระบบบำบัดน้ำโดยร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจจัดตั้ง บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด เป็นบริษัทย่อยในปี 2552 แต่เนื่องจากการดำเนินงานในบริษัทย่อยไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ ณ วันที่ 7 พฤศจิกายน 2556 บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง ได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ และปัจจุบัน อยู่ระหว่างการชำระบัญชี

ในปี 2555 บริษัทจัดตั้งสาขาเพิ่มอีก 1 สาขาที่อำเภอเมืองภูเก็ต ปัจจุบันบริษัทจึงมีสำนักงานสาขา 3 แห่งคือ ภาควะวันออกที่จังหวัดระยอง ภาคเหนือที่จังหวัดเชียงใหม่ และภาคใต้ที่จังหวัดภูเก็ต นอกจากนี้ บริษัทยังได้ดำเนินการขยายธุรกิจไปยังประเทศแถบอาเซียน โดยแต่งตั้ง บริษัท เอการ์ จำกัด เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัทในประเทศเมียนมาร์

และในปี 2556 บริษัทดำเนินการจัดตั้งบริษัทย่อย 2 แห่ง คือ ในเดือนมกราคม จัดตั้งบริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด วัตถุประสงค์เพื่อจัดจำหน่ายสินค้าด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยให้กับลูกค้าในกลุ่มหน่วยงานราชการ มูลค่าเงินลงทุนคิดเป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน 1,000,000 บาท และในเดือนกันยายน ดำเนินการจัดตั้งบริษัท ผลธัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด (Pholdhanya (Cambodia) Company Limited) ในประเทศกัมพูชา เพื่อดำเนินธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายอุปกรณ์และระบบบำบัดน้ำ เพื่ออุปโภคบริโภค และสัมปทานน้ำประปาเพื่อชุมชน โดยมีมูลค่าเงินลงทุน คิดเป็นร้อยละ 70 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด 1,200,000,000 เรียล (ประมาณ 300,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา) หรือคิดเป็นเงินบาทประมาณ 9.5 ล้านบาท

โครงสร้างการถือหุ้น บริษัท ผลธัญญะ จำกัด(มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556





## โครงสร้างรายได้

ประเภทของรายได้	ปี 2556		ปี 2555		ปี 2554	
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
1. รายได้จากการจัดจำหน่ายในกลุ่มสินค้าและบริการ ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม	617,293,843	79.48	597,171,901	75.20	544,274,222	75.39
1.1 รายได้จากการจัดจำหน่ายอุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคล	470,047,029	60.52	458,120,683	57.69	402,984,118	55.82
1.2 รายได้จากการจัดจำหน่ายอุปกรณ์เพื่อ ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน	147,246,814	18.96	139,051,218	17.51	141,290,104	19.57
2. รายได้จากการจัดจำหน่ายในกลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม	123,459,427	15.90	152,942,703	19.26	134,276,986	18.60
3. รายได้จากการจัดจำหน่ายในกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค และบริโภค	33,124,734	4.26	39,913,578	5.03	40,593,779	5.62
3.1 รายได้จากการจัดจำหน่ายระบบบำบัดน้ำสำเร็จรูป เครื่องจักร และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำ	28,335,588	3.65	36,112,906	4.55	16,552,824	2.29
3.2 รายได้จากการจำหน่ายน้ำจากระบบบำบัด	4,573,953	0.59	2,969,480	0.37	1,057,556	0.15
3.3 รายได้จากการออกแบบ ผลิต ติดตั้งระบบบำบัดน้ำ	-	0.00	616,000	0.08	21,928,598	3.04
3.4 รายได้จากการให้บริการดูแลควบคุมระบบและบำรุงรักษา เครื่องจักร อุปกรณ์เกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำ	215,193	0.03	215,193	0.03	1,054,800	0.15
4. รายได้อื่นๆ	2,794,622	0.36	4,097,181	0.52	2,797,569	0.39
รวม	776,672,626	100.00	794,125,363	100.00	721,942,556	100.00





## ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และกลุ่มสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม

### ภาวะอุตสาหกรรม

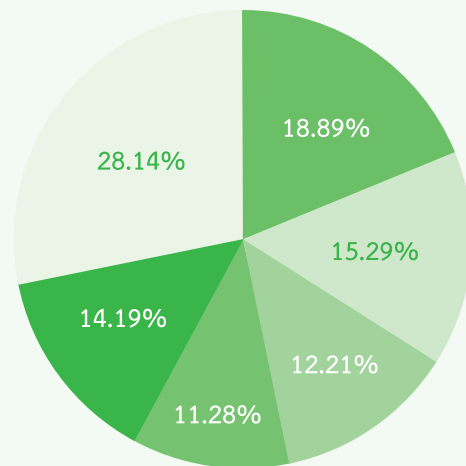
ในปี 2556 ภาพรวมภาวะเศรษฐกิจโลกชะลอตัวอย่างต่อเนื่อง เศรษฐกิจในหลายประเทศขยายตัวได้ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2555 เช่นเดียวกับประเทศไทย เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 2.9 ชะลอลงจากปีก่อน ตามภาวะการใช้จ่ายภาคเอกชน ด้านดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรมโดยรวมหดตัวลง 3.2% เนื่องจากสถานการณ์ด้านการบริโภคภายในประเทศที่ชะลอตัวลง รวมถึงสถานการณ์ด้านการส่งออกสินค้าอุตสาหกรรมที่ขยายตัวในระดับที่ไม่สูงมากนักตามภาวะเศรษฐกิจโลก

### ดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรม

อุตสาหกรรม (ร้อยละเทียบกับระยะเดียวกันปีก่อน)	น้ำหนัก	Relative Weight	2556					
			2555	2556	ไตรมาส 1	ไตรมาส 2	ไตรมาส 3	ไตรมาส 4
อาหารและเครื่องดื่ม	15.5	14.1	6.8	-6.7	-0.6	-3.9	-11.2	-12.0
ปิโตรเลียม	10.4	8.6	8.5	-2.0	-9.3	-11.9	8.4	6.0
สิ่งทอ	7.3	2.1	-13.6	3.4	7.9	5.6	-1.3	1.8
เครื่องนุ่งห่ม	7.1	4.2	-10.7	-4.6	-14.4	-7.3	3.2	0.9
HDD	7.2	24.3	-16.2	-7.5	-7.3	-17.8	-1.0	-2.6
IC & Semiconductor	6.8	4.4	-21.2	-0.3	-0.6	-2.0	-2.1	3.5
รถยนต์	5.4	15.8	73.1	1.4	47.4	11.9	-11.0	-26.1
ปูนและวัสดุก่อสร้าง	4.8	4.7	8.6	2.2	2.7	3.9	1.8	0.3
เคมีภัณฑ์	4.4	4.2	6.7	-0.9	-0.3	-0.4	-2.0	-0.8
ยางและพลาสติก	4.0	3.0	2.6	2.5	2.4	2.4	1.2	4.0
เครื่องใช้ไฟฟ้า	3.7	4.9	11.7	-2.0	12.2	-3.7	-7.5	-8.4

ที่มา: ธนาคารแห่งประเทศไทย และ สำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม

กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัทในธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงผลิตภัณฑ์ด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม มีความเกี่ยวข้องกับภาวะอุตสาหกรรมโดยรวมของประเทศโดยตรง เนื่องจากเป็นสินค้าที่ใช้กับผู้ปฏิบัติงาน หรือในสถานประกอบการอุตสาหกรรมต่างๆ กลุ่มอุตสาหกรรมที่เป็นกลุ่มลูกค้าหลักของบริษัทได้แก่ กลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ กลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ กลุ่มอุตสาหกรรมอาหาร กลุ่มอุตสาหกรรมปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ อุตสาหกรรมก่อสร้าง เป็นต้น



สัดส่วนรายได้แยกตามกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรม ปี 2556

ยานยนต์    อิเล็กทรอนิกส์    อาหาร    ก่อสร้าง    ปิโตรเลียมและเคมีภัณฑ์    อื่นๆ

สัดส่วนรายได้สูงสุดในปี 2556 มาจากกลุ่มลูกค้าในอุตสาหกรรมยานยนต์ที่ยังคงขยายการผลิตในช่วงต้นปี ตามคำสั่งซื้อที่เป็นผลสืบเนื่องมาจากมาตรการคืนเงินภาษีของรัฐบาล รองลงมาคือกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมปิโตรเลียมและเคมีภัณฑ์ ซึ่งภาคการผลิตกลับมาขยายตัวในช่วงครึ่งปีหลัง ด้านกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ สัดส่วนรายได้สูงเนื่องจากบริษัทมีฐานลูกค้าในกลุ่มนี้มาก แต่อย่างไรก็ตามรายได้จากกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน จากภาคการผลิตสินค้าในหมวดเครื่องใช้ไฟฟ้าและฮาร์ดดิสก์ที่ปรับตัวลดลงตามอุปสงค์ทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้ บริษัทยังได้รับผลกระทบจากผู้ขายสินค้าจากปัญหาคุณภาพสินค้าไม่เป็นไปตามข้อตกลง ในส่วนสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม ทำให้บริษัทเสียโอกาสในการขายให้กับลูกค้ากลุ่มหน่วยงานราชการ อย่างไรก็ตามปัจจุบันบริษัทได้ทำการแก้ไขปัญหาดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว

### ภาวะการแข่งขัน

ภาวะการแข่งขันสำหรับสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม ในปัจจุบันเริ่มมีเพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับในอดีตที่ผ่านมา จากการที่ประเทศไทยยังคงเป็นฐานการผลิตแห่งใหญ่ ครอบคลุมทุกกลุ่มอุตสาหกรรม โรงงานอุตสาหกรรมยังคงมีเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง และมีปัจจัยสนับสนุนทางด้านกฎหมายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยที่มีความเข้มงวดมากขึ้น ทำให้มีอุปสงค์ในผลิตภัณฑ์ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานมากยิ่งขึ้น จึงเกิดผู้ขายรายใหม่เพิ่มขึ้นเช่นกัน คู่แข่งในประเทศส่วนใหญ่เป็นคู่แข่งรายย่อย สินค้าที่จำหน่ายยังมีไม่ครอบคลุมทั้งหมด บริษัทยังคงได้เปรียบในเรื่องของสินค้าที่มีจำหน่ายอย่างหลากหลาย และรองรับการสั่งซื้อในปริมาณมากได้ การแข่งขันส่วนใหญ่เป็นการแข่งขันทางด้านราคาในตลาดที่ลูกค้าไม่เน้นเรื่องคุณภาพสินค้านัก บริษัทจะใช้วิธีหาผู้ผลิตหรือผู้ขายรายใหม่เพื่อให้ได้ราคาที่สามารถแข่งขันได้ แต่สำหรับลูกค้าที่เน้นเรื่องมาตรฐานสินค้าสูง บริษัทยังสามารถแข่งขันได้ เนื่องจากสินค้าที่บริษัทจำหน่ายมีคุณภาพสูง มีมาตรฐานรองรับ เป็นที่ยอมรับจากลูกค้า ประกอบกับการได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายจากผู้ผลิตในต่างประเทศ ทั้งแบบตัวแทนจำหน่ายรายเดียวและตัวแทนจำหน่ายทั่วไป คู่แข่งจึงยังมีน้อยราย

นอกจากนี้ การที่บริษัทประกอบธุรกิจในด้านนี้มาเป็นระยะเวลานาน ผลการดำเนินงานเป็นที่ยอมรับทั้งด้านลูกค้าและลูกค้า ประกอบกับบริษัทมีการพัฒนาด้านการจัดหาผลิตภัณฑ์ใหม่ และการพัฒนาสินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัทเอง รวมถึงการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความชำนาญด้านความปลอดภัย สามารถให้คำแนะนำในการเลือกใช้สินค้าด้านความปลอดภัยได้อย่างเหมาะสมกับทุกกลุ่มลูกค้า อีกทั้งบริษัทยังให้ความสำคัญในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าทั้งเรื่องสินค้าและบริการ ไม่ว่าจะเป็นลูกค้าเก่าของบริษัท ซึ่งมีฐานลูกค้ามากกว่า 4,000 ราย รวมถึงการเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายเพื่อขยายฐานลูกค้าใหม่ จึงทำให้บริษัทมั่นใจศักยภาพในการแข่งขันของบริษัท

## กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค

### ภาวะอุตสาหกรรม

น้ำยังคงเป็นปัจจัยสำคัญในการดำรงชีวิตของมนุษย์ เป็นปัจจัยพื้นฐานในการดำเนินกิจกรรมในส่วนต่างๆไม่ว่าจะเป็นภาคเกษตรกรรม ภาคอุตสาหกรรม หรือการใช้น้ำเพื่ออุปโภคและบริโภคของชุมชน ความต้องการใช้น้ำในประเทศมีเพิ่มขึ้นตามจำนวนประชากรที่เพิ่มขึ้น และตามการขยายตัวทางด้านเศรษฐกิจอุตสาหกรรม ด้านการใช้น้ำเพื่ออุปโภคและบริโภคของชุมชน ภาวะการขาดแคลนน้ำยังเป็นปัญหาสำคัญในหลายพื้นที่ โดยเฉพาะพื้นที่ในเขตต่างจังหวัด ที่หน่วยงานของภาครัฐไม่สามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้อย่างทั่วถึง ด้านการใช้น้ำในภาคเศรษฐกิจอุตสาหกรรม ก็ต้องคำนึงถึงค่าใช้จ่ายเรื่องน้ำและการปล่อยน้ำทิ้งหลังกระบวนการผลิต ด้วยเหตุนี้บริษัทจึงให้ความสำคัญในการเติบโตธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำ

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทจึงมีทั้งลูกค้ากลุ่มอุตสาหกรรม ที่ต้องการควบคุมค่าใช้จ่ายในการใช้น้ำ ลูกค้ากลุ่มเทศบาลหรือชุมชนที่น้ำยังไม่เพียงพอต่อความต้องการในการอุปโภคและบริโภค รวมถึงกลุ่มผู้บริโภครายย่อยในชุมชน เมืองที่ต้องการบริโภคน้ำสะอาด ในปี 2556 รายได้จาก การจำหน่ายสินค้าด้านระบบบำบัดน้ำมาจากกลุ่มลูกค้าผู้รับเหมาโครงการ ซึ่งซื้อชิ้นส่วนอุปกรณ์ด้านระบบน้ำจากบริษัทไปเพื่อก่อสร้างระบบ

### ภาวะการแข่งขัน

ด้านการจัดการระบบบำบัดน้ำ ปัจจุบันมีบริษัทที่ดำเนินธุรกิจด้านการจัดการน้ำทั้งกลุ่มผู้ประกอบการขนาดใหญ่ ขนาดกลาง และขนาดเล็ก บริษัทมุ่งเน้นในการให้บริการด้านระบบบำบัดน้ำจากแหล่งน้ำมาเพื่ออุปโภคและบริโภคในเขตชุมชน และบริการด้านระบบบำบัดน้ำเสียเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ในกลุ่มลูกค้าโรงงานอุตสาหกรรม หรือกิจการโรงแรมที่พักอาศัย โดยมุ่งเน้นไปในระบบขนาดกลางและเล็ก คู่แข่งของบริษัทจึงเป็นกลุ่มผู้ประกอบการขนาดกลางและเล็ก อย่างไรก็ตามตลาดด้านการบริหารจัดการน้ำเป็นตลาดขนาดใหญ่ ความต้องการบริหารจัดการน้ำเพื่อแก้ไขปัญหาขาดแคลนน้ำมีสูงในหลายพื้นที่ โดยเฉพาะเขตพื้นที่ต่างจังหวัด อีกทั้งบริษัทยังมีความสามารถในการลงทุน ทำให้บริษัทสามารถแข่งขันได้ สำหรับการให้บริการด้านการบำบัดน้ำเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ที่บริษัทมุ่งเน้นลูกค้ากลุ่มอุตสาหกรรม ซึ่งบริษัทมีฐานลูกค้ากลุ่มนี้อยู่ในธุรกิจด้านการจำหน่ายสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม อยู่ค่อนข้างมาก ทำให้บริษัทมีช่องทางในการนำเสนอสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำได้ดียิ่งขึ้น

### ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในบริษัทย่อย

บริษัทจัดตั้งบริษัทย่อย บริษัท ผลัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด เพื่อดำเนินธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภคในประเทศกัมพูชา ประเทศกัมพูชามีประชากรประมาณ 15 ล้านคน เป็นประเทศที่นักลงทุนสนใจมากประเทศหนึ่งในภูมิภาคอาเซียน เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจในประเทศเริ่มมีทิศทางดีขึ้น โดยในปี 2555 มีอัตราการขยายตัวทางเศรษฐกิจถึงร้อยละ 7.3 และมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นจากนโยบายการส่งเสริมการลงทุนจากต่างประเทศ และการพัฒนาภายในประเทศเอง

น้ำยังเป็นปัจจัยสำคัญในการพัฒนา ทั้งในภาคอุตสาหกรรม และการบริโภคอุปโภคในครัวเรือน โดยเฉพาะกลุ่มลูกค้าในเขตเมือง ในกรุงเทพมหานครแปดตลาดของน้ำได้เป็น 2 ส่วนคือ กลุ่มโรงงานผลิตน้ำดื่ม และกลุ่มผู้จำหน่ายเครื่องกรองน้ำในครัวเรือนและอาคารสำนักงาน ซึ่งยังมีน้อยราย และส่วนใหญ่เป็นการนำเข้าจากประเทศจีนและเกาหลีใต้เป็นหลัก อุปสงค์ของน้ำสะอาดจึงมีมากกว่าอุปทานที่มีในประเทศ กลุ่มลูกค้าหลักประกอบด้วย ผู้บริโภคในระดับครัวเรือน ที่มีเพิ่มขึ้นตามจำนวนประชากรที่เพิ่มขึ้น และลูกค้ากลุ่มโรงงานอุตสาหกรรม ซึ่งมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นตามการขยายตัวของเศรษฐกิจ บริษัทจึงเห็นโอกาสในการดำเนินธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำในประเทศกัมพูชา



# ปัจจัยความเสี่ยง

## 1. ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

สินค้าที่บริษัทจัดจำหน่ายส่วนใหญ่เป็นสินค้าที่นำเข้าจากต่างประเทศโดยตรง โดยยอดการสั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศในปี 2554 ถึง ปี 2556 คิดเป็นประมาณร้อยละ 62 ร้อยละ 66 และร้อยละ 67 ของยอดการสั่งซื้อทั้งหมด ตามลำดับ ซึ่งการเสนอราคาและการชำระเงินจะใช้เงินสกุลดอลลาร์สหรัฐและดอลลาร์สิงคโปร์เป็นหลัก ในขณะที่สินค้าเกือบทั้งหมดจัดจำหน่ายในประเทศ ดังนั้นบริษัทจึงอาจได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนซึ่งจะส่งผลกระทบต่อต้นทุนสินค้าและกำไรขั้นต้นของบริษัท อย่างไรก็ตามบริษัทได้คำนึงถึงผลกระทบดังกล่าวและทำการขอเปิดวงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว ซึ่งเป็นวงเงินที่สามารถครอบคลุมยอดเจ้าหนี้การค้าต่างประเทศในขณะใดขณะหนึ่ง ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทมีวงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงินซึ่งแบ่งเป็นวงเงินสกุลบาทไทย 220 ล้านบาท และดอลลาร์สหรัฐเท่ากับ 1.15 ล้านดอลลาร์ โดยบริษัทจะซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้บริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศด้วยการติดตามความเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงดังกล่าวอย่างจำกัด ดังจะเห็นได้จากผลการบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในรอบ 3 ปีย้อนหลัง ตั้งแต่ปี 2554 ถึง ปี 2556 ที่มียอด กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน เท่ากับ (1.20) ล้านบาท 1.47 ล้านบาท และ (2.09) ล้านบาท ตามลำดับ นอกจากนี้เมื่ออัตราแลกเปลี่ยนมีการเปลี่ยนแปลงจนมีผลทำให้ต้นทุนสินค้าของบริษัทเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทจะทำการปรับราคาสินค้าไปตามสภาพตลาดโดยแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า ดังนั้นความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนจึงไม่ส่งผลกระทบต่อต้นทุนของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

## 2. ความเสี่ยงจากการสูญเสียในการเป็นตัวแทนจำหน่ายตราสินค้า (Brand) ที่สำคัญ

บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัทคู่ค้าที่เป็นบริษัทผู้ผลิตสินค้าหรือผู้จัดจำหน่ายที่มีตราสินค้าของตนเองมาเป็นระยะเวลากว่า 30 ปี สำหรับตราสินค้าที่มียอดขายสูงสุด 3 อันดับแรก คิดเป็นประมาณ ร้อยละ 45 ของรายได้จากการขาย ในปี 2556 ดังนั้นหากบริษัทมีการสูญเสียตราสินค้าดังกล่าวไปอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อยอดขายของบริษัทได้ อย่างไรก็ตามตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทมียอดขายที่เติบโตขึ้นเป็นลำดับ นอกจากนี้ บริษัทได้ดำเนินการปรับปรุง พัฒนาระบบบริหารช่องทางจัดจำหน่าย ให้ครอบคลุมกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย มากขึ้นรวมทั้งการมีภาพลักษณ์ของผู้จัดจำหน่ายสินค้าด้านอุปกรณ์นิรภัยและสิ่งแวดล้อมครบวงจรอย่างมืออาชีพ เพื่อให้บริษัทเจ้าของตราสินค้ามีความมั่นใจในบริษัท และบริษัทยังคงรักษาสถานะการเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าต่างๆ ต่อไปอย่างต่อเนื่อง และบริษัทยังมีนโยบายการลดความเสี่ยงและความเสียหายจากการการสูญเสียการเป็นตัวแทน โดยมีการพัฒนาตราสินค้าของบริษัทเองบางส่วน รวมถึงการนำเข้าตราสินค้าใหม่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เพื่อครอบคลุมลูกค้าทุกกลุ่มอย่างทั่วถึง

## 3. ความเสี่ยงจากลูกหนี้การค้า

การจัดจำหน่ายสินค้าของบริษัทในปี 2554 ถึงปี 2556 มียอดขายเครดิตคิดเป็นประมาณ ร้อยละ 93 ถึง 95 ของรายได้จากการขายและการให้บริการ โดยเป็นการจำหน่ายแบบให้เครดิตในการชำระเงิน ดังนั้นกรณีที่ถูกค่าของบริษัทมีลักษณะเป็นหนี้สูญหรือหนี้สงสัยจะสูญเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญอาจส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องและผลการดำเนินงานของบริษัท บริษัทจึงมีนโยบายเน้นการควบคุมคุณภาพของลูกหนี้การค้า ซึ่งในส่วนของลูกค้ารายใหม่ (ยกเว้นลูกค้ารายใหญ่ที่เป็นนิติบุคคลที่มีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับทั่วไป) จะต้องมีการสั่งซื้อสินค้าเป็นเงินสดเป็นระยะเวลาหนึ่งก่อนที่จะมีการพิจารณาเปิดวงเงินให้เครดิตในการสั่งซื้อ นอกจากนี้บริษัทยังมีนโยบายการให้เครดิตที่รัดกุมกับลูกค้าโดยมีการพิจารณาบทวนเครดิตลูกค้าสม่ำเสมอ จึงทำให้ที่ผ่านมาระหว่างปี 2554 ถึง ปี 2556 บริษัทมียอดหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญจากลูกหนี้การค้าเพียงร้อยละ 0.67 ร้อยละ 0.10 และ ร้อยละ 0.17 ของยอดขายเครดิตตามลำดับ สำหรับนโยบายการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญนั้น บริษัทมีนโยบายการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยประมาณจากจำนวนหนี้ที่อาจเกิดขึ้นจากการเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ตามเงื่อนไขการชำระเงิน โดยอาศัยประวัติการเรียกเก็บเงินในอดีตและตามสถานะปัจจุบันของลูกหนี้ดังกล่าว ณ วันที่บแสดงฐานะการเงิน โดยพิจารณาจากลูกหนี้ที่มีอายุการชำระหนี้เกิน 180 วัน และไม่มี การเคลื่อนไหว ซึ่งอาจพิจารณา ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญร้อยละ 100 จากยอดหนี้ดังกล่าวทั้งสิ้นเป็นรายๆ ไป

## 4. ความเสี่ยงจากระบบการจัดซื้อและบริหารสินค้าคงคลังของบริษัท

บริษัทมีรายการสินค้าที่จำหน่ายอยู่มากกว่า 3,000 รายการ โดยมีสินค้าที่หมุนเวียนเร็วอยู่ประมาณร้อยละ 80 ซึ่งบางครั้งสินค้าที่เป็นที่นิยมของลูกค้าจะมีการขาดตลาดบ้างในบางโอกาส หรือมีสินค้าบางรายการที่คงค้างอยู่ในคลังสินค้าอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงในด้านความต้องการของตลาด การได้รับผลกระทบจากการแข่งขันด้านราคา ซึ่งส่งผลกระทบต่อการหมุนเวียนของสินค้าคงคลัง และ อาจนำไปสู่สินค้าค้างสต็อก อย่างไรก็ตาม

บริษัทได้จัดทำแผนการส่งเสริมการขาย และการขยายช่องทางการจัดจำหน่าย ทั้งในแง่ของการขยายสาขาของบริษัท และตลาดต่างประเทศ นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะพัฒนาประสิทธิภาพการให้บริการ โดยการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานทั้งระบบ และได้นำเอาระบบการบริหารจัดการสินค้าในรูปแบบของการพัฒนาโปรแกรม ต่าง ๆ ที่บริษัทมีอยู่ เช่น คลังสินค้า (WMS) ระบบ ERP มาจัดการ รวมถึงการพัฒนา ระบบ MRP เพื่อให้สามารถบริหารสินค้าคงคลังได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตอบสนองความต้องการของลูกค้าและทำให้ลูกค้ามั่นใจในการให้บริการได้เป็นอย่างดี บริษัทเชื่อว่าโปรแกรมต่างๆ ที่ได้รับการปรับปรุงและพัฒนาอย่างต่อเนื่องนี้สามารถตอบสนองต่อสภาพแวดล้อมด้านการแข่งขันจะเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารจัดการสินค้าคงคลัง เพิ่มอัตราการหมุนของสินค้าและการบริหารต้นทุนสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

## 5. ความเสี่ยงจากเงินลงทุนและการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทย่อย

ปัจจุบัน บริษัทมีเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท พี ดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด บริษัทย่อยของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 76.67 คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุนจำนวน 11.50 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทตกลงให้บริษัทย่อยกู้ยืมเงินโดยการออกตั๋วเงินมูลค่า 5 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ย MLR+3 ต่อปี โดยบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นเพียงรายเดียวที่ให้การสนับสนุนทางการเงิน ดังนั้นหากผลประกอบการของบริษัทย่อยไม่เป็นไปตามแผน อาจจะทำให้บริษัทย่อยไม่สามารถชำระดอกเบี้ยและเงินกู้ยืมได้ตามเงื่อนไขและตามระยะเวลาที่กำหนด ซึ่งการให้การสนับสนุนด้านการเงินข้างต้นจะส่งผลกระทบต่อเงินลงทุนและเงินให้กู้ยืมในส่วนของเงินต้นของบริษัท ไม่เกิน 16.50 ล้านบาท นอกจากนี้ยังอาจจะไม่ได้รับการจ่ายชำระดอกเบี้ยจากการให้การสนับสนุนด้านการเงินดังกล่าว ทั้งนี้การให้เงินกู้ยืมดังกล่าวเป็นข้อตกลงในการร่วมทุนตั้งแต่เริ่มก่อตั้งบริษัทย่อย เพื่อให้บริษัทย่อยมีสภาพคล่องหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ บริษัทได้ตั้งสำรองการด้อยค่าจากเงินลงทุนและเงินกู้ยืมจากบริษัทย่อยดังกล่าวเต็มจำนวนแล้ว นอกเหนือจากนี้บริษัทย่อยดังกล่าวได้ทำการจดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว ณ วันที่ 7 พฤศจิกายน 2556 และยังอยู่ในระหว่างการชำระบัญชี





## โครงสร้างการถือหุ้น

บริษัทมีทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 135,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 135,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ	หมายเหตุ
1.	<b>กลุ่มตระกูลหวั่งอึ้ง</b>	<b>62,753,100</b>	<b>46.48%</b>	
	- นายชวลิต หวั่งอึ้ง	20,408,800		
	- น.ส.ธัญธิดา หวั่งอึ้ง	15,239,600		
	- นางเนาวรัตน์ หวั่งอึ้ง	13,000,000		บุคคลตามมาตรา 258 ตามพรบ.หลักทรัพย์ฯของนายชวลิต หวั่งอึ้ง
	- นายธัญญา หวั่งอึ้ง	10,000,000		
	- น.ส.ธนัฐสิริ สิริวรสิทธิ์	3,520,000		บุคคลตามมาตรา 258 ตามพรบ.หลักทรัพย์ฯของนายธัญญา หวั่งอึ้ง
	- นางวรรณิ หวั่งอึ้ง	584,700		
2.	<b>กลุ่มตระกูลจารุตั้งตรง</b>	<b>26,521,000</b>	<b>19.65%</b>	
	- นางอนัญญา จารุตั้งตรง	15,692,500		บุคคลตามมาตรา 258 ตามพรบ.หลักทรัพย์ฯของนายธีรเดช จารุตั้งตรง
	- นายอภิชาติ จารุตั้งตรง	6,750,000		บุคคลตามมาตรา 258 ตามพรบ.หลักทรัพย์ฯของนายธีรเดช จารุตั้งตรง
	- นายธีรเดช จารุตั้งตรง	3,957,500		
	- นางธนิดา จารุตั้งตรง	51,000		
	- นายประเสริฐ จารุตั้งตรง	50,000		
	- นายณัฐพงษ์ จารุตั้งตรง	20,000		
3.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	4,119,800	3.05%	
4.	<b>กลุ่มตระกูลขุนหินจินดา</b>	<b>2,182,800</b>	<b>1.62%</b>	
	- นายพรชัย ขุนหินจินดา	1,025,000		
	- นางสาวนีย์ ขุนหินจินดา	580,000		บุคคลตามมาตรา 258 ตามพรบ.หลักทรัพย์ฯของนายพรศักดิ์ ขุนหินจินดา
	- น.ส.ศิริภรณ์ขุนหินจินดา	487,800		
	- นายพรศักดิ์ ขุนหินจินดา	90,000		
5.	นายแพทย์ประมุข วงศ์ณะเกียรติ	1,268,800	0.94%	
6.	นายสมเกียรติ ธนาพรสังสุทธิ์	1,200,000	0.89%	
7.	นายพงศกร เอื้อชาวลวงศ์	1,200,000	0.89%	
8.	นายไพฑูรย์ พันธุ์ดิตร	1,000,000	0.74%	
9.	นายอดุลย์ บำรุง	940,000	0.70%	
10.	นางเอื้อจิต สุกใส	808,300	0.60%	
11.	อื่นๆ	33,006,200	24.45%	
	<b>รวม</b>	<b>135,000,000</b>	<b>100%</b>	

สรุปรายการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร สิ้นสุด ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	ณ 24 ธันวาคม 2556	28 กุมภาพันธ์ 2557	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
<b>กรรมการบริษัท</b>				
1	นายประยูร วิเวชภูวนนท์	-	-	-
2	ศ.ดร.พรชัย ชุนหจินดา	820,000	1,025,000	205,000
3	นายชวลิต หวังธำรง	21,702,500	20,408,800	(1,293,700)
4	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	3,957,500	3,957,500	-
5	รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์	20,000	20,000	-
6	รศ.ดร.เอกจิตต์ จึ้งเจริญ	20,000	20,000	-
7	นายพนพล อีระบุตรวงศ์กุล	20,000	20,000	-
8	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	-	-	-
9	นายธัญยา หวังธำรง	13,500,000	10,000,000	(3,500,000)
<b>ผู้บริหาร</b>				
1	นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา	542,900	90,000	(452,900)
2	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา	500,000	500,000	-
3	นายบิโยธร มั่งทอง	-	-	-
4	นายชยกฤต พงศ์ภพไพบูลย์	-	-	-
5	นางสาวณัฐชกร พัวพันธ์สกุล	-	-	-

#### การกระจายการถือหุ้นตามสัญชาติ

การกระจายการถือหุ้น ณ วันที่ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนล่าสุดของบริษัท ดังนี้

ผู้ถือหุ้น	รวมทั้งสิ้น			นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
	จำนวน	จำนวนหุ้น	%	จำนวน	จำนวนหุ้น	%	จำนวน	จำนวนหุ้น	%
ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย	1,070	134,920,000	99.94	2	4,119,900	3.05	1,068	130,800,100	96.89
ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างดาว	2	80,000	0.06	0	0	0.00	2	80,000	0.06
<b>รวม</b>	<b>1,074</b>	<b>135,000,000</b>	<b>100.00</b>	<b>2</b>	<b>4,149,100</b>	<b>3.07</b>	<b>1,072</b>	<b>130,850,900</b>	<b>96.93</b>

## รายชื่อผู้ถือหุ้นบริษัทย่อย

### บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด

บริษัทย่อยมีทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 15,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 150,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีรายชื่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1	บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน)	115,000	76.67%
2	นายสุรพล หังสพฤกษ์	12,500	8.33%
3	นายรังสรรค์ พวงปรังค์	22,500	15.00%
	<b>รวม</b>	<b>100,000</b>	<b>100%</b>

### บริษัท ผล พลาเดียม จำกัด

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

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1	นายบโยธร มั่งทอง	1	0.001%
2	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา	1	0.001%
3	นางสุกัญญา วิงวอน	1	0.001%
4	บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน)	99,997	99.99%
	<b>รวม</b>	<b>100,000</b>	<b>100%</b>

### บริษัท ผลัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด

บริษัทย่อยมีทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 1,200,000,000 เรียล มูลค่าประมาณ 300,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา หรือ 9.5 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 30,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 40,000 เรียล โดยมีรายชื่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1	บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน)	21,000	70%
2	นายมีชัย เลิศจตุรภัทร	9,000	30%
	<b>รวม</b>	<b>30,000</b>	<b>100%</b>



## นโยบายการจ่ายเงินปันผล

### นโยบายในการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและสำรองต่างๆ ตามกฎหมายและที่บริษัทกำหนดไว้ในแต่ละปี โดยพิจารณาจากกำไรสุทธิตามงบการเงินรวมของบริษัท อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจจะกำหนดให้บริษัทจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบาย ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน ความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคต เมื่อคณะกรรมการบริษัทมีมติเห็นชอบให้จ่ายเงินปันผลประจำปีแล้วจะต้องนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้แล้วให้รายงานแก่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบในการประชุมคราวต่อไป

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผล	ปี 2556	ปี 2555	ปี 2554
เงินปันผลจ่ายระหว่างกาล	0.13 บาท	0.11 บาท	0.10 บาท
เงินปันผลประจำปี	0.10 บาท*	0.13 บาท	0.10 บาท
หุ้นปันผล	5 หุ้นเดิม : 1 หุ้นใหม่ หรือ 0.20 บาท*	-	-
กำไรสุทธิต่อหุ้น	0.38 บาท	0.34 บาท	0.21 บาท
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	114.39%	71.32%	93.54%

หมายเหตุ \* ขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 และผู้ถือหุ้นสามัญประเภทบุคคลธรรมดาสามารถขอเครดิตภาษีเงินได้ในอัตรา 20/80 ของเงินปันผลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในมาตรา 47 ทวิแห่งประมวลรัษฎากร

### นโยบายในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

สำหรับบริษัทย่อย กำหนดให้ใช้นโยบายการจ่ายเงินปันผลตามนโยบายเดียวกับบริษัทใหญ่ กรณีปกติที่บริษัทไม่มีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการลงทุนเพิ่มหรือขยายธุรกิจ คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้บริษัทย่อยเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและสำรองตามกฎหมายแล้วในแต่ละปี อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทย่อยอาจจะกำหนดให้บริษัทจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบายดังกล่าวได้ตามความเหมาะสมและความจำเป็นของบริษัทย่อย





## 1. องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัท

ข้อบังคับของบริษัท จะพิจาณาจำนวนเท่าใดให้ที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนด แต่จำนวนกรรมการต้องไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้ และมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน ซึ่งเลือกตั้งและถอดถอนโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ กรรมการไม่น้อยกว่าครึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการทั้งหมดของบริษัท ต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด

### การแต่งตั้งกรรมการ

- ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้
  - (1) ผู้ถือหุ้นรายหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
  - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะเลือกกรรมการได้ไม่เกินจำนวนกรรมการทั้งหมดที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง โดยจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
  - (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
- ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการ ซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลกรรมการได้ เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน โดยมีมติของคณะกรรมการดังกล่าวต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

### การพ้นจากตำแหน่ง

- ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกวาระหนึ่งก็ได้
- นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ตาย หรือลาออก หรือขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก หรือศาลมีคำสั่งให้ออก
- กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้อื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท ทั้งนี้กรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัดทราบด้วยก็ได้
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียง ไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือ โดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

ปัจจุบัน คณะกรรมการของบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	ศ.ดร.พรชัย ชุนหจินดา <sup>(1)</sup>	ประธานกรรมการ
2	นายขวลิต หวังอ่ำรง	กรรมการ
3	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	กรรมการ
4	รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์	กรรมการอิสระ
5	รศ.ดร.เอกจิตต์ จีงเจริญ	กรรมการอิสระ
6	นายณพดล ธีระบุตรวงศ์กุล	กรรมการอิสระ
7	นายแพทย์ประมุข วงศ์ณะเกียรติ <sup>(2)</sup>	กรรมการอิสระ
8	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	กรรมการ
9	นายธัญยา หวังอ่ำรง	กรรมการ

โดยมี นางสาวเสาวภา ชูรุจิพร ทำหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการบริษัท และเลขานุการบริษัท

หมายเหตุ:

- (1) ลำดับที่ 1. ศ.ดร.พรชัย ชุนหจินดา ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ แทนนายประยูร วิเวชภูวนนท์ ประธานกรรมการที่ลาออกเมื่อวันที่ 3 มกราคม 2557 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2557
- (2) ลำดับที่ 7 นายแพทย์ประมุข วงศ์ณะเกียรติ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ แทนนายประยูร วิเวชภูวนนท์ กรรมการที่ลาออก เมื่อวันที่ 3 มกราคม 2557 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2557

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ นายขวลิต หวังอ่ำรง ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายธีรเดช จารุตั้งตรง และประทับตราสำคัญของบริษัท

ตามข้อบังคับบริษัท จำนวนชื่อหรือกรรมการซึ่งจะลงชื่อเป็นสำคัญผูกพันบริษัทได้นั้น ให้กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท คณะกรรมการมีอำนาจกำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจผูกพันบริษัท

คณะกรรมการมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการผู้ใดผู้หนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งเฉพาะกิจแทนคณะกรรมการได้ และคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สอง ภายหลังจากจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดีและคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงการปฏิบัติให้

เป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่จัดตั้งขึ้นตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และแก้ไขเพิ่มเติมโดย พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

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

ทั้งนี้ การอนุมัติรายการของคณะกรรมการบริษัทข้างต้นจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการที่คณะกรรมการบริษัท หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท (ถ้ามีในอนาคต) ซึ่งการอนุมัติในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

## 2 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่รับผิดชอบการสอบทานรายการด้านการเงินของบริษัท สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการจัดทำรายงาน หรือให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อการอนุมัติ หรือเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์*	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	กรรมการตรวจสอบ
3	นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล*	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : \* เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ โดยมี นางสาวณัฐชกร พัวพันธ์สกุล ทำหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

#### วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งแทนคงอยู่ในตำแหน่งเท่าวาระที่เหลือของกรรมการที่ลาออก

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2557 วันที่ 12 มีนาคม 2557 ได้ทำการทบทวนและมีมติอนุมัติกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท
3. พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งและเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท
4. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องครบถ้วน
5. จัดทำรายงานกำกับการดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
6. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย
7. สอบถามถึงความเสี่ยงที่สำคัญและเสนอให้ฝ่ายบริหารพิจารณาความเสี่ยงนั้น
8. ให้ความเห็นต่อฝ่ายจัดการเกี่ยวกับการแต่งตั้ง เลิกจ้าง ผลการดำเนินงาน งบประมาณ และอัตราค่าจ้างของฝ่ายตรวจสอบภายใน
9. จัดทำรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
10. ในการปฏิบัติตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญหรือสั่งการให้ฝ่ายจัดการหรือหัวหน้างานเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจง หรือส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้
11. ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงิน การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร และทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัท ในรายงานสำคัญๆ ที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด
12. สอบทานกับฝ่ายบริหารในเรื่องนโยบายและความเพียงพอในการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท
13. ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงินของบริษัท
14. รายงานภารกิจของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัท
15. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ตามความจำเป็นและเหมาะสม

3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบไปด้วย กรรมการบริษัท (ที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร) อย่างน้อยจำนวน 3 ท่าน และอย่างน้อยต้องมี 1 ท่านเป็นกรรมการอิสระ

ปัจจุบัน คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ <sup>(1)</sup>	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2	นายณพลตล ธีระบุตรวงศ์กุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3	นายชวลิต หวังฮ้าง <sup>(2)</sup>	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

โดยมี นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา<sup>(3)</sup> ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

หมายเหตุ: ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2557 เมื่อวันที่ 12 มีนาคม 2557 มีมติแต่งตั้งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งในวันที่ 24 เมษายน 2557 ดังนี้

- (1) ลำดับที่ 1 รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ กรรมการอิสระ ให้ดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (แทน ศ.ดร.พรชัย ชุนหจินดา ที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท แทนคุณประยูร วิเวชภูวนนท์ กรรมการอิสระ ที่ลาออกมีผลตั้งแต่วันที่ 3 มกราคม 2557) โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 12 มีนาคม 2557 เป็นต้นไป
- (2) ลำดับที่ 3 นายชวลิต หวังฮ้าง กรรมการ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 12 มีนาคม 2557 เป็นต้นไป
- (3) มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2556 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2556 แต่งตั้งผู้ดำรงตำแหน่ง ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ เป็น เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยตำแหน่ง ดังนั้นนายพรศักดิ์ ชุนหจินดา ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ ซึ่งมีผลตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2556 เป็นต้นไป

วาระการดำรงตำแหน่ง

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

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ตามกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง และมีหน้าที่เสนอแนะความเห็นเกี่ยวกับการบริหารผลตอบแทนต่างๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนุมัติหรือเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี ดังนี้

- 1. พิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท
- 2. กำหนดคุณสมบัติที่เหมาะสมของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป และหลักเกณฑ์ในการสรรหาเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป



- พิจารณาทบทวนคุณสมบัติของกรรมการ และการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการที่ครบกำหนดวาระ และผู้บริหารระดับสูง ตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป
- กำหนดวิธีการและกระบวนการในการเตรียมบุคลากรที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่ง กรรมการ และผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป
- กำหนดหลักเกณฑ์และทบทวนโครงสร้างค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป ส่วนค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ
- กำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินผลผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป พิจารณาเงื่อนไขการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ตามความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบในกรณีที่บริษัทมีการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการหรือพนักงาน และมีกรรมการหรือพนักงานที่ได้รับการจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละห้า(5) ของจำนวนหลักทรัพย์ทั้งหมดที่จะจัดสรร ทั้งนี้ ต้องไม่มีกรรมการที่จะได้รับจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละห้า(5) ดังกล่าวเป็นกรรมการในคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- ทำหน้าที่ชี้แจงตอบคำถามเกี่ยวกับค่าตอบแทนของคณะกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- จัดทำรายงานการปฏิบัติงานเสนอคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี

#### 4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้ปรับสถานะคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นคณะอนุกรรมการเฉพาะเรื่องเพื่อทำหน้าที่ในด้านการบริหารและจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับกิจการให้มีประสิทธิภาพ โดยสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทและตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4	นายธัญยา หวังธำรง <sup>(1)</sup>	กรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยมี ผศ.ดร.สรายุทธ์ นาทะพันธ์ ดำรงตำแหน่งที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ นางสาวเสาวภา ชูจุฬิพร ทำหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ : โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2556 เมื่อวันที่ 10 ธันวาคม 2556 ปรับสถานะเป็นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการ กรรมการบริหาร และผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอก จำนวนไม่เกิน 5 คน (ไม่รวมที่ปรึกษา)

(1) ลำดับที่ 4. นายธัญยา หวังธำรง ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้มีผลตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2557 และ ผศ.ดร.สุลักษณ์ ภักธรธรรมมาศ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหารความเสี่ยง ที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิจากบุคคลภายนอก และให้มีผลตั้งแต่วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2557 เป็นต้นไป

วาระการดำรงตำแหน่ง

ตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ได้ทบทวนและมีมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2557 โดยคุณธีรเดช จารุตั้งตรง ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่มีใช่ผู้บริหาร กรรมการ หรือผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งโดยประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาในเรื่องการบริหารความเสี่ยงโดยรวม
2. กำหนดกลยุทธ์ โครงสร้างของคณะกรรมการและทรัพยากรที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงตลอดจนกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของบริษัท
3. กำหนดวงเงินหรือประเภทกิจกรรมตามความเสี่ยงเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติเป็นเกณฑ์ในการปฏิบัติงานในสถานการณ์ความเสี่ยงแต่ละประเภท
4. กำกับดูแลตลอดจนทบทวนเกี่ยวกับนโยบายกลยุทธ์และวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีกลยุทธ์และกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพในการครอบคลุมความเสี่ยงทั้งหมด ซึ่งหมายรวมถึงการกำหนด ประเมินผล สอดส่องดูแลกระบวนการบริหารความเสี่ยงและติดตามความเสี่ยง
5. ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบ และการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด
6. จัดให้มีการประเมินและวิเคราะห์ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสำรวจความเสี่ยงได้ครอบคลุมทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งให้มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงาน ประเมินและติดตามความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
7. สนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร และสอดคล้องกับมาตรฐานสากล
8. รายงานผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส
9. เรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

5. คณะกรรมการบริหาร

กรรมการบริหาร มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	นายชวลิต หวังอารัง	ประธานกรรมการบริหาร
2	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา	กรรมการบริหาร
3	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	กรรมการบริหาร
4	นายธัญญา หวังอารัง	กรรมการบริหาร

โดยมี นางสาวศิริพร อ่อนดี<sup>(3)</sup> ทำหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

หมายเหตุ :

(1) ปี 2556 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2555 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2555 ได้มีมติแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูงเป็นกรรมการบริหารโดยตำแหน่งอีก 6 ท่าน ได้แก่ นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์, นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา, นางสาวณัฐชกร พัวพันธ์สกุล, นายปโยธร มั่งทอง, นายชยกฤต พงศ์ภไพบุลย์ และ นายธัญยา หวังธำรง ทำให้มีสัดส่วนคณะกรรมการบริหาร ทั้งหมดจำนวน 9 ท่าน และมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556

(2) ปี 2557 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2557 มีการปรับโครงสร้างองค์กรใหม่ โดยมีองค์ประกอบคณะกรรมการบริหาร ไม่เกินจำนวน 5 ท่าน (ในที่นี้หมายถึงที่ปรึกษาจากผู้ทรงคุณวุฒิภายนอกอีก 1 ท่าน (ถ้ามี)) และให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2557 เป็นต้นไป

(3) นางสาวศิริพร อ่อนดี ได้รับการแต่งตั้งให้ทำหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการบริหาร แทนนางสาวเสาวภา ชูรุจิพร ให้มีผลตั้งแต่วันที่ 9 มกราคม 2557 เป็นต้นไป

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารหมายถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจหน้าที่ในการบริหารงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติ ธุรกิจของบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557 วันที่ 10 มกราคม 2557 มีมติอนุมัติผังโครงสร้างกรรมการบริหาร และกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร ดังต่อไปนี้

1.

ดำเนินการตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย
2.

เป็นผู้กำหนดยุทธศาสตร์ธุรกิจทั้งระยะสั้นและระยะยาว ด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัท
3.

กำกับดูแล และอนุมัติเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติของบริษัทตามอำนาจหน้าที่ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
4.

อนุมัติแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทโดยอยู่ภายใต้กรอบงบประมาณที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปี

อำนาจในการอนุมัติของคณะกรรมการบริหารจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการที่คณะกรรมการบริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทและบริษัทย่อย (ถ้ามีในอนาคต) ซึ่งการอนุมัติในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติ รายการดังกล่าว ตามระเบียบอำนาจอนุมัติดำเนินการและข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

6. ผู้บริหาร

ผู้บริหารบริษัท มีจำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2	นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน
3	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ
4	นายปโยธร มั่งทอง	ผู้อำนวยการฝ่ายขายภาคกลาง
5	นายชยกฤต พงศ์ภไพบุลย์	ผู้อำนวยการฝ่ายธุรกิจภูมิภาค
6	นายธัญยา หวังธำรง	ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด
7	นางสาวณัฐชกร พัวพันธ์สกุล	ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน

โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2555 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2555 มีมติให้แต่งตั้ง นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์ ให้ดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร แทนคุณชวลิต หวังอรัญ ที่เกษียณอายุ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556

หมายเหตุ : ผู้บริหารสืบทอดตามนิยาม ก.ล.ด. ลำดับรองลงมาจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นไปตามโครงสร้างองค์กรของบริษัทที่ประกาศใช้เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2556 ประกอบด้วยผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งให้ทำหน้าที่การบริหารจัดการด้านต่างๆ

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. นำองค์กรให้บรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ด้านธุรกิจขององค์กร ดังนี้
  - ควบคุมและกำกับผลการดำเนินธุรกิจของบริษัทโดยภาพรวมในระดับกลยุทธ์และนโยบาย
  - เป็นผู้ดำเนินการแก้ไขปัญหาและตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ที่สำคัญ
  - เป็นผู้ให้คำปรึกษา แนะนำ ถ่ายทอดความรู้ด้านนโยบายและกลยุทธ์ให้กับบุคลากรระดับบริหารจัดการของบริษัท
2. ให้การสนับสนุนและกำกับดูแลโครงการด้านการพัฒนาองค์กรของบริษัท
3. กำกับดูแลการบริหารและการดำเนินแผนกลยุทธ์ธุรกิจต่างๆของบริษัท
4. วางแนวทางที่จะช่วยให้บริษัทบรรลุผลสัมฤทธิ์ด้านวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ และผลลัพธ์ทางธุรกิจประจำปีของบริษัท
5. ให้การสนับสนุนและอำนวยความสะดวกคณะกรรมการตรวจสอบสามารถดำเนินการกิจการกำกับดูแลบริษัทได้อย่างสัมฤทธิ์ผล
6. ให้การสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเป็นผู้ช่วยประสานงานระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบกับบุคลากรต่างๆ ของบริษัทรวมทั้งอำนวยความสะดวกแก่คณะกรรมการ บริหารในการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงของบริษัท
7. ให้คำแนะนำการพัฒนาทรัพยากรบุคคลของบริษัทโดยการกำหนดนโยบาย และการดำเนินงานต่างๆ ด้านการพัฒนาบุคลากรโดยเฉพาะกลุ่มบุคลากรที่มีศักยภาพโดดเด่น
8. ให้คำแนะนำด้านการตลาด การส่งเสริมการขาย การส่งมอบสินค้าและบริการเพื่อการส่งมอบคุณค่าอย่างมีคุณภาพให้กับลูกค้าของบริษัท
9. ควบคุมดูแลการดำเนินงานกิจการและบริหารงานของบริษัทตามแผนงานและงบประมาณ
10. สรุปผลการดำเนินงานเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ
11. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการดำเนินงานเพื่อธุรกรรมตามปกติธุรกิจของบริษัท เช่น การซื้อขายสินค้า การอนุมัติเครดิตให้แก่ลูกค้า การซื้อขายทรัพย์สิน เป็นต้น โดยการอนุมัติดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัท ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทแล้ว

ทั้งนี้ การอนุมัติรายการของประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะไม่รวมถึง การอนุมัติรายการที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท (ถ้ามีในอนาคต) ซึ่งการอนุมัติ ในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามระเบียบอำนาจอนุมัติดำเนินการและข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

## 7 การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

### 7.1 หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา และแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการและผู้บริหาร

บริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมสมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการและกำหนดนโยบายแผนงานในการดำเนินงานเพื่อประโยชน์สูงสุดขององค์กรและผู้ถือหุ้น โดยพิจารณาบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะ

ต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้เป็นกรรมการในบริษัทที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามมาตรา 89/3 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขเพิ่มเติม โดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ประกอบ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 8/2553 เรื่อง การกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2553 เป็นต้นไป

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาและเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมสมควรได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการให้คณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

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

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

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

ที่ประชุมผู้ถือหุ้น อาจลงมติให้กรรมการคนใดคนหนึ่งออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงในการประชุม

## 7.2 คุณสมบัติบุคคลที่เข้ารับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ใช้แนวทางตามแนวทางปฏิบัติที่ดีในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยคำนึงถึงองค์ประกอบสำคัญ ดังต่อไปนี้



- 1) คุณลักษณะของกรรมการในแต่ละคนพิจารณาและกำหนดคุณลักษณะเฉพาะบุคคลของผู้ที่จะคัดเลือกเพื่อเสนอชื่อกรรมการในด้านต่างๆ เช่น
  - ความมีคุณธรรมและความรับผิดชอบ
  - การตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล
  - ความมีวุฒิภาวะ เป็นผู้รับฟังที่ดีและกล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่างและเป็นอิสระ
  - ยึดมั่นในการทำงานอย่างมีหลักการและมาตรฐานเอียงมืออาชีพ
  - คุณลักษณะอื่นๆ ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นว่ามีความสำคัญ
- 2) ความรู้ความชำนาญที่ต้องการให้มีในคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท สามารถกำหนดกลยุทธ์ นโยบาย รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกลยุทธ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทควรมีความรู้ความชำนาญ ดังต่อไปนี้
  - บัญชีและการเงิน (Accounting and Finance)
  - การบริหารจัดการองค์รวมถึงการบริหารด้านทรัพยากรมนุษย์ (Organization and Human Resource Management)
  - การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)
  - การจัดการในภาวะวิกฤต (Crisis Management)
  - ธุรกิจของบริษัท (Business Knowledge)
  - ด้านการตลาดทั้งภายในและระหว่างประเทศ (Domestic and International Market)
  - การกำหนดวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ (Vision and Strategy Identification)
  - ความรู้และความชำนาญเฉพาะด้านอื่นๆ ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เห็นว่าจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น ความรู้เกี่ยวกับข้อกำหนดกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (Health and Safety Regulations), การวิจัยและพัฒนา (Research & Development), ความรู้เกี่ยวกับการพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ต่าง ๆ (E-Commerce) หรือ การควบรวมกิจการ (Merger & Acquisition) เป็นต้น

โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะได้จัดทำแผนการอบรมให้ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านแก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการมีความรู้ ความชำนาญครบถ้วน ตามความจำเป็นและความเหมาะสม เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร

### 3) ความหลากหลายของกรรมการ

นอกเหนือจากองค์ประกอบดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังอาจพิจารณากำหนดแนวทางเกี่ยวกับความหลากหลายของคุณสมบัติอื่นๆ ของกรรมการทั้งคณะ เช่น กรรมการจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ และพื้นฐานการศึกษา อายุ เพศ เป็นต้น

## 7.3 วิธีการและกระบวนการในการสรรหากรรมการบริษัท

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

6. นอกเหนือจากการสรรหารายชื่อโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแล้ว คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีโอกาสเสนอชื่อผู้ที่สมควรเป็นกรรมการให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณา โดยกำหนดระยะเวลาในการเสนอชื่อให้มีเวลาเพียงพอในการพิจารณากลับกรองตามกระบวนการที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนด
7. เพื่อความชัดเจนโปร่งใส คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้เปิดเผยนโยบายการสรรหาและขั้นตอนกระบวนการในการเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นทราบ รวมทั้งจัดเตรียมแบบฟอร์มในการเสนอชื่อที่ระบุถึงข้อมูลที่จำเป็นในการพิจารณา เหตุผลสนับสนุน รวมทั้งความเต็มใจของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อไว้ในแบบเสนอชื่อนั้นด้วย
8. กลับกรองและตรวจสอบรายชื่อผู้ที่เสนอชื่อเป็นกรรมการกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องว่า ไม่ได้เป็นผู้ที่ถูกขึ้นบัญชีดำหรือถอดถอนจากบัญชีรายชื่อที่หน่วยงานเหล่านี้จัดทำขึ้นรวมทั้งทำการพบปะและสัมภาษณ์บุคคลที่ผ่านการกลับกรองและสรรหาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
9. ในการเสนอชื่อกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนควรเสนอรายชื่อให้คณะกรรมการบริษัทในจำนวนที่เหมาะสม เพื่อให้กรรมการบริษัทมีโอกาสคัดเลือกและเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาตามจำนวนที่ต้องการแต่งตั้ง
10. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนส่งรายชื่อและประวัติกรรมการที่จะพิจารณาแต่งตั้งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าพร้อมหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี
11. ในกรณีที่มีการเสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่ง จะนำเสนอผลงาน และประวัติการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณาด้วย
12. ในการเสนอรายชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนที่ละคน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสพิจารณากรรมการเป็นรายบุคคล และเปิดเผยผลการลงคะแนนในที่ประชุม
13. จัดให้มีการปฐมนิเทศให้กับกรรมการใหม่อย่างเป็นทางการก่อนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งแรก

และ เมื่อผ่านการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อลงมติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อไป เพื่อให้การสรรหากรรมการและผู้บริหารเป็นไปด้วยความโปร่งใสและเหมาะสม เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ได้กำหนดแนวทางดังนี้

#### คณะกรรมการบริษัท

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

1. คณะกรรมการของบริษัทจะมีจำนวนเท่าใด ให้ที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนด แต่ต้องไม่น้อยกว่าห้าคน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
  - (1) ให้ผู้ถือหุ้นทุกคนมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่ แต่ไม่มีการคูณด้วยจำนวนกรรมการที่จะเลือกตั้ง
  - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือ หลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะเลือกกรรมการได้ไม่เกินจำนวนกรรมการทั้งหมดที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง
  - (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

3. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท
5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการ เลือกบุคคลคนหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้ เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน โดยมติของคณะกรรมการดังกล่าวต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
6. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

#### คณะกรรมการอิสระ

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

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระอิงตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการบริษัท โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระ พิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดตามนियามกรรมการอิสระ ดังต่อไปนี้

#### คุณสมบัติของกรรมการอิสระ (Independent Director)

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

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็น กรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้ผู้ขออนุญาตหรือคู่สัญญาภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือ บริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของผู้ขออนุญาตภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามวรรคหนึ่ง (1) ถึง (10) แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

ความในวรรคหนึ่งตามข้อ 2, 4, 5 และข้อ 6 ในส่วนที่กำหนดให้พิจารณาคุณสมบัติของกรรมการอิสระของผู้ขออนุญาตในช่วงสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ให้ใช้บังคับกับคำขออนุญาตที่ยื่นต่อสำนักงานตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2553 เป็นต้นไป ในกรณีที่บุคคลที่บริษัท/ผู้ขออนุญาตแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามวรรคหนึ่งข้อ 4 หรือข้อ 7 ให้บริษัท/ผู้ขออนุญาตได้รับการผ่อนผันข้อห้ามการมีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าดังกล่าว ก็ต่อเมื่อผู้ขออนุญาตได้จัดให้มีการเห็นคณะกรรมการบริษัทที่แสดงว่าได้พิจารณาตามหลักในมาตรา 89/7 แล้วว่า การแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อไปในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย

- (1) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
- (2) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ
- (3) ความเห็นของคณะกรรมการของบริษัทในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

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

นอกจากนี้กรรมการอิสระจะมีคุณวุฒิการศึกษา ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ประสบการณ์ทำงาน และความเหมาะสมอื่นๆ ประกอบกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ หากมีกรรมการอิสระคนหนึ่งคนใดพ้นจาก

ตำแหน่งก่อนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนดข้างต้นเข้ามาดำรงตำแหน่งแทน โดยกรรมการอิสระที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการอิสระที่ตนแทน

### การนำเสนอแต่งตั้งกรรมการโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น

โดยบริษัทฯ จะนำเสนอข้อมูลกรรมการโดยสังเขปส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมเพื่อประกอบการพิจารณาวาระแต่งตั้งกรรมการใหม่แทนกรรมการที่ครบกำหนดวาระประกอบด้วย ประวัติการศึกษา การทำงาน สัดส่วนการถือหุ้น (ทางตรงและทางอ้อม) รวมถึงการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนและมีใช้บริษัทจดทะเบียน ประสบการณ์ และข้อพิพาททางกฎหมาย (ถ้ามี) และในกรณีที่เสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง จะมีข้อมูลเพิ่มเติมเรื่องจำนวนครั้งที่เข้าประชุม รวมถึงผลงานของกรรมการในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนในการประชุมครั้งต่อไป ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่เหลืออยู่ และบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทน จะมีวาระการดำรงตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ออกไป

### คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่สรรหาและพิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคลากรที่มีศักยภาพเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

## 8. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการในอัตราที่เหมาะสมและสามารถเทียบเคียงกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดนโยบายค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงอันได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้อำนวยการ พร้อมทั้งเสนอหลักการและข้อเสนอค่าตอบแทนที่เหมาะสมสอดคล้องกับภาระหน้าที่ และสถานะทางการเงิน นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง และนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการเป็นประจำทุกปี โดยมีหลักการดังนี้

### 1. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ แบ่งเป็น 2 รูปแบบคือ

- 1) ค่าตอบแทนที่จ่ายเป็นเบี้ยประชุมต่อครั้งที่มาประชุม โดยพิจารณาจากผลประกอบการและขนาดธุรกิจของบริษัท ความรับผิดชอบ ความรู้ความสามารถและประสบการณ์ของกรรมการ การปฏิบัติหน้าที่กรรมการที่ก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท โดยเทียบเคียงกับบริษัทอื่นที่อยู่ในรูปแบบธุรกิจเดียวกัน และสูงเพียงพอที่จะดูแลและรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติตามที่ต้องการ
- 2) โบนัสกรรมการประจำปี พิจารณาจากผลประกอบการของบริษัทหรือเงินปันผลที่จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น

### 2. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนด เป็นผู้พิจารณาบทวนค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงในรูปแบบของค่าตอบแทนรายเดือนและโบนัส ประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้อำนวยการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยค่าตอบแทนดังกล่าวได้ผ่านการทบทวนจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามโครงสร้างค่าตอบแทนที่เชื่อมโยงกับผลดำเนินงานของบริษัท สถานะทางการเงิน และพิจารณาเปรียบเทียบกับตลาดอุตสาหกรรมเดียวกัน ได้แก่

- 1) ข้อมูลการสำรวจค่าตอบแทนจากสถาบัน องค์กร และหน่วยงานที่ได้รับความเชื่อถือ
- 2) อัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ ค่าเฉลี่ยอัตราเงินเฟ้อ
- 3) เชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท และผลงานของแต่ละบุคคลที่สอดคล้องกับเป้าหมายและภาระหน้าที่รับผิดชอบ

(Key Performance Indicator)

## คำตอบแทน

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

บริษัทกำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและสมเหตุสมผล มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณา กำหนดคำตอบแทนกรรมการ โดยยึดถือแนวปฏิบัติในการกำหนดคำตอบแทนกรรมการและผลสำรวจคำตอบแทนกรรมการ ปี 2555 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รวมทั้งพิจารณาเปรียบเทียบแนวปฏิบัติในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ในปี 2556 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้กำหนดคำตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงิน ดังนี้

1) คำตอบแทนรวมที่เป็นตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทในรูปของค่าเบี้ยประชุมและเงินโบนัส มีรายละเอียดดังนี้

### 1. ค่าเบี้ยประชุม

	เบี้ยประชุม/ครั้ง (บาท)		
	ประธานกรรมการ	รองประธานกรรมการ	กรรมการ
คณะกรรมการบริษัท	18,000	15,000	12,000
คณะกรรมการตรวจสอบ	15,000	-	10,000
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน	15,000	-	10,000

### 2. โบนัสกรรมการ

บริษัทมีนโยบายการจ่ายค่าโบนัสกรรมการโดยประเมินจากผลประกอบการของบริษัท โดยกำหนดนโยบายให้ยอดรวม โบนัสกรรมการและเบี้ยประชุมทั้งหมดไม่เกิน 3 ล้านบาท สำหรับในปี 2555 และ ปี 2556 บริษัทจ่ายโบนัสกรรมการ เป็นจำนวนเงิน 810,000 บาท และ 1,451,250 บาท ตามลำดับ โดยเงินโบนัสกรรมการปี 2556 ต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ในวันที่ 23 เมษายน 2557

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมและคำตอบแทนกรรมการของบริษัท ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ปี 2556					
		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม			ค่าเบี้ยประชุม(บาท)	โบนัสกรรมการ <sup>(4)</sup> (บาท)	คำตอบแทนรวม (บาท)
		กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหาฯ			
1	นายประยูร วิเศษภูวนนท์ <sup>(1)</sup>	11/12	-	-	198,000	220,909	418,909
2	ศ.ดร.พรชัย ชุนจินดา	12/12	-	3/3	225,000	147,273	372,273
3	นายชวลิต หวังอึ้ง <sup>(2)</sup>	12/12	-	-	-	-	-
4	นายธีรเดช จารุตั้งตรง <sup>(2)</sup>	11/12	-	-	-	-	-
5	รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์	12/12	6/6	-	234,000	147,273	381,273
6	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	11/12	5/6	3/3	212,000	147,273	359,273
7	นายนพดล อีระบุตรวงศ์กุล	12/12	6/6	3/3	234,000	147,273	381,273
8	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์ <sup>(3)</sup>	11/12	-	-	-	-	-
9	นายธัญยา หวังอึ้ง <sup>(3)</sup>	11/12	-	-	-	-	-
รวม					1,103,000	810,000	1,913,000



หมายเหตุ :

- (1) กรรมการตามลำดับที่ 1 นายประยูร วิเศษวานนท์ ประธานกรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ ได้มีหนังสือลาออกจากตำแหน่งกรรมการ และมีผลตั้งแต่วันที่ 3 มกราคม 2557 และจะได้รับเงินโบนัสจากผลประกอบการปี 2556 ในฐานะที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท (หลังจากมีมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น)
- (2) กรรมการตามลำดับที่ 3 และ 4 มีตำแหน่งกรรมการที่เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้น และเป็นที่ปรึกษากรรมการบริหารและมีเงินประจำตำแหน่ง จึงแสดงเจตจำนงค์ไม่รับค่าเบี้ยประชุมในฐานะกรรมการ ในรอบปีบัญชี 2556
- (3) กรรมการตามลำดับที่ 8 และ 9 มีตำแหน่งกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ที่ได้รับค่าตอบแทนในรูปของเงินเดือน ดังนั้น จึงไม่ได้รับค่าเบี้ยประชุมกรรมการ
- (4) โบนัสกรรมการบริษัท ปี 2555 นำมาจ่ายในเดือนพฤษภาคม ปี 2556 ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2556 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2556

## 2) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารของบริษัท ในรูปของเงินเดือนและโบนัสของบริษัทและบริษัทย่อย

ค่าตอบแทนผู้บริหาร	หน่วย : ล้านบาท			
	ปี 2556		ปี 2555	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน
เงินเดือนรวม	10	13.93	9	18.82
ค่าบริหารงาน <sup>(1)</sup>	6	3.50	5	2.23
โบนัสรวม	6	2.38	9	3.87
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพผู้บริหาร	9	0.42	9	0.90
รวม		20.23		25.82

หมายเหตุ : ค่าตอบแทนข้างต้นหมายรวมถึงผู้บริหารและจำนวนผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย

- (1) ค่าบริหารงานของกรรมการบริหาร จำนวน 6 คน ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน, ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ, ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด, ผู้อำนวยการฝ่ายขายภาคกลาง และ ผู้อำนวยการฝ่ายธุรกิจภูมิภาค
- (2) โบนัสของปี 2555 จ่ายในเดือนมกราคม ปี 2556

## ค่าตอบแทนอื่นๆ

สำหรับค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในรูปแบบที่เป็นตัวเงินแล้ว คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบของกรรมการในฐานะที่เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการกำกับดูแลกิจการอย่างเต็มที่ จึงได้จัดทำกรมธรรม์ประกันความรับผิดชอบสำหรับกรรมการและเจ้าหน้าที่ (Directors' and Officers' Liability) มีกำหนดระยะเวลา 1 ปี ภายในวงเงินประกัน จำนวน 100 ล้านบาท ต่อเนื่องเป็นปีที่ 3 หลังจากบริษัทได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ทั้งนี้ คลอบคลุมถึงความรับผิดชอบของบริษัทและบริษัทย่อย โดยผู้รับประกันจะเป็นผู้รับผิดชอบความสูญเสียต่างๆที่เกิดขึ้นกับกรรมการ หรือเจ้าหน้าที่แทนกรรมการ หรือเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้ดำเนินการ โดยในปี 2556 บริษัท ไม่เคยมีกรณีเรียกร้องความเสียหายใดๆ จากสิทธิการประกันความรับผิดชอบดังกล่าว

นอกจากนี้ ผู้บริหารยังได้รับสิทธิผลประโยชน์ในการเป็นพนักงานบริษัท อีกทางหนึ่งด้วย

## ข้อมูลเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

ในปี 2556 ไม่ปรากฏว่ามีกรรมการหรือผู้บริหารที่มีประวัติการทำผิดทางกฎหมายเกี่ยวกับ

- 1) การถูกพิพากษาว่ากระทำความผิดทางอาญา ยกเว้นที่เป็นความผิดอันเกิดจากการฝ่าฝืนกฎจราจร ความผิดลหุโทษ หรือความผิดอื่นในทำนองเดียวกัน
- 2) การถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์

## 9. บุคลากร

จำนวนบุคลากร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงานทั้งสิ้นจำนวน 222 คน โดยมีรายละเอียดดังนี้

หน่วยงาน	จำนวนบุคลากร	
	ปี 2556	ปี 2555
1. ฝ่ายบริหาร	10	9
2. ฝ่ายขาย	97	90
3. ฝ่ายปฏิบัติการ	50	48
4. ฝ่ายบัญชีและการเงิน	20	22
5. ฝ่ายการตลาด	14	12
6. ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์	3	2
7. ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	5	5
8. ฝ่ายบริหารคุณภาพและพัฒนาระบบ	2	2
9. ฝ่ายวิศวกรรมและบริการสำนักงาน	16	7
10. ฝ่ายตรวจสอบภายใน	3	2
11. สำนักเลขานุการ	2	3
รวม	222	202

### ค่าตอบแทนพนักงาน

พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยจะได้รับผลตอบแทนในรูปแบบค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และค่าตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงิน ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน โบนัสประจำปี ค่าล่วงเวลา ค่านายหน้า เงินรางวัลจูงใจ เบี้ยขยัน และสวัสดิการอื่นในรูปแบบที่เป็นตัวเงิน

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

ในปี 2556 บริษัทและบริษัทมีผลตอบแทนพนักงานในรูปแบบค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และค่าตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงินรวม 75.16 ล้านบาท และปี 2555 มีผลตอบแทนรวมเท่ากับ 77.37 ล้านบาท

### การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานของบริษัท ในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

ปี 2556 มีพนักงานลาออก 34 คน และมีพนักงานใหม่ 54 คน

ปี 2555 มีพนักงานลาออก 36 คน และมีพนักงานใหม่ 51 คน

ปี 2554 มีพนักงานลาออก 50 คน และมีพนักงานใหม่ 53 คน

### ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี

## นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องของการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงานในการที่จะดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อรองรับการเติบโตในอนาคต สามารถแข่งขันได้ในระดับสากล โดยบริษัทมีการจัดทำแผนการฝึกอบรมและแผนการดำเนินกิจกรรมต่างๆให้กับพนักงาน เพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถและทักษะในการทำงานด้านต่าง

- **การฝึกอบรมภายใน** เริ่มตั้งแต่การฝึกอบรมให้กับพนักงานใหม่ ซึ่งบริษัทกำหนดให้มีหลักสูตรพื้นฐาน สร้างความเข้าใจเบื้องต้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท วัฒนธรรมองค์กร และระบบการทำงานร่วมกันในส่วนงานต่างๆ ซึ่งจะช่วยให้พนักงานใหม่ได้เรียนรู้และสามารถปรับตัวให้เข้ากับองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถ และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมภายในแก่พนักงานครอบคลุมทุกส่วนงานอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งวิทยากรผู้ถ่ายทอดความรู้มีทั้งการสรรหาจากบุคคลภายนอก และวิทยากรจากภายในองค์กรเอง ในปี 2556 บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมภายในจำนวน 38 หลักสูตร
- **การฝึกอบรมภายนอก** บริษัทสนับสนุนให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมสัมมนาต่างๆซึ่งจัดโดยสถาบันจัดการฝึกอบรมภายนอก เพื่อเพิ่มความรู้ หรือศึกษานวัตกรรมใหม่ในด้านต่างๆที่เปลี่ยนแปลงไป สามารถนำมาปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงานขององค์กรให้สามารถแข่งขันได้ ในปี 2556 การฝึกอบรมภายนอกรวม 41 หลักสูตร แบ่งเป็นหลักสูตรสำหรับฝ่ายบริหารจำนวน 7 หลักสูตร ผู้บริหารเข้าอบรมจำนวน 9 ราย และหลักสูตรสำหรับพนักงานจำนวน 34 หลักสูตร พนักงานเข้าร่วมอบรมจำนวน 51 ราย
- **การสนับสนุนทุนการศึกษาพนักงาน** บริษัทมีนโยบายสนับสนุนทุนการศึกษาให้กับพนักงานที่ต้องการศึกษาต่อทั้งในระดับปริญญาตรี และปริญญาโท เพื่อให้พนักงานมีโอกาสนในการพัฒนาตนเอง เพิ่มขีดความสามารถในการปฏิบัติงาน โดยบริษัทมีการพิจารณาให้ทุนการศึกษาให้กับพนักงานเป็นประจำทุกปี ปีละไม่เกิน 4 ทุน แบ่งเป็นระดับปริญญาตรี 2 ทุน และระดับปริญญาโท 2 ทุน
- **กิจกรรมส่งเสริมให้เป็นองค์กรแห่งความสุข** นอกจากการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานแล้ว บริษัทยังมุ่งส่งเสริมให้พนักงานมีความรัก ความสามัคคี มีวัฒนธรรมองค์กรที่ดี พนักงานมีความสุขในการทำงาน สร้างโอกาสให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม ปลุกจิตสำนึกในการเป็นจิตอาสาให้กับพนักงาน บริษัทสนับสนุนให้จัดกิจกรรมสัมพันธ์ประจำปีในหลากหลายรูปแบบ โดยใช้หลักการสร้างความสุข 8 ประการ(Happy 8) เป็นแนวทางในการจัดกิจกรรมในด้านต่างๆ เพื่อส่งเสริมพนักงานและองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งความสุข (Happy Workplace) กิจกรรมที่จัดเป็นประจำทุกปี ได้แก่ กิจกรรมงานเลี้ยงสังสรรค์ปีใหม่ กิจกรรมรดน้ำดำหัวขอพรผู้ใหญ่ในวันสงกรานต์ กิจกรรมท่องเที่ยวประจำปี กิจกรรมชมรมกีฬาและสันทนาการ กิจกรรมทำบุญบริษัทประจำปี และกิจกรรมร่วมทำบุญในวันสำคัญทางศาสนา เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทจัดให้มีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน เพื่อให้พนักงานรับทราบทิศทางการดำเนินงานและผลการดำเนินงานของบริษัท โดยจัดเป็นประจำทุก 6 เดือน และเปิดโอกาสให้พนักงานได้เสนอแนะหรือแสดงความคิดเห็น เพื่อให้บริษัทนำมาปรับปรุงพัฒนาได้ เป็นการสื่อสารเพื่อให้เกิดความเข้าใจร่วมกันทั้ง 2 ฝ่าย

บริษัท กำหนดให้มีการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรเพื่อรองรับการเติบโตในอนาคต โดยให้ความสำคัญกับการพัฒนาขีดความสามารถและศักยภาพของผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งในด้านความสามารถหลักขององค์กร (Core Competency) ความสามารถเชิงบริหารและการเป็นผู้นำ (Managerial Competency) และปัจจุบันอยู่ระหว่างการพัฒนาความสามารถในการปฏิบัติงาน (Functional Competency) ที่เฉพาะเจาะจงตามตำแหน่งงานและที่จำเป็นต่อการสร้างผลสำเร็จในการปฏิบัติงานของทุกตำแหน่งงานเพื่อให้เกิดเป็นรูปธรรมชัดเจน



## การกำกับดูแลกิจการ

### 1. การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการ

**คณะกรรมการบริษัท** เชื่อมั่นว่า การกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญที่แสดงให้เห็นถึงการบริหารจัดการที่ดีมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ซึ่งจะช่วยสร้างความไว้วางใจและความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย การดำเนินการรักษาสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นพึงได้รับอย่างเป็นธรรมตามที่กฎหมายกำหนด หรือมากกว่า รวมถึงการจัดการที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลที่สุด คณะกรรมการบริษัท ยึดมั่นในหลักการและกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญ โดยมีการติดตาม และควบคุมดูแลให้บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้หลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และระเบียบปฏิบัติของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลอดจนกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นลายลักษณ์อักษร ส่งมอบแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน รับมอบนโยบายเพื่อใช้อ้างอิงและถือเป็นแนวทางปฏิบัติมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร ซึ่งบริษัท ได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีทั้งสองภาษา (ไทยและอังกฤษ) เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบ

นอกจากนี้ เพื่อเป็นการส่งเสริมนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้ทั้งคุณธรรมและจริยธรรม ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2556 เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2556 ได้อนุมัติ “จรรยาบรรณธุรกิจ” เพื่อเป็นหลักการและแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องรับทราบ

### การติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

สำหรับในปี 2556 บริษัท จัดให้มีการส่งเสริมและสื่อสารข้อมูลให้แก่พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กรรับทราบผ่านทางระบบสื่อสารข้อมูล อิเล็กทรอนิกส์ภายใน และบอร์ดประชาสัมพันธ์ เพื่อมุ่งเสริมสร้างความเข้าใจเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ผลลัพธ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและติดตามผลการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ โดยในปี 2556 ไม่มีประเด็นหรือสถานการณ์ใดที่การปฏิบัติไม่เป็นไปตามนโยบายข้างต้น

จากความมุ่งมั่นดังกล่าว ส่งผลให้ในปี 2556 บริษัท ได้รับรางวัลและการรับรองการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี นับเป็นความภาคภูมิใจ “PHOL” ดังนี้

- บริษัท ได้รับการประเมินผลการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2556 ด้วยคะแนน 98.50 คะแนน หรือระดับดี จากโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี (โครงการ AGM) จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (TIA) ซึ่งเป็นอีกช่องทางหนึ่งในการเสริมสร้างธรรมาภิบาลอย่างยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียนไทย
- บริษัท ได้รับการจัดอันดับให้เป็น 1 ใน 59 บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีการกำกับดูแลกิจการในระดับ “ดีเลิศ” (Excellent CG Scoring) หรือ “สัญลักษณ์ 5 ดาว” จากผลสำรวจข้อมูลด้านการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2556 โดยบริษัท มีคะแนนเฉลี่ยโดยรวม 93% ซึ่งสูงกว่าปีที่ผ่านมา (92%) เมื่อเทียบกับบริษัทจดทะเบียนโดยรวมเท่ากับ 78% จากบริษัทจดทะเบียน จำนวนทั้งสิ้น 526 บริษัท และบริษัทเป็น 1 ใน 40 ในกลุ่ม Top Quartile ที่มีมูลค่าสูงสุดของกลุ่มทุนที่มีระดับต่ำกว่า 1,000 ล้านบาท จากผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2556 ตามรายงานผลประเมินโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ร่วมกับคณะกรรมการบริษัทภิบาลแห่งชาติ, สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยพิจารณาจากหลักเกณฑ์การตัดสินใน 5 ข้อหลักอันได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติที่เท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้น บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- พิธีประกาศผลรางวัลและมอบรางวัล “SET Awards 2013” เมื่อวันที่ 20 พฤศจิกายน 2556 บริษัท ผลลัพธ์ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทจดทะเบียนในกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ที่ได้รับรางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านการรายงานบรรษัทภิบาลดีเยี่ยม (Top Corporate Governance Report Awards) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 ตามที่ฝ่ายพัฒนาธรรมาภิบาลเพื่อตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้ให้การสนับสนุนสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในการประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2556
- นับว่าปี 2556 เป็นปีแห่งความสำเร็จที่บริษัท ผลลัพธ์ จำกัด (มหาชน) เป็น 1 ใน 2 บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ที่ได้รับรางวัล MAI Special Encouragement จากโครงการประกาศเกียรติคุณคณะกรรมการแห่งปี ประจำปี 2556

(Borad of the Year 2013) ซึ่งเป็นการมอบประกาศเกียรติคุณให้แก่คณะกรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงความโปร่งใส และความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ร่วมกับ 6 องค์กรภาคเอกชนชั้นนำ ได้แก่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สภาหอการค้าแห่งประเทศไทย สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย สมาคมธนาคารไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียน และสภาธุรกิจตลาดทุนไทย

จากผลสำเร็จข้างต้น บริษัทเชื่อมั่นว่าเป็นรางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จและความภาคภูมิใจแก่ PHOL ที่ยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาลจริยธรรมและคุณธรรมในการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัท นำแนวทางในการพัฒนาบริษัทจดทะเบียนด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีประจำปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจ และชี้แจงสำหรับรายการที่ยังไม่สามารถปฏิบัติตามหลักการดังกล่าวพร้อมเหตุผลหรือมาตรการทดแทน

คณะกรรมการบริษัท จึงได้จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่ครอบคลุมทั้ง 5 หมวด สรุปได้ดังนี้

## หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัท ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น ในฐานะนักลงทุนในตลาดหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้นหรือเป็นเจ้าของบริษัท ด้วยวิธีการตามมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับและเชื่อถือได้ ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิที่ครอบคลุมสิทธิพื้นฐานทางกฎหมาย เช่น การซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากกิจการในรูปแบบต่างๆ การได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี การจัดสรรกำไรจ่ายเงินปันผล รวมถึงการเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็นในที่ประชุมอย่างเป็นอิสระรวมถึงการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญที่มีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษเหนือผู้ถือหุ้นรายอื่น อีกทั้งสิทธิอื่นใดของผู้ถือหุ้นตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกำหนด

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ตามกฎหมายที่ได้กล่าวไว้ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นและอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิเรื่องต่างๆ ที่ผู้ถือหุ้นควรได้รับ ดังนี้

### การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทกำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้ง ภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการติดตามดูแล และรับทราบรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา และในกรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วนต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษซึ่งเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือเกี่ยวข้องกับเงื่อนไขหรือกฎเกณฑ์ กฎหมาย ที่ใช้บังคับที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทจะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป ทั้งนี้ ในระหว่างปี 2556 บริษัทไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น

ในปี 2556 บริษัท จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2556 ณ ห้องพาโนรามา 1 ชั้น 14 โรงแรม ดิ เอ็ม เมอร์ลด์ เลขที่ 99/1 ถนนรัชดาภิเษก ดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โดยมีกรรมการจำนวน 8 คนเข้าร่วมประชุม โดยประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการอิสระ เข้าร่วมประชุม เว้นแต่ ประธานกรรมการตรวจสอบ ที่ลาประชุมตามคำแนะนำแพทย์ และมีผู้บริหารเข้าร่วมประชุมพร้อมกันทุกท่าน และในระหว่างปีไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น โดยในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้ปฏิบัติตามคู่มือ AGM Checklist ซึ่งจัดทำขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียน และ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

### ก่อนวันประชุม

บริษัทจัดเตรียมเอกสารการประชุมที่มีข้อมูลครบถ้วนในสาระสำคัญสำหรับประกอบการพิจารณาออกเสียงลงคะแนนของผู้ถือหุ้น โดยเผยแพร่ข้อมูลให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าผ่านระบบการรายงานสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน้าเว็บไซต์ของบริษัท

1. แจ้งกำหนดการเรียกประชุมผู้ถือหุ้น และระเบียบวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ผ่านระบบการรายงานสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้น รับทราบถึงสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและระเบียบวาระในการประชุม และวางแผนการเข้าร่วมประชุมตามกำหนดการ

2. เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมพร้อมรายละเอียดข้อมูลประกอบแต่ละวาระการประชุมอย่างชัดเจน ซึ่งระเบียบวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2556 ประกอบด้วยเรื่องพิจารณาตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 5 ว่าด้วยเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้น โดยการพิจารณาในแต่ละวาระประกอบด้วย วัตถุประสงค์และเหตุผล การแสดงความเห็นของคณะกรรมการ พร้อมชี้แจงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุมและสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้นระบุไว้อย่างชัดเจน

3. บริษัทมอบหมายให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท เป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมรายละเอียดข้อมูลประกอบวาระการประชุมครบถ้วน ส่งแก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม 21 วัน ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2556 และเผยแพร่ข้อมูลหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมรายละเอียดประกอบในเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนจัดส่งหนังสือนัดประชุม เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนได้รับข้อมูลดังกล่าวในรูปแบบเอกสารที่จัดส่งตามมาอย่างละเอียด พร้อมทั้งประกาศโฆษณาหนังสือพิมพ์ต่อเนื่องเป็นเวลา 3 วันติดต่อกัน เพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าเพียงพอสำหรับการเตรียมตัวก่อนเข้าร่วมประชุม

4. บริษัท อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่มีความประสงค์จะรับรายงานประจำปีแบบรูปเล่ม ให้สามารถติดต่อขอรับผ่านช่องทางต่างๆ ทั้งทางอีเมลล์ โทรศัพท์ โทรสาร จดหมายของธุรกิจตอบรับ ซึ่งบริษัท ได้จัดส่งให้ทางไปรษณีย์ในทันทีที่ผู้ถือหุ้นร้องขอพร้อมทั้งจัดเตรียมไว้ในวันประชุมผู้ถือหุ้นด้วย

5. การเตรียมมอบฉันทะในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัท อย่างน้อย 1 คน เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะ ซึ่งได้แนบรายละเอียดข้อมูลกรรมการอิสระไปพร้อมหนังสือเชิญประชุมด้วย หรือบุคคลที่ผู้ถือหุ้นมอบฉันทะให้เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ที่สามารถกำหนดทิศทางการออกเสียงลงคะแนนได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม โดยผู้ถือหุ้นยังสามารถดาวน์โหลดแบบฟอร์มหนังสือมอบฉันทะทั้ง 3 แบบ (แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค.) ตามที่กรมพัฒนาธุรกิจ กระทรวงพาณิชย์กำหนด ผ่านทางหน้าเว็บไซต์ของบริษัทได้ ทั้งนี้ บริษัทยังได้จัดให้มีอาร์การสดมภ์ไว้บริการผู้ถือหุ้นสำหรับติดหนังสือมอบฉันทะอีกด้วย

6. ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทมีสิทธิที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557 โดยบริษัทเปิดโอกาสให้ ผู้ถือหุ้นเสนอวาระล่วงหน้าเวลา 3 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2556 ถึง 31 ธันวาคม 2556 เพื่อให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้กลั่นกรองก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแสดงความเห็นอีกครั้งหนึ่ง โดยในกรณีที่บรรจุเป็นวาระการประชุมบริษัทจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น ส่วนในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่าไม่เห็นควรนำเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอให้บรรจุเป็นวาระประชุมล่วงหน้า บริษัทได้ทำการแจ้งแก่ผู้ถือหุ้นทราบผ่านช่องทางสารสนเทศไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และชี้แจงต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบ นอกจากนี้ ในช่วงเวลาเดียวกัน บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า โดยในกรณีนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาเพื่อสรรหาพร้อมกับบุคคลอื่นตามหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัท จากนั้นจะได้เสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ซึ่งบริษัท ได้นำหลักเกณฑ์การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทภายใต้หมวด “นักลงทุนสัมพันธ์” ทั้งนี้ ปรากฏว่าเมื่อถึงกำหนดช่วงเวลาดังกล่าวไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าแต่อย่างใด



7. บริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามที่ต้องการให้ชี้แจงในประเด็นของระเบียบวาระที่นำเสนอได้ล่วงหน้า โดยส่งไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์มาที่ [cs@pdgth.com](mailto:cs@pdgth.com) หรือ [ir@pdgth.com](mailto:ir@pdgth.com) หรือโทรสารหมายเลข 02-791 0100 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับประโยชน์สูงสุดจากการประชุม รวมทั้งเป็นการรักษาสีทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเต็มที่

#### วันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทสนับสนุนให้ใช้สิทธิในการเข้าประชุมและออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และดำเนินการประชุมอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างเต็มที่

1. สนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชีของบริษัท เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นอย่างพร้อมเพรียงเพื่อตอบคำถามและรับทราบความเห็นของผู้ถือหุ้น ซึ่งในปี 2556 ประธานกรรมการและกรรมการจำนวน 8 คน ซึ่ง คิดเป็นร้อยละ 88.88 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ที่เข้าประชุม โดยประธานกรรมการและประธานกรรมการชุดย่อยเข้าร่วมประชุม เว้นแต่ประธานกรรมการอิสระที่ลาประชุมตามคำแนะนำแพทย์

2. การอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการแสดงแผนผังที่ตั้งสถานที่ประชุมไว้ในหนังสือเชิญประชุม กำหนดจุดบริการลงทะเบียนทั้งมาด้วยตนเองและมอบอำนาจ (จุดตรวจเอกสาร) อย่างเหมาะสมเพียงพอ อีกทั้ง เจ้าหน้าที่และทีมงานของบริษัท ให้การต้อนรับดูแลอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นและตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น

3. บริษัท จัดให้มีการลงทะเบียนโดยใช้ระบบบาร์โค้ดในการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมและนับคะแนนเพื่ออำนวยความสะดวกรวดเร็วแก่ผู้ถือหุ้น และถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ในภายหลัง

4. การใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระใช้วิธีเก็บบัตรลงคะแนนของผู้ถือหุ้น เฉพาะบัตรลงคะแนนเสียงที่ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียง เพื่อกำหนดหักออกจากผู้ที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด เพื่อนำมาประมวลผลการนับคะแนนเสียงเพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว และสามารถประกาศผลคะแนนได้ถูกต้องหลังจากจบการพิจารณา แต่ละวาระหรือในวาระถัดไป โดยเมื่อเสร็จสิ้นการประชุมผู้ถือหุ้นสามารถขอตรวจสอบรายละเอียดของผลคะแนนได้

5. การให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้วสามารถออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าประชุมเป็นต้นไป เว้นแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีความเห็นเป็นอย่างอื่น

6. ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้พิจารณาระเบียบวาระประชุมตามลำดับตามที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมที่ได้ส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าแล้ว ซึ่งการนำเสนอวาระชี้แจง ความเป็นมา เหตุผล ความจำเป็นและข้อเสนอต่อที่ประชุม โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงลำดับวาระดังกล่าว และไม่มีการขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นที่นอกเหนือไปจากที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด

7. ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละปีจะมีวาระแต่งตั้งกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนคณะกรรมการทั้งหมด และให้ผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยบริษัทจะเรียกเก็บบัตรลงคะแนนเฉพาะที่ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง เป็นรายบุคคล เพื่อความสะดวกรวดเร็ว และจะเก็บบัตรเห็นด้วยที่เหลือทุกใบหลังเสร็จสิ้นการประชุมแล้ว

8. ในการประชุมผู้ถือหุ้นกำหนดให้มีวาระเกี่ยวกับคำตอบแทนของกรรมการเพื่อชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบจำนวน และประเภทของคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับ โดยแบ่งเป็นเบี้ยประชุมและโบนัสกรรมการบริษัทซึ่งได้ทำการชี้แจงอย่างละเอียดไว้ในรายงานประจำปี

9. ในการประชุม ประธานที่ประชุมจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการซักถามหรือเสนอความคิดเห็นอย่างอิสระในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมและการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงการตอบคำถามของผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วนในประเด็นสำคัญ โดยมีการบันทึกประเด็นข้อซักถาม คำชี้แจง และข้อคิดเห็นที่สำคัญ ไว้ในรายงานการประชุมอย่างครบถ้วนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้รับทราบ

10. เพื่อดูแลให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท รวมถึงตรวจสอบการลงคะแนนเสียงตลอดการประชุม บริษัท ได้เชิญตัวแทนที่ปรึกษากฎหมาย “บริษัท สำนักงานธีรคุปต์ จำกัด” และตัวแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท “บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด” เพื่อทำหน้าที่ Inspector ตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้นหรือผู้มอบอำนาจที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม องค์ประชุม วิธีการลงคะแนนและการนับคะแนนที่สอดคล้องกับข้อบังคับของบริษัท และแนวปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการเปิดโอกาสให้ตัวแทนผู้ถือหุ้นอีก 1 ท่าน เป็นอาสาสมัครเข้าร่วมสังเกตการณ์นับคะแนนเสียง

ทั้งนี้ ในปี 2556 มีจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ณ ตอนปิดประชุม ซึ่งมาประชุมด้วยตนเองจำนวน 60 ราย และโดยการมอบฉันทะจำนวน 71 ราย นับจำนวนหุ้นที่ถือรวมกันได้ 94,174,851 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 69.7591 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด ซึ่งเพิ่มขึ้นจาก

จำนวนผู้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2555 ซึ่งมีผู้ถือหุ้นที่มาประชุมด้วยตนเองและโดยการมอบฉันทะจำนวน 98 ราย นับจำนวนหุ้นที่ถือรวมกันได้ 90,415,151 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 66.9742 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด

#### หลังการประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัท ได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2556 ประชุมเมื่อวันที่ 30 เมษายน 2556 อย่างครบถ้วน ถูกต้องในสาระสำคัญ โดยประกอบด้วยรายละเอียดต่างๆ ดังต่อไปนี้

- รายชื่อและตำแหน่งกรรมการ กรรมการชุดย่อยต่างๆ ผู้บริหารระดับสูง และผู้สอบบัญชี/ที่ปรึกษากฎหมาย ที่เข้าร่วมประชุมและผู้ที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุม (ถ้ามี)
- องค์ประชุมซึ่งประกอบด้วย จำนวนผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมด้วยตนเอง จำนวนผู้รับมอบฉันทะประชุมแทนผู้ถือหุ้น และจำนวนผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัท เป็นผู้รับมอบฉันทะ
- วิธีการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ และการนับคะแนนเสียงเป็นมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนเริ่มการประชุม และแนวทางการใช้บัตรลงคะแนน
- คะแนนเสียงที่ลงมติเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในทุกระเบียบวาระการประชุมที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง และตรวจสอบได้ในภายหลัง
- ตอบข้อซักถาม คำชี้แจง และข้อคิดเห็นที่สำคัญ

2. บริษัท แจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านระบบการรายงานสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในวันทำการถัดไป โดยระบุคะแนนเสียงทั้งที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระ รวมทั้งการจัดทำ รายงานการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และจัดส่งแก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานเกี่ยวข้อง รวมถึงการเผยแพร่รายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทภายในเวลา 14 วัน นับแต่วันประชุม (ที่ [www.pdgeth.com](http://www.pdgeth.com) หมวดนักลงทุนสัมพันธ์) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ และให้ผู้ถือหุ้นเสนอแก้ไขหากการบันทึกมติการประชุมไม่ถูกต้องภายในเวลา 30 วัน โดยไม่จำเป็นต้องรอถึงการประชุมครั้งต่อไป อีกทั้งมีระบบจัดเก็บรายงานการประชุมที่สามารถตรวจสอบและอ้างอิงได้

3. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 จัดให้มีการบันทึกภาพและเสียงการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์ ตลอดการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม ได้รับทราบเหตุการณ์วันประชุม โดยทำการเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทหลังจากการประชุมเสร็จสิ้น

4. หลังจากการประชุมผู้ถือหุ้นได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผล บริษัท ได้แจ้งมติที่ประชุมถึงรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบการรายงานสารสนเทศ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประสานงานกับนายทะเบียน บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิเงินปันผลครบถ้วนและถูกต้อง

5. บริษัท ได้นำข้อเสนอแนะและความคิดเห็นที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและ Inspector ในการประเมินผลการจัดประชุม มาพิจารณาและหาแนวทางแก้ไข/ปรับปรุงเพื่อพัฒนาการจัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง

#### การอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้น

การจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทอำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นทุกราย ด้วยการจัดหา/คัดเลือกสถานที่ประชุมที่การเดินทางสะดวก จัดให้มีเจ้าหน้าที่ดูแลต้อนรับให้ความสะดวกอย่างเพียงพอ รวมถึงการจัดที่นั่งสำรอง เครื่องมืออุปกรณ์โต้ตอบระหว่างประชุม มีเจ้าหน้าที่บริการให้คำแนะนำ การกรอกข้อมูล ถ่ายเอกสาร ตรวจสอบความถูกต้อง/ตรวจรับเอกสารลงทะเบียน/เอกสารมอบฉันทะ พร้อมอาหารสดมภ์ การเปิดรับลงทะเบียนล่วงหน้า 1 ชั่วโมง การขยายระยะเวลาลงทะเบียนจนถึงระยะเวลาก่อนการพิจารณาการประชุมสุดท้าย การใช้ระบบ Barcode ในการลงทะเบียน และประมวลผลลงคะแนนเพื่อความสะดวกรวดเร็ว และการจัดเครื่องดื่มของว่างสำหรับผู้ถือหุ้นที่มาประชุมอย่างเหมาะสม

#### หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น โดยระบุไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างชัดเจน ในการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ถึงแม้ว่าผู้ถือหุ้นรายย่อยที่มีจำนวนหุ้นและมีสิทธิออกเสียงไม่เท่ากันตามจำนวนหุ้นที่ถือ แต่ได้หมายความว่าสิทธิพื้นฐานในฐานะผู้ถือหุ้นจะแตกต่างกัน โดยกำหนดให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท มีสิทธิในการได้รับข้อมูลสารสนเทศที่เพียงพอ ทันเวลา ในรูปแบบที่เหมาะสมต่อการตัดสินใจสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อตัดสินใจ

โดยอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิพื้นฐานต่างๆ ทั้งในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์ และในฐานะผู้ถือหุ้นหรือเป็นเจ้าของบริษัทด้วยวิธีการตามมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับและเชื่อถือได้ โดยให้สิทธิผู้ถือหุ้นของบริษัท มีสิทธิในการซื้อและขายหลักทรัพย์ ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ สิทธิในการได้รับปันผลและสิทธิการโอนหุ้น สิทธิในการได้รับสารสนเทศที่เพียงพอ ทันเวลา ในรูปแบบที่เหมาะสมต่อการตัดสินใจ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาและร่วมตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงเรื่องสำคัญของบริษัท สิทธิในการเลือกตั้งและถอดถอนกรรมการ สิทธิในการให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท ในรูปแบบต่างๆ (เงินปันผลเป็นเงินสดหรือรูปแบบอื่นในอนาคต) รวมถึงการทำธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษเหนือผู้ถือหุ้นรายอื่น

บริษัทจึงปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่คำนึงถึงเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ฐานะทางสังคม ความพิการ ความคิดเห็น หรือแม้ว่าผู้ถือหุ้นจะไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยเหตุใดก็ตาม ผู้ถือหุ้นย่อมมีสิทธิมอบอำนาจให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทนได้ คณะกรรมการบริษัท จึงได้กำกับดูแลในเรื่องต่างๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นโดยเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง โดยเฉพาะผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

นอกจากนี้ ส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2556 บริษัท กำหนดให้ผู้ถือหุ้นที่มีสัดส่วนการถือหุ้นรายหนึ่งหรือหลายรายรวมกันและมีสิทธิออกเสียงนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท และถือหุ้นอย่างต่อเนื่องเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 12 เดือน สามารถเสนอระเบียบวาระประชุมล่วงหน้า หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกให้เป็นกรรมการบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท และเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทเป็นระยะเวลา 3 เดือน ส่วนหลักเกณฑ์ในการพิจารณาสอบทานข้อเสนอนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา หรือเรื่องที่เสนอนั้นควรที่จะได้รับการบรรจุเป็นวาระประชุมล่วงหน้าหรือไม่ นั้น ได้ชี้แจงเหตุผลผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว

### การกำหนดให้กรรมการอิสระ (Independent Directors) เป็นผู้มีส่วนที่ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

บริษัทเปิดโอกาสแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็น หรือแจ้งข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระ ผ่านทางอีเมล [ind\\_dir@pdgth.com](mailto:ind_dir@pdgth.com) ซึ่งกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง เช่น หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงและหาวิธีการที่เหมาะสม หรือกรณีเป็นข้อเสนอแนะที่กรรมการอิสระพิจารณาแล้วมีความเห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น

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

บริษัทยึดมั่นที่จะสร้างความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องเพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายต่อผู้มีส่วนได้เสียไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ความร่วมมือระหว่างบริษัท และผู้มีส่วนได้เสีย อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ สังคมและส่วนรวม สิ่งแวดล้อม (ชุมชนที่ตั้งบริษัท) โดยที่ได้กำหนดไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจของบริษัท เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความเป็นธรรม ความสมดุลในการประสานประโยชน์ร่วมกัน มีหลักปฏิบัติสำคัญได้แก่ แนวทางปฏิบัติเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น นโยบายและการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ สังคมและส่วนรวม และสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีระบบการบริหารจัดการที่เชื่อมั่นได้ว่าสามารถรับรู้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ทั้งที่ได้กำหนดไว้ในกฎหมาย และที่ได้กำหนดแนวทางไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนในคู่มือจริยธรรม รวมทั้งรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียได้เท่าที่สิทธิดังกล่าวได้รับการคุ้มครองและปฏิบัติด้วยความเสมอภาคอย่างเคร่งครัด ทั้ง ผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้ใช้สินค้าและบริการ และผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ตามแนวทางดังต่อไปนี้

- **ผู้ถือหุ้น:** นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐาน สิทธิที่กำหนดไว้ในกฎหมาย และข้อบังคับบริษัท เช่น สิทธิในการขอตรวจสอบจำนวนหุ้น สิทธิในการได้รับปันหุ้น สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงสิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรมแล้ว ยังได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในฐานะเจ้าของบริษัทผ่านกรรมการอิสระ โดยทุกๆ ข้อคิดเห็นจะได้รับการรวบรวมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป
- **พนักงาน:** บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานโดยถือว่าเป็นทรัพยากรที่มีค่า มุ่งมั่นที่จะพัฒนาความสามารถพนักงานทุกคนอย่างต่อเนื่อง ให้ความมั่นใจในคุณภาพชีวิตการทำงานของพนักงานทัดเทียมบริษัทชั้นนำ มีความสุขในการทำงาน ความภาคภูมิใจ และสร้างความผูกพันต่อองค์กร โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทได้จัดทำโครงการต่างๆ เพื่อสนับสนุนและเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานร่วมกันเพื่อสร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆ เสริมศักยภาพของพนักงานให้พร้อมสำหรับการปฏิบัติงานและรับมือกับสภาวะการณ์ในทุกด้านที่อาจมีผลกระทบโดยองค์รวม นอกจากนี้ ยังให้ความสำคัญกับการรักษาสุขภาพ ความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงค่าตอบแทนที่เหมาะสม
- **ลูกค้า:** บริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะให้ผู้บริโภคและบริกาได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านคุณภาพและราคาเป็นธรรม การให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องเพียงพอและทันต่อเหตุการณ์ การปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด ตลอดจนมุ่งพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืน สร้างความพึงพอใจและความผูกพันแก่ลูกค้า ตลอดจนการจัดให้มีระบบและกระบวนการที่ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ ความปลอดภัยและการบริการ รวมถึงจัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบในการให้คำแนะนำ/ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับวิธีการใช้สินค้าและบริการของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและประโยชน์กับลูกค้าสูงสุด ค่าปรึกษาวิธีการแก้ปัญหา และรับข้อร้องเรียน เพื่อให้ลูกค้าพึงพอใจอย่างที่สุดในสินค้าและบริการระดับมาตรฐานสากล และการรักษาความลับของลูกค้าและไม่นำมาใช้เพื่อประโยชน์โดยมิชอบ
- **คู่ค้า:** บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต คำนึงถึงให้ไว้กับลูกค้าอย่างเคร่งครัด โดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้าอย่างยุติธรรม สร้างความไว้วางใจ ความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดี เพื่อพัฒนาศักยภาพและประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจร่วมกันในระยะยาว และมีนโยบายในการส่งมอบสินค้าตามคุณภาพและตรงตามกำหนดเวลา
- **คู่แข่งทางการค้า:** บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า ไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่ค้าด้วยวิธีฉ้อฉล โดยปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า
- **เจ้าหนี้:** บริษัทรักษาคำมั่นสัญญาและปฏิบัติตามเงื่อนไขและหน้าที่ที่พึงมีต่อเจ้าหนี้โดยเคร่งครัด ทั้งเจ้าหนี้ทางธุรกิจ เจ้าหนี้สถาบันการเงิน เป็นต้น และนอกจากนี้ บริษัทเข้าร่วมกิจกรรม/โครงการต่างๆ ของเจ้าหนี้ เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับเจ้าหนี้ หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธสัญญาที่ตกลงกันไว้
- **สังคมและส่วนรวม:** บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายและเชื่อมั่นในอุดมการณ์การดำเนินธุรกิจ โดยมุ่งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเสริมสร้างประโยชน์สุขของชุมชนและสังคมและสิ่งแวดล้อมทั้งในสถานประกอบการ ชุมชนและบริเวณใกล้เคียง ด้วยการสร้างสรรค์กิจกรรมเพื่อสังคมในด้านต่างๆ รวมทั้งการช่วยเหลือบรรเทาทุกข์และสาธารณภัย นอกจากนี้ ยังส่งเสริมให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีที่ทำประโยชน์ให้กับชุมชนและสังคมให้เติบโตเคียงคู่กันไปอย่างยั่งยืน แม้กระทั่งในช่วงที่เกิดภาวะวิกฤตทางเศรษฐกิจ บริษัท ก็ยังคงดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยทุ่มเทความคิดสร้างสรรค์ ความรู้ ความสามารถ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการโครงการเพื่อสังคมให้มีประสิทธิผล ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมสูงสุด
- **สิ่งแวดล้อม:** บริษัทส่งเสริมให้ทุกหน่วยงานในองค์กรตระหนักถึงความสำคัญของการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และส่งเสริมให้พนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายมีส่วนร่วมในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

#### หมวดที่ 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเรื่องการสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีข้อมูลทางการเงิน ตลอดจนโครงสร้างการถือหุ้นและการบริหารจัดการอย่างเพียงพอ ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา เพื่อแสดงให้เห็นถึงสถานภาพของผลประกอบการและสถานภาพทางการเงินที่แท้จริงของบริษัท รวมทั้งแนวโน้มธุรกิจของบริษัทในอนาคต ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยให้เป็นไปตามแนวทางหรือกฎเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกฎหมาย มาตรฐานและข้อปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจและการเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน ผ่านช่องทางต่างๆ และหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ที่สามารถเข้าถึงได้อย่างสะดวกและเท่าเทียมกัน โดยบริษัทมีแนวทางปฏิบัติที่สำคัญดังนี้

### 1. ช่องทางการสื่อสารและเผยแพร่ข้อมูลของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีช่องทางการสื่อสารและเผยแพร่ข้อมูลของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย สามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัท ได้อย่างสะดวกทั่วถึงและเท่าเทียมกัน โดยผ่านช่องทางต่างๆ เช่น

#### 1.1 เปิดเผยข้อมูลแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท ที่เปิดเผยข้อมูลของบริษัท ที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อสะท้อนให้เห็นถึงข้อมูลที่เป็นประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา เช่น วิสัยทัศน์และพันธกิจ โครงสร้างองค์กร โครงสร้างทุน โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ลักษณะประกอบธุรกิจและภาวะการแข่งขัน การกำกับดูแลกิจการ ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ รายงานการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ นโยบายและหลักเกณฑ์ในการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง จำนวนครั้งของการประชุมและการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ การประเมินความเพียงพอระบบควบคุมภายใน ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน นโยบายการทำรายการระหว่างกัน และการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ รายงานการถือหลักทรัพย์กรรมการและผู้บริหาร ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมส่วนรวม ข้อมูลด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ต่างๆ

#### 1.2 เปิดเผยข้อมูลผ่านทางระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทเปิดเผยข้อมูลข่าวสารต่างๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบผ่านระบบการรายงานสารสนเทศ (SET Community Portal “SCP”) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และจัดให้มีช่องทางการสื่อสารและเผยแพร่ข้อมูลของบริษัทผ่านทางเว็บไซต์บริษัท ที่ [www.pdgt.com](http://www.pdgt.com) ซึ่งได้มีการพัฒนารูปแบบให้ทันสมัย ง่ายต่อการใช้งาน พร้อมปรับปรุงข้อมูลต่างๆ ให้ครบถ้วนทันเหตุการณ์อย่างสม่ำเสมอ เช่น วิสัยทัศน์และภารกิจ ลักษณะการดำเนินธุรกิจ โครงสร้างองค์กร ข้อมูลคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยและผู้บริหาร ภูมิบัตรคณะกรรมการและชุดย่อย โครงสร้างการถือหุ้น การกำกับดูแลกิจการ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ ข้อมูลด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ตลอดจนแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) รายงานประจำปีของบริษัท หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระประชุมล่วงหน้าและการเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการล่วงหน้าที่สามารถดาวน์โหลดได้ ทั้งนี้ รวมถึง งบการเงิน และเอกสารข่าวประชาสัมพันธ์ (Press Release)

#### 1.3 หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทจัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation) เพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทในการติดต่อสื่อสารประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร และกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และผู้ที่สนใจทั่วไป ให้ได้รับข้อมูลข่าวสารของบริษัทอย่างทันเหตุการณ์ รวมถึงการอำนวยความสะดวกในการติดต่อขอรับข้อมูลของบริษัท การติดต่อขอเยี่ยมชมกิจการและพบผู้บริหาร หรือตอบข้อสงสัยต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทได้ทาง email : [ir@pdgt.com](mailto:ir@pdgt.com) หรือ โทรศัพท์ 0-2791 0111 ต่อ 206 หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

#### 1.4 สำนักเลขานุการ

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีหน่วยงานสำนักงานเลขานุการ/เลขานุการบริษัท (Company Secretary) เพื่อรับผิดชอบดูแลการจัดประชุมระดับสูงของบริษัท เช่น การประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมาย การประชุมผู้ถือหุ้น เป็นต้น กำกับดูแลให้บริษัท คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร มีการดำเนินการที่เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและหน่วยงานที่กำกับดูแล รวมถึงการประสานงานในการติดต่อสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ และหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงาน กสท. ตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือที่หน่วยงานอื่นเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อสำนักเลขานุการ/เลขานุการบริษัทของบริษัท ได้ทาง email : [cs@pdgt.com](mailto:cs@pdgt.com) หรือ โทรศัพท์ 0-2791 0111 ต่อ 151



## 2. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

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

## 3. การรายงานการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวม (ที่ได้ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท) ของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงิน ให้มีการจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน ควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

ในปี 2556 บริษัทได้มีการจัดส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและรายปี ภายในระยะเวลาและเป็นไปตามประกาศหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และไม่ได้รับแจ้งจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้มีการแก้ไขงบการเงินที่จัดทำขึ้น

## 4. การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จึงได้กำหนดให้มีการจัดทำรายงานต่างๆ ดังนี้

### 1. การจัดทำรายงานการเปิดเผยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการเปิดเผยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญ โดยแสดงรายละเอียดบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความสัมพันธ์ ลักษณะของรายการ เงื่อนไข นโยบายราคา และมูลค่าของรายการ เหตุผลความจำเป็น และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัท ปรากฏไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน”

ในปี 2556 บริษัทไม่มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนหรือไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกันที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### 2. การจัดทำรายงานการถือหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการ กรรมการบริหาร และผู้บริหาร (ตามคำนิยามของสำนักงาน กสท. และตลาดหลักทรัพย์ฯ) ซึ่งรวมถึงจำนวนหลักทรัพย์ที่ถือครองของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ มีหน้าที่ในการรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัท ดังนี้

1) การรายงานการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานเป็นครั้งแรก (แบบ 59-1) ภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร

2) การรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัททุกครั้ง (แบบ 59-2) เมื่อมีการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท โดยให้ยื่นภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงนั้น

ทั้งนี้ กำหนดให้เลขานุการบริษัทรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น และรายงานสรุปการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์แก่คณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส พร้อมทั้งเก็บรักษารายงานการถือครองหลักทรัพย์และรายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัท

โดยในปี 2556 มีการรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการและผู้บริหารแต่ละท่านต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบเป็นรายไตรมาส นอกจากนี้ บริษัท มีการสรุปการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการและผู้บริหาร ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2557 ตามรายละเอียดหัวข้อ “โครงสร้างการถือหุ้น”

### 3. การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร (ตามคำนิยามของสำนักงาน กสท. และตลาดหลักทรัพย์ฯ) บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ดำเนินการตามมาตรา 89 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ต้องจัดทำและส่งแบบรายงานการมีส่วนได้เสีย เพื่อ



รายงานให้บริษัท ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (รวมถึงทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง) ของกรรมการและผู้บริหาร ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทสุรปรายงานการมีส่วนได้เสีย (การเปลี่ยนแปลงข้อมูล) ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุก 6 เดือน และเป็นผู้จัดเก็บต้นฉบับแบบรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร และสำเนาให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบรับทราบ โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการรายงาน ดังนี้

- รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารครั้งแรก
- รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
- รายงานเป็นประจำทุกปี
- ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่ง และได้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการใหม่โดยต่อเนื่อง กรรมการท่านนั้นไม่ต้องยื่นแบบรายงานใหม่หากไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
- กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นประจำทุกปี ภายในเดือนธันวาคมของทุกปี หรือหากมีในระหว่างปีให้รายงานเป็นกรณี (เพิ่มเติม)

#### 5. การเปิดเผยข้อมูลโครงการลงทุนที่สำคัญ

ปี 2556 บริษัทเปิดเผยโครงการลงทุนที่สำคัญผ่านระบบ SET Community Portal เช่น อนุมัติลงทุนการจัดตั้งบริษัทย่อย บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด วัตถุประสงค์เพื่อรองรับการขยายฐานลูกค้าในหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจเพิ่มขึ้น และอนุมัติการร่วมทุนจัดตั้งบริษัท ผลธัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด ในประเทศกัมพูชา ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 70 วัตถุประสงค์เพื่อประกอบธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำในประเทศกัมพูชา เป็นต้น

### หมวดที่ 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ โครงสร้าง และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ

#### 1. โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท โดยเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัทโดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้น ระยะยาว ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยง และภาพรวมขององค์กร มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ

ในปี 2556 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 คน และมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นอิสระตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน จำนวน 4 คน ได้แก่ รศ.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์ รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ นายนพดล ธีระบุตรวงศ์กุล และนายประยูร วิเวชภูวนนท์ ทั้งนี้เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงพิจารณาต่างๆ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการเพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ โดยบริษัท ได้จัดทำข้อบังคับของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ (Charter) เพื่อกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบต่างๆ และได้เปิดเผย Charter ดังกล่าวในเว็บไซต์ของบริษัทด้วย ทั้งนี้ ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและทบทวนผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะอนุกรรมการเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งคณะอนุกรรมการเฉพาะเรื่องชุดอื่นๆ ตามความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีการประชุมระหว่างกันเองในเรื่องการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะไม่ได้เข้าประชุมด้วย ทั้งนี้เพื่อให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ

นอกจากนี้ ในเดือนที่ไม่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการบริษัททุกคนจะได้รับทราบสรุปผลการดำเนินการของบริษัท อย่างต่อเนื่อง โดยบริษัท จะจัดส่งเอกสารสรุปผลการดำเนินงาน ตลอดจนข่าวสารที่สำคัญของบริษัทให้กรรมการบริษัท เพื่อทราบความคืบหน้าด้วย

ทั้งนี้ บริษัทมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ในการดำเนินการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการสนับสนุนงานของคณะกรรมการบริษัทที่เกี่ยวข้องกับข้อกำหนดตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

### คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน โดยกรรมการตรวจสอบทุกคนมีความรู้ ความเข้าใจ และมีประสบการณ์การทำงานด้านบัญชีและการเงินเป็นที่ยอมรับ โดยมี รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์ และนายนพดล อีระบุตรวงศ์กุล กรรมการอิสระเป็นกรรมการตรวจสอบที่เป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง สอบทานการทำธุรกรรมทางการเงิน โดยทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลส่งเสริมให้พัฒนาระบบรายงานทางการเงินและบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมทั้งสอบทานให้มีระบบการควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่รัดกุม เหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นหน่วยปฏิบัติซึ่งรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งมีการปรึกษาหารือกับผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษา และผู้เชี่ยวชาญด้านกฎหมายและการบัญชีเป็นประจำ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องต่างๆ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังสามารถหาที่ปรึกษาภายนอกที่เป็นอิสระ(เป็นกรณี) โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายทั้งหมด ในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม 6 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าประชุมครบทุกครั้ง

### คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวน 3 คน โดยกรรมการทุกคนไม่เป็นผู้บริหารและมีกรรมการอิสระรวมจำนวน 2 คน เพื่อทำหน้าที่ศึกษาพิจารณาเสนอ ทบทวน พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัททดแทนกรรมการที่ครบกำหนดตามวาระหรือกรณีอื่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง ติดตามแผนสืบทอดตำแหน่งเพื่อสรรหาบุคคลที่เหมาะสมสำหรับการดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป ทบทวนระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และติดตามความเปลี่ยนแปลงและแนวโน้มในเรื่องผลตอบแทนของของคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติหรือเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี

โดยในปี 2556 บริษัทใช้ผลการสำรวจค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2555 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และแนวปฏิบัติเดียวกันของอุตสาหกรรม มาใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร เพื่อเสนอเป็นนโยบายค่าตอบแทนที่สามารถรักษากรรการและจูงใจผู้บริหารระดับสูงในการบริหารกิจการของบริษัทให้เจริญก้าวหน้า ตลอดจนสามารถรักษาคงและคนดีให้คงอยู่กับองค์กรที่ยั่งยืน

ในปี 2556 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุม 3 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าประชุมครบทุกครั้ง

### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2556 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2556 ได้ปรับสถานะคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย สมาชิกที่เป็นกรรมการ กรรมการบริหาร และกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิภายนอก จำนวนไม่เกิน 5 คน ซึ่งคุณธีระเดช จารุตั้งตรง ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อีกวาระหนึ่ง และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2557 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งผู้ทรงคุณวุฒิภายนอกอีก 1 คน ได้แก่ ผศ.ดร. สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2556 ประธานคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง กลยุทธ์ โครงสร้างของคณะอนุกรรมการและทรัพยากรที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลทบทวนเกี่ยวกับนโยบายกลยุทธ์และวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีกลยุทธ์และกระบวนการบริหารความเสี่ยงได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพในการครอบคลุมความเสี่ยงทั้งหมด ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบ และการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด

คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการรายงานกิจกรรมของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ หรือหน้าที่อื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ทั้งนี้เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

ในปี 2556 คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุม 12 ครั้ง กรรมการเข้าประชุมอย่างสม่ำเสมอ ยกเว้นกรรมการที่ติดภารกิจล่วงหน้าในวันดังกล่าว

## 2. การกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการ เพื่อให้บริษัทได้รับประโยชน์สูงสุดในการที่กรรมการบริษัทสามารถใช้เวลาสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดให้กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนรวมไม่เกิน 3 บริษัท ยกเว้นในกรณีได้รับมอบหมายจากบริษัทให้ไปดำรงตำแหน่ง นอกจากนี้ บริษัทมีแนวปฏิบัติในกรณีที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง ที่ได้รับมอบหมายจากฝ่ายบริหารให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น โดยจะมีการเสนอเรื่องการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ

ในปี 2556 คณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งผู้บริหารให้ไปดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย ดังนี้

- 1) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2555 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2555 มีมติเห็นชอบให้แต่งตั้งผู้บริหาร ได้แก่ นายบิณฑ์ มั่งคอง และนางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา ไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นใหม่ชื่อ “บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด” และแต่งตั้งนายธีรเดช จารุตั้งตรง ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ เพิ่มอีก 1 คน เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2557
- 2) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2556 เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2556 มีมติเห็นชอบให้คุณชวลิต หวังอึ้ง และคุณบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์ ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทย่อยที่ประเทศกัมพูชา ชื่อ “บริษัท ผลธัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด”

## 3. การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

บริษัท กำหนดโครงสร้างการจัดการและแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการอย่างชัดเจนและเหมาะสมกับลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย และกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารระดับสูงในระดับองค์กร ในขณะที่ฝ่ายบริหารระดับสูงทำหน้าที่ในการดำเนินงานตามนโยบายให้บรรลุผลตามเป้าหมายที่กำหนด และติดตามดูแลผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอจากข้อมูลรายงานในการประชุมประจำเดือน ซึ่งคณะกรรมการไม่ได้เข้าแทรกแซงการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการ เว้นแต่กรณีมีส่วนเข้าร่วมในการพิจารณาแก้ไขปัญหามาตรฐานที่เหมาะสม ในกรณีที่การปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการไม่เป็นไปตามแผนธุรกิจที่กำหนด

ประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัท ตลอดจนไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท เพื่อให้การแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างกำกับดูแลเชิงนโยบายในภาพรวมของบริษัทกับการบริหารงานได้อย่างชัดเจน

ดังนั้น ประธานกรรมการบริษัท และ ประธานกรรมการบริหารหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จึงมีใช้บุคคลคนเดียวกัน โดยทั้งสองตำแหน่งต้องได้รับการพิจารณาแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอาจเป็นบุคคลภายนอกที่มีผู้บริหารก็ได้ ทั้งนี้ เพื่อให้ได้บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่สุดเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้นำองค์กรสู่การเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้กำหนดคุณสมบัติและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง ของบริษัท รวมถึงการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง โดยจะทำการทบทวนแผนดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

ในปี 2556 ผู้บริหารระดับสูงมีจำนวน 7 คน ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้อำนวยการฝ่ายจัดการอีก 6 คนซึ่งรายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน) ทั้งนี้ ผู้บริหารระดับสูงทั้ง 7 คน ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง โดยรับมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ดำเนินงานภายใต้นโยบายต่างๆ ที่กำหนดไว้ รับผิดชอบผลการดำเนินงานโดยรวม ควบคุมและดำเนินกิจการภายใต้กรอบงบประมาณและแผนงานประจำปีซึ่งคณะกรรมการบริษัทอนุมัติแล้ว

## 4. การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอตามปกติให้จัดขึ้นอย่างน้อยสามเดือนต่อครั้งให้ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายเป็นผู้เรียกประชุม หรือในกรณีจำเป็นกรรมการตั้งแต่สองคนขึ้นไปอาจร้องขอให้ประธานกรรมการเรียกประชุมคณะกรรมการได้ เว้นแต่จะมีรายการหรือประเด็นสำคัญที่ต้องมีการพิจารณาเร่งด่วนหรือตามข้อกำหนดและกฎหมาย เพื่อรับทราบผลการดำเนินงานและร่วมกันตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยในแต่ละครั้งจะมีการกำหนดวาระการประชุมล่วงหน้าไว้ชัดเจน และอาจมีการประชุมครั้งพิเศษเพิ่มเติมเพื่อพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญเร่งด่วน

โดยในปี 2556 ได้มีการประชุมคณะกรรมการจำนวน 12 ครั้ง โดยเป็นการประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้าทั้งปี 12 ครั้ง เพื่อให้กรรมการจัดสรรเวลาได้อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ ในการประชุมแต่ละครั้งได้มีการจัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมในแต่ละวาระส่งให้กับกรรมการบริษัททุกท่านเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการ เพื่อให้กรรมการบริษัทมีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างพอเพียงก่อนเข้าประชุม และ/หรือการขอข้อมูลเพิ่มเติมจาก

ฝ่ายจัดการ สำหรับการขอเพิ่มวาระประชุมภายหลังการจัดส่งเอกสารจะทำได้เฉพาะเรื่องที่มีเหตุผลสมควรหรือความจำเป็นเร่งด่วนมากที่จะต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อมิให้กระทบหรือเกิดการล่าช้าต่อโอกาสการดำเนินธุรกิจ โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานกรรมการบริษัท เป็นกรณีไป

ในการประชุม ประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือประธานกรรมการบริหาร เป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องต่างๆ ที่จะนำเสนอวาระการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัท หรือวาระพิจารณาเรื่องใดๆ ที่กรรมการเห็นควรเสนอ (เพิ่มเติม) และได้รับการเห็นชอบจากประธานกรรมการบริษัท โดยประธานกรรมการ ซึ่งทำหน้าที่ประธานที่ประชุมเปิดโอกาสให้กรรมการทุกคนมีโอกาสแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ และมีอิสระในการตัดสินใจลงมติ ไม่ถูกโน้มน้าวโดยไม่มีเหตุผลสมควร รวมถึงการให้ความเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และยอมรับความคิดเห็นที่แตกต่างระหว่างกัน การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถ้อยคำของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง หากคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด โดยมีประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้ประมวลความคิดเห็นและข้อสรุปจากที่ประชุม และในกรณีที่วาระใดๆ ที่กรรมการเป็นผู้มีส่วนได้เสียในวาระนั้นต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และกรรมการผู้มีส่วนได้เสียต้องออกจากการประชุมระหว่างพิจารณาเรื่องนั้นๆ ทั้งนี้ เพื่อให้ไปไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเป็นอิสระในการพิจารณาเรื่องต่างๆ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท อาจเชิญผู้บริหารระดับสูง หรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง เช่น กรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อย ให้เข้าร่วมประชุม เพื่อทำการอธิบาย ชี้แจงข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการตัดสินใจเป็นการเฉพาะเรื่อง (ถ้ามี) หรือรายงานผลประกอบการต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบ รวมถึงการรับทราบนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อนำไปถ่ายทอดลงสู่ระดับปฏิบัติการและนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

เมื่อสิ้นสุดการประชุม เลขานุการบริษัทเป็นผู้มีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป (รายงานประชุมดังกล่าวได้ส่งแก่กรรมการพิจารณาล่วงหน้าก่อนการประชุมโดยทางอิเล็กทรอนิกส์เมล์) โดยกรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็น หรือแก้ไขเพิ่มเติมข้อความที่ระบุไว้ในรายงานการประชุมให้ครบถ้วนถูกต้องมากที่สุด หลังจากที่ผ่านมาการรับรองจากที่ประชุมแล้ว นำเสนอลงนามโดยประธานกรรมการ และลงนามรับรองความถูกต้องของรายงานการประชุมโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เอกสารรายงานที่รับรองแล้ว พร้อมเอกสารประกอบวาระการประชุมต่างๆ จะถูกจัดเก็บอย่างเป็นระบบ ถือเป็นเอกสารความลับของบริษัท จัดเก็บทั้งในรูปแบบแฟ้มเอกสารต้นฉบับ และเอกสารอิเล็กทรอนิกส์เพื่อความสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง โดยจัดเก็บอย่างน้อย 5 ปี ที่ส่วนงานเลขานุการบริษัท สังกัดสำนักงานเลขานุการ

### บทบาทหน้าที่ประธานที่ประชุม

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2556 เมื่อวันที่ 11 กันยายน 2556 ได้พิจารณาบทวนบทบาทหน้าที่ประธานที่ประชุมให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยประธานกรรมการเป็นผู้ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการ ให้รองประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

บทบาทหน้าที่ประธานที่ประชุม มีดังนี้

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

## 5. เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

### เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนางสาวเสาวภา ชูรุจิพร เป็น เลขานุการคณะกรรมการบริษัทและเลขานุการบริษัท เพื่อปฏิบัติตามมาตรา 89/12 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2551 โดยต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัท มีดังต่อไปนี้

#### 1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้

ก. ทะเบียนกรรมการ

ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานประจำปีของบริษัท

ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

#### 2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสีย

ตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ภายใน 7 วันนับแต่วันที่บริษัท

ได้รับรายงานนั้น

3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ดังนี้

- ดำเนินการจัดการเรื่องการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และคณะอนุกรรมการฯ
- ดำเนินการจัดประชุมผู้ถือหุ้นและจัดทำรายงานการประชุม
- ดูแลให้คณะกรรมการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- ดูแลให้การสนับสนุนข้อมูลการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการบริษัท
- ดูแลเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้น
- ติดตามให้มีการดำเนินการตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัทให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงานฯ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชน ให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
- ดำเนินการอื่นๆ ตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 กฎหมาย และข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งประกาศและข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
- ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

โดยเลขานุการบริษัทที่คณะกรรมการแต่งตั้งขึ้นเป็นผู้ที่คณะกรรมการเห็นว่ามีความเหมาะสม มีความรู้ความสามารถในการบริหารงาน เลขานุการบริษัท สังกัดสำนักงานเลขานุการ ซึ่งเป็นหน่วยงานที่สนับสนุนงานเลขานุการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่างๆ ตลอดจนรับผิดชอบดูแลงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2556 เลขานุการบริษัทได้เข้ารับการอบรมสัมมนา รับฟังการชี้แจง และร่วมให้ความเห็นเรื่องต่างๆ ที่จัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลบริษัทจดทะเบียน เพื่อนำมาใช้ในการปรับปรุงงานเลขานุการบริษัทและการกำกับดูแลกิจการให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

## 6. คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัท กำหนดคำตอบแทนที่เหมาะสมแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับการจ่ายคำตอบแทนกรรมการของบริษัทชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์ฯ และในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัท และมีการเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อจ่ายคำตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท สำหรับคำตอบแทนผู้บริหาร คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานของ แต่ละคนประกอบกับผลการดำเนินงานในแต่ละธุรกิจ

นอกจากค่าตอบแทนในรูปแบบค่าเบี้ยประชุมที่มาประชุมเป็นรายครั้งแล้ว ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2556 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทจ่ายโบนัสกรรมการจากผลประกอบการบริษัท และคิดเป็นอัตราร้อยละ 2.5 ของเงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นประจำปี 2555 อนุมัติจ่ายเงินโบนัสกรรมการเป็นจำนวนเงิน 810,000 บาท โดยค่าตอบแทนมียอดของโบนัสกรรมการและเบี้ยประชุมทั้งหมดไม่เกินจำนวน 3 ล้านบาท โดยให้คณะกรรมการเป็นผู้พิจารณาจัดสรรตามความรับผิดชอบ โดยประธาน 1.5 ส่วน และกรรมการคนละ 1 ส่วน และให้มีผลตั้งแต่วันที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นต้นไปจนกว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีมติเปลี่ยนแปลงเป็นอย่างอื่น บริษัทพิจารณาจ่ายโบนัสจากผลการดำเนินงานในธุรกิจ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารเป็นรายบุคคล

สำหรับรายละเอียดเกี่ยวกับค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ในส่วนที่เป็นค่าตอบแทนรูปแบบค่าเบี้ยประชุมต่อครั้งที่มาประชุมและโบนัสกรรมการซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งค่าตอบแทนในฐานะอนุกรรมการเฉพาะเรื่องของปี 2556 บริษัทได้เปิดเผยจำนวนเงินรวมเป็นรายบุคคลในรายงานประจำปี

## 7. การประเมินผลการปฏิบัติงานและการพัฒนาความรู้

### การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ (Self Assessment) เป็นประจำทุกปี โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและช่วยให้การทำงานของคณะกรรมการและฝ่ายจัดการมีประสิทธิภาพ ตลอดจนให้คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณาทบทวนองค์ประกอบ คุณสมบัติ และหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ และแนวทางปฏิบัติที่ดีของสากล และตลาดหลักทรัพย์ฯ ผลการปฏิบัติงาน ประเด็นปัญหาอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา และนำผลประเมินตนเองของกรรมการมาทำการปรับปรุงและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการบริษัทต่อไป

สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการที่กำหนดจะสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการและหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยทั้งหมด 6 หัวข้อ ได้แก่ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (3) การประชุมคณะกรรมการ (4) การทำหน้าที่ของกรรมการ (5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ (6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและพัฒนาผู้บริหาร

โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการทั้งคณะ โดยใช้คะแนนเฉลี่ยจากความเห็นของกรรมการแต่ละคน แต่ยังมีได้เป็นการประเมินผลการรวมรายบุคคล โดยสรุปผลการปฏิบัติงานในภาพรวมประเมินได้ว่ากรรมการมีคุณสมบัติที่หลากหลาย และได้ปฏิบัติภาระหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างดีและเหมาะสมตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของกรรมการ และสรุปผลการประเมินดังกล่าวจะถูกนำมาพิจารณาและวางแผนแนวทางแก้ไขในลำดับต่อไป

### การประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการชุดย่อย

#### คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท เห็นชอบตามผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนด

ไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ที่สอดคล้องกับแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อย่างสม่ำเสมอ ครบถ้วนเป็นอิสระ และสามารถปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพอยู่ในระดับที่น่าพอใจ ซึ่งได้สรุปรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับปี 2556 ไว้ในรายงานประจำปี

#### คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัท เห็นชอบตามผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ที่เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติที่ดีในการกำกับดูแลกิจการ และสามารถปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพเป็นที่น่าพอใจ ซึ่งได้สรุปรายงานการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน สำหรับปี 2556 ไว้ในรายงานประจำปี



### การประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารทั้งหมด เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยเปรียบเทียบกับความสำเร็จของเป้าหมายและแผนงานประจำปีขององค์กร และความสามารถในการบริหารจัดการระดับบุคคล โดยผ่านการนำเสนอจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทั้งนี้ คณะกรรมการมอบหมายให้ประธานกรรมการบริหาร เป็นผู้แจ้งผลการประเมินและความคิดเห็นของกรรมการให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบเพื่อการปรับปรุงพัฒนาต่อไป

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้ให้ความเห็นชอบผลประเมินการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป โดยพิจารณาจากความสำเร็จเทียบกับเป้าหมายการปฏิบัติงานประจำปีของผู้บริหารแต่ละบุคคล

### 8. คู่มือกรรมการบริษัท

บริษัทได้จัดทำคู่มือกรรมการบริษัท ประกอบด้วย วิสัยทัศน์และพันธกิจ ระเบียบข้อบังคับของบริษัทรวมถึงข้อมูลทั่วไปและลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย โครงสร้างองค์กร กฎบัตรคณะกรรมการชุดต่าง ๆ นโยบายและข้อพึงปฏิบัติของกรรมการ แผนงานระยะยาว และได้จัดทำสรุปรวบรวมกฎหมาย กฎเกณฑ์ ประกาศ ข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียนรวมทั้งประกาศและข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน อ้างอิงจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนแนวปฏิบัติต่างๆ เพื่อให้กรรมการบริษัทรับทราบบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ หลักการและแนวปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ของกรรมการทั้งหมด และส่งมอบคู่มือกรรมการให้แก่กรรมการบริษัททุกคนเพื่อเป็นเอกสารประกอบการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท

ในปี 2556 มติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2556 ได้แต่งตั้งกรรมการใหม่เพิ่มเติมจำนวน 2 คน ได้แก่ นายบุญชัย สุวรรณภูมิวัฒน์ และนายธัญญา หวังธำรง ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ มีผลตั้งแต่วันที่ประชุมมีมติแต่งตั้ง โดยทั้งสองท่านเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นอย่างดี และได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรกรรมการที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) พร้อมทั้งนำส่งมอบคู่มือกรรมการบริษัทแก่กรรมการใหม่ดังกล่าว

### 9. การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัท ได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท (Director Introduction Program) เพื่อให้กรรมการที่ได้รับการเลือกตั้งรายใหม่ที่เข้ารับตำแหน่งกรรมการบริษัทได้รับทราบนโยบายธุรกิจของบริษัท รวมถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ดังเช่น โครงสร้างบริษัทและบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ (หากมี) โครงสร้างทุน ผู้ถือหุ้น ผลการดำเนินงาน ข้อมูลลักษณะการประกอบธุรกิจและข้อมูลระบบต่างๆ ที่ใช้งานภายในบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) เพื่อให้เข้าใจทั้งโครงสร้างและวิธีการทำงาน รวมทั้งกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พร้อมทั้งส่งมอบคู่มือสำหรับกรรมการซึ่งเป็นข้อมูลที่เป็นประโยชน์สำหรับการทำหน้าที่กรรมการบริษัทได้อย่างสมบูรณ์ครบถ้วน และสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ กำหนดช่วงเวลาที่เหมาะสมภายในระยะเวลา 1 เดือนนับจากที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทแล้ว

โดยมอบหมายให้ประธานกรรมการบริหารเป็นผู้ดำเนินการ และมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

1. รวบรวมข้อมูลที่จำเป็นเกี่ยวกับกรรมการเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ
2. จัดส่งข้อมูลที่สำคัญและเป็นประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับกรรมการบริษัท เช่น โครงสร้างธุรกิจ ลักษณะธุรกิจแนวทางดำเนินธุรกิจ ข้อบังคับบริษัท คู่มือกรรมการบริษัท สรุปผลการดำเนินงานปีที่ผ่านมา และรายงานประจำปี เป็นต้น เพื่อให้กรรมการมีข้อมูลอ้างอิงและสามารถสืบค้นได้ในเบื้องต้น
3. จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ กรรมการ ฝ่ายบริหารระดับสูง หรือผู้อำนวยการฝ่ายต่าง ๆ เพื่อรับทราบ และสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

สำหรับด้านการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทนั้น บริษัทมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารระดับสูง และทำหน้าที่ดูแลประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท การดำเนินการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท



## 10. การพัฒนาความรู้กรรมการและเลขานุการบริษัท

บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เช่น หลักสูตรที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หน่วยงานหรือองค์กรอิสระต่าง ๆ โดยกำหนดให้กรรมการของบริษัทจดทะเบียน ต้องผ่านการอบรมอย่างน้อยหนึ่งหลักสูตร ซึ่งได้แก่ Directors Certification Program (DCP), Directors Accreditation Program (DAP), Audit Committee Program (ACP), Role of the Compensation Committee (RCP), Role of the Nomination and Governance Committee (RNG) และหลักสูตรพัฒนาทักษะต่อเนื่องตามความเหมาะสม

โดยในปี 2556 บริษัทจัดให้กรรมการ และเลขานุการบริษัท เข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และสถาบันอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการเข้าร่วมอบรมสัมมนาเชิงปฏิบัติการต่างๆ ดังนี้

- หลักสูตร Chartered Director Class (CDC) รุ่นที่ 7/2013 จากสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย
- โครงการอบรม “การจัดประชุมคณะกรรมการ ผู้ถือหุ้นและผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียน” จัดโดย ศูนย์วิจัยกฎหมายและการพัฒนา คณะนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย หลักสูตรพื้นฐานกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน โดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย และชมรมเลขานุการบริษัทไทย
- ประธานกรรมการเข้าร่วมงาน IOD Chairman Forum 2013 เรื่อง “AEC Challenge: Role of the Chairman” เพื่อสร้างขีดความสามารถในการแข่งขันทางการค้าในระดับสากล ที่จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- กรรมการเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตร “Going from Good to Great in IT Risk and Control Management” โดยความร่วมมือของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกับสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทยและสมาคมผู้ตรวจสอบและควบคุมระบบสารสนเทศ ภาคพื้น กรุงเทพฯ
- อบรมและสัมมนาทบทวนกฎเกณฑ์ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน อย่างต่อเนื่อง เช่น สาระสำคัญ แนวทางการจัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีบริษัทจดทะเบียน ปี 2556, CG Forum; Conflict of Interest, การพัฒนากฎเกณฑ์การจัดประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียน, แนวทางสนับสนุนการทำโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงานของบริษัทจดทะเบียน, การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการเกี่ยวโยง การเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ, การปรับปรุงหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลตามมาตรา 56 (แบบ 56-1) ที่ปรับปรุงใหม่ เป็นต้น
- การสื่อสารและขั้นตอนการกำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทจดทะเบียน จัดโดย สมาคมบริษัทจดทะเบียน ร่วมกับ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- โครงการ Sharing Forum on Financial Instruments for Directors ที่จัดโดยฝ่ายพัฒนาบริษัทจดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ประธานกรรมการบริษัท เข้าร่วมการเสวนา CG Forum 2/2556 เรื่อง “บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี” ที่จัดโดยฝ่ายพัฒนาการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- เข้าร่วมกิจกรรมโครงการ CSR Club ณ สวนมิ่งมงคลฯ ณ บมจ. ปูนซีเมนต์นครหลวง จ.สระบุรี ที่จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย นอกจากนี้ยังเข้าร่วมสัมมนาเชิงปฏิบัติการ/แลกเปลี่ยนความคิดเห็นเรื่องต่างๆ ที่จัดโดยความร่วมมือของหน่วยงานต่างๆ ได้แก่

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ สถาบันธุรกิจเพื่อสังคมหรือสถาบันเอกชนที่เกี่ยวข้อง ฯลฯ

ทั้งนี้ เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาองค์กร รวมทั้งพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงขององค์กรต่างๆ อยู่เสมอ

## 11. แผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการจัดให้มีแผนการสืบทอดงาน และแผนพัฒนาผู้บริหารเพื่อสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงขององค์กร ทั้งนี้ เพื่อให้สามารถดำเนินงานบริหารได้อย่างต่อเนื่องและสามารถคัดเลือกบุคลากรที่มีศักยภาพตามสมรรถนะและมีความพร้อมที่จะดำรง

ตำแหน่งงานที่สำคัญดังกล่าว โดยใช้หลักการพัฒนาศายอาชีพ (Career Management) และแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Talent Management and Succession Plan) โดยข้อเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้ได้รับทราบและเข้าใจขอบเขตการพัฒนาเพื่อให้เติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืนไปพร้อมกับองค์กร อันจะส่งผลให้บริษัท สามารถบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

## 12. การสรรหากรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่สรรหา บุคคลผู้ทรงคุณวุฒิเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเห็นควรให้เสนอบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการแต่งตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ซึ่งกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง ทั้งนี้ เพื่อเป็นการส่งเสริมเรื่องสิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ล่วงหน้า โดยได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการของบริษัท ที่ได้เผยแพร่บนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท

โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคัดเลือกจากผู้ทรงคุณวุฒิและความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต มีประวัติการทำงานโปร่งใสไม่ต่างพร้อย รวมทั้งมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ ทั้งนี้ จะพิจารณาถึงคุณลักษณะเฉพาะบุคคลของผู้ที่จะคัดเลือกเพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการในด้านต่างๆ คือ

- ความมีคุณธรรมและความรับผิดชอบ
- การตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล
- ความมีวุฒิภาวะและความมั่นคง เป็นผู้รับฟังที่ดีและกล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่างและเป็นอิสระ
- ยึดมั่นในการทำงานอย่างมีหลักการและมาตรฐานเยี่ยงมืออาชีพ

รวมทั้งพิจารณาความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำหนด นโยบาย และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายได้อย่างมีประสิทธิภาพ อาทิเช่น

- ความรู้ทางบัญชีและการเงิน (Accounting and Finance)
- การบริหารจัดการองค์รวมถึงการบริหารจัดการด้านทรัพยากรมนุษย์ (Organization and Human Resource Management)
- การบริหารความเสี่ยง (Risk Management)
- การจัดการในภาวะวิกฤต (Crisis Management)
- ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท (Industry Knowledge)
- ความรู้ด้านการตลาดทั้งภายในและระหว่างประเทศ (Strategic-Domestic and International Marketing)
- การกำหนดวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ (Strategic Planning)
- ความรู้และความชำนาญเฉพาะด้านอื่นๆ ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เห็นว่าจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทในระยะ 3 - 5 ปี ข้างหน้า เช่น ความรู้เกี่ยวกับข้อกำหนดกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (Health and Safety Regulations), การวิจัยและพัฒนา (Research & Development), ความรู้เกี่ยวกับการพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ต่างๆ (E-Commerce) หรือ การควบรวมกิจการ (Merger & Acquisition) เป็นต้น

บริษัท ผลัญญู จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ มีขนาดธุรกิจขนาดกลาง จึงยังไม่มีแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเป็นคณะกรรมการชุดย่อย โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำกับดูแลงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดีของบริษัทจดทะเบียน ให้ครอบคลุมทั้ง 5 หมวด ได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ ทั้งนี้ ได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้สนับสนุนข้อมูล หรือข้อเสนอแนะตามที่ฝ่ายพัฒนาระบบบริหาร ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือองค์กรอื่นที่เกี่ยวข้อง และที่มีการปรับปรุงหลักเกณฑ์ให้สอดคล้องเป็นปัจจุบันและเหมาะสม เพื่อบริษัทนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีไปเป็นแนวทางปฏิบัติให้เกิดความน่าเชื่อถือแก่นักลงทุนบุคคลภายนอก และการเติบโตที่ยั่งยืนขององค์กร โดยมอบหมายให้ฝ่ายจัดการบริหารงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

## 2. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ยึดถือตามหลักธรรมาภิบาลที่ดีเป็นข้อพึงปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทสร้างความเชื่อมั่นต่อนักลงทุนและมีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งมติดอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2555 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2555 และประกาศใช้มีผลตั้งแต่วันที่ 17 เมษายน 2555 และมีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างเหมาะสมสม่ำเสมอ หรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

โดยหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทมีเนื้อหาครอบคลุมตามหลักการของ OECD ทั้ง 5 หมวด ซึ่งรวมถึงโครงสร้างของคณะกรรมการ องค์ประกอบคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน แนวทางปฏิบัติในกรณีที่มีข้อขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดย บริษัท ได้เผยแพร่รายละเอียดหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทบนเว็บไซต์ของบริษัท ([www.pdgeth.com](http://www.pdgeth.com)) ภายใต้หัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อสื่อสารแก่นักลงทุนและผู้สนใจทั่วไปรับทราบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2556 เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2556 จัดให้มีนโยบายจรรยาบรรณธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ผลลัพธ์ จำกัด (มหาชน) รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยคณะกรรมการบริษัท เชื่อมโยงจะเป็นการส่งเสริมให้การกำกับดูแลองค์กรเป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดีและสร้างความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจ และก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อองค์กร และให้มีผลใช้ตั้งแต่วันที่ 10 กรกฎาคม 2556 เป็นต้นไป ซึ่งได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว สรุปแนวทางปฏิบัติ ได้ดังนี้

### 1. จริยธรรมธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทยึดถือจริยธรรม ความซื่อสัตย์ และความมีคุณธรรม เป็นหลักในการดำเนินธุรกิจที่ถูกต้องและเป็นธรรม จึงได้ส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคน ดำเนินธุรกิจตามหลักจริยธรรมอย่างเคร่งครัด โดยกำหนดคู่มือจริยธรรมธุรกิจ (Code of Business Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษรถือเป็นภาระหน้าที่ต้องร่วมกันในการยึดถือเป็นหลักปฏิบัติตามขอบเขตความรับผิดชอบต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกคน ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตภายใต้กรอบกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท ดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส สุจริต และเป็นธรรม เพื่อการพัฒนาองค์กรสู่ระดับมาตรฐานสากล ซึ่งได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทในหัวข้อนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจของบริษัท ประกอบด้วยสาระสำคัญ ได้แก่

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์: เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสีย จึงถือเป็นนโยบายของบริษัท ที่จะป้องกันการแสวงหาประโยชน์ส่วนตน จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท

ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น: การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

นโยบายและการปฏิบัติต่อพนักงาน: บริษัทตระหนักว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่ายิ่ง เป็นปัจจัยหลักแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายองค์กร

นโยบายและการปฏิบัติต่อลูกค้า: บริษัทตระหนักว่า ความพอใจของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญซึ่งนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัท อย่างยั่งยืน การรักษาความพึงพอใจลูกค้าจึงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรที่จะต้องร่วมมือกัน

นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่ค้า: บริษัทมีนโยบายปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธะสัญญาทางธุรกิจ

นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า: บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าตามหลักสากล ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า ไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่ค้าด้วยวิธีฉ้อฉล

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม: บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อประเทศชาติ สังคม และสิ่งแวดล้อมตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น และยึดมั่นนโยบายที่จะดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยจากกิจกรรมของบริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

นโยบายติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ: บริษัทกำหนดให้เป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนที่จะต้องรับทราบทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามแนวทางคู่มือจริยธรรมอย่างเคร่งครัด

## 2. จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

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

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

## 3. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัท ส่งเสริมการใช้สิทธิขั้นพื้นฐานที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับบริษัท มุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจสูงสุดต่อลูกค้า คำนึงถึงความเสมอภาคและซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ร่วมกับคู่ค้า ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าภายใต้กรอบแห่งกฎหมายอย่างเป็นธรรมและสุจริต ยึดความซื่อสัตย์และปฏิบัติตามพันธสัญญาที่ตกลง

## 4. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อข้อมูลและสารสนเทศ

บริษัท ส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง เพียงพอและทันเวลา เพื่อความโปร่งใสและเป็นธรรมต่อการลงทุน และการเปิดเผยสารสนเทศสำคัญทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน โดยส่งข้อมูลผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และหน้าเว็บไซต์บริษัท

## 5. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อด้านคุณภาพ ความปลอดภัย และอาชีวอนามัย

บริษัท ให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการด้านคุณภาพ ความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการปฏิบัติงาน ด้วยมาตรฐานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดและทบทวนนโยบายคุณภาพ ความปลอดภัย และอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม รวมถึงแนวปฏิบัติที่ดี เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

## 6. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบในการจัดหาและปฏิบัติต่อคู่ค้า

บริษัท ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติในการคัดเลือกคู่ค้าหรือผู้รับจ้างอย่างเป็นธรรม ซึ่งได้จัดทำหลักเกณฑ์การคัดเลือกและประเมินผู้ขาย ผู้รับจ้าง และกิจกรรมที่ครอบคลุมถึงผู้ขาย/ผู้รับจ้าง โดยระบุไว้ในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างตามข้อกำหนดของระบบบริหารคุณภาพ ซึ่งได้กำหนดแนวทางปฏิบัติระบุในจรรยาบรรณธุรกิจแล้ว

## 7. จรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน

### จรรยาบรรณกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัท พึงมีแนวทางในการปฏิบัติตน เพื่อให้เป็นไปตามหลักจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท กรรมการพึงรำลึกเสมอว่า การปฏิบัติหน้าที่ของตนมิใช่พันธะและความรับผิดชอบต่อที่มีต่อบริษัท และผู้ถือหุ้นเท่านั้น หากยังมีหน้าที่รับผิดชอบต่อลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียอีกด้วย ดังนั้น การคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมของบุคคลทุกกลุ่มดังกล่าวจึงเป็นแนวทางปฏิบัติที่พึงปฏิบัติ โดยต้องมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติตนของกรรมการบริษัท

### จรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงาน

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

## 8. นโยบายและข้อพึงปฏิบัติ

- การเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง  
กลุ่มบริษัท ผลัณฐะ จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญกับการเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ในทุกที่ที่เข้าไปดำเนินธุรกิจ พนักงานของบริษัท จึงต้องเคารพต่อกฎหมาย ไม่ฝ่าฝืน และประพฤติปฏิบัติหน้าที่ตามแนวปฏิบัติที่ดี
- การมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ถือเป็นนโยบายสำคัญในการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงประโยชน์ของกลุ่มบริษัท ผลัณฐะ จำกัด (มหาชน) และผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อแสดงเจตนารมย์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ และให้ยึดถือเป็นหน้าที่ของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรทุกระดับ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องและผู้มีความสัมพันธ์ จะต้องหลีกเลี่ยงการเข้าไปมีส่วนได้เสียหรือเกี่ยวข้องกับการดำเนินการในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อันจะส่งผลให้กลุ่มบริษัท ผลัณฐะ จำกัด (มหาชน) เสียประโยชน์ หรือทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพลดลง ในกรณีที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงรายการดังกล่าวได้ หน่วยงานผู้รับผิดชอบจะเข้าไปดูแลการทำการงานนั้นๆ ให้เป็นไปด้วยความโปร่งใส ชัดเจน เพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่มบริษัท ผลัณฐะ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายและการดำเนินการต่างๆ ดังนี้

- บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปีอย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์สินของคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน
- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่างคณะกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร ผู้บริหารระดับสูง/ฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้น จึงทำให้ปราศจากการก้าวร้าวหน้าที่ความรับผิดชอบ ในกรณีที่กรรมการบริษัท หรือผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีส่วนได้เสีย กับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังพิจารณา ผู้มีส่วนได้เสียนั้นก็จะไม่เข้าร่วมประชุม หรืองดออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรมเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- กำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการ และข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีบทกำหนดโทษชัดเจน กรณีที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยต่อสาธารณะ หรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว
- กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการทำการงานที่เกี่ยวข้องกัน/รายการระหว่างกัน เพื่อการพิจารณาความเหมาะสม ในการทำการงานที่ต้องผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบ และดูแลให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีผลประโยชน์เกี่ยวข้องกับธุรกรรมของบริษัทหรือบริษัทย่อย ต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาหรืออนุมัติธุรกรรมดังกล่าว และให้การกำหนดราคาเป็นไปอย่างเหมาะสมยุติธรรมตาม เงื่อนไขการค้าทั่วไปเสมือนการทำรายการกับบุคคลทั่วไป
- กำหนดให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
- กำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลการทำการงานที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี หรือแบบรายงานอื่นใดตามแต่กรณี ทั้งนี้ หมายรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันที่ปรากฏตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน เรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ
- จรรยาบรรณบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของบริษัท หรือใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูลติดต่อ หรือซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นประจำ เพื่อประโยชน์สำหรับตนเอง หรือบุคคลอื่นโดยไม่มีเหตุอันควร และไม่เข้าไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท
- พนักงาน และครอบครัว ต้องไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้ที่เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัท เช่น คู่ค้า ลูกค้า คู่แข่งขัน หรือจากการใช้อิทธิพล หรือ ข้อมูลที่ได้จากการเป็นพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตัว และใน



เรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทหรือการทำงานอื่นหรือนอกเหนือจากงานของบริษัทซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานของพนักงาน

- ละเว้นหรือหลีกเลี่ยง การแสดงความคิดเห็นต่อบุคคลภายนอก หรือ สื่อมวลชนในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยตนเองไม่มีอำนาจหน้าที่ หรือเรื่องอื่นใดที่อาจกระทบกระเทือนต่อชื่อเสียงและการดำเนินงานของบริษัท

#### **การใช้ข้อมูลภายใน และการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับ**

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดมาตรการการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว นำ ข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปเปิดเผยหรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตัวหรือกระทำการรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ถือเป็นความผิดอย่างร้ายแรงและอาจถูกลงโทษทางวินัย มีแนวทางดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทจะต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในบริษัท
2. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทจะต้องไม่นำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผย หรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
3. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทจะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในบริษัท และ/หรือ เข้าทำนิติกรรมอื่นใด โดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
4. ห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำข้อมูลทางบัญชีและการเงิน และ/หรือผู้บริหารตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการฝ่ายหรือเทียบเท่าขึ้นไปซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายใน 30 วันก่อนมีการเปิดเผยงบการเงิน รายไตรมาส และงบการเงินประจำปี และภายใน 1 วันทำการ หรือ 24 ชั่วโมง หลังการเปิดเผยงบการเงินดังกล่าว (Blackout Period)
5. ในกรณีที่ทราบข้อมูลใดๆ ที่ยังไม่เปิดเผยซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ต้องไม่ซื้อขาย หลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 1 วันทำการ หรือ 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะแล้ว
6. คณะกรรมการยังได้มีการติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าว โดยให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงหรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน ได้รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์โดยแจ้งผ่านทางเลขานุการบริษัท เพื่อการรายงานการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว แก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ

#### **การรับและการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด**

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

#### **การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร**

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในการใช้ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ถือว่าเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบในการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งมีหน้าที่ปกป้องดูแลรักษาให้พ้นจากการถูกล่วงละเมิดหรือนำไปเผยแพร่โดยไม่ได้รับอนุญาต

#### **การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม**

บริษัท ให้การสนับสนุนและเคารพตามหลักการด้านสิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นรากฐานของการพัฒนาทรัพยากรบุคคล อันมีส่วนสัมพันธ์กับธุรกิจ ในลักษณะการเพิ่มคุณค่า และถือเป็นปัจจัยสำคัญของธุรกิจในการสร้างมูลค่าเพิ่มและผลผลิต โดยการดูแล ติดตามมิให้กลุ่มธุรกิจของบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) เข้าไปทำธุรกิจหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน ด้วยการยอมรับหลักปฏิบัติที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมส่วนรวม เช่น ข้อตกลงร่วมปฎิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน หลักสิทธิมนุษยชนขององค์การสหประชาชาติ

#### **การใช้สิทธิทางสังคมและการเมือง**

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



1. ยึดมั่นในระบอบประชาธิปไตย ส่งเสริมให้ใช้สิทธิตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
  2. ไม่กระทำการใดๆ อันอาจทำให้เข้าใจได้ว่าบริษัท มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือให้การสนับสนุน พรรคการเมืองหนึ่งพรรคการเมืองใด
- แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา**

บริษัท พึงดำเนินธุรกิจด้วยการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น รวมถึงข้อมูลที่เป็นประโยชน์เชิงพาณิชย์อันถือเป็นความลับทางการค้า ทั้งในรูปแบบของสัญญา ข้อตกลง หรือเอกสารอื่นใด อันจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ซึ่งได้กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ

#### **แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**

บริษัท มุ่งเน้นให้พนักงานทุกคนปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์และยึดมั่นในคุณธรรมและจริยธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยส่งเสริม สนับสนุน ติดตามให้มีการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจอย่างเคร่งครัด เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

### **3 ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบ และการบริหารความเสี่ยง**

#### **ระบบการควบคุมภายใน**

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการความเสี่ยงและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน จึงได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่สอดคล้องทั้งในด้านการเงิน การบริหาร การดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระบบที่เกี่ยวข้อง และมุ่งเน้นให้มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยครอบคลุมด้านองค์กรและสภาพแวดล้อม (Organizational and Control Environment) การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร (management Control) ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) ตลอดจนระบบการติดตามผล (Monitoring)

โดยการกำหนดภาระหน้าที่รับผิดชอบ อำนาจการอนุมัติและดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับโครงสร้างองค์กร ประกาศเป็นลายลักษณ์อักษรชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัท ให้เกิดประโยชน์ มีการแบ่งแยกหน้าที่ ผู้ปฏิบัติ ผู้ติดตามควบคุมและการประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย และรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยมีการเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายตรวจสอบภายใน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยการประเมินความเพียงพอระบบการควบคุมภายในที่ผ่านการประเมินจากคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ร่วมประเมินความเพียงพอระบบการควบคุมภายในระหว่างปี 2556 โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557 ได้ประชุมเพื่อพิจารณาความเพียงพอระบบการควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อย ในด้านต่างๆ 5 ส่วน ประกอบด้วย องค์กรและสภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตามดูแลการดำเนินงาน คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นเช่นเดียวกับคณะกรรมการตรวจสอบ กล่าวคือ

“โดยสรุปภาพรวมของบริษัท และบริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพียงพอและเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท โดยไม่พบข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในที่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อความถูกต้อง และความน่าเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการบรรลุเป้าหมายองค์กร รวมทั้งมีระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการทำธุรกิจกับผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอและเหมาะสม ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารได้ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี การควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ มีการบริหารความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ ระบบบัญชี และรายงานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือได้ รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท”

#### **การตรวจสอบภายใน**

คณะกรรมการบริษัท เพื่อเป็นการส่งเสริมกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้จัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และเชื่อมโยงไปยังประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับกระบวนการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ รวมทั้งให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการวางระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ และให้ข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท สามารถติดตามการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย ได้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพตามแนวทางที่กำหนด และบรรลุตามนโยบาย เป้าหมายที่กำหนดไว้ และมั่นใจว่าการปฏิบัติงานและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัท ได้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ

รวมทั้ง การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบพร้อมข้อเสนอแนะ หรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส ก่อนนำเสนอรายงานสรุปผลการตรวจสอบประจำไตรมาสต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ เพื่อการนำผลสรุปดังกล่าวมาติดตามกำกับดูแลให้มีมาตรการแนวทางแก้ไขอย่างเป็นรูปธรรม

#### การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั้งความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อบริษัท เพื่อให้สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และเหมาะสมกับสถานะแวดล้อมต่างๆ ของลักษณะงาน หรือกิจกรรมต่างๆ ของแต่ละหน่วยงาน โดยส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในกระบวนการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งสนับสนุนให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

บริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2552 เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2552 ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นครั้งแรก โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยสมาชิกที่เป็นบริหารฝ่ายต่างๆ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่น้อยกว่า 5 คน ทำหน้าที่กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร ภายใต้นโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นประจำสม่ำเสมอ โดยดำเนินการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามกระบวนการขั้นตอนหลัก ๆ ได้แก่ การระบุความเสี่ยง วิเคราะห์โอกาสและผลกระทบ/ประเมินความเสี่ยง การติดตามและควบคุมความเสี่ยง และการรายงานความเสี่ยง และจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ พร้อมแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นระดับผู้จัดการหรือผู้แทนระดับหัวหน้างานจากทุกหน่วยงานที่มีส่วนร่วมในการปฏิบัติงานของบริษัท เป็นผู้ทำงานร่วมกันประเมินความเสี่ยง/ปัญหาอุปสรรคทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร ความไม่แน่นอนที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของบริษัท หรือเหตุการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเสียโอกาสในเชิงธุรกิจ โดยมีหลักการกำหนดว่าหากมีความเสี่ยงใดที่จะเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินธุรกิจไม่ให้บรรลุ เป้าหมายตามแผนที่กำหนดแล้ว บริษัทจะต้องมีมาตรการในการบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกัน ลดความสูญเสียและให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2556 เมื่อวันที่ 10 ธันวาคม 2556 ได้ปรับสถานะคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ครบกำหนดวาระการดำรงตำแหน่ง ประกอบด้วยกรรมการ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร และ/หรือผู้ทรงคุณวุฒิภายนอก จำนวนไม่เกิน 5 คน โดยมีองค์ประกอบ วาระดำรงตำแหน่ง อำนาจหน้าที่รับผิดชอบ ตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ฉบับที่มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 10 ธันวาคม 2556 ดังมีรายละเอียดตามที่ปรากฏในโครงสร้างการจัดการ

คณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557 มีมติทบทวนนโยบายบริหารความเสี่ยงที่ประกาศใช้ตั้งแต่ปี 2554 พร้อมกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานะการณ์ที่เปลี่ยนแปลง และประกาศใช้เป็นลายลักษณ์อักษรและมีผลตั้งแต่วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557 เป็นต้นไป

#### **4. รายงานทางการเงินของคณะกรรมการ**

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบในการรายงานการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี รายงานทางการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงินโดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีจะร่วมกันพิจารณาทบทวนความเหมาะสมของนโยบายบัญชีที่ถือปฏิบัติอยู่เป็นประจำ ในการจัดทำรายงานการเงิน คณะกรรมการบริษัทเน้นย้ำให้ผู้จัดทำมีการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

โดยคณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 เป็นรายงานที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และเชื่อถือได้

#### **5. การทำรายการเกี่ยวโยงและการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์**

คณะกรรมการบริษัทถือเป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน จึงได้กำหนดไว้ในคู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ถึงข้อปฏิบัติ

สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ให้พึงหลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท และกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณานุมัติ กำหนดให้การเปิดเผยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญ โดยแสดงรายละเอียดบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความสัมพันธ์ลักษณะของรายการ เงื่อนไข นโยบายราคา และมูลค่ารายการ เหตุผลความจำเป็น และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือคณะกรรมการบริษัท ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท ตามรายละเอียดที่ปรากฏในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน”

ทั้งนี้ หมายรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันที่ปรากฏตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน เรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน ที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

## 6. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และกำหนดนโยบายด้านการเปิดเผยข้อมูล ความโปร่งใส รายงานทางการเงิน และการดำเนินการในการเปิดเผยสารสนเทศทางการเงินและอื่นๆ ที่เกี่ยวกับธุรกิจและผลประกอบการของบริษัท ที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลาอย่างสม่ำเสมอ ให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ตลอดจนบุคคลทั่วไป คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และ/หรือ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัท ได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท ซึ่งหมายรวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะด้วย ต้องจัดทำรายงานการถือหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของตน ตามแบบและภายในระยะเวลาที่กำหนดในข้อบังคับว่าด้วย การรายงานการถือหลักทรัพย์ เมื่อกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารมีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ให้มีการรายงานข้อมูลให้หน่วยงานกำกับดูแลทราบโดยเคร่งครัดเพื่อการนำเสนอรายงานการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวต่อประธานกรรมการตรวจสอบและประธานกรรมการบริษัททราบ ตามลำดับ และมีการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อคณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส

ส่วนการให้ข้อมูลใดๆ เกี่ยวกับ บริษัท ได้กำหนดให้ดำเนินการโดยผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องโดยตรง หรือได้รับมอบหมาย เป็นการเฉพาะ และการให้ข้อมูลต้องอยู่บนพื้นฐานของข้อมูลที่เป็นจริง ถูกต้อง ครบถ้วน และโดยระมัดระวัง

โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดมาตรการการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการของบริษัท และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล หรือมีส่วนร่วมในการทำงานเฉพาะกิจที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะและอยู่ระหว่างการเจรจา และงานอื่นๆ เข้าข่ายการเก็บรักษาข้อมูลภายในอันอาจมีผลต่อความเคลื่อนไหวของราคาหุ้นของบริษัท และข้อมูลภายในนั้นยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนดังกล่าว ผู้บริหารและพนักงานเหล่านั้นจะต้องทำเก็บบริษัทข้อมูลภายในไว้กับบริษัท จนกว่าจะมีการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนัก งานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหากนำข้อมูลภายในของบริษัทซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปเปิดเผยหรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตนหรือกระทำการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ถือเป็นการผิดอย่างร้ายแรงและอาจถูกลงโทษทางวินัย ตามแนวทางที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทนั้น บริษัทได้กำหนดไว้ในข้อบังคับการทำงานของพนักงานทุกระดับ หมดวินัยและลงโทษกำหนดว่า พนักงานผู้ใดไม่ปฏิบัติตามหรือฝ่าฝืนวินัยที่กำหนดไว้ ให้ถือว่าพนักงานผู้นั้นทำผิดวินัยและต้องได้รับโทษตามลักษณะแห่งความผิด โดยมีใจความว่า “เปิดเผยความลับของบริษัท เจตนาทำลายชื่อเสียง ความเชื่อถือ หรือผลิตภัณฑ์ของบริษัท อันเป็นเหตุให้บริษัท ได้รับความเสียหายหรือสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ” พนักงานผู้ทำผิดจะได้รับโทษรุนแรงถึงขั้นไล่ออก

## 7. ด้านนักลงทุนสัมพันธ์

นอกเหนือจากการเปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทยังให้การสื่อสารไปยังผู้ถือหุ้นและนักลงทุนผ่านช่องทางอื่นๆ โดยมีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation) ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารโดยตรงกับ ผู้ถือหุ้น นักลงทุนสถาบัน/ประชาชนทั่วไป รวมทั้งนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และ/หรือหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ผ่านสื่อมวลชนและสื่อประชาสัมพันธ์อื่นๆ ทั้งในประเทศโดยทางตรงและต่างประเทศ โดยทางอ้อม (หากมี)

บริษัท ได้ทำการปรับปรุงพัฒนาหน้าเว็บไซต์ของบริษัท หมดนักลงทุนสัมพันธ์ จัดแบ่งประเภท หมดหมู่ ข้อมูลที่สมบูรณ์ครบถ้วน ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ทั้งนี้ เพื่อให้ให้นักลงทุนชาวไทยและนักลงทุนต่างชาติ ที่สนใจต้องการศึกษาข้อมูลของบริษัทเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน

ได้จากหน้าเว็บไซต์ของบริษัทที่ [www.pdgth.com](http://www.pdgth.com)

ในปี 2556 บริษัทมีการจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้ผู้บริหารระดับสูงได้พบปะกับนักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์ และสื่อมวลชน อย่างสม่ำเสมอ โดยได้นำเสนอผลการดำเนินงานของบริษัทผ่านช่องทาง และกิจกรรมต่างๆ สรุปได้ดังนี้

- เข้าร่วมกิจกรรมพบปะนักลงทุน(Opportunity Days) ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจำนวน 2 ครั้ง เพื่อรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทประจำปีไตรมาส 4/2555 และไตรมาส 2/2556
- ให้การต้อนรับนักวิเคราะห์ นักลงทุนรายย่อย และนักลงทุนสถาบันที่ขอพบผู้บริหารและเยี่ยมชมกิจการจำนวน 4 ครั้ง
- ผู้บริหารระดับสูงให้สัมภาษณ์ภาพรวมการดำเนินงานธุรกิจของบริษัท และแนวโน้มในอนาคตผ่านสื่อทีวีออนไลน์และสื่อสิ่งพิมพ์จำนวน 3 ครั้ง
- การจัดงานแถลงข่าวต่อสื่อมวลชนจำนวน 3 ครั้ง รวมถึงการเผยแพร่ข่าวประชาสัมพันธ์(Press Release) ความเคลื่อนไหวทางธุรกิจ ผลการดำเนินงาน และภาพข่าวกิจกรรมต่างๆของบริษัทผ่านสื่อมวลชนต่างอย่างสม่ำเสมอ
- เข้าร่วมงานจัดแสดงสินค้าใหญ่ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทอย่างสม่ำเสมอได้แก่ งาน “Thailand Industrial Fair 2013” ในเดือนมกราคม งาน “Thai Water 2013” และงานสัปดาห์ความปลอดภัยแห่งชาติ (Safety week)ในเดือนมิถุนายน และงาน “GREEN BUILDING & RETROFITS EXPO ASIA 2013” ในเดือนกันยายน
- เข้าร่วมโครงการ Stock Mart ในงานมหกรรมการลงทุนครบวงจรแห่งปี SET in the City 2013 โดยสนับสนุนสินค้าและ ชีตรายงานประจำปี 2555 ของบริษัท เพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ข้อมูลของบริษัทแก่ผู้ลงทุนที่เข้าร่วมงาน

นอกจากนี้ บริษัทมีการให้ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท ผลการดำเนินงาน งบการเงิน และข้อมูลนำเสนอในรูปแบบต่างๆ รวมถึงรายงานสารสนเทศที่บริษัทแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ที่ [www.pdgth.com](http://www.pdgth.com) โดยบริษัทจัดทำเป็น 2 ภาษา (ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ) เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียม กรณีที่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน หรือผู้สนใจ มีข้อสงสัยหรือต้องการนัดหมายเข้าพบผู้บริหารและเยี่ยมชมกิจการ สามารถติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทที่โทรศัพท์หมายเลข 0-2791-0111 ต่อ 206 โทรสาร 0-2791-0100 หรือ e-mail: [ir@pdgth.com](mailto:ir@pdgth.com) หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

## 8. ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่นายเสถียร วงศ์สนั่น ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียนเลขที่ 3495 จากบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในงวดบัญชีปี 2555 และปี 2556 เป็นจำนวนเงินรวมปีละ 805,000 บาท และ 820,000 บาท ตามลำดับ ซึ่งได้รวมค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย จำนวน 225,000 บาท และ 180,000 บาท ตามลำดับ

ค่าบริการอื่นๆ (Non Audit Fee)

- ไม่มี -

ข้อมูลเปรียบเทียบค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท

ค่าสอบบัญชี	หน่วย : บาท		
	ปี 2556	ปี 2555	ปี 2554
<b>ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี</b>			
1.บริษัท ผลลัพธ์ จำกัด (มหาชน)	640,000	580,000	580,000
2.บริษัทย่อย “บจก.พีดี เจนซิส เอ็นจิเนียริง”	60,000	225,000	225,000
3.บริษัทย่อย “บจก.ผล พาลาเดียม”	120,000	-	-
<b>ค่าบริการอื่นๆ</b>	-	-	-
<b>รวมค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท</b>	<b>820,000</b>	<b>805,000</b>	<b>805,000</b>

\* บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด เป็นบริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นใหม่ เมื่อวันที่ 22 มกราคม 2556 โดย บริษัท ผลลัพธ์ จำกัด (มหาชน)

ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 99.99



## ความรับผิดชอบต่อสังคม

### นโยบายและภาพรวมความรับผิดชอบต่อสังคม

นอกจากการดำเนินงานเพื่อให้บริษัทเติบโตทางด้านเศรษฐกิจแล้ว คณะกรรมการบริษัทยังตระหนักดีถึงการดำเนินงานภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้องค์กรสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน เป็นองค์กรที่มีธรรมาภิบาล คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม โดยระบุไว้เป็นส่วนหนึ่งของ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และนโยบายของบริษัท

แนวทางปฏิบัติด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท เป็นการปฏิบัติเพื่อให้สอดคล้องกับ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และนโยบายของบริษัท โดย การดำเนินงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ดังนี้

### การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทเชื่อมั่นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญที่แสดงให้เห็นถึงการบริหารจัดการที่ดีมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ซึ่งจะช่วยสร้างความไว้วางใจและความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ภายใต้หลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และระเบียบปฏิบัติของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติ ซึ่งการดำเนินงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

### การประกอบกิจการอย่างเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม โปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานจริยธรรม และคุณธรรม ภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยการจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจ และคู่มือจริยธรรมธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษรแจกจ่ายให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท เพื่อให้รับทราบและใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติเพื่อการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม

จรรยาบรรณธุรกิจ ระบุนโยบายและแนวทางปฏิบัติครอบคลุมถึง ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้การค้า ชุมชนและสิ่งแวดล้อม และหน่วยงานภาครัฐ จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อในการจัดหาและปฏิบัติต่อคู่ค้า จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อด้านคุณภาพ ความปลอดภัย และอาชีวอนามัย จรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และนโยบายและข้อพึงปฏิบัติ ที่ครอบคลุมเรื่องต่างๆ ดังนี้

- การเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- การมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- การใช้ข้อมูลภายใน และการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับ
- การรับและการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่น
- การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
- การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
- การใช้สิทธิทางสังคมการเมือง
- การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

นอกจากการจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจเป็นแบบรูปเล่มแจกจ่ายแก่บุคคลภายในบริษัทแล้ว บริษัทมีการเปิดเผย จรรยาบรรณธุรกิจเพื่อเผยแพร่แก่บุคคลภายนอก หรือผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้รับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน บนเว็บไซต์ของบริษัท ที่ [www.pdgth.com](http://www.pdgth.com)

### การดำเนินการด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท ได้ตระหนักถึงเรื่องการมีส่วนร่วมในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันตามที่หน่วยงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานเอกชนที่เกี่ยวข้องได้มีการส่งเสริมผลักดัน เพื่อให้บริษัทจดทะเบียนมีบทบาทสำคัญในการสร้างมาตรฐานการประกอบธุรกิจของภาคเอกชน ซึ่งคณะกรรมการได้มีการพิจารณาและเห็นชอบกับการกำหนดนโยบายดังกล่าวอันเป็นแนวทางการดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องกับจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจเพื่อป้องกันการเกิดทุจริตคอร์รัปชัน โดยเบื้องต้นเห็นควรให้มีการเตรียมความพร้อมในการนำแนวทางปฏิบัติตามกรอบ

แนวทางปฏิบัติโครงการมาจัดทำแผนดำเนินการ โดยกำหนดนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และถ่ายทอดลงสู่ระดับพนักงานให้เกิดการตระหนักและยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติทั่วทั้งองค์กรและมีแนวทางปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ และเผยแพร่บนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท ส่วนการเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อสร้างมาตรฐานการประกอบธุรกิจที่โปร่งใส เกิดความน่าเชื่อถือนักลงทุนทั่วไปนั้นให้เป็นลำดับต่อไป

บริษัทกำหนดแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งระบุไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ดังนี้

1. พนักงานพึงปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติอย่างใดในพฤติกรรมที่อาจทำให้ผู้อื่นเชื่อว่ามีตำแหน่งหรือหน้าที่ ทั้งที่ตนมิได้มีตำแหน่งหรือหน้าที่นั้น
2. พนักงานพึงละเว้นการใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่ของตนเพื่อแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบสำหรับตนเองหรือผู้อื่น และละเว้นการกระทำใดที่ผิดกฎหมาย
3. ห้ามมิให้พนักงานเรียกรับหรือรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางมิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์โดยชอบธรรม

ในปี 2556 เพื่อเป็นการส่งเสริมให้บุคลากรในองค์กรตระหนักในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และการมีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อสังคมส่วนรวม บริษัทได้ประชาสัมพันธ์ให้พนักงานรวมถึงกรรมการ ผู้บริหารเข้าร่วมกิจกรรม เดิน วิ่ง ปั่น ด้านโกง ซึ่งจัดโดยองค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน ในวันที่ 15 ธ.ค. 2556 นอกจากนี้ บริษัทได้ร่วมสนับสนุนน้ำดื่มจำนวน 2,000 ขวดให้แก่ผู้ที่เข้าร่วมกิจกรรมในงาน โดยการประสานงานร่วมกับสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

## การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทสนับสนุนการเคารพสิทธิมนุษยชนทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยกำหนดเป็นจรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อเป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติต่อกันด้วยความเคารพสิทธิซึ่งกันและกัน นอกจากนี้ยังกำหนดให้มีแนวทางปฏิบัติในเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ดังนี้

1. ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมืองโดยชอบตามรัฐธรรมนูญ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
2. สนับสนุนและเคารพในการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยหมั่นตรวจตราดูแลให้ธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงาน ต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก เป็นต้น
3. จัดให้มีระบบการทำงานที่มุ่งเน้นความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานที่ทำงานอย่างเหมาะสม เพื่อความปลอดภัยจากอันตรายที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากอุบัติเหตุและโรคภัย
4. จัดให้มีเงื่อนไขการทำงานที่เป็นธรรมสำหรับพนักงาน และให้พนักงานได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามศักยภาพ
5. จัดให้มีการดูแลเรื่องสวัสดิการแก่พนักงานตามสมควร เช่น จัดให้มีวันลาพักผ่อนประจำปี การทำงานล่วงเวลาที่สมเหตุผล การรักษาพยาบาลตามความจำเป็นและสมควร เป็นต้น
6. ส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพในการใช้ชีวิตระหว่างชีวิตการทำงานและชีวิตส่วนตัว โดยใช้หลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง และส่งเสริมให้พนักงานมีโอกาสบำเพ็ญประโยชน์ ทำความดีเพื่อสังคมรวมทั้งการปฏิบัติตามหลักธรรมของศาสนาต่างๆ อย่างเท่าเทียมกัน
7. จัดให้มีกระบวนการร้องเรียนอย่างเหมาะสมสำหรับพนักงานที่ได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม
8. บริษัทฯ รักษาข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน เช่น ชีวประวัติ ประวัติสุขภาพ ประวัติการทำงาน ฯลฯ ไม่กระทำการอันล่วงละเมิดโดยเปิดเผยข้อมูลส่วนตัวของพนักงานสู่สาธารณะเว้นแต่ได้รับความยินยอมจากพนักงานผู้นั้น ทั้งนี้ การล่วงละเมิดถือเป็นความผิดทางวินัย เว้นแต่ได้กระทำไปตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท หรือตามกฎหมาย
9. ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ต้องไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคามต่อสิทธิ ไม่ว่าจะเป็นทางกาย วาจา หรือการกระทำต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของสิทธิมนุษยชนได้แก่ เชื้อชาติ สีผิว เพศ ศาสนา ภาษา ความเชื่อทางการเมือง หรือความเชื่ออื่นใด ความบกพร่อง/พิการทางร่างกายและจิตใจ หรือแสดงพฤติกรรมที่ไม่พึงประสงค์ทำให้เดือดร้อน รำคาญใจ และเกิดความเสียหาย
10. เคารพสิทธิในการแสดงความคิดเห็นของพนักงาน ซึ่งครอบคลุมถึงการมีอิสระในการให้ความเห็นโดยปราศจากการแทรกแซง การได้รับข้อมูลหรือความคิดเห็นผ่านสื่อต่างๆ รวมทั้งจัดให้มีช่องทางสื่อสารเพื่อรับฟังความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสียอย่างเสรี



## ความรับผิดชอบต่อพนักงาน

บริษัทตระหนักดีว่า บุคลากรเป็นสิ่งสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจให้ไปสู่ความสำเร็จตามเป้าหมาย บริษัทจึงให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม นอกเหนือจากการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆเกี่ยวกับแรงงานอย่างเคร่งครัดแล้ว บริษัทยังมุ่งมั่นพัฒนาความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการให้ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม

### ด้านผลตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน

บริษัทให้ผลตอบแทนแก่พนักงานในรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน โบนัสประจำปี ค่าล่วงเวลา ค่านายหน้า เงินรางวัลใจ เบี้ยขยัน และสวัสดิการอื่นในรูปแบบที่เป็นตัวเงิน ผลตอบแทนในรูปแบบเงินเดือนมีการปรับขึ้นทุกปีตามผลประเมินการปฏิบัติงานของพนักงาน ซึ่งในการประเมินผล บริษัทใช้การกำหนดตัวชี้วัด (KPI : Key Performance Index) เป็นเครื่องมือในการประเมินผลและเพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานของพนักงาน

ค่าตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงินที่สำคัญ ได้แก่ กองทุนเงินสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งบริษัทได้เปิดโอกาสให้พนักงานใช้สิทธิในการเลือกหรือเปลี่ยนแปลงนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับตนเองและระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของแต่ละบุคคล และการจัดทำประกันชีวิตและประกันสุขภาพกลุ่มให้กับผู้บริหารและพนักงาน ซึ่งวงเงินผลประโยชน์พนักงานแต่ละคนจะแตกต่างกันไปตามอายุของพนักงาน และระดับความเสี่ยงของการปฏิบัติงานแต่ละตำแหน่งงาน นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีสวัสดิการอื่นที่นอกเหนือจากข้อกำหนดตามกฎหมาย เช่น การตรวจสุขภาพพนักงานประจำปี สวัสดิการเงินกู้ในยามฉุกเฉิน เป็นต้น

### ด้านการพัฒนาบุคลากร

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องของการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงานในการที่จะดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อรองรับการเติบโตในอนาคต สามารถแข่งขันได้ในระดับสากล บริษัทมีการจัดทำแผนการฝึกอบรมและแผนการดำเนินกิจกรรมต่างๆให้กับพนักงาน เพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถและทักษะในการทำงานด้านต่างๆ โดยการจัดการฝึกอบรมภายใน และส่งบุคลากรไปอบรมกับสถาบันฝึกอบรมภายนอก ในปี 2556 บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมภายในจำนวน 38 หลักสูตร และการฝึกอบรมภายนอกรวม 41 หลักสูตร ครอบคลุมพนักงานทุกส่วนงาน รวมถึงการสนับสนุนทุนการศึกษาให้พนักงานได้ศึกษาต่อ ซึ่งบริษัทมีการพิจารณาให้ทุนการศึกษาแก่พนักงานเป็นประจำทุกปี

### กิจกรรมส่งเสริมให้เป็นองค์กรแห่งความสุข

นอกจากการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานแล้ว บริษัทยังมุ่งส่งเสริมให้พนักงานมีความรัก ความสามัคคี มีวัฒนธรรมองค์กรที่ดี พนักงานมีความสุขในการทำงาน สร้างโอกาสให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม ปลูกจิตสำนึกในการเป็นจิตอาสาให้กับพนักงาน บริษัทสนับสนุนให้จัดกิจกรรมสัมพันธ์ประจำปีในหลากหลายรูปแบบ โดยใช้หลักการสร้างความสุข 8 ประการ(Happy 8) เป็นแนวทางในการจัดกิจกรรมในด้านต่างๆ เพื่อส่งเสริมพนักงานและองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งความสุข (Happy Workplace) กิจกรรมที่จัดเป็นประจำทุกปี ได้แก่ กิจกรรมงานเลี้ยงสังสรรค์ปีใหม่ การแข่งขันกีฬาประจำปี กิจกรรมรดน้ำดำหัวขอพรผู้ใหญ่ในวันสงกรานต์ กิจกรรมท่องเที่ยวประจำปี กิจกรรมชมรมกีฬาและสันทนาการ กิจกรรมทำบุญบริษัทประจำปี และกิจกรรมทำบุญตักบาตรในวันสำคัญทางศาสนา เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทจัดให้มีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน เพื่อให้พนักงานรับทราบทิศทางการดำเนินงานและผลการดำเนินงานของบริษัท โดยจัดเป็นประจำทุก 6 เดือน และเปิดโอกาสให้พนักงานได้เสนอแนะหรือแสดงความคิดเห็น เพื่อให้บริษัทนำมาปรับปรุงพัฒนาได้เป็นการสื่อสารเพื่อให้เกิดความเข้าใจร่วมกันทั้ง 2 ฝ่าย

### ด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญต่อความปลอดภัยในชีวิต สุขภาพอนามัยของพนักงาน ตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้อง จึงกำหนดให้มีการใช้ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยที่เป็นมาตรฐานสากล OHSAS 18001 มาใช้เป็นแนวทางในการสร้างสภาพแวดล้อมที่ปลอดภัย โดยบริษัทได้รับการรับรองระบบอาชีวอนามัยและความปลอดภัย OHSAS 18001: 2007 ในเดือนตุลาคม 2555

บริษัท มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัด โดยมีคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยวิชาชีพ เป็นผู้ดำเนินการควบคุม ติดตามสถานการณ์ด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายและแผนการดำเนินงาน รวมถึงการส่งเสริมให้พนักงานเห็นความสำคัญในเรื่องของการสร้างความปลอดภัย

การดำเนินงานตามนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สภาพแวดล้อมในการทำงานในปี 2556 ได้แก่

- การจัดทำแผนการป้องกัน หรือแผนการลดความเสี่ยง ในการเกิดอันตรายจากการปฏิบัติงาน หรือการเกิดอันตรายบริเวณสถานที่ต่างๆในบริษัท การปรับปรุงสภาพแวดล้อมเพื่อให้เกิดความปลอดภัย รวมถึงการตรวจเช็คอุปกรณ์เครื่องใช้ต่างๆ
- เผยแพร่ความรู้กฎหมายและข้อบังคับต่างๆด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง เช่น กฎหมายแรงงาน กฎหมายด้านคมนาคม ข้อบังคับกระทรวงอุตสาหกรรม เป็นต้น รวมถึงการแจ้งข้อมูลกฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลงไป ผ่านช่องทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และรวบรวมเป็นแฟ้มข้อมูลสารสนเทศไว้ที่ส่วนกลาง เพื่อให้พนักงานสามารถสืบค้นได้ เป็นประโยชน์ต่อพนักงานในการเสริมสร้างความปลอดภัยแก่ตนเอง นอกจากนี้ ยังสามารถนำข้อมูลกฎหมายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย ที่ได้รับทราบไปเผยแพร่แก่ลูกค้า หรือใช้เป็นข้อมูลอ้างอิง เพื่อสนับสนุนด้านงานขายและบริการของบริษัท
- นอกจากการให้ความรู้ความเข้าใจเบื้องต้นในระบบการจัดการอาชีวอนามัย และความปลอดภัยแก่พนักงานทุกคนแล้วยังให้ความรู้แก่พนักงานเพื่อป้องกันการเกิดอุบัติเหตุในด้านต่างๆอย่างสม่ำเสมอ ทั้งในรูปแบบการฝึกอบรม การเผยแพร่ผ่านบอร์ดประชาสัมพันธ์ และการส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ภายใน ซึ่งไม่เพียงแต่ช่วยให้ปลอดภัยในการทำงานแล้ว ยังช่วยให้เกิดความปลอดภัยในการดำเนินชีวิตประจำวันด้วย เช่น เรื่องการขับขี่ยานพาหนะ การใช้อุปกรณ์ในการทำงานที่ถูกต้อง เป็นต้น
- เพื่อให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการสร้างสภาพแวดล้อมที่ปลอดภัย บริษัทจัดกิจกรรม Big Cleaning Day เป็นประจำทุกปี และรณรงค์ให้พนักงานดูแล รักษาความสะอาดพื้นที่ที่ตนเองปฏิบัติงาน โดยใช้หลัก 5 ส และเพิ่มแรงจูงใจในการปฏิบัติโดยการให้รางวัลสำหรับหน่วยงานที่ได้รับผลคะแนนสูงสุดจากการปฏิบัติตามหลัก 5ส
- บริษัทจัดโครงการ “งดเหล้า เข้าทำงาน” ในช่วงเทศกาลเข้าพรรษา รณรงค์ให้พนักงานงดดื่มเครื่องดื่มแอลกอฮอล์ เพื่อความปลอดภัยในสุขภาพ และลดการเกิดอุบัติเหตุ นอกจากนี้ เพื่อให้พนักงานตระหนักถึงอันตรายจากการดื่มเครื่องดื่มแอลกอฮอล์ ซึ่งอาจทำให้มีผลต่อการปฏิบัติงาน หรือการขับขี่ยานพาหนะมาปฏิบัติงาน บริษัทจะดำเนินการสุ่มตรวจพนักงาน เพื่อวัดระดับแอลกอฮอล์ในเลือด หากพบว่าพนักงานคนใดมีระดับแอลกอฮอล์ในเลือดสูงจะงดให้ปฏิบัติงานที่อาจทำให้เกิดอันตราย และออกไปพักผ่อนให้แกพนักงานรับทราบ

จากการเก็บสถิติการเกิดอุบัติเหตุ ปี 2556 ไม่มีการเกิดอุบัติเหตุร้ายแรงจากการปฏิบัติงาน

## ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทเป็นผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม โดยมีเป้าหมายในการได้รับการยอมรับจากลูกค้าและสังคมว่ามีความเชี่ยวชาญด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมระดับแนวหน้า บริษัทจึงมีความมุ่งมั่นที่จะจัดหาผลิตภัณฑ์อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อมที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน และการให้บริการที่ดี เพื่อตอบสนองทุกความต้องการของลูกค้าด้วยประโยชน์สูงสุดในราคาที่เหมาะสม ทั้งนี้ได้มีการกำหนดนโยบายและการปฏิบัติต่อลูกค้า ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจ ดังนี้

- รักษาคุณภาพของสินค้า และบริการที่มีคุณภาพ ตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้าในราคาที่เหมาะสม
- ให้คำปรึกษา แนะนำ รวมทั้งช่วยลูกค้าในการแก้ปัญหา เพื่อให้การใช้สินค้าหรือบริการของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์สูงสุดกับลูกค้า โดยยึดถือเสมอว่าลูกค้าเป็นหุ้นส่วนทางการค้าของบริษัท
- ให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าของบริษัทอย่างถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์ ตามความเป็นจริง ทั้งในแง่ของคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆของสินค้าหรือบริการนั้นๆ
- ติดต่อกับลูกค้าด้วยความสุภาพ และเป็นที่วางใจได้ของลูกค้า และจัดให้มีระบบและกระบวนการที่ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ ความปลอดภัยของสินค้าและบริการ
- รักษาความลับ หรือสารสนเทศของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมีขอบ

บริษัทนำระบบบริหารคุณภาพ ISO มาใช้และพัฒนากระบวนการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้ลูกค้ามั่นใจกระบวนการดำเนินงานของบริษัท ในปี 2553 บริษัทได้รับการรับรองระบบบริหารคุณภาพ ISO9001:2008 จาก UKAS & GLOBAL บริษัทกำหนดให้มีกระบวนการทำงานต่างๆตามห่วงโซ่อุปทาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตรงตามความต้องการของลูกค้าอย่างมีคุณภาพ

### การรับข้อร้องเรียนและการวัดความพึงพอใจลูกค้า

บริษัทจัดให้มีกระบวนการรับข้อร้องเรียนหรือข้อคิดเห็นจากลูกค้าผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การแจ้งผ่านทางโทรศัพท์ ไปรษณีย์ จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ โทรสาร หรือ ผ่านพนักงานของบริษัท โดยมีหน่วยงานฝ่ายการตลาดเป็นผู้รับผิดชอบรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็นนั้นมาวิเคราะห์ปัญหาสาเหตุ เพื่อปรับปรุง แก้ไขในกระบวนการที่เกี่ยวข้อง ลูกค้ามั่นใจได้ว่าข้อร้องเรียนหรือข้อคิดเห็นของลูกค้าจะได้รับการเอาใจใส่ แก้ไขข้อบกพร่อง ทำให้การปรับปรุงคุณภาพเป็นไปอย่างต่อเนื่อง

บริษัทกำหนดให้ระดับความพึงพอใจของลูกค้าเป็นหนึ่งในตัวชี้วัดผลการดำเนินงานขององค์กรประจำปี โดยการกำหนดเป้าหมายระดับความพึงพอใจจะกำหนดให้สูงขึ้นทุกปี เพื่อให้มีการพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง การวัดความพึงพอใจของลูกค้าครอบคลุมถึงความพอใจในคุณภาพสินค้า และการให้บริการ ปี 2556 ผลประเมินผลความพึงพอใจลูกค้าอยู่ในระดับคิดเป็นร้อยละ 81.60 ซึ่งสูงกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้

บริษัทจัดให้มีการพัฒนาบุคลากรด้านงานขายอย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งเสริมความเป็นผู้เชี่ยวชาญด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมของบริษัท สามารถให้คำแนะนำเรื่องสินค้า การใช้งาน ตลอดจนการให้บริการหลังการขาย ได้อย่างถูกต้องมีประสิทธิภาพ ไม่สร้างความเสียหายให้แก่ลูกค้า

### ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม

บริษัทสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม สร้างความเป็นจิตอาสาให้กับพนักงาน โดยจัดให้มีกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

- ประชาสัมพันธ์ให้พนักงานร่วมกันบริจาคปฏิทินตั้งโต๊ะ เพื่อนำไปทำเป็นบัตรคำอักษรเบรลล์ สื่อการสอนให้กับ โรงเรียนสอนคนตาบอด กรุงเทพฯ โดยรวบรวมและนำส่งแก่มูลนิธิช่วยคนตาบอดแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชินูปถัมภ์
- ประชาสัมพันธ์ให้พนักงานร่วมกันบริจาคขยะอิเล็กทรอนิกส์ เช่น อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ เครื่องโทรศัพท์ เครื่องใช้อิเล็กทรอนิกส์อื่นๆ ที่ชำรุดเสียหาย เพื่อนำไปรีไซเคิลและจำหน่าย นำเงินไปช่วยเหลือคนพิการ โดยรวบรวมและนำส่งแก่สมาคมคนพิการทางการเคลื่อนไหวสากล
- ชมรมกิจกรรมเย็บปักถักร้อยของพนักงานร่วมกันถักหมวกไหมพรม เพื่อมอบให้กับผู้ป่วยโรคมะเร็งเคมีบำบัด โดยนำส่งมอบแก่ผู้ป่วยที่ โรงพยาบาลมหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ วิทยาเขต ภูเก็ต
- บริษัทสนับสนุนให้มีกิจกรรมเพื่อเป็นการส่งเสริมและสืบสานประเพณีปฏิบัติทางพระพุทธศาสนา และเพื่อให้พนักงานปฏิบัติตนเป็นพุทธศาสนิกชนที่ดี กิจกรรมที่ปฏิบัติเป็นประจำทุกปี ได้แก่ กิจกรรมร่วมทำบุญตักบาตร ในวันสำคัญทางพระพุทธศาสนา กิจกรรมถวายเทียนพรรษา หลอดไฟ และเครื่องใช้ต่างๆแก่พระภิกษุ เนื่องในวันเข้าพรรษา
- บริษัทจัดกิจกรรมบริจาคโลหิต ให้พนักงานและบุคคลผู้มีจิตอาสาร่วมใจกันบริจาคโลหิตเพื่อสาธารณประโยชน์ โดยร่วมกับงานธนาคารเลือด โรงพยาบาลธรรมศาสตร์เฉลิมพระเกียรติ
- บริษัทดำเนินธุรกิจหลักประเภทซื้อมาขายไป ซึ่งกระบวนการดำเนินงานของบริษัทมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมค่อนข้างน้อย แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของทรัพยากรธรรมชาติ ทรัพยากรพลังงาน บริษัทตระหนักให้พนักงานร่วมกันดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ประหยัดพลังงาน ใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า โดยการแจ้งข่าวสารทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และการทำป้ายติดประกาศ
- กิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์ด้านอื่นๆ ได้แก่
  - สนับสนุนทุนการศึกษาเนื่องในโอกาสวันเด็กแห่งชาติ กับโรงเรียนและศูนย์เยาวชนต่างๆ
  - เงินสมทบทุนเพื่อปรับปรุงอาคารวิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
  - สนับสนุนเงินเพื่อบูรณะ ซ่อมแซมศาสนสถานต่างๆ

การรายงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมนี้ เป็นการรายงานตามแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งครอบคลุมผลการดำเนินงานของบริษัท และสำนักงานสาขา ระหว่างวันที่ 1 มกราคม-31 ธันวาคม 2556 ยกเว้น เรื่องการดำเนินงานตามระบบบริหารคุณภาพ ISO9001:2008 ที่ครอบคลุมเฉพาะสำนักงานใหญ่ของบริษัท และสำนักงานสาขา 2 แห่ง ได้แก่ สาขาระยอง และสาขาเชียงใหม่ และระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย OHSAS 18001: 2007 ที่ครอบคลุมเฉพาะสำนักงานใหญ่ของบริษัท ไม่รวมสำนักงานสาขา ซึ่งบริษัทมีแผนจะดำเนินงานเพื่อให้ครอบคลุมทุกสำนักงานสาขาต่อไปในอนาคต



# การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

## การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายตรวจสอบภายใน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยการประเมินความเพียงพอระบบการควบคุมภายในที่ผ่านการประเมินจากคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ร่วมประเมินความเพียงพอระบบการควบคุมภายในระหว่างปี 2556 โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2557 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 9 ท่านโดยมีกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย กรรมการอิสระที่เป็นกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน ได้ประชุมเพื่อพิจารณาความเพียงพอระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท และบริษัทย่อย ในด้านต่างๆ แบ่งเป็น 5 ส่วน ประกอบด้วย องค์กรและสภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตามดูแลการดำเนินงาน

เพื่อเป็นการส่งเสริมกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้จัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และเชื่อมโยงไปยังประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับกระบวนการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ รวมทั้งให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการวางระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ และให้ข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท สามารถติดตามการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพตามแนวทางที่กำหนดและบรรลุตามนโยบาย เป้าหมายที่กำหนดไว้ และมั่นใจว่าการปฏิบัติงานและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ได้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกันบริษัทฯ โดยกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบพร้อมข้อเสนอแนะหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส ก่อนนำเสนอรายงานสรุปผลการตรวจสอบประจำไตรมาสต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ เพื่อการนำผลสรุปดังกล่าวมาติดตามกำกับดูแลให้มีมาตรการแนวทางแก้ไขอย่างเป็นรูปธรรม

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั้งความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ และความเพียงพอของการควบคุมภายในสำหรับการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยให้มีการสอบทานประสิทธิภาพและความเพียงพอของกระบวนการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบ ผ่านการประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมของขอบเขตการประเมินการปฏิบัติตามแผนการปฏิบัติงาน รวมถึงผลการประเมินความเพียงพอ คุณภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายใน กระบวนการกำกับดูแลกิจการ การปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับของทางราชการและบริษัท นโยบาย แนวทางปฏิบัติ กระบวนการปฏิบัติ และจรรยาบรรณในการปฏิบัติงาน เพื่อประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและความเหมาะสมในการนำมาบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และเหมาะสมกับสถานะแวดล้อมต่างๆ ของลักษณะงาน หรือกิจกรรมต่างๆ ของแต่ละหน่วยงาน รวมถึงการประเมินประสิทธิภาพของการบริหารทรัพยากร ความถูกต้อง และน่าเชื่อถือของข้อมูล โดยส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในกระบวนการบริหารความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง/ปัญหาอุปสรรคทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของบริษัท หรือเหตุการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเสียโอกาสในเชิงธุรกิจ รวมทั้งสนับสนุนให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ทั้งนี้ ภายใต้นโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลทั้งภายในและภายนอกด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง และคำนึงถึงสิทธิความเท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุนและบุคคลทุกฝ่ายที่นำข้อมูลไปใช้ การรายงานผลการปฏิบัติงาน รายงานทางการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานบัญชี ให้ทันต่อเหตุการณ์ ความครบถ้วน ถูกต้อง เพียงพอต่อการตัดสินใจ และเผยแพร่บนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นเช่นเดียวกับคณะกรรมการตรวจสอบ สรุปภาพรวมของบริษัทฯและมีบริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพียงพอและเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท ไม่พบข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในที่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อความถูกต้อง และความน่าเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการบรรลุเป้าหมายองค์กร รวมทั้งมีระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการทำธุรกรรมของกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอและเหมาะสม ในกรณีที่บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม มีการติดตามดูแลการดำเนินงานบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการแต่งตั้งผู้แทนของบริษัทไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทย่อยตามที่ได้รับการมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารได้ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี การควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ มีการบริหารความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ ระบบบัญชี และรายงานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือได้ รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

โดยคณะกรรมการบริษัท ตระหนักเสมอว่าการควบคุมภายในเป็นกระบวนการสำคัญของการดำเนินธุรกิจ ที่จะช่วยส่งเสริม ผลักดันให้เกิด ประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของบริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด การรายงานข้อมูลทางการเงิน การกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติที่สอดคล้องเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

### หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการให้ความสำคัญกับงานตรวจสอบภายใน จึงจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยแต่งตั้ง นางสาวณัฐชกร พัวพันธ์สกุล ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน ให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 4 เมษายน 2551 เนื่องจากเป็นผู้มีคุณสมบัติทางการศึกษา มีประสบการณ์ในงานด้านบัญชีและการเงิน และการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายในของบริษัท มาเป็นระยะเวลานาน มีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัทเป็นอย่างดี โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ในการประเมินความเพียงพอและควมมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของระบบงานและกิจกรรมต่างๆของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557 คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่านางสาวณัฐชกร พัวพันธ์สกุล เป็นผู้มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติ (หรือได้รับความเห็นชอบ) จากคณะกรรมการตรวจสอบ (ข้อมูลผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โปรดดูที่หัวข้อประวัติคณะผู้บริหารและ เลขานุการบริษัท)



## รายการระหว่างกัน

บุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ /ลักษณะรายการ		มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล ของรายการ
			สำหรับรอบปี 2555	สำหรับรอบปี 2556	
1. บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้นในบริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด สัดส่วนร้อยละ 76.67	-เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11,500,000	11,500,000	บริษัทเล็งเห็นโอกาส ในการดำเนินธุรกิจ ด้านสิ่งแวดล้อมจึง ขยายธุรกิจไปใน ด้านผลิตภัณฑ์และ บริการที่เกี่ยวข้อง กับระบบบำบัดน้ำ เนื่องจากบริษัทมีผล ประกอบการขาดทุน เพื่อให้สอดคล้องกับ มาตรฐานบัญชีจึง ต้องมีการตั้งค่าเผื่อ การด้อยค่าและค่า เผื่อนี้สงสัยจะสูญ เต็มจำนวนตามผล ประกอบการที่มีผล ขาดทุนเกินทุน ณ วันที่ 7 พฤศจิกายน 2556 บริษัทได้จด ทะเบียนเลิกบริษัท และอยู่ในระหว่าง การชำระบัญชี
		หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	11,500,000	11,500,000	
		เงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิ	-	-	
		- บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	5,000,000	5,000,000	
		หักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	5,000,000	5,000,000	
		เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย-สุทธิ	-	-	
		- ดอกเบี้ยรับหัก	126,278	126,278	
		ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	126,278	126,278	
		ดอกเบี้ยค้างรับ			
		ดอกเบี้ยรับ-สุทธิ	-	-	
<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b>					
คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การทำรายการเป็นการปฏิบัติเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีตั้งสำรองดังกล่าวเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี					



บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ / ลักษณะรายการ		มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
			สำหรับรอบปี 2555	สำหรับรอบปี 2556	
1. บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้นใน บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด สัดส่วนร้อยละ 76.67	- บริษัทซื้อสินทรัพย์ บริษัทย่อย	2,221,000	10,500	บริษัทซื้อสินทรัพย์ที่เป็นอุปกรณ์จากบริษัทย่อย เพื่อใช้ในการและเป็นสินค้าตัวอย่างนำเสนอลูกค้า  <b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าเป็นการทำรายการทางการค้าที่สมควรและเป็นการทำรายการค้าปกติ
2. บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้นใน บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 99.99	- เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	999,970	คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัทย่อย วัตถุประสงค์หลักเพื่อจำหน่ายสินค้าให้กับกลุ่มลูกค้าหน่วยงานราชการและองค์กรรัฐวิสาหกิจ เพื่อขยายฐานลูกค้าในกลุ่มนี้เพิ่มขึ้น  <b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าเป็นการทำรายการทางการค้าปกติ
		- บริษัทขายสินค้าให้กับบริษัทย่อย			บริษัทขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ โดย
		ขายสินค้า	-	4,871,547	มีนโยบายขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยในราคา
		ลูกหนี้ค่าสินค้า	-	2,520,845	ทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มตามข้อตกลง
					<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าเป็นการทำรายการทางการค้าปกติ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ / ลักษณะรายการ		มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
			สำหรับรอบปี 2555	สำหรับรอบปี 2556	
3. บริษัท ผลธัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้นในบริษัท ผลธัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 70	- เงินลงทุนในบริษัท ย่อย	-	3,174,000	คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัทย่อย เพิ่มโอกาสทางธุรกิจในการขยายการลงทุนไปยังประเทศกัมพูชา ซึ่งมีแนวโน้มการเติบโตสูงและเพื่อรองรับกับประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนในอนาคตอันใกล้ มูลค่ารายการที่แสดงเป็นรายการที่ชำระแล้วบางส่วน คิดเป็น 47.62% ของเงินลงทุน (USD 210,000)
		- บริษัทขายสินค้าให้กับบริษัทย่อย	-	3,860,360	
		ลูกหนี้ค่าสินค้า	-	3,938,956	
					<p><b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าเป็นการทำรายการทางการค้าปกติ</p> <p>บริษัทขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มตามข้อตกลง</p> <p><b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าเป็นการทำรายการทางการค้าปกติ</p>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์/ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		สำหรับรอบปี 2555	สำหรับรอบปี 2556	
4. นายมีชัย เลิศจตุรภัทร	เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัท ผลธัญญะ (แคมโปเดีย) จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 30	-	39,720	บริษัทขายสินค้าให้แก่คุณมีชัย เลิศจตุรภัทร ซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายขายสินค้าตามราคาดตลาด
<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า เป็นการทำการรายการการค้าปกติ				

### มาตรการขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2555 วันที่ 15 มิถุนายน 2555 มีมติอนุมัติในหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยกรณี กับ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทและบริษัทย่อยมีมาตรการและขั้นตอนดังนี้

#### 1. กรณีที่เป็นรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ

เช่น รายการการซื้อขายสินค้าและบริการที่บริษัทหรือบริษัทย่อยจัดจำหน่ายหรือให้บริการ เป็นต้น บริษัทและบริษัทย่อยสามารถทำธุรกรรมดังกล่าวกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งได้ หากธุรกรรมดังกล่าวเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะจัดทำสรุปรายการระหว่างกันดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยเป็นรายไตรมาส

#### 2. กรณีเป็นรายการระหว่างกันอื่นๆ นอกเหนือจากข้อ 1

บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาเงื่อนไขต่างๆ ว่าเป็นไปตามลักษณะการค้าและการดำเนินการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอกและเป็นไปตามราคายุติธรรมมีความสมเหตุสมผลและสามารถตรวจสอบได้หรือไม่ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทหรือบริษัทย่อยจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้ การเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ และจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะต้องมีการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย โดยในการออกเสียงในที่ประชุมนั้นๆ กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

เมื่อบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

## นโยบายและแนวโน้การทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทมีนโยบายให้บริษัทและบริษัทย่อยทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเฉพาะในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทและเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามปกติ โดยจะมีการกำหนดเงื่อนไขต่างๆให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้ราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก หากธุรกรรมดังกล่าวเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะจัดทำสรุปรายการระหว่างกันดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยเป็นรายไตรมาส

นโยบายในการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในส่วนที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท เช่น การซื้อสินทรัพย์หรือบริการ และการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เป็นต้น จะดำเนินการได้ต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนดำเนินการรายการ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น

## นโยบายการทำรายการระหว่างกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย

1. กรณีมีรายการระหว่างกันบริษัทกับบริษัทย่อยที่เป็นราคาปกติทางการค้า ในกรณีรายการซื้อขายสินค้าและบริการซึ่งเป็นรายการที่เกิดขึ้นจากธุรกรรมทางการค้าตามปกตินั้น บริษัทมีมาตรการคุ้มครองผู้ลงทุนเพื่อป้องกันการถ่ายโอนผลประโยชน์ โดยให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ตรวจสอบถึงความจำเป็นของการทำรายการดังกล่าวกับหน่วยงานภายในที่เกี่ยวข้องเพื่อให้รายการซื้อขายสินค้าและบริการเป็นไปตามราคาตลาดและต้องรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวแก่คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัททุกไตรมาส และคณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอีกลำดับหนึ่ง

ส่วนกรณีที่มีการซื้อขายหุ้น หรือสินทรัพย์ถาวร ซึ่งถือเป็นรายการที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราว บริษัทมีนโยบายที่จะใช้ผู้เชี่ยวชาญอิสระจากภายนอก เช่น ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอีกลำดับหนึ่ง

กำหนดราคาซื้อขายระหว่างกัน (บริษัทกับบริษัทย่อย) เป็นราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มตามข้อตกลงเป็นเกณฑ์ในการดำเนินการ อย่างไรก็ตามกรณีที่มีการซื้อขายระหว่างกันที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดจะต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาความเหมาะสม ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการเข้าทำรายการในแต่ละครั้ง

2. กรณีการให้กู้ยืมและการค้าประกันกับบริษัทย่อยในอนาคต คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายชัดเจนว่า การทำรายการระหว่างกันอาจจะเกิดขึ้นได้ตามลักษณะการดำเนินธุรกิจตามปกติ แต่ต้องอยู่บนพื้นฐานของความจำเป็น เป็นราคาที่ยุติธรรมสามารถเทียบเคียงกับราคาในตลาดได้ เพื่อรักษาผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท

ทั้งนี้ เนื่องจากลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยซึ่งอยู่ในธุรกิจซื้อขายไปต้องมีการซื้อขายสินค้าและบริการจากบริษัทอื่นๆ รวมถึงบริษัทที่เกี่ยวข้อง บริษัทคาดว่าแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในส่วนของการซื้อขายสินค้าและบริการจะยังคงมีอยู่ตามการขยายตัวของธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ส่วนรายการอื่นๆ จะขึ้นอยู่กับความจำเป็นทางธุรกิจ ส่วนการให้กู้ยืมเงินระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันจะขึ้นอยู่กับความต้องการเงินทุนระยะสั้นของบริษัทที่เกี่ยวข้อง และนโยบายการบริหารกระแสเงินสดของบริษัทโดยคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายในการให้เงินกู้ยืมแก่บริษัทย่อย โดยยึดถือให้บริษัทย่อยพึ่งพาตนเองโดยการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน เว้นแต่หากมีความจำเป็นที่จะขอกู้เงินจากบริษัทเพื่อนำมาใช้ในการดำเนินงานทางธุรกิจ จะต้องนำเสนอผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติการเข้าทำรายการในแต่ละครั้ง การปล่อยกู้ยืมและการค้าประกันดังกล่าวจะต้องเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้น ทั้งนี้ให้หมายรวมถึงต้นทุนทางการเงิน/อัตราดอกเบี้ยให้เป็นไปตามอัตราตลาด

3. กรณีที่มีการใช้ทรัพยากรร่วมกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย ทรัพยากรร่วมหมายถึงการใช้ทรัพย์สิน บุคลากร หรือค่าใช้จ่ายระหว่างกัน เป็นต้น จะต้องมีการจัดสรรต้นทุนค่าใช้จ่ายระหว่างกันอย่างชัดเจนด้วยความถูกต้องโปร่งใสและยุติธรรม

คณะกรรมการบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

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

ดังนั้นในอนาคตหากบริษัทและบริษัทย่อยมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องมีการปฏิบัติตามมาตรการการอนุมัติรายการระหว่างกันตามรายละเอียดที่ระบุข้างต้น ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายให้บริษัทและบริษัทย่อยทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเฉพาะในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท



## คำอธิบายและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

### สรุปผลการดำเนินงาน

ปี 2556 งบการเงินรวมของบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 773.88 ล้านบาท ลดลง 16.15 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 2.04 เป็นผลมาจากรายได้จากการขายในกลุ่มลูกค้าในหน่วยงานราชการมีจำนวนลดลง ในขณะที่กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่มีจำนวน 50.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 5.31 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 11.70 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากการขายสินค้าในกลุ่มที่มีอัตรากำไรขั้นต้นสูง มีสัดส่วนเพิ่มขึ้น และมีต้นทุนค่าบริการในบริษัทย่อยที่ลดลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

### รายได้

บริษัทมีรายได้จากการขายจำนวน 769.09 ล้านบาท ลดลง 17.14 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 2.17 เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีรายได้จากการขายจำนวน 786.23 ล้านบาท รายได้จากการขายลดลง สาเหตุหลักจากการขายสินค้าในกลุ่มควบคุมสภาพแวดล้อมให้กับลูกค้ากลุ่มงานราชการลดลง นอกจากนี้รายได้จากการขายในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ และกลุ่มอุตสาหกรรมอาหารมีจำนวนลดลง ตามการชะลอตัวของภาคการส่งออก อย่างไรก็ตาม รายได้จากการขายในกลุ่มสินค้าเพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม มีจำนวนเพิ่มขึ้น เนื่องมาจากคำสั่งซื้อของลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมปิโตรเคมีเพิ่มขึ้นตามการขยายตัวของภาคการผลิต และคำสั่งซื้อของลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ยังมีเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

รายได้จากการให้บริการจำนวน 4.79 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.99 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 26.01เมื่อเทียบกับปีก่อน มีผล มาจากการให้บริการที่มีประสิทธิภาพในโครงการรับบำบัดน้ำให้แก่ลูกค้า

โครงสร้างรายได้	ปี 2556		ปี 2555		% เปลี่ยนแปลง
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	
กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน	617.29	79.77%	597.17	75.59%	3.37%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม	123.46	15.95%	152.94	19.36%	-19.28%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค	33.12	4.28%	39.91	5.05%	-17.01%
รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ	773.88	100%	790.03	100%	-2.04%

หมายเหตุ \*บริษัทมีการจัดประเภทสินค้าใหม่

รายได้อื่นของบริษัทจำนวน 2.79 ล้านบาท ประกอบด้วยรายการโอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์จำนวน 0.66 ล้านบาทและมีรายได้อื่นๆ จำนวน 2.13 ล้านบาท

### ต้นทุนขายและบริการ

ปี 2556 บริษัทมีต้นทุนขายและต้นทุนบริการจำนวน 540.08 ล้านบาท ประกอบด้วยต้นทุนขายจำนวน 536.36 ล้านบาท และต้นทุนบริการจำนวน 3.71 ล้านบาท ต้นทุนขายและต้นทุนบริการลดลงจำนวน 31.23 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5.47 เมื่อเทียบกับปีก่อน ต้นทุนขายมีจำนวนลดลงตามการขายที่ลดลง และการขายในอัตรากำไรขั้นต้นที่สูงขึ้นของสินค้าในกลุ่มอุปกรณ์เพื่อความปลอดภัยบางรายการ ด้านต้นทุนบริการมีจำนวนลดลง เนื่องจากการลดต้นทุนบริการของบริษัทย่อยลง

สัดส่วนต้นทุนขายและบริการในปี 2556 คิดเป็นร้อยละ 69.79 ของรายได้จากการขายและการให้บริการ ทำให้มีอัตรากำไรขั้นต้นที่ร้อยละ 30.21 อัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจากปี 2555 ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นที่ร้อยละ 27.69 การเพิ่มขึ้นของอัตรากำไรขั้นต้น มาจากการขายสินค้าที่มีอัตรากำไรขั้นต้นสูงในสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2555 และกำไรขั้นต้นจากการให้บริการมีอัตรากำไรขั้นต้นดีขึ้นจากประสิทธิภาพที่สูงขึ้นและการที่ไม่มีผลขาดทุนจากโครงการในบริษัทย่อยเช่นที่เกิดขึ้นในปี 2555



## ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2556 มีจำนวน 168.91 ล้านบาท ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 79.98 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 85.58 ล้านบาท หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญจำนวน 1.25 ล้านบาท และขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 2.10 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเพิ่มขึ้น เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารของบริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นใหม่ 2 แห่ง และผลขาดทุนจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีผลกำไร

บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 50.75 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 6.53 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 5.31 ล้านบาทคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.70 เมื่อเทียบกับปีก่อน

### อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร

งบการเงินรวม	ปี 2556	ปี 2555*
อัตรากำไรขั้นต้น	30.21%	27.69%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	10.25%	9.72%
อัตรากำไรสุทธิ	6.53%	5.72%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	16.77%	15.87%

หมายเหตุ \*ปรับปรุงใหม่

ในปี 2556 บริษัทมีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 16.77 เพิ่มขึ้นจากปี 2555 ที่มีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นร้อยละ 15.87 จากการขายและการให้บริการที่มีอัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น และค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่ต่ำกว่ากำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้น ทำให้บริษัทมีอัตรากำไรจากการดำเนินงานและอัตรากำไรสุทธิเพิ่มขึ้น

## ฐานะการเงิน

งบการเงินรวม	ปี 2556		ปี 2555*		% เปลี่ยนแปลง
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	
สินทรัพย์	511.45	100.00%	507.96	100.00%	0.69%
หนี้สิน	202.75	39.64%	215.99	42.52%	-6.13%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	308.70	60.36%	291.97	57.48%	5.73%

หมายเหตุ \*ปรับปรุงใหม่

## สินทรัพย์

บริษัทมีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 จำนวน 511.45 ล้านบาท ประกอบด้วยสินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 358.62 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนจำนวน 152.83 ล้านบาท สินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจำนวน 6.82 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 1.34 เมื่อเทียบกับ ณ 31 ธันวาคม 2555 ที่มีสินทรัพย์รวมจำนวน 507.96 ล้านบาท สินทรัพย์ที่เปลี่ยนแปลงหลักมาจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น

## ลูกหนี้การค้า

ในปี 2556 บริษัทมีลูกหนี้การค้าจำนวน 108.65 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าลดลงจากปี 2555 ตามการขายที่ลดลง โดยมีระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ย 51.91 วันใกล้เคียงกับปี 2555 ที่มีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย 52.85 วัน บริษัทมีนโยบายการให้เทอมการจ่ายชำระแก่ลูกค้าขั้นต่ำ 30 วัน ซึ่งบริษัทจะทำการพิจารณาเทอมการจ่ายชำระจากผลประกอบการที่ผ่านมา ยอดการสั่งซื้อ และประวัติการชำระเงินในอดีต สำหรับนโยบายการตั้งค่าเผื่อนี้ สงสัยจะสูญ บริษัทจะพิจารณาจากยอดค้างชำระของลูกหนี้ที่มีอายุการชำระหนี้เกิน 180 วัน และไม่มีการเคลื่อนไหวซึ่งจะพิจารณาเป็นราย ๆ ใช้อัตราการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ 100% จากยอดหนี้คงค้าง โดยปี 2556 มียอดค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญจากลูกหนี้การค้าลดลงจำนวน 0.11 ล้านบาท จากปีก่อนที่มีการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญจากลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจำนวน 0.17 ล้านบาท

## สินค้าคงเหลือ-สุทธิ

บริษัทมีสินค้าคงเหลือ-สุทธิจำนวน 189.30 ล้านบาท มีจำนวนลดลงจากปี 2555 จำนวน 6.32 ล้านบาทหรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 3.23 ในส่วนของนโยบายการตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าสำหรับสินค้าล้าสมัยหรือเสื่อมคุณภาพ บริษัทพิจารณาจากอายุและสภาพของสินค้าเป็นหลัก กรณีเป็นสินค้าเสื่อมสภาพเร็วมีอายุเกิน 1 ปี ใช้อัตราการตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า 50% ของมูลค่าสินค้าคงค้าง กรณีสินค้าเสื่อมสภาพเร็วที่มีอายุเกิน 2 ปีขึ้นไปหรือสินค้าชำรุดใช้อัตราการตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า 100% ของมูลค่าสินค้าคงค้าง

ในปี 2556 บริษัทบันทึกค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าจำนวน 3.95 ล้านบาท

## ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ ในปี 2556 มีจำนวน 147.85 ล้านบาท ลดลงจากปี 2555 จำนวน 4.95 ล้านบาท สาเหตุหลักจากค่าเสื่อมราคาของทรัพย์สินจำนวน 11.94 ล้านบาท ส่วนทรัพย์สินที่เพิ่มหลักมาจากเครื่องตกแต่ง เครื่องใช้สำนักงาน รวมถึงการปรับปรุงอาคารและระบบสาธารณูปโภค สำหรับสำนักงานสาขา และการปรับปรุงระบบสารสนเทศของบริษัทจำนวนรวม 5.68 ล้านบาท

หนี้สิน

ณ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทมีหนี้สินรวม 206.05 ล้านบาท ประกอบด้วยหนี้สินหมุนเวียนจำนวน 178.73 ล้านบาท และหนี้สินไม่หมุนเวียนจำนวน 27.32 ล้านบาทหนี้สินรวมเปลี่ยนแปลงลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2555 จำนวน 9.94 ล้านบาท หรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 4.60 สาเหตุหลักจากจำนวนเงินกู้ยืมระยะยาวลดลง

บริษัทมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นกับสถาบันการเงิน ดังนี้

รายการ	หน่วย : ล้านบาท		
	วงเงิน	เบิกใช้	ยังไม่ได้ใช้
แอลซีและทีอาร์	188.00	36.01	151.99
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	65.00	10.00	55.00
หนังสือค้ำประกัน	30.70	2.11	28.59
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	56.50	6.64	49.86
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าสกุลเงิน : บาท	220.00	15.33	204.67
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าสกุลเงิน : ดอลลาร์สหรัฐ	1.15	0.58	0.57

## ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นที่เป็นของบริษัทใหญ่ ณ 31 ธันวาคม 2556 จำนวน 310.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 15.73 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 5.33 จาก ณ 31 ธันวาคม 2555 ที่มีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 294.79 ล้านบาท เป็นผลมาจากกำไรสุทธิจากการดำเนินงาน

ในปี 2556 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.65 เท่า ลดลงจากปี 2555 ที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.75 เท่า เนื่องจากบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจำนวน 16.73 ล้านบาทจากกำไรสะสมของปี ในขณะที่มีภาระหนี้สินลดลงจำนวน 13.24 ล้านบาท

## สภาพคล่อง

กระแสเงินสด	31 ธ.ค. 2556	31 ธ.ค. 2555
เงินสดได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	60.45	56.55
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	(4.60)	(5.43)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(30.23)	(46.22)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)	25.62	4.91
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	49.61	23.90

บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 60.45 ล้านบาท โดยมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 84.37 ล้านบาท สินทรัพย์และหนี้สินจากการดำเนินงานเปลี่ยนแปลงสาเหตุหลักมาจาก ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลงจำนวน 2.22 ล้านบาท สินค้าคงเหลือลดลงจำนวน 4.89 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ลดลงจำนวน 9.63 ล้านบาท จ่ายผลประโยชน์พนักงานจำนวน 8.10 ล้านบาท และจ่ายภาษีเงินได้จำนวน 14.25 ล้านบาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมใช้ไปจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 4.6 ล้านบาท เป็นเงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ประเภทซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 30.23 ล้านบาท จากการจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน จ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 23.15 ล้านบาท จ่ายดอกเบี้ยจำนวน 3.25 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผลจำนวน 35.08 ล้านบาท โดยมีเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้นจำนวน 29.19 ล้านบาท

บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 จำนวน 49.62 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 25.72 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ 31 ธันวาคม 2555

## อัตราส่วนสภาพคล่อง

	ปี 2556	ปี 2555
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	2.04	1.98
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	51.91	52.85
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	59.96	57.42
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	130.07	119.94
วงจรเงินสด	122.02	115.37

บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องในปี 2556 เท่ากับ 2.04 เท่า เพิ่มขึ้น 0.06 เท่าจากปี 2555 เนื่องจากมีสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้นจากรายงานเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น ในขณะที่หนี้สินหมุนเวียนมีจำนวนใกล้เคียงกันกับปีก่อน

บริษัทมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยในปี 2556 เท่ากับ 51.91 วันใกล้เคียงกับปี 2555 ที่มีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย 52.85 วัน ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยปี 2556 เท่ากับ 130.07 วัน เพิ่มขึ้นจากปี 2555 เท่ากับ 10.13 วัน เนื่องจากบริษัทมีปริมาณการสั่งซื้อสินค้าเพิ่มขึ้น และระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย ในปี 2556 เท่ากับ 59.96 เพิ่มขึ้นจำนวน 2.54 วัน จากปี 2555 การสั่งซื้อส่วนใหญ่เป็นการสั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศ ซึ่งมีระยะเวลาการจ่ายชำระหนี้มากกว่าการสั่งซื้อในประเทศ



## รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน โดยได้มีการพิจารณานโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังรอบคอบ และการรายงานที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและโปร่งใสในหมายเหตุประกอบงบการเงินตามรายงานของผู้สอบบัญชีเพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีได้อย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งสินทรัพย์ ตลอดจนป้องกันมิให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการในรายการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแล สอบทานความน่าเชื่อถือ และความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ซึ่งได้กำกับดูแลทำการประเมินระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัท สามารถให้ความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินรวมของบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 นั้น แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชี (บริษัท) ได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีตามที่ได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

ศาสตราจารย์ ดร.พรชัย ชูณหจันดา  
ประธานกรรมการ

นายชวลิต หวังอึ้ง  
ประธานกรรมการบริหาร



## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- |                               |                      |
|-------------------------------|----------------------|
| 1. รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ    | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3. นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล    | กรรมการตรวจสอบ       |

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท ให้มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ มีระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ให้มีความถูกต้องครบถ้วน และมีการปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระ

ในระหว่างปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมรวม 6 ครั้ง โดยมี ผู้สอบบัญชี ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน และผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน เข้าร่วมประชุมในวาระที่เกี่ยวข้อง โดยสรุปสาระสำคัญดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสโดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจง จากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วน การปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป การเลือกใช้นโยบายบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอพร้อมทั้งรับทราบข้อสังเกตและแนวทางแก้ไขปัญหาให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน
2. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลรายการดังกล่าวตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน
3. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ โดยได้รับรายงานจากผลการตรวจสอบและการดำเนินงานของฝ่ายตรวจสอบภายในทุกไตรมาส เพื่อประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในที่จะส่งเสริมให้บรรลุวัตถุประสงค์ ทั้งในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิภาพในการดำเนินงาน ความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบและนโยบายบริษัท
4. กำกับดูแลงานตรวจสอบภายในโดยพิจารณาอนุมัติกฎบัตรตรวจสอบภายใน คู่มือการปฏิบัติงานฝ่ายตรวจสอบภายใน และดัชนีวัดผลงานของฝ่ายตรวจสอบภายในแผนการตรวจสอบปี 2556 รวมทั้งติดตามความคืบหน้าการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปีทุกไตรมาส
5. สอบทานกระบวนการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัท และข้อผูกพันที่บริษัท มีไว้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง
6. จัดทำรายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเสนอให้กับคณะกรรมการบริษัท ทราบทุกครั้งที่มีการประชุมเพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบ



7. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2556 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ให้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และความเหมาะสมของค่าตอบแทนแล้ว เห็นควรเสนอแต่งตั้งนายอิทธิพงศ์ อิทธิพงศ์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3500 หรือ นายวิชัย รุจิตานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4054 หรือ นายเสถียร วงศ์นันท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3495 หรือ นางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 5946 แห่งบริษัท เอเอ็นเอส ออดิต จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2556

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในรอบปี 2556 บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการและมีการควบคุมภายในที่เหมาะสม การจัดทำรายงานทางการเงินแสดงข้อเท็จจริงในส่วนที่เป็นสาระสำคัญครบถ้วน ถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดและข้อผูกพันต่างๆ และมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ได้อย่างเพียงพอ ไม่พบรายการผิดพลาดที่มีสาระสำคัญที่จะกระทบฐานะการเงินของบริษัท รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง



(รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์)  
ประธานกรรมการตรวจสอบ



## รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการบริษัท (ที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร) อย่างน้อยจำนวน 3 ท่าน และอย่างน้อยต้องมี 1 ท่านเป็นกรรมการอิสระ โดยได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท มีวาระดำรงตำแหน่ง 3 ปี โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในปี 2556 ประกอบด้วยสมาชิก 3 ท่าน ดังนี้

1. ศ.ดร.พรชัย ชุนหจินดา	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ
3. นายพนอด ธีระบุตวงศ์กุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดย กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหา การกำหนดแนวทางการประเมินผล การกำหนดนโยบายการจ่ายผลตอบแทนให้แก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

โดยในระหว่างปี 2556 มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจำนวน 3 ครั้ง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเข้าร่วมประชุมครบทุกท่าน คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามหลักเกณฑ์และวิธีการคัดเลือกกรรมการของบริษัท โดยได้มีการรายงานผลการประชุมให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ สามารถสรุปสาระสำคัญของงานที่ได้ปฏิบัติในปี 2556 ดังต่อไปนี้

1. การสรรหากรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไปนั้น จะพิจารณาโดยคำนึงถึงคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย และภาวะผู้นำ ตลอดจนจรรยาบรรณและทัศนคติที่ดีต่อองค์กร อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการ โดยให้สอดคล้องกับโครงสร้างขององค์กรของคณะกรรมการที่เหมาะสม เพื่อส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและให้การบริหารจัดการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนสอดคล้องกับข้อกำหนดของทางการและสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
2. การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป พิจารณาโดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ผลการปฏิบัติงานรวมถึงผลประกอบการ สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ และ/หรือปัจจัยสิ่งแวดล้อมทั้งทางตรงและทางอ้อมที่อาจมีผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทหรือภาวะทางเศรษฐกิจโดยรวม
3. พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและนำเสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท เพื่อทดแทนกรรมการที่ลาออก 1 ท่าน และที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามกำหนดวาระจำนวน 3 ท่าน นอกจากนี้เพื่อเป็นการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทได้เปิดโอกาสแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยนำเสนอบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการนำเสนอวาระล่วงหน้า ผ่านช่องทางโดยตรงกับเลขานุการบริษัท หรือหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทเป็นเวลา 3 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2556 ถึง 31 ธันวาคม 2556 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดนำเสนอวาระประชุมล่วงหน้า แต่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติกรรมการอิสระตามข้อกำหนด มาทดแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง ตามกระบวนการสรรหากรรมการที่กำหนด

เนื่องจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนชุดปัจจุบันจะครบกำหนดวาระวันที่ 22 เมษายน 2557 และคณะกรรมการบริษัทในการประชุมวันที่ 12 มีนาคม 2557 จึงมีมติแต่งตั้ง รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ กรรมการอิสระ ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน สืบแทน ศ.ดร.พรชัย ชุนหจินดา ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 13 มกราคม 2557

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระ 4 ท่าน กรรมการที่ไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร 1 ท่าน และกรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร 4 ท่าน ในปี 2556 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้จัดให้กรรมการและกรรมการชุดย่อย มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการ เพื่อทบทวนการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปีเพื่อนำมาพัฒนาอย่างต่อเนื่อง สำหรับข้อมูลค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงได้รับค่าตอบแทนตามที่ได้แสดงไว้ในรายงานผลประโยชน์คณะกรรมการและผู้บริหารปี 2556 ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นว่ามีความเหมาะสม สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนโดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาเห็นชอบแล้ว



(ศาสตราจารย์ ดร.พรชัย ชูณหิจินดา)  
ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



# รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

### เสนอ คณะกรรมการและผู้ถือหุ้นบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนอการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธี การตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการ จัดทำและการนำเสนอการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้ บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนอการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 ผลการดำเนินงานรวม และกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 ผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้อง ตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงาน ทางการเงิน

### ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2 ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 กลุ่มบริษัทได้ใช้มาตรฐานการ รายงานทางการเงินที่ออกใหม่และปรับปรุงใหม่ ซึ่งออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งกำหนดให้ถือปฏิบัติกับ งบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่ม ในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2556 เป็นต้นไป เพื่อจัดทำและนำเสนอ งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 ดังนั้นงบการเงิน

รวมและงบเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2555 และงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2555 ที่แสดงเปรียบเทียบ ได้มีการปรับย้อนหลังจากผลกระทบของการใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ดังกล่าว



(นายเสถียร วงศ์สนั่น)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3495

บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ วันที่ 27 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2557



งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556

		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ			หน่วย: บาท
หมายเหตุ	31 ธันวาคม พ.ศ. 2556	31 ธันวาคม พ.ศ. 2555	1 มกราคม พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2556	31 ธันวาคม พ.ศ. 2555	1 มกราคม พ.ศ. 2555		
		(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)		
<b>สินทรัพย์</b>								
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	46,122,577.54	23,901,853.32	18,995,930.93	41,910,652.13	23,816,022.15	17,524,528.80	
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	4, 6	121,738,673.12	127,450,381.88	123,676,434.83	126,592,485.93	125,917,932.81	122,247,899.69	
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	4	-	-	-	-	-	5,000,000.00	
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงานที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	10	1,458,553.23	1,206,302.18	774,349.55	1,458,553.23	1,206,302.18	774,349.55	
สินค้างเหลือ - สุทธิ	7	189,301,570.14	195,616,876.63	179,862,471.65	186,518,327.35	195,718,857.65	178,666,460.24	
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>358,621,374.03</b>	<b>348,175,414.01</b>	<b>323,309,186.96</b>	<b>356,480,018.64</b>	<b>346,659,114.79</b>	<b>324,213,238.28</b>	
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>								
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	8	-	-	-	4,173,970.00	-	-	
เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ	9	-	-	-	-	-	-	
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน - สุทธิ	10	659,564.57	622,168.94	259,694.40	659,564.57	622,168.94	259,694.40	
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	11	8,655,626.39	9,133,302.34	9,610,978.29	8,655,626.39	9,133,302.34	9,610,978.29	
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	12	134,390,453.47	138,721,569.59	143,948,625.63	133,882,913.96	137,208,911.28	143,618,145.75	
สิทธิการเช่า - สุทธิ	13	2,600,285.22	2,825,600.68	3,050,916.14	2,600,285.22	2,825,600.68	3,050,916.14	
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	14	2,203,859.77	2,120,890.89	3,048,460.31	2,203,859.77	2,120,890.89	3,048,460.31	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	15	4,299,000.15	6,327,778.67	5,625,793.32	4,541,686.61	6,327,778.67	5,625,793.32	
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		22,100.00	34,100.00	53,500.00	22,100.00	34,100.00	36,500.00	
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>152,830,889.57</b>	<b>159,785,411.11</b>	<b>165,597,968.09</b>	<b>156,740,006.52</b>	<b>158,272,752.80</b>	<b>165,250,488.21</b>	
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>511,452,263.60</b>	<b>507,960,825.12</b>	<b>488,907,155.05</b>	<b>513,220,025.16</b>	<b>504,931,867.59</b>	<b>489,463,726.49</b>	



หน่วย: บาท					
หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2556	31 ธันวาคม พ.ศ. 2555 (ปรับปรุงใหม่)	1 มกราคม พ.ศ. 2555 (ปรับปรุงใหม่)	31 ธันวาคม พ.ศ. 2556	31 ธันวาคม พ.ศ. 2555 (ปรับปรุงใหม่)
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>					
16	เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น จากสถาบันการเงิน	21,177,952.55	38,456,221.10	50,527,849.90	21,177,952.55
17	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	114,043,630.76	125,325,864.02	109,163,247.19	121,262,451.50
18	ส่วนของหนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	319,470.09	1,564,836.12	319,470.09	1,564,836.12
19	ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6,000,000.00	2 1,409,250.27	6,000,000.00	21,409,250.27
	ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	4,545,668.82	6,088,179.70	4,545,668.82	6 0,088,179.70
	<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>175,436,619.57</b>	<b>175,566,082.66</b>	<b>170,556,236.00</b>	<b>171,502,670.14</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>					
18	หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	18,450.57	530,481.26	18,450.57	530,481.26
19	เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	16,000,000.00	22,000,000.00	16,000,000.00	22,000,000.00
20	ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	11,089,786.75	17,751,613.51	10,882,287.98	17,751,613.51
	หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	209,600.00	142,500.00	209,600.00	157,500.00
	<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>27,317,837.32</b>	<b>40,424,594.77</b>	<b>27,110,338.55</b>	<b>40,439,594.77</b>
	<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>202,754,456.89</b>	<b>215,990,677.43</b>	<b>197,666,574.55</b>	<b>211,942,264.91</b>

		งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ				หน่วย: บาท
หมายเหตุ	31 ธันวาคม พ.ศ. 2556	31 ธันวาคม พ.ศ. 2555	1 มกราคม พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2556	31 ธันวาคม พ.ศ. 2555	1 มกราคม พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2555	1 มกราคม พ.ศ. 2555		
		(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)		
ส่วนของผู้ถือหุ้น	ทุนเรือนหุ้น									
	ทุนจดทะเบียน									
	หุ้นสามัญ 135,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	135,000,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00		
	หุ้นที่ออกและชำระแล้ว									
	หุ้นสามัญ 135,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	135,000,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00		
	ส่วนเกินทุน									
	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	97,693,443.03	97,693,443.03	97,693,443.03	97,693,443.03	97,693,443.03	97,693,443.03	97,693,443.03		
	กำไรสะสม									
	จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	13,500,000.00	13,500,000.00	13,500,000.00	13,500,000.00	13,500,000.00	13,500,000.00	13,500,000.00		
	ยังไม่ได้จัดสรร	64,240,145.08	48,593,884.20	31,512,182.34	69,360,007.58	46,796,159.65	35,590,952.45	35,590,952.45		
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	85,629.36	-	-	-	-	-	-	-		
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		310,519,217.47	294,787,327.23	277,705,625.37	315,553,450.61	292,989,602.68	281,784,395.48	281,784,395.48		
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(1,821,410.76)	(2,817,179.54)	(2,007,333.94)	-	-	-	-		
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		308,697,806.71	291,970,147.69	275,698,291.43	315,553,450.61	292,989,602.68	281,784,395.48	281,784,395.48		
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		511,452,263.60	507,960,825.12	488,907,155.05	513,220,025.16	504,931,867.59	489,463,726.49	489,463,726.49		



# งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556

		หน่วย: บาท			
หมายเหตุ		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2556	2555	2556	2555
<b>รายได้</b>			(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)
รายได้จากการขาย		769,088,858.70	786,227,509.52	771,684,293.18	786,507,619.52
รายได้จากการให้บริการ		4,789,145.64	3,800,672.64	4,573,953.00	2,969,480.00
<b>รวมรายได้</b>		<b>773,878,004.34</b>	<b>790,028,182.16</b>	<b>776,258,246.18</b>	<b>789,477,099.52</b>
<b>ต้นทุน</b>					
ต้นทุนขาย		(536,363,837.26)	(564,107,177.50)	(539,246,792.63)	(564,796,581.00)
ต้นทุนบริการ		(3,713,517.90)	(7,200,872.89)	(3,169,320.67)	(4,107,547.09)
<b>รวมต้นทุน</b>		<b>(540,077,355.16)</b>	<b>(571,308,050.39)</b>	<b>(542,416,113.30)</b>	<b>(568,904,128.09)</b>
<b>กำไรขั้นต้น</b>		<b>233,800,649.18</b>	<b>218,720,131.77</b>	<b>233,842,132.88</b>	<b>220,572,971.43</b>
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ		(2,095,211.46)	1,474,267.91	(2,036,353.56)	1,393,661.04
โอนกลับค่าเพื่อการด้อยค่าสินทรัพย์		657,507.07	-	2,384,480.90	-
รายได้อื่น		2,137,114.99	2,622,912.83	1,954,552.73	2,621,831.03
ค่าใช้จ่ายในการขาย		(79,984,435.70)	(78,652,321.07)	(78,124,826.72)	(78,647,221.07)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(85,581,265.69)	(81,463,500.60)	(81,847,986.44)	(83,195,852.56)
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ		(1,246,115.98)	(756,059.48)	(721,095.31)	(5,882,337.57)
ต้นทุนทางการเงิน		(3,321,982.02)	(3,490,354.95)	(3,321,982.02)	(3,474,624.95)
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>		<b>64,366,260.39</b>	<b>58,455,076.41</b>	<b>72,128,922.46</b>	<b>53,388,427.35</b>
ภาษีเงินได้	23	(14,707,760.99)	(13,833,220.15)	(14,465,074.53)	(13,833,220.15)
<b>กำไรสำหรับปี</b>		<b>49,658,499.40</b>	<b>44,621,856.26</b>	<b>57,663,847.93</b>	<b>39,555,207.20</b>
<b>กำไรเบ็ดเสร็จอื่น</b>					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน					
ของหน่วยงานในต่างประเทศ		85,629.36	-	-	-
<b>กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>		<b>85,629.36</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>		<b>49,744,128.76</b>	<b>44,621,856.26</b>	<b>57,663,847.93</b>	<b>39,555,207.20</b>
<b>การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)</b>					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		50,746,260.88	45,431,701.86	57,663,847.93	39,555,207.20
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(1,087,761.48)	(809,845.60)	-	-
		<b>49,658,499.40</b>	<b>44,621,856.26</b>	<b>57,663,847.93</b>	<b>39,555,207.20</b>
<b>กำไรต่อหุ้น</b>					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)		0.38	0.34	0.43	0.29
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		135,000,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00



# งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556

งบการเงินรวม											หน่วย: บาท
ส่วนของบริษัทใหญ่											
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระ แล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น			ส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวม	รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น	
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร กฎหมาย (ปรับปรุงใหม่)	การแปลงค่า เงินตราต่างประเทศ	รวมองค์ประกอบ อื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
2	135,000,000.00	97,693,443.03	13,500,000.00	42,266,105.53	-	-	288,459,548.56	(2,817,179.54)	285,642,369.02	6,327,778.67	
	135,000,000.00	97,693,443.03	13,500,000.00	48,593,884.20	-	-	294,787,327.23	(2,817,179.54)	291,970,147.69		
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี											
22	-	-	-	-	-	-	-	2,083,530.26	2,083,530.26	(35,100,000.00)	
	-	-	-	(35,100,000.00)	-	-	(35,100,000.00)	-	(35,100,000.00)		
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี											
2	-	-	-	50,746,260.88	85,629.36	85,629.36	50,831,890.24	(1,087,761.48)	49,744,128.76	308,697,806.71	
	135,000,000.00	97,693,443.03	13,500,000.00	64,240,145.08	85,629.36	85,629.36	310,519,217.47	(1,821,410.76)	308,697,806.71		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2555 ก่อนปรับปรุง											
2	135,000,000.00	97,693,443.03	13,500,000.00	25,886,389.02	-	-	272,079,832.05	(2,007,333.94)	270,072,498.11	5,625,793.32	
	135,000,000.00	97,693,443.03	13,500,000.00	31,512,182.34	-	-	277,705,625.37	(2,007,333.94)	275,698,291.43		
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี											
22	-	-	-	(28,350,000.00)	-	-	(28,350,000.00)	-	(28,350,000.00)	(809,845.60)	
	-	-	-	45,431,701.86	-	-	45,431,701.86	(809,845.60)	44,621,856.26		
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี											
2	135,000,000.00	97,693,443.03	13,500,000.00	48,593,884.20	-	-	294,787,327.23	(2,817,179.54)	291,970,147.69	6,327,778.67	
	135,000,000.00	97,693,443.03	13,500,000.00	48,593,884.20	-	-	294,787,327.23	(2,817,179.54)	291,970,147.69		

งบการเงินเฉพาะกิจการ						หน่วย: บาท
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น	
			จัดสรรแล้ว สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร (ปรับปรุงใหม่)		
2	135,000,000.00	97,693,443.03	13,500,000.00	40,468,380.98	286,661,824.01	
	-	-	-	6,327,778.67	6,327,778.67	
22	135,000,000.00	97,693,443.03	13,500,000.00	46,796,159.65	292,989,602.68	
	-	-	-	(35,100,000.00)	(35,100,000.00)	
	-	-	-	57,663,847.93	57,663,847.93	
	135,000,000.00	97,693,443.03	13,500,000.00	69,360,007.58	315,553,450.61	
	135,000,000.00	97,693,443.03	13,500,000.00	29,965,159.13	276,158,602.16	
	-	-	-	5,625,793.32	5,625,793.32	
2	135,000,000.00	97,693,443.03	13,500,000.00	35,590,924.45	281,784,395.48	
	-	-	-	(28,350,000.00)	(28,350,000.00)	
22	-	-	-	39,555,207.20	39,555,207.20	
	-	-	-	46,796,159.65	292,989,602.68	

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2556 ก่อนปรับปรุง

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2556 หลังปรับปรุง

การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี

เงินปันผล

กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2555 ก่อนปรับปรุง

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2555 หลังปรับปรุง

การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี

เงินปันผล

กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2555



## งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555 (ปรับปรุงใหม่)	2556	2555 (ปรับปรุงใหม่)
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงาน:</b>				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	64,366,260.39	58,455,076.41	72,128,922.46	53,388,427.35
รายการปรับกระทบกำไรเป็นเงินสดรับ(จ่าย)				
จากกิจกรรมการดำเนินงาน				
หนี้สูญ	1,527,430.38	1,246,518.00	1,002,409.71	1,246,518.00
หนี้สงสัยจะสูญ	894,828.00	1,128,954.88	894,828.00	6,255,232.97
หนี้สงสัยจะสูญโอนกลับ	(1,210,409.71)	(1,443,520.72)	(1,002,409.71)	(1,443,520.72)
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า	3,954,783.78	3,501,319.00	3,954,783.78	3,501,319.00
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	1,287,437.48	-	713,971.78	-
โอนกลับค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้า	(4,097,321.66)	(2,193,194.10)	(3,523,855.96)	(2,193,194.10)
โอนกลับค่าเพื่อการด้อยค่าสินทรัพย์	(657,507.07)	(2,940,406.15)	(2,384,480.90)	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	11,934,857.29	15,066,683.54	11,304,859.04	15,156,861.80
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	557,142.36	22,670.60	7,092.61	2,880.64
โอนทรัพย์สินเข้าต้นทุนโครงการ	-	16,217.72	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,441,573.24	3,591,479.08	1,234,074.47	3,705,034.59
(กำไร)ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน	1,575,738.02	(298,910.18)	1,524,326.62	(218,303.31)
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายตัดจำหน่าย	-	90,923.38	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(462,799.04)	(472,693.74)	(452,658.62)	(723,460.31)
ดอกเบี้ยจ่าย	3,321,982.02	3,490,354.95	3,321,982.02	3,474,624.95
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	84,433,995.48	79,261,472.67	88,723,845.30	82,152,420.86
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	3,356,124.30	(4,926,746.22)	(1,880,381.12)	(4,587,492.20)
สินค้าคงเหลือ	4,850,821.45	(17,389,758.96)	7,736,045.26	(18,759,338.72)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	12,000.00	19,400.00	12,000.00	2,400.00
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(12,921,534.56)	13,192,233.81	(13,687,094.21)	14,685,161.92
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(8,103,400.00)	-	(8,103,400.00)	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	67,100.00	(119,500.00)	52,100.00	(219,500.00)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	71,695,106.67	70,037,101.30	72,853,115.23	73,273,651.86
เงินสดรับจากการขอคืนภาษีเงินได้	864,915.99	433,659.08	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(14,253,673.55)	(13,917,216.90)	(14,221,493.35)	(13,739,759.54)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>58,306,349.11</b>	<b>56,553,543.48</b>	<b>58,631,621.88</b>	<b>59,533,892.32</b>

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555 (ปรับปรุงใหม่)	2556	2555 (ปรับปรุงใหม่)
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน:</b>				
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(4,173,970.00)	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงานเพิ่มขึ้น	(289,646.68)	( 794,427.17)	( 289,646.68)	(794,427.17)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	6,074.77	12,454.21	6,074.77	12,454.21
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร	(4,916,460.36)	(4,576,403.24)	(3,074,690.23)	(6,120,919.55)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,147,750.00)	(414,000.00)	(1,147,750.00)	(414,000.00)
รับดอกเบี้ย	462,799.04	346,415.65	452,658.62	597,182.22
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(5,884,983.23)</b>	<b>(5,425,960.55)</b>	<b>(8,227,323.52)</b>	<b>(6,719,710.29)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน:</b>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	29,185,938.86	(17,251,637.78)	29,185,938.86	(17,251,637.78)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาชำระระยะยาว	(1,757,396.72)	(2,032,298.09)	(1,757,396.72)	(1,952,836.20)
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(21,409,250.27)	(25,611,225.65)	(21,409,250.27)	(25,611,225.65)
รับเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	30,000,000.00	-	30,000,000.00
จ่ายดอกเบี้ย	(3,253,134.25)	(2,978,599.02)	(3,253,134.25)	(3,359,089.05)
จ่ายเงินปันผล	(35,075,826.00)	(28,347,900.00)	(35,075,826.00)	(28,347,900.00)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้น	2,083,530.26	-	-	-
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(30,226,138.12)</b>	<b>(46,221,660.54)</b>	<b>(32,309,668.38)</b>	<b>(46,522,688.68)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ</b>	<b>22,195,227.76</b>	<b>4,905,922.39</b>	<b>18,094,629.98</b>	<b>6,291,493.35</b>
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน	25,496.46	-	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	23,901,853.32	18,995,930.93	23,816,022.15	17,524,528.80
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>46,122,577.54</b>	<b>23,901,853.32</b>	<b>41,910,652.13</b>	<b>23,816,022.15</b>
<b>ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด</b>				
<b>รายการที่ไม่ใช่เงินสด</b>				
โอนวัตถุดิบและสินค้าคงเหลือเป็นสินทรัพย์ถาวร	319,585.44	327,229.08	319,585.44	386,716.50
เครื่องใช้สำนักงานที่ได้มาภายใต้สัญญาเช่าซื้อ	-	-	-	198,665.39
โอนเงินมัดจำค่าซื้อสินทรัพย์ถาวรเป็นสินทรัพย์ถาวร	311,000.00	-	311,000.00	-
โอนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเป็นที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	18,614.61	-	18,614.61	-
เจ้าหน้าที่จากการซื้อสินทรัพย์ถาวรเพิ่มขึ้น	134,500.00	-	134,500.00	-





# หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556

## 1. ข้อมูลทั่วไป

- 1.1 บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) “บริษัทฯ” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยเมื่อวันที่ 4 มกราคม พ.ศ. 2504 และจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2551 และเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ตั้งแต่วันที่ 9 ธันวาคม พ.ศ. 2553
- 1.2 บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) มีสถานที่ประกอบการ 4 แห่ง ดังนี้
  - 1.2.1 สำนักงานใหญ่ เลขที่ 1/11 หมู่ที่ 3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี
  - 1.2.2 สาขาระยอง เลขที่ 155/213 ตำบลทับมา อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง
  - 1.2.3 สาขาเชียงใหม่ เลขที่ 47/55-57 ถนนโชตนา ตำบลช้างเผือก อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่
  - 1.2.4 สาขาภูเก็ต เลขที่ 99/9 หมู่ที่ 4 ตำบลวิชิต อำเภอเมืองภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต
- 1.3 บริษัทฯ ประกอบธุรกิจซื้อมาขายไปผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ผลิตภัณฑ์เพื่อการควบคุม สภาพแวดล้อม และผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำ
- 1.4 บริษัทฯ มีบริษัทย่อย 3 แห่ง ดังนี้
  - 1.4.1 บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจเกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำ โดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วน ร้อยละ 76.67 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว ปัจจุบันบริษัทย่อยได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน พ.ศ. 2556 และอยู่ระหว่างการชำระบัญชี
  - 1.4.2 บริษัท ผล พลาเดียม จำกัด ซึ่งได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 22 มกราคม พ.ศ. 2556 เพื่อประกอบธุรกิจในการรับประมูลงานกับหน่วยงานราชการ โดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว
  - 1.4.3 บริษัท ผลัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด ซึ่งได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์ของประเทศกัมพูชาเมื่อวันที่ 5 กันยายน พ.ศ. 2556 ประกอบธุรกิจในการจำหน่ายอุปกรณ์และระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคบริโภค และสัมปทานน้ำประปาเพื่อชุมชนในประเทศกัมพูชาโดยบริษัทฯ ลงทุนในบริษัทย่อยในสัดส่วนร้อยละ 70 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว
- 1.5 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ คือ ตระกูลหวังธำรงและจารุตั้งตรง

## 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินไทย (“มาตรฐานการรายงานทางการเงิน”) รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการเงินบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) เพื่อให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย

การแสดงรายการในงบการเงินได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 28 กันยายน พ.ศ. 2554 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินของบริษัทได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำ

รายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อข้อกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย การประมาณและข้อสมมติฐานมาจากประสบการณ์ในอดีต และปัจจัยต่าง ๆ ที่ผู้บริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลภายใต้สภาวะการณ์แวดล้อมนั้นซึ่งไม่อาจอาศัยข้อมูลจากแหล่งอื่นและนำไปสู่การตัดสินใจเกี่ยวกับการกำหนดจำนวนสินทรัพย์และหนี้สินนั้นๆ ดังนั้นผลที่เกิดขึ้นจริงจากการตั้งข้อสมมติฐานต่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวน หากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้นๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับและงวดในอนาคต หากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดปัจจุบันและอนาคต

เกณฑ์การจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวม ได้รวมงบการเงินของบริษัท ผลลัพธ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัทฯ”) ดังนี้

บริษัทย่อย	ประเทศ	ลักษณะของธุรกิจ	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	
			2556	2555
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	ไทย	ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับระบบน้ำ	76.67	76.67
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	ไทย	รับประมูลงานกับหน่วยงานราชการ	99.99	-
บริษัท ผลลัพธ์ (แคมโบเดีย) จำกัด	กัมพูชา	จำหน่ายอุปกรณ์และระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคบริโภค และสัมปทานน้ำประปาเพื่อชุมชนในประเทศกัมพูชา	70.00	-

รายการและบัญชีระหว่างกันที่เป็นสาระสำคัญได้ถูกตัดออกไปในการจัดทำงบการเงินรวม

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อบริษัทฯ มีอำนาจควบคุมทั้งทางตรงหรือทางอ้อมในการกำหนดนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัทนั้น เพื่อได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมของบริษัทย่อย งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวม นับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมต้องถูกปันส่วนไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่และส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม แม้ว่าการปันส่วนจะทำให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมมียอดคงเหลือติดลบ

บริษัทฯ ต้องตัดรายการบัญชีสินทรัพย์ หนี้สินของบริษัทย่อย มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมและองค์ประกอบอื่นในส่วนของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวกับบริษัทย่อยนั้นๆ และบริษัทฯ ต้องรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุน เมื่อบริษัทฯ สูญเสียอำนาจการควบคุมในบริษัทย่อย

เงินลงทุนใด ๆ ในบริษัทย่อยดังกล่าวที่เหลืออยู่ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมนับตั้งแต่วันที่สูญเสียอำนาจการควบคุม

## การเปลี่ยนแปลงจากการใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและแนวปฏิบัติ ทางบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2556 ดังต่อไปนี้

### มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/

### เรื่อง

#### การตีความมาตรฐานการบัญชี/ประกาศสภาวิชาชีพบัญชี

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12

ภาษีเงินได้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2552)

การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8

ส่วนงานดำเนินงาน

การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10

ความช่วยเหลือจากรัฐบาล – กรณีที่ไม่มีความ

การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21

เกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน  
ภาษีเงินได้ – การได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ที่ไม่ได้คิดค่าเสื่อมราคาที่ราคาใหม่

การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 25

ภาษีเงินได้ – การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น

ประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 34/2555

แนวปฏิบัติทางบัญชีเกี่ยวกับการโอนและการรับโอนสินทรัพย์ทางการเงิน

ในปี 2556 กลุ่มบริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ซึ่งกำหนดให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2556 มาถือปฏิบัติ การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวมีผลกระทบต่อฐานะการเงินโดยรวม และผลการดำเนินงานโดยรวมของกลุ่มบริษัทฯ สรุปได้ดังนี้

### มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้

การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 ระบุให้ กลุ่มบริษัทฯ ต้องบันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ในงบการเงิน สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคือ จำนวนภาษีเงินได้ที่บริษัทฯ ต้องได้รับ หรือจ่ายในอนาคตตามลำดับ ซึ่งเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงินกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินนั้น และขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้

กลุ่มบริษัทฯ ถือปฏิบัติมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2556 เป็นต้นไป ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงมีการปรับปรุงย้อนหลังในงบการเงิน และปรากฏในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2555 และวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2555 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2555 ผู้บริหารประมาณผลกระทบต่อการการเงินสรุปได้ดังนี้

	หน่วย: บาท					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 1	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 1
	ธันวาคม	ธันวาคม	มกราคม	ธันวาคม	ธันวาคม	มกราคม
	พ.ศ. 2556	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2556	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2555
<b>งบแสดงฐานะการเงิน</b>						
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุมเพิ่มขึ้น	4,299,000.15	6,327,778.67	5,625,793.32	4,541,686.61	6,327,778.67	5,625,793.32
หนี้สินภายใต้การควบคุมเพิ่มขึ้น (ลดลง)	-	-	-	-	-	-
กำไรสะสมเพิ่มขึ้น	4,299,000.15	6,327,778.67	5,625,793.32	4,541,686.61	6,327,778.67	5,625,793.32
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทเพิ่มขึ้น	4,299,000.15	6,327,778.67	5,625,793.32	4,541,686.61	6,327,778.67	5,625,793.32

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
<b>งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม</b>				
ค่าใช้จ่ายภายใต้การควบคุมเพิ่มขึ้น (ลดลง)		2,028,778.52	(701,985.35)	1,786,092.06
กำไรสำหรับปีเพิ่มขึ้น (ลดลง)		(2,028,778.52)	701,985.35	(1,786,092.06)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานเพิ่มขึ้น (ลดลง) (บาทต่อหุ้น)		(0.015)	0.005	(0.013)

**มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ แต่ยังไม่มียกบังคับใช้**  
กลุ่มบริษัทฯ ยังไม่ได้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ ดังต่อไปนี้

1) มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และการตีความมาตรฐานการบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2557 ดังต่อไปนี้

**มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/**

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน/การตีความมาตรฐานการบัญชี	เรื่อง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555)	การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555)	งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555)	ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555)	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555)	รายได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2555)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม

**มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/****การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน/การตีความมาตรฐานการบัญชี**

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 17

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18

การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15

การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27

การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29

การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และการตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้

2) มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ.2559 ดังต่อไปนี้

**มาตรฐานการรายงานทางการเงิน**

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4

**เรื่อง**

ส่วนได้เสียในการร่วมค้า

งบการเงินระหว่างกาล

การด้อยค่าของสินทรัพย์

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

การรวมธุรกิจ

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก

ส่วนงานดำเนินงาน

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน

การบูรณะและหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน

การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่

สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน

การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม

การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการ

บัญชีฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินใน

สภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง

งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า

ข้อตกลงสัมปทานบริการ

โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า

การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ

การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งจูงใจให้แก่ผู้เช่า

การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่เพิ่มขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย

การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์

**เรื่อง**

สัญญาประกันภัย

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่อการเงินในปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับดังกล่าว

### 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

##### ขายสินค้า

รายได้และต้นทุนจากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

##### รายได้จากการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำ

เมื่อผลงานการติดตั้งระบบบำบัดน้ำสามารถประมาณได้อย่างน่าเชื่อถือ รายได้ตามสัญญาและต้นทุนที่เกิดขึ้นจะถูกรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ โดยคำนวณจากความสำเร็จของงานติดตั้งตามสัญญา ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ชั้นความสำเร็จของงานติดตั้งดังกล่าวคำนวณโดยใช้ประมาณการที่ดีที่สุดของผู้บริหารจากการสำรวจงานที่ทำ ในกรณีที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าต้นทุนทั้งสิ้นของโครงการเกินกว่ามูลค่ารายได้ตามสัญญา บริษัทย่อยจะรับรู้ประมาณการขาดทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

##### รายได้จากการให้บริการอื่น

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้จากการให้บริการเมื่อได้ให้บริการแล้วเสร็จ

##### ดอกเบี้ยและรายได้อื่น

ดอกเบี้ยและรายได้อื่นบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามเกณฑ์คงค้าง

##### ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามเกณฑ์คงค้าง

#### เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

#### ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่นและค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ กลุ่มบริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงิน ฐานะการเงินในปัจจุบันของลูกหนี้ และการวิเคราะห์อายุหนี้

#### สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำแสดงมูลค่าตามราคาทุนโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุน

ของสินค้า ประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการดัดแปลงหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

วัตถุดิบแสดงมูลค่าตามราคาทุนโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตและต้นทุนการให้บริการเมื่อมีการเบิกใช้ ต้นทุนของวัตถุดิบประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการดัดแปลงหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย  
สำรองค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพจะตั้งขึ้นโดยพิจารณาจากสินค้าที่เสื่อมสภาพหรือสินค้าที่เก็บไว้นาน

### เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)  
เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

### ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทฯ ได้ประมาณอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ ดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์ (จำนวนปี)
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	20 - 30
ระบบสาธารณูปโภค	10
สินค้าสาธิต	5
เครื่องมือ	5
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	3 - 5
ยานพาหนะ	5
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	ตามอายุสัญญา

### อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทฯ ได้ประมาณอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ ดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์ (จำนวนปี)
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	20 - 30



### ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงานและไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน และอสังหาริมทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

การซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จระหว่างงวดบัญชีที่เกิดรายการขึ้น ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นที่สำคัญจะบันทึกรวมไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าการปรับปรุงนั้นจะทำให้กลุ่ม

บริษัทได้ประโยชน์กลับคืนมามากกว่าการใช้ประโยชน์โดยไม่มี การปรับปรุงสินทรัพย์ที่ได้มา การปรับปรุงหลักจะตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

### สิทธิการเช่าที่ดินและอาคาร และค่าตัดจำหน่าย

สิทธิการเช่าที่ดินและอาคารแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายของสิทธิการเช่าที่ดินและอาคารคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงภายในระยะเวลาตามอายุสัญญาเช่า

ค่าตัดจำหน่ายรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

### สินทรัพย์ไม่มีตัวตน และค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทฯ ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์ และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทฯ จะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

#### อายุการให้ประโยชน์ (จำนวนปี)

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

5

### การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน กลุ่มบริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของกลุ่มบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่าในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทฯ ประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทฯ ใช้แบบจำลองการประเมิน

มูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มี ความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

#### ผลประโยชน์ของพนักงาน

##### ผลประโยชน์ระยะสั้น

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

##### ผลประโยชน์หลังออกจากงาน - โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่เป็นแผนจ่ายสมทบที่กำหนดการจ่ายสมทบไว้เป็นกองทุนโดยสินทรัพย์ของกองทุนแยก ออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสมทบเข้ากองทุนจากทั้งพนักงานและกลุ่มบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง เงินจ่าย สมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและภาระหนี้สินตามโครงการสมทบเงินจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ที่เกี่ยวข้อง

##### ผลประโยชน์หลังออกจากงาน - โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

หนี้สินผลประโยชน์พนักงานส่วนที่เป็นเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงานบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุการทำงานของพนักงาน โดยการประมาณ จำนวนเงินผลประโยชน์ในอนาคตที่พนักงานจะได้รับจากการทำงานให้กับกลุ่มบริษัทฯ ตลอดระยะเวลาทำงานถึงปีที่เกษียณอายุงานในอนาคต ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยผลประโยชน์ดังกล่าวได้ถูกคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน อัตราคิดลดใช้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาล เป็นอัตราอ้างอิงเริ่มต้น การประมาณการหนี้สินดังกล่าวคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method)

เมื่อผลประโยชน์พนักงานมีการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผลประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นซึ่งเกี่ยวข้องกับการทำงานให้กับกลุ่มบริษัทฯ ในอดีตของพนักงานจะ ถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามวิธีเส้นตรงตามอายุงานคงเหลือโดยเฉลี่ยจนกระทั่งผลประโยชน์ได้มีการจ่ายจริง

เมื่อข้อสมมติที่ใช้ในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยมีการเปลี่ยนแปลง กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการ ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นในกำไรหรือขาดทุนทั้งจำนวน

#### สัญญาเช่าระยะยาว

##### สัญญาเช่าทางการเงิน

สัญญาเช่าสินทรัพย์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ได้โอนไปให้แก่ผู้เช่าไม่ว่าในที่สุด การโอนกรรมสิทธิ์จะเกิดขึ้นหรือไม่ จัดเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน และกลุ่มบริษัทฯ รับรู้สัญญาเช่าทาง การเงินเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบ แสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินเท่ากับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่า หรือมูลค่าปัจจุบันของ มูลค่าขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่

มูลค่าใดจะต่ำกว่า ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตลอดอายุของสัญญาเช่าและการคิดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่เช่าจะตัดตามอายุการใช้งานของสินทรัพย์

#### สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าสินทรัพย์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมด หรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ไม่ได้ โอนไปให้แก่ผู้เช่า จัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน และกลุ่มบริษัทฯ รับรู้จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

#### เงินตราต่างประเทศ

สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน และสกุลเงินที่ใช้ในการรายงาน

งบการเงินของแต่ละกิจการภายในกลุ่มบริษัทฯ แสดงเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน ซึ่งเป็นสกุลเงินในสถานะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่กิจการนั้นประกอบกิจการ งบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ แสดงสกุลเงินที่ใช้ในการรายงานเป็นสกุลเงินบาท เพื่อให้เป็นไปตามกฎระเบียบของหน่วยงานในประเทศไทย โดยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด และบริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด เป็นสกุลเงินบาท และของบริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ

#### รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนกำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนเดิม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

#### การแปลงค่างบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

งบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ ได้ถูกแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการรายงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนดังต่อไปนี้

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

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน จะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และแสดงเป็นรายการผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น จนกว่าจะมีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้นออกไป

#### กำไรสุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรสุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสุทธิสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ด้วยจำนวนหุ้นสามัญ ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่

ออกและเรียกชำระในระหว่างปี

#### รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ หรือถูกควบคุมโดยกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกลุ่มบริษัทและบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัทและบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและบริษัทฯ

#### ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

#### ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษี เงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นให้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำงวดที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในงวดก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีและมูลค่าฐานภาษี ของสินทรัพย์และหนี้สิน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้

- ผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการภาษีเงินได้ รอการตัดบัญชีในอนาคตอันใกล้

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี กลุ่มบริษัทฯ ต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ กลุ่มบริษัทฯ เชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ ๆ อาจจะทำให้กลุ่มบริษัทฯ เปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

#### การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

#### *สัญญาเช่า*

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทฯ ได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

#### *ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้*

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต ฐานะการเงินในปัจจุบันของลูกหนี้ อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

#### *ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ*

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือเกิดจากการปรับมูลค่าของสินค้าจากผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยใช้การวิเคราะห์อายุสินค้าคงเหลือ และสถานะการขายของสินค้าคงเหลือรายตัวในปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกัน อาจมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงจำนวนค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือในอนาคต

#### *ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา*

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการใช้งานและมูลค่าซากเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการใช้งานและมูลค่าซากใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเช่นนั้นเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

#### 4. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ โดยการเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีกรรมกรร่วมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญา หากไม่มีราคาตลาดรองรับ

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่กลุ่มบริษัทฯ มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีการควบคุม หรือเป็นกิจการที่บริษัทฯ ควบคุม หรือเป็นบุคคลหรือกิจการที่มีรายการบัญชีกับกลุ่มบริษัทมีดังนี้

##### 4.1 ยอดคงเหลือระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
<b>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ</b>				
ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	-	-	2,520,844.52	-
บริษัท ผลธัญญา (แคมโปเดีย) จำกัด	-	-	3,938,956.39	-
<b>รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	-	-	<b>6,459,800.91</b>	-
 ลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน – สุทธิ				
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	126,278.09	126,278.09
อื่น ๆ	-	-	-	43,625.40
<b>รวมลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	-	-	<b>126,278.09</b>	<b>169,903.49</b>
หัก ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ – ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	(126,278.09)	(126,278.09)
<b>รวมลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน – สุทธิ</b>	-	-	<b>-</b>	<b>43,625.40</b>
<b>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ</b>	-	-	<b>6,459,800.91</b>	<b>43,625.40</b>
 <b>เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ</b>				
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด				
เงินให้กู้ยืม	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00
หัก ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(5,000,000.00)	(5,000,000.00)
<b>สุทธิ</b>	-	-	<b>-</b>	<b>-</b>

4.2 ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

	หน่วย: บาท		
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2556	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี	ณ วันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2556
		เพิ่มขึ้น	ลดลง
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ			
งบการเงินเฉพาะกิจการ			
บริษัทย่อย			
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	5,000,000.00	-	5,000,000.00
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(5,000,000.00)	-	(5,000,000.00)
สุทธิ	-	-	-

เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด ในรูปตัวสัญญาใช้เงิน ซึ่งจะต้องจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถาม โดยกำหนดอัตราดอกเบี้ยในอัตรา MLR ของธนาคารกสิกรไทย + 3 ต่อปี (ร้อยละ 10.13 - 10.25)

บริษัทย่อยดังกล่าวได้ผิหนดชำระค่าดอกเบี้ยตั้งแต่เดือนมกราคม พ.ศ. 2555 ดอกเบี้ยรับส่วนที่รับรู้ไว้เป็นดอกเบี้ยค้างรับจนถึงเดือนมิถุนายน พ.ศ. 2555 จำนวนเงิน 0.25 ล้านบาท บริษัทฯ ได้ตั้งค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญสำหรับเงินต้นและดอกเบี้ยค้างรับดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน และได้หยุดรับรู้รายได้ค่าดอกเบี้ยตั้งแต่เดือนกรกฎาคม พ.ศ. 2555

4.3 รายการบัญชีที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ.2555 มีดังนี้

					หน่วย: บาท
					นโยบายการกำหนดราคา
งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2556	2555	2556	2555	
บริษัทย่อย					
บริษัท พีดีเจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด					
ซื้อสินค้า	-	-	-	2,295,000.00	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ซื้อสินทรัพย์ถาวร	-	-	10,500.00	2,221,000.00	ราคาตลาด
ขายสินค้า	-	-	-	858,750.00	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ดอกเบี้ยรับ	-	-	-	253,427.41	อัตรา MLR ของธนาคาร กสิกรไทย + 3 ต่อปี (ร้อยละ 10.13 - 10.25)
รายได้ค่าเช่าอาคาร	-	-	-	60,000.00	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด					
ขายสินค้า	-	-	4,871,547.00	-	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อยละ 5 - 20
บริษัท ผลธัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด					
ขายสินค้า	-	-	3,860,360.31	-	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อยละ 5 - 15
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน					
คุณมิชัย เลิศจตุรภัทร					
ขายสินค้า	-	-	39,719.62	-	ราคาตลาด



## 4.4 ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
ผลประโยชน์ระยะสั้น	23,507,368.65	28,072,551.50	23,507,368.65	28,072,551.50
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	574,650.92	738,433.81	574,650.92	738,433.81
<b>รวมค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ</b>	<b>24,082,019.57</b>	<b>28,810,985.31</b>	<b>24,082,019.57</b>	<b>28,810,985.31</b>

## 4.5 การระงับการอ้างสิทธิ์ให้แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีภาระการอ้างสิทธิ์สินเชื่อบริษัทประกันหนี้สินต่อสถาบันการเงิน 1 แห่งสำหรับบริษัทย่อยคือ บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด โดยเป็นการใช้เงินสินเชื่อบริษัทประกันหนี้สินร่วมกันภายใต้วงเงิน 20 ล้านบาท และมีการใช้เงินไปแล้วทั้งสิ้น 0.40 ล้านบาท

## 5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
เงินสดในมือ	1,770,205.80	649,164.35	559,391.44	649,164.35
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	14,612,446.97	12,030,796.93	11,691,493.30	12,024,137.68
เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน	29,739,924.77	11,221,892.04	29,659,767.39	11,142,720.12
<b>รวม</b>	<b>46,122,577.54</b>	<b>23,901,853.32</b>	<b>41,910,652.13</b>	<b>23,816,022.15</b>

## 6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ

6.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
<b>ลูกหนี้การค้า</b>				
ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น	108,654,511.39	124,208,561.35	103,565,576.00	120,327,169.10
ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	6,459,800.91	-
<b>รวมลูกหนี้การค้า</b>	<b>108,654,511.39</b>	<b>124,208,561.35</b>	<b>110,025,376.91</b>	<b>120,327,169.10</b>
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(6,320,267.55)	(6,427,849.26)	(2,473,302.55)	(2,580,884.26)
<b>ลูกหนี้การค้า - สุทธิ</b>	<b>102,334,243.84</b>	<b>117,780,712.09</b>	<b>107,552,074.36</b>	<b>117,746,284.84</b>

หน่วย: บาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
<b>ลูกหนี้อื่น</b>				
ลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	126,278.09	169,903.49
เงินย่ำล่วงหน้าค่าสินค้ากิจการอื่น	7,243,297.68	2,552,530.01	7,243,297.68	2,552,530.01
ค่าใช้จ่ายย่ำล่วงหน้า	871,708.04	559,517.75	719,335.03	555,412.79
ค่าที่ปรึกษาจ่ายล่วงหน้า	3,600,000.00	-	3,600,000.00	-
ค่าจัดงานแสดงสินค้าจ่ายล่วงหน้า	342,850.00	835,450.00	342,850.00	835,450.00
ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	579,200.63	577,612.86	579,200.63	577,612.86
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกเก็บ	722,915.18	1,256,798.92	722,915.18	1,253,733.44
ภาษีลูกหัก ณ ที่จ่าย	209,637.56	1,042,373.35	-	-
เงินประกันอาคารนำเข้า	592,409.75	717,638.54	592,409.75	717,638.54
ภาษีอากรขาเข้ารอเรียกคืน	4,215,093.48	1,153,998.99	4,215,093.48	1,153,998.99
มูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ	-	695,928.03	-	-
อื่น ๆ	1,027,316.96	485,821.34	1,025,309.82	481,645.94
<b>รวมลูกหนี้อื่น</b>	<b>19,404,429.28</b>	<b>9,877,669.79</b>	<b>19,166,689.66</b>	<b>8,297,926.06</b>
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	(208,000.00)	(126,278.09)	(126,278.09)
<b>ลูกหนี้อื่น - สุทธิ</b>	<b>19,404,429.28</b>	<b>9,669,669.79</b>	<b>19,040,411.57</b>	<b>8,171,647.97</b>
<b>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ</b>	<b>121,738,673.12</b>	<b>127,450,381.88</b>	<b>126,592,485.93</b>	<b>125,917,932.81</b>

6.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 กลุ่มบริษัทฯ มียอดลูกหนี้การค้าคงเหลือ โดยแยกตามจำนวนวันที่ค้างชำระได้ดังนี้

หน่วย: บาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
<b>ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น</b>				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	63,953,457.95	81,343,075.62	63,728,080.43	81,308,648.37
เกินกำหนดชำระ				
1-60 วัน	37,343,496.21	32,758,319.34	36,330,113.34	32,758,319.34
61-120 วัน	865,776.96	1,968,881.10	862,566.96	1,968,881.10
121-180 วัน	46,943.90	313,717.11	46,943.90	313,717.11
เกิน 180 วันขึ้นไป	6,444,836.37	7,824,568.18	2,597,871.37	3,977,603.18
<b>รวมลูกหนี้การค้ากิจการอื่น</b>	<b>108,654,511.39</b>	<b>124,208,561.35</b>	<b>103,565,576.00</b>	<b>120,327,169.10</b>
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(6,320,267.55)	(6,427,849.26)	(2,473,302.55)	(2,580,884.26)
<b>ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น - สุทธิ</b>	<b>102,334,243.84</b>	<b>117,780,712.09</b>	<b>101,092,273.45</b>	<b>117,746,284.84</b>
<b>ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	4,520,563.22	-

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
เกินกำหนดชำระ				
1-60 วัน	-	-	59,019.06	-
61-120 วัน	-	-	1,880,218.63	-
121-180 วัน	-	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	6,459,800.91	-
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	102,334,243.84	117,780,712.09	107,552,074.36	117,746,284.84

## 7. สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
สินค้าสำเร็จรูป	177,338,599.80	183,358,925.83	174,591,746.08	183,944,946.0
สินค้านำระหว่างทาง	19,967,635.93	18,672,565.31	19,967,635.93	18,672,565.31
สินค้าฝากขาย	97,115.52	809,828.62	97,115.52	809,828.62
งานระหว่างทำ	1,240.00	699,618.81	1,240.00	-
วัตถุดิบ	36,389.07	357,886.12	-	-
<b>รวม</b>	<b>197,440,980.32</b>	<b>203,898,824.69</b>	<b>194,657,737.53</b>	<b>203,427,340.01</b>
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่า	(8,139,410.18)	(8,281,948.06)	(8,139,410.18)	(7,708,482.36)
<b>สินค้าคงเหลือ - สุทธิ</b>	<b>189,301,570.14</b>	<b>195,616,876.63</b>	<b>186,518,327.35</b>	<b>195,718,857.65</b>

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อการลดมูลค่าสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 แสดงได้ ดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	8,281,948.06	6,973,823.16	7,708,482.36	6,400,357.46
ตั้งเพิ่มระหว่างปี	3,954,783.78	3,501,319.00	3,954,783.78	3,501,319.00
โอนกลับ	(4,097,321.66)	(2,193,194.10)	(3,523,855.96)	(2,193,194.10)
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>8,139,410.18</b>	<b>8,281,948.06</b>	<b>8,139,410.18</b>	<b>7,708,482.36</b>

## 8. เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 บัญชีนี้ประกอบด้วย

หน่วย: บาท				
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556				
สัดส่วนการลงทุน ร้อยละ	จำนวนเงิน	ค่าเพื่อการด้อยค่า	สุทธิ	
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	76.67	11,500,000.00	(11,500,000.00)	-
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	99.99	999,970.00	-	999,970.00
บริษัท ผลธัญญะ (แคมโปเดีย) จำกัด	70.00	3,174,000.00	-	3,174,000.00
<b>รวม</b>	<b>15,673,970.00</b>	<b>(11,500,000.00)</b>	<b>4,173,970.00</b>	

หน่วย: บาท				
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2555				
สัดส่วนการลงทุน ร้อยละ	จำนวนเงิน	ค่าเพื่อการด้อยค่า	สุทธิ	
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	76.67	11,500,000.00	(11,500,000.00)	-
<b>รวม</b>	<b>11,500,000.00</b>	<b>(11,500,000.00)</b>	<b>-</b>	

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2555 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม พ.ศ. 2555 ได้มีมติอนุมัติให้ดำเนินการ จัดทะเบียนจัดตั้ง บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด เป็นบริษัทย่อย ซึ่งประกอบธุรกิจในการรับประมูลงานกับหน่วยงานราชการ เพื่อความคล่องตัวในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ด้วยจำนวนทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท (100,000 หุ้น ๆ ละ 10 บาท) ซึ่งได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 22 มกราคม พ.ศ. 2556 โดยบริษัทฯ เข้าถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ราคาเงินลงทุนหุ้นละ 10 บาท คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุนประมาณ 0.99 ล้านบาท

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2556 เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม พ.ศ. 2556 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ดำเนินการจัดทะเบียน จัดตั้งบริษัทย่อยที่ประเทศกัมพูชา คือ บริษัท ผลธัญญะ (แคมโปเดีย) จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจในการจำหน่ายอุปกรณ์และระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคบริโภค และสัมปทานน้ำประปาเพื่อชุมชนในประเทศกัมพูชา โดยบริษัทฯ จะเข้าถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 70 (มูลค่าเงินลงทุนประมาณ 6.65 ล้านบาท) จากทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 1.2 พันล้านเรียล (คำนวณเป็นเงินบาทประมาณ 9.50 ล้านบาทหรือประมาณ 0.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐ) บริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ของประเทศกัมพูชาแล้วเมื่อวันที่ 5 กันยายน พ.ศ. 2556 และได้เรียกชำระค่าหุ้นเต็มจำนวน ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 บริษัทฯ ได้ชำระค่าหุ้นแล้วบางส่วนเป็นจำนวนเงิน 0.10 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (คำนวณเป็นเงินบาทประมาณ 3.17 ล้านบาท)

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2556 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2556 และครั้งที่ 9/2556 เมื่อวันที่ 11 กันยายน 2556 ได้มีมติอนุมัติให้ดำเนินการชำระบัญชีเลิกกิจการบริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เนื่องจากบริษัทย่อยดังกล่าว มีผลขาดทุนเกินทุนเป็นจำนวนมาก และไม่ประสงค์ดำเนินธุรกิจต่อ โดยได้ดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน พ.ศ. 2556 ปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี ซึ่งผลของการเลิกกิจการของบริษัทย่อยดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่อกลุ่มบริษัทฯ

## 9. เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	สัดส่วนการ ลงทุนร้อยละ	หน่วย: บาท	
		งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2556	2555
บริษัท เอ็น แอนด์ พี โฮลดิ้ง จำกัด			
ราคาทุน	2	1,000,000.00	1,000,000.00
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน		(1,000,000.00)	(1,000,000.00)
สุทธิ		-	-

## 10. เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน เป็นเงินให้กู้ยืมในรูปสัญญาเงินกู้เพื่อเป็นสวัสดิการของพนักงาน คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 10 ต่อปี

## 11. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2555	เพิ่มขึ้น	ลดลง	พ.ศ. 2556
<b>ราคาทุน</b>				
ที่ดิน	1,370,160.00	-	-	1,370,160.00
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	23,061,322.48	-	-	23,061,322.48
<b>รวมราคาทุน</b>	<b>24,431,482.48</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>24,431,482.48</b>
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>				
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	15,298,180.14	477,675.95	-	15,775,856.09
<b>รวมค่าเสื่อมราคาสะสม</b>	<b>15,298,180.14</b>	<b>477,675.95</b>	<b>-</b>	<b>15,775,856.09</b>
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>	<b>9,133,302.34</b>			<b>8,655,626.39</b>

บริษัทฯ ประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนทั้งหมด 4 แห่งดังนี้

	หน่วย: ล้านบาท			
	ราคาตามบัญชี	ราคาประเมิน	ผู้ประเมินอิสระ	วันที่รายงานการ ประเมินทรัพย์สิน
แห่งที่ 1	2.73	5.20	บริษัท ยูเค แวลูเอชั่น แอนด์ เอเจนซี่ จำกัด	11 สิงหาคม พ.ศ. 2554
แห่งที่ 2	0.42	5.00	บริษัท เพ็ชรสยามแอฟไพร์ซัล จำกัด	6 มีนาคม พ.ศ. 2555
แห่งที่ 3	3.35	6.96	บริษัท ยูเค แวลูเอชั่น แอนด์ เอเจนซี่ จำกัด	20 มีนาคม พ.ศ. 2555
แห่งที่ 4	2.16	5.00	บริษัท ยูเค แวลูเอชั่น แอนด์ เอเจนซี่ จำกัด	22 มีนาคม พ.ศ. 2555
	8.66			

ราคาประเมินของสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแห่งที่ 4 จำนวนเงิน 5 ล้านบาท ได้มีการพิจารณาวิธีสิทธิการเช่าตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13 ซึ่งมีราคาตามบัญชีสุทธิจำนวน 2.60 ล้านบาท

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 ได้บันทึกรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 0.48 ล้านบาท

ราคาทุนของสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 ของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 0.54 ล้านบาท

บริษัทฯ ได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนส่วนหนึ่งซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 จำนวน 8.24 ล้านบาท และ 8.66 ล้านบาท ตามลำดับ ไปจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น และวงเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงิน 2 แห่ง

## 12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม						หน่วย: บาท
	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี						
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2555	เพิ่มขึ้น	ลดลง	จัดประเภท	ผลต่าง การแปลงค่า งบการเงิน	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556	
<b>ราคาทุน</b>							
ที่ดิน	32,384,486.00	-	-	-	-	32,384,486.00	
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	97,867,808.92	1,623,608.81	(181,060.58)	-	44,165.06	99,354,522.21	
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	19,233,605.99	1,617,682.81	(1,073,073.29)	228,000.00	5,492.33	20,011,707.84	
เครื่องมือโรงงาน	440,846.65	-	(373,320.42)	-	-	67,526.23	
สินค้าสาธิต	15,569,655.21	413,872.36	(278,961.59)	-	-	15,704,565.98	
ยานพาหนะ	14,342,356.26	804,991.16	-	-	13,678.83	15,161,026.25	
สาธารณูปโภค	13,518,441.87	1,166,287.66	-	-	-	14,684,729.53	
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	6,507,026.80	55,103.00	-	-	-	6,562,129.80	
<b>รวมราคาทุน</b>	<b>199,864,227.70</b>	<b>5,681,545.80</b>	<b>(1,906,415.88)</b>	<b>228,000.00</b>	<b>63,336.22</b>	<b>203,930,693.84</b>	
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>							
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	21,684,271.21	3,263,788.00	(34,362.51)	-	2,102.69	24,915,799.39	
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	14,615,906.27	1,946,277.23	(932,980.34)	209,385.39	419.24	15,839,007.79	
เครื่องมือโรงงาน	163,341.72	72,307.53	(214,865.20)	-	-	20,784.05	
สินค้าสาธิต	9,584,076.32	1,238,455.43	(160,990.70)	-	-	10,661,541.05	
ยานพาหนะ	6,902,805.86	1,173,027.75	-	-	681.40	8,076,515.01	
สาธารณูปโภค	5,692,606.16	1,430,752.13	-	-	-	7,123,358.29	
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	1,842,143.50	1,061,091.29	-	-	-	2,903,234.79	
<b>รวมค่าเสื่อมราคาสะสม</b>	<b>60,485,151.04</b>	<b>10,185,699.37</b>	<b>(1,343,198.75)</b>	<b>209,385.39</b>	<b>3,203.32</b>	<b>69,540,240.37</b>	

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม					
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2555	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี				ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	จัดประเภท	ผลต่าง การแปลงค่า งบการเงิน	
ค่าเผื่อการด้อยค่า						
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	657,507.07	-	(657,507.07)	-	-	-
รวมค่าเผื่อการด้อยค่า	657,507.07	-	(657,507.07)	-	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	138,721,569.59					134,390,453.47

หน่วย: บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2555	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	จัดประเภท	
ราคาทุน					
ที่ดิน	32,384,486.00	-	-	-	32,384,486.00
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	97,686,748.34	332,000.00	-	-	98,018,748.34
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	18,787,437.05	1,459,459.38	(659,843.50)	228,000.00	19,815,052.93
สินค้าสาธิต	15,247,126.81	421,972.36	-	-	15,669,099.17
ยานพาหนะ	14,342,356.26	404,953.27	-	-	14,747,309.53
สาธารณูปโภค	13,518,441.87	1,166,287.66	-	-	14,684,729.53
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	9,814,249.50	55,103.00	-	-	9,869,352.50
รวมราคาทุน	201,780,845.83	3,839,775.67	(659,843.50)	228,000.00	205,188,778.00
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	21,657,448.74	3,194,754.85	-	-	24,852,203.59
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	14,401,730.16	1,859,633.97	(646,676.12)	209,385.39	15,824,073.40
สินค้าสาธิต	9,566,512.38	1,263,477.53	-	-	10,829,989.91
ยานพาหนะ	6,907,582.16	1,153,100.31	-	-	8,060,682.47
สาธารณูปโภค	5,687,829.86	1,445,069.60	-	-	7,132,899.46
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	2,752,918.03	639,664.86	-	-	3,392,582.89
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	60,974,021.33	9,555,701.12	(646,676.12)	209,385.39	70,092,431.72

## ค่าเผื่อการด้อยค่า

สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	3,597,913.22	-	(2,384,480.90)	-	1,213,432.32
รวมค่าเผื่อการด้อยค่า	3,597,913.22	-	(2,384,480.90)	-	1,213,432.32
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	137,208,911.28				133,882,913.96



ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 ได้บันทึกรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของ งบการเงินรวม จำนวนเงิน 10.19 ล้านบาท และ 13.02 ล้านบาท ตามลำดับ และรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 9.56 ล้านบาท และ 13.11 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทฯ ได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างส่วนหนึ่งซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 จำนวน 95.23 ล้านบาท และ 97.78 ล้านบาท ตามลำดับ ไปจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น และวงเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง

ราคาทุนของสินทรัพย์ถาวรที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 ของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 24.35 ล้านบาท และ 17.08 ล้านบาท ตามลำดับ

### 13. สิทธิการเช่า - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 สิทธิการเช่า - สุทธิ ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2555	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาทุน	5,600,000.00	-	-	5,600,000.00
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(2,774,399.32)	(225,315.46)	-	(2,999,714.78)
<b>สุทธิ</b>	<b>2,825,600.68</b>			<b>2,600,285.22</b>

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 ได้บันทึกรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะ จำนวนเงิน 0.23 ล้านบาท

### 14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท				
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี				ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2555	เพิ่มขึ้น	ลดลง	จัดประเภท	
ราคาทุน	9,593,112.40	1,147,750.00	-	(228,000.00)	10,512,862.40
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(7,472,221.51)	(1,046,166.51)	-	209,385.39	(8,309,002.63)
<b>สุทธิ</b>	<b>2,120,890.89</b>				<b>2,203,859.77</b>

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 ได้บันทึกรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จมีจำนวนเงิน 1.05 ล้านบาท และ 1.34 ล้านบาท ตามลำดับ

ราคาทุนของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 ของงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 5.99 ล้านบาท และ 2.87 ล้านบาท ตามลำดับ

## 15. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	4,299,000.15	6,327,778.67	4,541,686.61	6,327,778.67
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	-	-
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ</b>	<b>4,299,000.15</b>	<b>6,327,778.67</b>	<b>4,541,686.61</b>	<b>6,327,778.67</b>

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปีมีดังนี้

	หน่วย: บาท					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2556	กำไร (ขาดทุน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2556	กำไร (ขาดทุน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>						
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	516,176.85	(21,516.34)	494,660.51	516,176.85	(21,516.34)	494,660.51
ค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้า	1,541,696.47	86,185.57	1,627,882.04	1,541,696.47	86,185.57	1,627,882.04
ค่าเพื่อการด้อยค่าทรัพย์สิน	719,582.65	(719,582.65)	-	719,582.65	(476,896.19)	242,686.46
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ พนักงาน	3,550,322.70	(1,373,865.10)	2,176,457.60	3,550,322.70	(1,373,865.10)	2,176,457.60
<b>รวม</b>	<b>6,327,778.67</b>	<b>(2,028,778.52)</b>	<b>4,299,000.15</b>	<b>6,327,778.67</b>	<b>(1,786,092.06)</b>	<b>4,541,686.61</b>

	หน่วย: บาท					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 1		ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 1		ณ วันที่ 31
	มกราคม	กำไร	ธันวาคม พ.ศ.	มกราคม พ.ศ.	กำไร	ธันวาคม
	พ.ศ. 2555	(ขาดทุน)	2555	2555	(ขาดทุน)	พ.ศ. 2555
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม						
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	651,369.81	(135,192.96)	516,176.85	651,369.81	(135,192.96)	516,176.85
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า	1,445,525.08	96,171.39	1,541,696.47	1,445,525.08	96,171.39	1,541,696.47
ค่าเผื่อการด้อยค่าทรัพย์สิน	719,582.65	-	719,582.65	719,582.65	-	719,582.65
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์			3,550,322.70			
พนักงาน	2,809,315.78	741,006.92	0	2,809,315.78	741,006.92	3,550,322.70
รวม	5,625,793.32	701,985.35	6,327,778.67	5,625,793.32	701,985.35	6,327,778.67

16. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	6,643,919.75	2,711,616.01
เงินกู้ยืมระยะสั้นในรูปตัวสัญญาใช้เงิน	10,000,000.00	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นในรูปทรัพย์สิน	33,883,930.15	18,466,336.54
รวม	50,527,849.90	21,177,952.55

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 อัตราดอกเบี้ยของเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินมีดังต่อไปนี้

	อัตราดอกเบี้ยต่อปี	
	2556	2555
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร (ปี 2556 และ 2555 กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศ 4 แห่ง)	ร้อยละ MOR ถึง MOR+0.5 (ร้อยละ 7.13 ถึง 7.88)	ร้อยละ MOR ถึง MOR+0.5 (ร้อยละ 7.38 ถึง 8.00)
เงินกู้ยืมระยะสั้นในรูปตัวสัญญาใช้เงิน (ปี 2556 และ 2555 กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศ 1 แห่ง)	ร้อยละ MLR-1.25 (ร้อยละ 5.50)	ร้อยละ MLR-1.25 (ร้อยละ 5.78 ถึง 5.88)
เงินกู้ยืมระยะสั้นในรูปทรัพย์สิน (ปี 2556 และ 2555 กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศ 2 และ 3 แห่ง ตามลำดับ)	อัตราตามประกาศของ ธนาคารแห่งประเทศไทย ถึง MLR-1 (ร้อยละ 4.30 ถึง 6.00)	อัตราตามประกาศของ ธนาคารแห่งประเทศไทย ถึง MLR-1 (ร้อยละ 3.34 ถึง 6.25)

บริษัทฯ ได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างไปจดจำนองเพื่อค้ำประกันเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินดังกล่าว

## 17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>				
เจ้าหนี้การค้าอื่น				
- ในประเทศ	20,785,951.76	20,678,357.93	19,665,436.26	19,288,667.43
- ต่างประเทศ	58,578,369.02	77,385,537.30	56,176,790.18	75,032,655.90
<b>รวมเจ้าหนี้การค้า</b>	<b>79,364,320.78</b>	<b>98,063,895.23</b>	<b>75,842,226.44</b>	<b>94,321,323.33</b>
<b>เจ้าหนี้อื่น</b>				
ภาษีมูลค่าเพิ่มและภาษีหัก ณ ที่จ่าย	872,650.03	1,824,340.48	858,927.07	1,824,340.48
ค่านายหน้าค้ำจ่าย	4,065,797.74	3,353,512.67	4,001,507.30	3,353,512.67
โบนัสค้ำจ่าย	13,799,381.20	11,796,898.75	13,542,645.25	11,796,898.75
ค่าตอบแทนและบำเหน็จกรรมการ	4,848,800.00	3,100,000.00	4,848,800.00	3,100,000.00
เงินค่าสินค้ารับล่วงหน้า	4,139,216.26	622,155.30	4,139,216.26	622,155.30
ค่าใช้จ่ายในการนำเข้ค้ำจ่าย	1,223,600.44	1,122,981.73	1,223,600.44	1,122,981.73
ค่าปรับสินค้าล่าช้า	848,191.00	848,191.00	848,191.00	848,191.00
ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	3,396,082.66	4,102,611.16	3,135,353.31	3,913,259.26
อื่น ๆ	1,485,590.65	491,277.70	722,780.12	359,788.98
<b>รวมเจ้าหนี้อื่น</b>	<b>34,679,309.98</b>	<b>27,261,968.79</b>	<b>33,321,020.75</b>	<b>26,941,128.17</b>
<b>รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น</b>	<b>114,043,630.76</b>	<b>125,325,864.02</b>	<b>109,163,247.19</b>	<b>121,262,451.50</b>

## 18. หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555
หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงินคงเหลือ	341,083.35	2,154,762.63
หัก ดอกเบี้ยจ่ายรอดัดบัญชี	(3,162.69)	(59,445.25)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน	337,920.66	2,095,317.38
หัก ส่วนของหนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่า		
การเงินที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(319,470.09)	(1,564,836.12)
<b>สุทธิ</b>	<b>18,450.57</b>	<b>530,481.26</b>

19. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ 1 มกราคม	43,409,250.27	39,020,475.92
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	-	30,000,000.00
จ่ายชำระคืนในระหว่างปี	(21,409,250.27)	(25,611,225.65)
หัก ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(6,000,000.00)	(21,409,250.27)
สุทธิ	16,000,000.00	22,000,000.00

เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม พ.ศ. 2551 บริษัทฯ ได้ทำสัญญากู้เงินกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งจำนวน 70 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยตามสัญญาเงินกู้เป็นรายเดือน เดือนละ 1.35 ล้านบาท จำนวน 60 งวด เริ่มชำระงวดแรกเดือนกันยายน พ.ศ. 2551 โดยมีอัตราดอกเบี้ยดังนี้

งวดผ่อนชำระ	อัตราดอกเบี้ย (ต่อปี)
งวดที่ 1 – 24	MLR - 1.5
งวดที่ 25 – 36	MLR - 0.5
งวดที่ 37 เป็นต้นไป	MLR

ในเดือนสิงหาคม พ.ศ. 2556 บริษัทฯ ได้ชำระเงินกู้งวดสุดท้ายสำหรับวงเงินกู้ดังกล่าวเสร็จสิ้นแล้ว

เมื่อวันที่ 15 กันยายน พ.ศ. 2553 บริษัทฯ ได้ทำสัญญากู้เงินกับธนาคารพาณิชย์แห่งเดียวกันอีกจำนวน 25 ล้านบาท โดยกำหนดชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยตามสัญญาเงินกู้เป็นรายเดือน เดือนละ 0.7 ล้านบาท จำนวน 36 งวด เริ่มชำระงวดแรกเดือนตุลาคม 2553 โดยมีอัตราดอกเบี้ยดังนี้

งวดผ่อนชำระ	อัตราดอกเบี้ย (ต่อปี)
งวดที่ 1 – 12	MLR - 0.5
งวดที่ 13 – 36	MLR

ในเดือนกันยายน พ.ศ. 2556 บริษัทฯ ได้ชำระเงินกู้งวดสุดท้ายสำหรับวงเงินกู้ดังกล่าวเสร็จสิ้นแล้ว

เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม พ.ศ. 2555 บริษัทฯ ได้ทำสัญญากู้เงินกับธนาคารพาณิชย์แห่งเดิมอีกเป็นจำนวน 30 ล้านบาท โดยกำหนดชำระคืนเงินต้นตามสัญญาเงินกู้เป็นรายเดือน เดือนละ 0.5 ล้านบาท จำนวน 60 งวด เริ่มชำระเงินต้นงวดแรกเดือนกันยายน พ.ศ. 2555 และกำหนดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3 ต่อปี โดยเริ่มชำระดอกเบี้ยงวดแรกเดือนสิงหาคม พ.ศ. 2555

บริษัทฯ ได้นำที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของบริษัทไปจดจำนองเพื่อค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินดังกล่าว

## 20. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
<u>โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน</u>				
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน	11,089,786.76	17,751,613.51	10,882,287.98	17,751,613.51
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ยังไม่ได้รับรู้	-	-	-	-
ต้นทุนบริการในอดีตที่ยังไม่ได้รับรู้	-	-	-	-
<b>หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน – สุทธิ</b>	<b>11,089,786.76</b>	<b>17,751,613.51</b>	<b>10,882,287.98</b>	<b>17,751,613.51</b>

กลุ่มบริษัทฯ กำหนดโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นไปตามการจ่ายเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงานซึ่งให้สิทธิแก่พนักงานที่เกษียณอายุและทำงานครบระยะเวลาที่กำหนด เช่น 10 ปีขึ้นไป ได้รับเงินชดเชยไม่น้อยกว่าอัตราเงินเดือนเดือนสุดท้าย 300 วัน หรือ 10 เดือน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 มีดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
<u>โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน</u>				
<b>ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน</b>				
<b>ณ วันที่ 1 มกราคม</b>	<b>17,751,613.51</b>	<b>14,160,134.43</b>	<b>17,751,613.51</b>	<b>14,046,578.92</b>
ผลประโยชน์ที่จ่าย	(8,103,400.00)	-	(8,103,400.00)	-
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,050,440.63	3,371,876.51	842,941.86	3,485,432.02
ต้นทุนดอกเบี้ย	391,132.62	219,602.57	391,132.61	219,602.57
ผล(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	-	-
<b>ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน</b>				
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>11,089,786.76</b>	<b>17,751,613.51</b>	<b>10,882,287.98</b>	<b>17,751,613.51</b>

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,050,440.63	3,371,876.51	842,941.86	3,485,432.02
ต้นทุนดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	391,132.62	219,602.57	391,132.61	219,602.57
ผล(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิ				
ที่รับรู้ในงวด	-	-	-	-
รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,441,573.25	3,591,479.08	1,234,074.47	3,705,034.59

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 ได้แสดงไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน				
รายได้อื่น	-	(113,555.51)	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขาย	586,978.42	2,023,317.71	379,479.64	2,023,317.71
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	854,594.83	1,681,716.88	854,594.83	1,681,716.88
รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,441,573.25	3,591,479.08	1,234,074.47	3,705,034.59

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 (แสดงด้วยค่าเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) มีดังนี้

	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555
อัตราคิดลด ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
- ช่วงอายุงานจนถึงเกษียณอายุเฉลี่ย 10 ปี	3.98%	3.52%
- ช่วงอายุงานจนถึงเกษียณอายุเฉลี่ย 20 ปี	4.36%	4.11%
- ช่วงอายุงานจนถึงเกษียณอายุเฉลี่ย 30 ปี	4.54%	4.30%
เงินเดือนในอนาคตที่เพิ่มขึ้น	5.00%	5.00%
อัตรามรณะ	ตารางมรณะปี 2551	



ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลดประมาณการจากอัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ยของพันธบัตรรัฐบาล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและสะท้อนประมาณการของจังหวะเวลาของการจ่ายผลประโยชน์

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราภาระในการประมาณการความเป็นไปได้ที่จะอยู่จนเกษียณในอนาคตอย่างสมเหตุสมผลประมาณการจากตารางภาระ

## 21. สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ทุนสำรองตามกฎหมายนี้ไม่สามารถนำไปจ่ายปันผลได้ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายครบร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนตามที่กฎหมายกำหนดแล้ว

## 22. เงินปันผลจ่าย

### ปี 2556

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2556 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม พ.ศ. 2556 ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2556 ในอัตราหุ้นละ 0.13 บาท เป็นจำนวน 17.55 ล้านบาท ในวันที่ 6 กันยายน พ.ศ. 2556 ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2556 เมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2556 และรายงานการประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2556 ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลสำหรับปี พ.ศ. 2555 งวดสุดท้ายในวันที่ 23 พฤษภาคม พ.ศ. 2556 ในอัตราหุ้นละ 0.13 บาท สำหรับผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวนหุ้น 135 ล้านหุ้น เป็นจำนวน 17.55 ล้านบาท รวมเป็นเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น 32.40 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 72.43 ของกำไรสุทธิประจำปี พ.ศ. 2555

### ปี 2555

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2555 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2555 ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2555 ในอัตราหุ้นละ 0.11 บาท เป็นจำนวน 14.85 ล้านบาท ในวันที่ 7 กันยายน พ.ศ. 2555 ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2555 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2555 และรายงานการประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2555 เมื่อวันที่ 23 เมษายน พ.ศ. 2555 ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2554 งวดสุดท้ายในวันที่ 18 พฤษภาคม พ.ศ. 2555 ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท สำหรับผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวนหุ้น 135 ล้านหุ้น เป็นจำนวน 13.50 ล้านบาท รวมเป็นเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น 27.00 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 93.54 ของกำไรสุทธิประจำปี 2554

## 23. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 มีดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
สำหรับปีปัจจุบัน	12,678,982.47	14,535,205.50	12,678,982.47	14,535,205.50
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	2,028,778.52	(1,367,375.68)	1,786,092.06	(1,367,375.68)
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี	-	665,390.33	-	665,390.33
รวม	14,707,760.99	13,833,220.15	14,465,074.53	13,833,220.15

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	งบการเงินรวม			
	2556		2555	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้		64,366,260.39		58,455,076.41
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันตามอัตราภาษี	20.00	12,873,252.08	23.00	13,444,667.57
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายตามประมวลรัษฎากร	0.93	598,117.65	0.26	151,828.01
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้นจากรายจ่ายที่จ่ายจริง	(0.42)	(272,538.72)	(0.73)	(428,665.76)
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	2.34	1,508,929.98	-	-
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี	-	-	1.14	665,390.33
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	22.85	14,707,760.99	23.67	13,833,220.15

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2556		2555	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้		72,128,922.46		53,388,427.35
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันตามอัตราภาษี	20.00	14,425,784.49	23.00	12,279,338.29
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายตามประมวลรัษฎากร	0.43	311,828.76	2.47	1,317,157.29
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้นจากรายจ่ายที่จ่ายจริง	(0.38)	(272,538.72)	(0.80)	(428,665.76)
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี	-	-	1.24	665,390.33
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20.05	14,465,074.53	25.91	13,833,220.15

การลดภาษีเงินได้นิติบุคคล

พระราชกฤษฎีกาออกตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตราและยกเว้นรัษฎากร ฉบับที่ 530 พ.ศ. 2554 ลงวันที่ 14 ธันวาคม พ.ศ. 2554 ให้ปรับลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลจากอัตราร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิ เป็นอัตราร้อยละ 23 ของกำไรสุทธิสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีแรก ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2555 และอัตราร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิสำหรับสองรอบระยะเวลาบัญชีถัดมาที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2556 เป็นต้นไป

24. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2556	2555	2556	2555
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าคงเหลือและงานระหว่างทำ	(6,016,359.69)	18,486,675.42	(8,769,602.48)	18,360,522.31
ซื้อสินค้า	533,892,026.27	577,767,955.39	532,860,617.15	579,231,952.08
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	11,934,857.29	15,233,403.81	11,304,859.04	15,156,861.80
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	99,240,997.25	106,184,959.54	96,918,018.84	105,124,147.29

25. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มบริษัทฯ ได้นำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ โดยพิจารณาจากระบบการบริหาร การจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของกลุ่มบริษัทฯ เป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

ผลการดำเนินงานตามส่วนงาน และสินทรัพย์ตามส่วนงาน รวมรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงาน หรือที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่ประกอบด้วย สินทรัพย์ รายได้อื่น ค่าใช้จ่ายในการขาย ค่าใช้จ่ายในการบริหาร และต้นทุนทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจและการกระทบยอดกำไรหรือขาดทุนตามส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 มีดังต่อไปนี้

หน่วย: พันบาท

	ธุรกิจซื้อขายไป อุปกรณ์เพื่อความ ปลอดภัย และอุปกรณ์นิรภัย		ธุรกิจเกี่ยวกับ ระบบบำบัดน้ำ		ตัดรายการ ระหว่างส่วนงาน		งบการเงินรวม	
	2556	2555	2556	2555	2556	2555	2556	2555
รายได้จากบุคคลภายนอก	740,753	748,123	33,125	41,905	-	-	773,878	790,028
รายได้ระหว่างส่วนงาน	4,872	-	3,860	3,234	(8,732)	(3,234)	-	-
ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ	(518,371)	(533,137)	(30,316)	(41,140)	8,610	2,969	(540,077)	(571,308)
<b>กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน</b>	<b>227,254</b>	<b>214,986</b>	<b>6,669</b>	<b>3,999</b>	<b>(122)</b>	<b>(265)</b>	<b>233,801</b>	<b>218,720</b>
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน:								
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ							(2,095)	1,474
โอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่า							658	-
รายได้อื่น							2,137	2,623
ค่าใช้จ่ายในการขาย							(79,985)	(78,652)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							(85,581)	(81,464)
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ							(1,246)	(756)
ต้นทุนทางการเงิน							(3,322)	(3,490)
ภาษีเงินได้							(14,708)	(13,833)
<b>กำไรสำหรับปี</b>							<b>49,659</b>	<b>44,622</b>
							<b>31 ธันวาคม</b>	<b>31 ธันวาคม</b>
							<b>พ.ศ. 2556</b>	<b>พ.ศ. 2555</b>
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน -							8,655	9,133
สุทธิ								
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ							134,390	138,722
สินทรัพย์ส่วนกลาง							368,407	360,106
<b>รวมสินทรัพย์</b>							<b>511,452</b>	<b>507,961</b>

### ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานภูมิศาสตร์

บริษัทนำเสนอรายได้ตามส่วนงานแยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์ในต่างประเทศเป็นจำนวนเงินไม่  
เป็นสาระสำคัญ

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานภูมิศาสตร์ของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 และ พ.ศ. 2555 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย : พันบาท	
	รายได้	
	2556	2555
ไทย	767,145	785,238
ประเทศอื่นๆ	6,733	4,790
รวม	773,878	790,028

## ลูกค้ารายใหญ่

กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่งที่มีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 10 ของรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ

## 26. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ บริษัทย่อยและพนักงานบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ บริษัทย่อยและพนักงานจ่ายเงินสมทบและเงินสะสมเข้ากองทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่าๆ กันในอัตราร้อยละ 3-5 ของเงินเดือนพนักงาน และจ่ายให้แก่พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัทฯ ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 2.33 ล้านบาท (ปี 2555: 2.62 ล้านบาท)

## 27. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นภายใน

### ภาระผูกพัน

#### ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาดำเนินงาน

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคารสำนักงาน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 บริษัทฯ มีภาระผูกพันในการจ่ายค่าเช่าตามสัญญาเช่าดังกล่าวดังนี้

จ่ายชำระ	หน่วย : บาท
ภายใน 1 ปี	432,000.00
1 ถึง 3 ปี	324,000.00

บริษัทฯ ได้ทำสัญญารับโอนสิทธิการเช่า ประกอบด้วยสัญญา 2 ฉบับ ดังนี้

- เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม พ.ศ. 2538 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าอาคารกับบริษัทแห่งหนึ่งโดยชำระค่าสิทธิการเช่าเป็นจำนวนเงิน 2,800,000 บาท มีกำหนดระยะเวลาการเช่า 30 ปี และต้องจ่ายค่าเช่ารายปี ตลอดอายุสัญญาเช่าปีละ 12,000 บาท ถึง 24,000 บาท
- เมื่อวันที่ 4 มิถุนายน พ.ศ. 2547 บริษัทฯ ได้ทำสัญญารับโอนสิทธิการเช่าอาคารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง เป็นจำนวนเงิน 2,800,000

บาท มีกำหนดระยะเวลาการเช่าคงเหลือ 21 ปี 2 เดือน และต้องจ่ายค่าเช่ารายปีตลอดอายุสัญญาเช่าปีละ 12,000 บาท ถึง 24,000 บาท

#### ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นกับสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 บริษัทฯ มีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นกับสถาบันการเงิน ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท		
	วงเงิน	เบิกใช้	ยังไม่ได้ใช้
1.) แอลซีและทีอาร์	188.00	36.01	151.99
2.) ตัวสัญญาใช้เงิน	65.00	10.00	55.00
3.) หนังสือค้ำประกัน	30.70	2.11	28.59
4.) เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	56.50	6.64	49.86
5.) ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	220.00	15.33	204.67
6.) ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐวงเงิน 1.15 ล้านดอลลาร์สหรัฐโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 ใช้ไป 0.58 ล้านดอลลาร์สหรัฐ			

บริษัทฯ ได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทฯ ค้ำประกันภาระผูกพันของธนาคารดังกล่าว

#### หนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นภายนอก

##### คดีความฟ้องร้อง

#### บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด

เมื่อวันที่ 25 กันยายน พ.ศ. 2555 บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด บริษัทย่อยของบริษัทฯ ถูกเจ้าหนี้การค้าฟ้องร้อง ว่าด้วยความผิดอันเกิดจากการผิดสัญญาซื้อขาย และเรียกคืนเงินประกันผลงาน ตามคดีหมายเลขดำเลขที่ พ. 765/2555 เนื่องจากบริษัทย่อยผิดนัดไม่ชำระค่าสินค้ารวมค่าภาษีมูลค่าเพิ่มเป็นจำนวนเงิน 0.95 ล้านบาท และไม่ส่งมอบเงินประกันผลงานจำนวน 0.12 ล้านบาท ที่หักไว้คืนให้แก่เจ้าหนี้เมื่อได้ปฏิบัติครบกำหนดเงื่อนไขในการรับประกันผลงาน บริษัทย่อยได้ยื่นคำให้การต่อสู้คดี ซึ่งล่าสุดศาลได้นัดสืบพยานโจทก์และจำเลยในวันที่ 30 พฤษภาคม พ.ศ. 2557

เมื่อวันที่ 13 กันยายน พ.ศ. 2556 บริษัทย่อยดังกล่าว ถูกเจ้าหนี้การค้าต่างประเทศอีกรายฟ้องร้องว่าด้วยความผิดอันเกิดจากการผิดสัญญาซื้อขาย ตามคดีหมายเลขดำที่ พ.741/2556 เนื่องจากบริษัทย่อยผิดนัดไม่ชำระค่าสินค้าจำนวนเงิน 76,448.10 ดอลลาร์สหรัฐ (คำนวณเป็นเงินบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 เป็นเงินประมาณ 2.40 ล้านบาท) บริษัทย่อยได้ยื่นคำให้การต่อสู้คดีล่าสุดศาลนัดไต่สวนและนัดสืบพยานในวันที่ 6 มีนาคม พ.ศ. 2557

ผลของคดีความฟ้องร้องยังมีความไม่แน่นอน แต่อย่างไรก็ตามฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยพิจารณาว่าบริษัทย่อยดังกล่าวมีผลขาดทุนเกินทุนเป็นจำนวนมาก และไม่ประสงค์ดำเนินธุรกิจต่อ จึงได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน พ.ศ. 2556 และยังคงอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

ทั้งนี้ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้พิจารณาผลกระทบจากคดีความดังกล่าวแล้วเห็นว่าจะไม่มีผลเสียหายอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัทฯ เนื่องจากได้ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสียเงินให้กู้ยืม รวมถึงได้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

## 28. เครื่องมือทางการเงิน

### ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงในเรื่องการให้สินเชื่อ คือความเสี่ยงที่เกิดจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญาซึ่งก่อให้เกิด ความเสียหายแก่บริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนั้น บริษัทฯและบริษัทย่อยมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงโดย กำหนดวงเงินสินเชื่อและให้สินเชื่ออย่างระมัดระวัง นอกจากนี้ ยังมีนโยบายที่จะทำธุรกรรมกับผู้ค้าที่มีความน่าเชื่อถือ เพื่อลดโอกาสของการสูญเสียทางการเงินจากการไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาได้

สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หลังจากหักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสีย ถือเป็นมูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินโดยมีอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด (อัตราดอกเบี้ย MOR และ MLR) ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยจากการที่อัตราดอกเบี้ยเปลี่ยนแปลงไป

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราวและเงินให้กู้ยืมระยะสั้นที่มีดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีกำหนดระยะเวลาชำระคืนภายในหนึ่งปี ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯและบริษัทย่อยจึงอยู่ในระดับต่ำ

### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ มีเจ้าหนี้และรายการซื้อสินค้าที่คาดว่าจะเกิดที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 บริษัทฯ มีการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเจ้าหนี้การค้า และรายการสินค้าที่คาดว่าจะเกิดขึ้นบางส่วน

อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 กลุ่มบริษัทฯ มีหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งไม่ได้มีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน สามารถสรุปได้ดังนี้



บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน)

สกุลเงิน	จำนวนเงินตราต่างประเทศ	เทียบเท่าเงินบาท
ยูโร	4,436.04	201,051.54
เยน	1,698,280.00	536,434.01
ดอลลาร์สหรัฐ	505,495.37	16,655,769.14
ดอลลาร์สิงคโปร์	267,133.01	6,976,632.68
ปอนด์สเตอร์ลิง	828.40	44,946.66

บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด

สกุลเงิน	จำนวนเงินตราต่างประเทศ	เทียบเท่าเงินบาท
ดอลลาร์สหรัฐ	76,448	2,401,578.84

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้ และเต็มใจในการแลกเปลี่ยน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้ และเจ้าหนี้ เงินให้กู้ยืม และเงินกู้ยืมระยะสั้น แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

เงินให้กู้ยืมระยะยาวที่อัตราดอกเบี้ยคงที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดในอนาคตคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยประมาณในตลาด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น ลงตามราคาตลาด หรืออัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรม โดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชี ที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

สัญญาเช่า มูลค่ายุติธรรมคำนวณจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยประมาณในตลาด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

## 29. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการ ดำรงไว้ซึ่งความสามารถ ในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ตามงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.65: 1 (2555: 0.73: 1) และบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.64: 1 (255: 0.72: 1)

## 30. การอนุมัติงบการเงิน

กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯได้อนุมัติให้ออกงบการเงินนี้เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2557



บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน)

1/11 ม.3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150

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

[WWW.PDGTH.COM](http://WWW.PDGTH.COM)