

รายงาน ประจำปี 2557

บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน)



สารบัญ

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	004
รางวัลและความภูมิใจ	005
สารจากประธานกรรมการ	006
คณะกรรมการบริษัท	008
คณะผู้บริหารและเลขานุการบริษัท	014
ข้อมูลทั่วไป	019
ภาพรวมการประกอบธุรกิจ	021
โครงสร้างรายได้	024
ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน	025
ปัจจัยความเสี่ยง	028
โครงสร้างการถือหุ้น	030
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	033
โครงสร้างการจัดการ	034
การกำกับดูแลกิจการ	054
ความรับผิดชอบต่อสังคม	084
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	091
รายการระหว่างกัน	093
คำอธิบายและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน	099
รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	104
รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	105
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	106
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	107
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	109
งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน	110

วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย

วิสัยทัศน์ และ พันธกิจ

- ▶ ได้รับการยอมรับจากลูกค้าและสังคมว่ามีความเชี่ยวชาญด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมระดับแนวหน้า
- ▶ พนักงานมีความรู้ ความสามารถ ด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมสูง มีวัฒนธรรมที่ดี และมีความสุขในการทำงาน
- ▶ เจริญเติบโตอย่างยั่งยืนสามารถสร้างผลตอบแทนสูงสุดให้แก่ผู้มีผลประโยชน์ร่วมทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม

นโยบาย

- ▶ สร้างความเจริญเติบโตอย่างมั่นคงด้วยอัตราการขยายตัวของยอดขายไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ต่อปี
- ▶ ขยายธุรกิจทางด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมและธุรกิจที่เกี่ยวข้อง
โดยวิธีการลงทุนโดยตรงและการควบรวมกิจการ (M&A)
- ▶ รักษาระบบการทำงานที่เป็นมาตรฐานสากลและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
- ▶ รักษาระบบการบริหารงานที่มีธรรมาภิบาล โดยยึดมั่นในคุณธรรมและจริยธรรมอย่างเคร่งครัด
- ▶ ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด
- ▶ ส่งเสริมบุคลากรที่เก่งและดีในองค์กรให้เจริญก้าวหน้า
- ▶ ดูแลรักษา ผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น คู่ค้า และผู้เกี่ยวข้องโดยดีและสม่ำเสมอ

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

			2557	2556	2555
ฐานะการเงิน					
สินทรัพย์รวม	ล้านบาท		550.37	511.45	507.96
หนี้สินรวม	“		229.69	202.75	215.99
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	“		322.90	310.52	294.79
ผลการดำเนินงาน					
รายได้จากการขายและการให้บริการ	ล้านบาท		803.01	773.88	790.03
รายได้รวม	“		807.49	776.67	794.13
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	“		585.17	540.08	571.31
กำไรขั้นต้น	“		217.85	233.80	218.72
กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	“		38.86	50.75	45.43
อัตราส่วนทางการเงิน					
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%		12.27%	16.77%	15.87%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%		9.62%	13.28%	12.43%
อัตรากำไรขั้นต้น	%		27.13%	30.21%	27.69%
อัตรากำไรสุทธิ	%		4.82%	6.53%	5.72%
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า		1.97	2.04	1.98
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า		0.71	0.65	0.75
ข้อมูลหุ้นสามัญ					
ราคาพาร์ต่อหุ้น	บาท		1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	“		1.99	1.92	1.82
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น	“		0.20	0.43	0.24
กำไรสุทธิต่อหุ้น	“		0.24	0.31	0.28

หมายเหตุ :

- ปี 2557 บริษัทฯออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 27 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในอัตรา 5 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นปันผล จากทุนจดทะเบียนเดิม 135 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียน 162 ล้านบาท ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 161,999,986 บาท
- ปี 2555 และ ปี 2556 ได้ปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญที่ใช้ในการคำนวณ โดยปรับจำนวนหุ้นตามสัดส่วนที่เปลี่ยนไปของจำนวนหุ้นสามัญที่เกิดจากการเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นปันผลในปี 2557 โดยถือเสมือนว่าการออกหุ้นปันผลได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันที่เริ่มต้นของปี 2555 และ ปี 2556

รางวัลและความภูมิใจ



SET Award of Honor ด้านการรายงานบรรษัทภิบาล

รางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จ SET Award of Honor ด้านการรายงานบรรษัทภิบาล (Corporate Governance Report)
รางวัลสำหรับบริษัทที่สามารถรักษาความโดดเด่นและมีความเป็นเลิศอย่างต่อเนื่อง 3 ปี (ปี 2555-2557)



สารประธานกรรมการ



ศ.ดร. พรชัย ชุนหจินดา
ประธานกรรมการ

นายชวลิต หวังอํารง
ประธานกรรมการบริหาร

ปี 2557 ภาพรวมเศรษฐกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ ยังอยู่ในภาวะทรงตัว โดยผลผลิตของภาคอุตสาหกรรมไทยลดลงตามความต้องการในประเทศ และภาคการส่งออกที่ชะลอตัวลงตามภาวะเศรษฐกิจโลก โดยเฉพาะการผลิตในอุตสาหกรรมหลักๆ ของประเทศ ได้แก่ อุตสาหกรรมยานยนต์ อุตสาหกรรมชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ อุตสาหกรรมอาหาร ที่ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน ส่งผลให้ความต้องการซื้อของกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าหลักของบริษัทลดลงไปบ้าง อย่างไรก็ตาม ด้วยการปรับกลยุทธ์ให้เข้ากับภาวะเศรษฐกิจและการแข่งขัน ส่งผลให้ ในปี 2557 บริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการรวมเพิ่มขึ้นเป็น 803 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิ 38.86 ล้านบาท

สำหรับธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำ ถึงแม้ว่า ปี 2557 จะยังมีความคืบหน้าในโครงการลงทุนสัมปทานระบบบำบัดน้ำไม่มากนัก แต่บริษัทก็ยังคงพยายามที่จะพัฒนาธุรกิจให้สามารถสร้างความเติบโตให้กับบริษัทได้ต่อไปในอนาคต บริษัทได้ดำเนินการจัดตั้งบริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด เพื่อมุ่งเน้นดำเนินธุรกิจให้บริการด้านระบบบำบัดน้ำอย่างครบวงจร ตั้งแต่การออกแบบ ก่อสร้าง ดูแลบำรุงรักษาระบบตามที่ลูกค้าต้องการ รวมถึงการลงทุนในโครงการผลิตน้ำประปาเพื่อจำหน่ายให้กับหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน ซึ่งบริษัทมีความมั่นใจว่า บริษัทจะสามารถพัฒนาธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำและการผลิตน้ำประปาให้เติบโตได้ในอนาคตอันใกล้

นอกจากการดำเนินงานเพื่อสร้างความเติบโตทางธุรกิจ บริษัทยังคงให้ความสำคัญในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้องค์กรสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน ส่งผลให้บริษัทได้รับรางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จ SET Award of Honor ด้านการรายงานบรรษัทภิบาล (Corporate Governance Report) ซึ่งเป็นรางวัลที่มอบให้กับบริษัทที่สามารถรักษาความโดดเด่นและมีความเป็นเลิศอย่างต่อเนื่อง 3 ปี ตั้งแต่ปี 2555 ถึงปี 2557 ในงานมอบรางวัล SET Awards 2014

นอกจากนี้ เพื่อเป็นการยกระดับการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส หลังจากที่ได้กำหนดนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เกิดความตระหนักและใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ บริษัทได้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ต่อคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ที่ให้การสนับสนุนบริษัทด้วยดีตลอดมา และขอขอบคุณคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่มีส่วนช่วยผลักดันให้บริษัทประสบความสำเร็จอย่างดียิ่ง ขอให้มั่นใจว่า บริษัทจะมุ่งมั่นพัฒนาองค์กรให้สามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน ภายใต้หลักธรรมาภิบาลเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัท



1.



2.



3.



4.

- 1. ศ.ดร.พรชัย ชุนหจินดา
- 2. นายชาลิท หวังอำรง
- 3. นายธีรเดช จารุตั้งตรง
- 4. รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์



5.



6.



7.

- 5. รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงจิริญ
- 6. นายนพดล ธีระบุตรวงศ์กุล
- 7. นายแพทย์ประมุข วงศ์ณะเกียรติ
- 8. นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์
- 9. นายธัญญา หวังอำรง



8.



9.

ประวัติคณะกรรมการบริษัท

1. ศ.ดร.พรชัย ชุนหิณดา⁽¹⁾

อายุ 51 ปี

ประธานกรรมการ

วันที่เริ่มเป็นกรรมการ: 12 กันยายน 2550

คุณวุฒิการศึกษา

- คุชกุบัณฑิต (การเงิน) Florida International University
- วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต (สาขาการเงิน) Florida International University
- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- บัญชีบัณฑิต (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

2557 - ปัจจุบัน	: ประธานกรรมการ บมจ. ผลัญญู
2557 - ปัจจุบัน	: ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บมจ. กรุงไทยพานิชประกันภัย
2554 - ปัจจุบัน	: ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ บจก. คอปเปอร์ไวร์
2554 - ปัจจุบัน	: คณะอนุญาโตตุลาการ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์/จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
2551 - ปัจจุบัน	: ประธานกรรมการ บจก. ออสสิริส ฟิวเจอร์ส
2554 - 2557	: ประธานกรรมการบริหาร และกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลัญญู
2550 - 2556	: รองประธานกรรมการ บมจ. ผลัญญู
2553 - 2556	: รองคณบดี ฝ่ายบัณฑิตศึกษา คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
2543 - 2552	: กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บมจ.ไทยพาณิชย์นิวยอร์กไลฟ์ประกันชีวิต

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

บริษัทย่อย : ไม่มี

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

- ประธานกรรมการ บจก. ออสสิริส ฟิวเจอร์ส
- ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ บมจ. กรุงไทยพานิชประกันภัย
- ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ บจก. คอปเปอร์ไวร์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 15 มกราคม 2558 :

ตนเอง 1,230,000 หุ้น (0.76%)
 คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

พี่ชาย นายพรรคัด ชุนหิณดา

หมายเหตุ

(1.) ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการแทนกรรมการที่ลาออก มีผล 13 ม.ค.2557

2. นายชาวลิต หวังอ่ำรัง⁽²⁾

อายุ 62 ปี

กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/
 กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
 (กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)
 วันที่เริ่มเป็นกรรมการ: 12 กันยายน 2550

คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการฝึกอบรม

- ม.ย. 2557 หลักสูตร “Capital Market Leader Program”/สำนักงาน ก.ล.ต.
- ต.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “ระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทาง COSO 2013”
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 67/2007

ประสบการณ์การทำงาน

2556 - ปัจจุบัน	: ประธานกรรมการบริหาร บมจ.ผลัญญู
2557 - ปัจจุบัน	: กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลัญญู
2550 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บมจ. ผลัญญู
2557 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บจก. ผล วอเตอร์
2556 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บจก. ผลัญญู (แคมโบเดีย)
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
2520 - 2555	: ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. ผลัญญู
2552 - 2555	: ประธานกรรมการ บจก. พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง
2535 - 2552	: กรรมการ บจก. พี ดี มาร์เก็ตติ้ง แอนด์ แมนูแฟกเจอร์
2547 - 2551	: กรรมการ บจก. พีดีซี ซัพพลาย
2546 - 2551	: กรรมการ บจก. พีดีเอ ซัพพลาย / บจก. พีดีอาร์ ซัพพลาย
2544 - 2551	: ประธานกรรมการบริษัท บจก. พาลลาเดียม อินเตอร์เทรด
2536 - 2551	: กรรมการ บจก. พีดี โปรเกรส
2531 - 2551	: กรรมการ บจก. เพอซันแนล เซฟตี้
2544 - 2550	: กรรมการ บจก. พีดีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน :

บริษัทย่อย :

- กรรมการ บจก. ผล วอเตอร์
- กรรมการ บจก. ผลัญญู (แคมโบเดีย)

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

- กรรมการ บจก. ไทย โยนก โลจิสติกส์
- กรรมการ บจก. พีดีเอฟ ซัพพลาย
- กรรมการ บจก. กัสมีเดีย
- กรรมการ บจก. เอ็น เอช แอล (ประเทศไทย)
- กรรมการ บจก. วีเอสวี เอเชีย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 15 มกราคม 2558 :

ตนเอง 24,490,560 หุ้น (15.12%)
 คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ 9.63% (15,600,000 หุ้น)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

บิดา นายธัญญา หวังอ่ำรัง

หมายเหตุ

(2.) ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีผล 12 มี.ค.2557

3. นายธีรเดช จารุตั้งตรง⁽³⁾**อายุ 62 ปี**กรรมการ/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)

วันที่เริ่มเป็นกรรมการ: 12 กันยายน 2550

คุณวุฒิการศึกษา

- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการฝึกอบรม

- ก.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “การบริหารความเสี่ยงระดับ Mastering Risk Management”
- ต.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “ระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทาง COSO 2013”
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program รุ่นที่ 14/2015 (ก.พ. 2558)
 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 68/2008

ประสบการณ์การทำงาน

- 2557 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ.ผลัดภูมิ
- 2550 - ปัจจุบัน : กรรมการ บมจ.ผลัดภูมิ
- 2556 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บจก. ผล พาลาเดียม
- 2550 - ปัจจุบัน : กรรมการ Aegle Safety Equipment (Shanghai) Co.,Ltd
- 2549 - ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. กัสมีเดีย
- 2548 - ปัจจุบัน : กรรมการ Aegle Alliance Pte. Ltd.
- 2556 : รองประธานกรรมการบริหาร บมจ.ผลัดภูมิ
- 2555 - 2556 : ประธานอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ.ผลัดภูมิ
- 2550 - 2555 : กรรมการผู้จัดการ บมจ.ผลัดภูมิ
- 2547 - 2551 : กรรมการ บจก. พีดีซี ซัพพลาย
- 2546 - 2551 : กรรมการ บจก. พีดีเอ ซัพพลาย / บจก. พีดีอาร์ ซัพพลาย
- 2544 - 2551 : กรรมการ บจก. พาลาเดียม อินเตอร์เทรด
- 2536 - 2551 : กรรมการ บจก. พีดี โปรเกรส
- 2531 - 2551 : กรรมการ บจก. เพอซันแนล เซฟตี้
- 2544 - 2550 : กรรมการผู้จัดการ บจก. พีดีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย)
- 2547 - 2549 : ประธานกรรมการ Aegle Safety Equipment (Shanghai) Co.,Ltd

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน :

บริษัทย่อย :

- ประธานกรรมการ บจก. ผล พาลาเดียม

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

- กรรมการ Aegle Safety Equipment (Shanghai) Co.,Ltd
- กรรมการ บจก. กัสมีเดีย
- กรรมการ Aegle Alliance Pte. Ltd.

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 15 มกราคม 2558 :

ตนเอง 4,749,000 หุ้น (2.93%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ 16.62% (26,930,999 หุ้น)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

หมายเหตุ

(3.) ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง มีผล 10 ก.พ.2557

4. รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์**อายุ 59 ปี**

ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

วันที่เริ่มเป็นกรรมการ: 12 กันยายน 2550

คุณวุฒิการศึกษา

- ดุษฎีบัณฑิต (การเงิน), Georgia State University
- บัณฑิตบริหารบัณฑิต (การธนาคารและการเงิน) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- บริหารธุรกิจบัณฑิต (การเงิน) มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

ประวัติการฝึกอบรม

- ต.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “ระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทาง COSO 2013”
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - Advance Audit Committee Programs รุ่นที่ 7/2012
 - Monitoring Fraud Risk Management (MFM) รุ่นที่ 6/2011
 - Monitoring the International Audit Function (MIA) รุ่นที่ 11/2011
 - Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) รุ่นที่ 11/2011
 - Monitoring the Quality of Financial Reporting (MFR) รุ่นที่ 13/2011
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 69/2008
- หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 23/2008

ประสบการณ์การทำงาน

- 2550 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บมจ.ผลัดภูมิ
- 2549 - ปัจจุบัน : รองศาสตราจารย์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- 2553 - 2557 : ผู้อำนวยการโครงการปริญญาโททางการเงิน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- 2550 - 2552 : หัวหน้าภาควิชาการเงิน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- 2547 - 2549 : ประธานโครงการ Master of Management (Finance), College of Management มหาวิทยาลัยมหิดล
- 2543 - 2547 : รองผู้อำนวยการ สถาบันทรัพยากรมนุษย์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน :

บริษัทย่อย : ไม่มี

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

- รองศาสตราจารย์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 15 มกราคม 2558 :

ตนเอง 24,000 หุ้น (0.01%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

5. รศ.ดร. เอกจิตต์ จิงเจริญ⁽⁴⁾**อายุ 52 ปี**

กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่เริ่มเป็นกรรมการ: 12 กันยายน 2550

คุณวุฒิการศึกษา

- คุชชิงบัณฑิต (วิทยาการจัดการ) คณะวิศวกรรมศาสตร์ University of Waterloo
- วิทยาการจัดการมหาบัณฑิต คณะวิศวกรรมศาสตร์ University of Waterloo
- วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต ภาควิชาวิศวกรรมไฟฟ้า Youngstown State University, USA
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต ภาควิชาวิศวกรรมไฟฟ้า (วิชาเอก คอมพิวเตอร์) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

ประวัติการฝึกอบรม

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

ประสบการณ์การทำงาน

2550 - ปัจจุบัน	: กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บมจ. ผลัญญู
2557 - ปัจจุบัน	: ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลัญญู
2556 - ปัจจุบัน	: กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บมจ. บีเจซี เฮฟวี อินดัสทรี
2553 - ปัจจุบัน	: ผู้อำนวยการโครงการบริหารธุรกิจ มหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
2548 - ปัจจุบัน	: รองศาสตราจารย์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
2547 - ปัจจุบัน	: กรรมการ โครงการปริญญาเอกรวมสาขาบริหารธุรกิจ (JDBA) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
2554 - 2557	: กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลัญญู
2554 - 2556	: กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บจก. บีเจซี เฮฟวี อินดัสทรี
2544 - 2550	: กรรมการ โครงการปริญญาตรีบริหารธุรกิจ หลักสูตรนานาชาติ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน :

บริษัทย่อย : ไม่มี

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บมจ. บีเจซี เฮฟวี อินดัสทรี
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :
- ผู้อำนวยการโครงการบริหารธุรกิจ มหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
 - รองศาสตราจารย์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
 - กรรมการ โครงการปริญญาเอกรวมสาขาบริหารธุรกิจ (JDBA) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 15 มกราคม 2558 :

ตนเอง 24,000 หุ้น (0.01%)
 คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

หมายเหตุ

(4.) ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีผล 12 มี.ค.2557

6.นายณพดล อีระบุตรวงศ์กุล**อายุ 47 ปี**

กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่เริ่มเป็นกรรมการ: 12 กันยายน 2550

คุณวุฒิการศึกษา

- วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต (การเงิน) University of Colorado at Denver
- บัญชีบัณฑิต 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

2550 - ปัจจุบัน	: กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บมจ. ผลัญญู
2554 - ปัจจุบัน	: กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลัญญู
2554 - ปัจจุบัน	: กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บมจ. บีเจซี เฮฟวี อินดัสทรี
2250 - ปัจจุบัน	: กรรมการบริหาร บจก. ไอเอฟเอซี
2556 - 2557	: กรรมการตรวจสอบ บจก. ซีแมช คอร์ปอเรชั่น
2554 - 2556	: กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บจก. บีเจซี เฮฟวี อินดัสทรี
2548 - 2550	: ผู้จัดการฝ่ายควบคุมธุรกิจ บมจ. ปูนซีเมนต์นครหลวง

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน :

บริษัทย่อย : ไม่มี

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บมจ. บีเจซี เฮฟวี อินดัสทรี
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

- กรรมการบริหาร บจก. ไอเอฟเอซี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 15 มกราคม 2558 :

ตนเอง 24,000 หุ้น (0.01%)
 คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

7. นายแพทย์ประมุข วงศ์ณะเกียรติ⁽⁵⁾

อายุ 45 ปี

กรรมการอิสระ

วันที่เริ่มเป็นกรรมการ: 13 มกราคม 2557

คุณวุฒิการศึกษา

- แพทยศาสตรบัณฑิต คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล
- วุฒิปริญญาตรีเฉพาะทางสูติศาสตร์-นรีเวชวิทยา แพทยสภา วัชรพยาบาล วิทยาลัยแพทยศาสตร์กรุงเทพมหานคร
- วุฒิปริญญาตรี เพื่อแสดงความรู้ความชำนาญในการประกอบวิชาชีพ เวชกรรม สาขาเวชศาสตร์ครอบครัว แพทยสภา

ประวัติการฝึกอบรม

- ต.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “ระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทาง COSO 2013”
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 186/2014

ประสบการณ์การทำงาน

2557 - ปัจจุบัน	: กรรมการอิสระ บมจ.ผลัดอยู่
2555 - ปัจจุบัน	: อุปนายกสมาคม สมาคมนักลงทุนเน้นคุณค่า(ประเทศไทย)
2543 - ปัจจุบัน	: กรรมการผู้จัดการ บจก. เกรท ออฟฟอร์ทูนิตี้
2536 - ปัจจุบัน	: ผู้อำนวยการคลินิก คลินิกเวชกรรมศรีสามพรานการแพทย์
2553 - 2555	: คณะกรรมการบริหาร เว็บไซต์ thaivi.com
2536 - 2542	: แพทย์เฉพาะทาง สูติรีแพทย์ สำนักการแพทย์ กรุงเทพมหานคร

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน :

บริษัทย่อย : ไม่มี

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

- กรรมการผู้จัดการ บจก. เกรท ออฟฟอร์ทูนิตี้
- อุปนายกสมาคม สมาคมนักลงทุนเน้นคุณค่า(ประเทศไทย)
- ผู้อำนวยการคลินิก คลินิกเวชกรรม ศรีสามพรานการแพทย์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 15 มกราคม 2558 :

ตนเอง	34,320 หุ้น (0.02%)
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	0.92% (1,488,240 หุ้น)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

หมายเหตุ

(5.) ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ลาออกมีผล 13 ม.ค.2557

8. นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์

อายุ 51 ปี

กรรมการ/กรรมการบริหาร/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/
กรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่เริ่มเป็นกรรมการ: 30 เมษายน 2556

คุณวุฒิการศึกษา

- การบริหารเศรษฐกิจสาธารณะสำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 11 สถาบันพระปกเกล้า
- ศิลปศาสตรบัณฑิต (รัฐศาสตร์เอกบริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม

- ม.ค. 2557 หลักสูตร “การวางแผนภาษีเกี่ยวกับสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ของผู้บริหารและพนักงาน รุ่นที่ 5”
- ก.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “การบริหารความเสี่ยงระดับ Mastering Risk Management”
- ต.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “ระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทาง COSO 2013”
- พ.ย. 2557 หลักสูตรฝึกอบรมภายใน “Beer Game เกมจำลองสถานการณ์ธุรกิจ”
- The Senior Executive Program (SEP) ปี 2553 สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 155/2012

ประสบการณ์การทำงาน

2556 - ปัจจุบัน	: กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. ผลัดอยู่
2553 - ปัจจุบัน	: กรรมการบริหาร บมจ. ผลัดอยู่
2557 - ปัจจุบัน	: กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ผลัดอยู่
2557 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บจก. ผล วอเตอร์
2556 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บจก. ผลัดอยู่ (แคมโบเดีย)
2553 - 2555	: ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายขายกลุ่มอุตสาหกรรมภาคกลาง บมจ. ผลัดอยู่
2550 - 2553	: ผู้อำนวยการฝ่ายขายกลุ่ม 2 บมจ. ผลัดอยู่
2542 - 2549	: ผู้จัดการส่วนธุรกิจ บจก. ผลัดอยู่
2535 - 2541	: ผู้จัดการฝ่ายขาย บจก. ผลัดอยู่

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน :

บริษัทย่อย :

- กรรมการ บจก. ผล วอเตอร์
- กรรมการ บจก. ผลัดอยู่ (แคมโบเดีย)

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 15 มกราคม 2558 :

ตนเอง	ไม่มี
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

9. นายธัญญา หวังอ่ำรง**อายุ 34 ปี****กรรมการ/กรรมการบริหาร**

วันที่เริ่มเป็นกรรมการ: 30 เมษายน 2556

คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (ระหว่างประเทศ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- สถาปัตยกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการฝึกอบรม

- ก.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “การบริหารความเสี่ยงระดับ Mastering Risk Management”
- ต.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “ระบบการควบคุมภายใน ตามกรอบแนวทาง COSO 2013”
- พ.ย. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “Beer Game เกมจำลองสถานการณ์ธุรกิจ”
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 180/2013

ประสบการณ์การทำงาน

2556 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บมจ. ผลัญญู
2553 - ปัจจุบัน	: กรรมการบริหาร/ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด บมจ. ผลัญญู
2558 - ปัจจุบัน	: ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ บมจ. ผลัญญู
2554 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บจก. วิลลیری อินเตอร์เทรด
2549 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บจก. กัสมีเดีย
2549 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บจก. พีดีเอฟ ซัพพลาย
2557	: ผู้อำนวยการฝ่ายธุรกิจ EN บมจ. ผลัญญู
2552 - 2553	: ผู้จัดการฝ่ายการตลาด บมจ. ผลัญญู
2550 - 2552	: ผู้จัดการแผนกสื่อสารการตลาด บจก.ผลัญญู

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน :

บริษัทย่อย : ไม่มี

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

- กรรมการ บจก. วิลลیری อินเตอร์เทรด
- กรรมการ บจก. กัสมีเดีย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 15 มกราคม 2558 :

ตนเอง	12,000,000 หุ้น (7.41%)
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	4,224,000% (2.61%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

บุตรชาย นายชาลิต หวังอ่ำรง

คณะผู้บริหารและเลขานุการบริษัท

1. นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์
2. นายพรศักดิ์ ชุนห์จินดา
3. นางสาวประไพพิศ วัริยะบุบผา



1.



2.



3.



4.

4. นางสาวปาริชาต ม้วนสกุล
5. นายปโยธ มั่งทอง
6. นายธัญญา หวังอํารง
7. นางสาวเสาวภา ชูรุจิพร



5.



6.



7.

ประวัติคณะผู้บริหารและเลขานุการบริษัท

1. นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

อายุ 51 ปี

คุณวุฒิการศึกษา

- การบริหารเศรษฐกิจสาธารณะสำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 11 สถาบันพระปกเกล้า
- ศิลปศาสตรบัณฑิต (รัฐศาสตรเอกบริหารรัฐกิจ) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม

- ม.ค. 2557 หลักสูตร “การวางแผนภาษีเกี่ยวกับสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ของผู้บริหารและพนักงาน รุ่นที่ 5”
- ก.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “การบริหารความเสี่ยงระดับ Mastering Risk Management”
- ต.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “ระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทาง COSO 2013”
- พ.ย. 2557 หลักสูตรฝึกอบรมภายใน “Beer Game เกมจำลองสถานการณ์ธุรกิจ”
- The Senior Executive Program (SEP) ปี 2553 สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 155/2012

ประสบการณ์การทำงาน

2556 - ปัจจุบัน	: กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. ผลัญญู
2553 - ปัจจุบัน	: กรรมการบริหาร บมจ. ผลัญญู
2557 - ปัจจุบัน	: กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ผลัญญู
2557 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บจก. ผล วอเตอร์
2556 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บจก. ผลัญญู (แคมโบเดีย)
2553 - 2555	: ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายขายกลุ่มอุตสาหกรรมภาคกลาง บมจ. ผลัญญู
2550 - 2553	: ผู้อำนวยการฝ่ายขายกลุ่ม 2 บมจ. ผลัญญู
2542 - 2549	: ผู้จัดการส่วนธุรกิจ บจก. ผลัญญู
2535 - 2541	: ผู้จัดการฝ่ายขาย บจก. ผลัญญู

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน :

บริษัทย่อย :

- กรรมการ บจก. ผล วอเตอร์
- กรรมการ บจก. ผลัญญู (แคมโบเดีย)

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 15 มกราคม 2558 :

ตนเอง	ไม่มี
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

2. นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา

อายุ 47 ปี

กรรมการบริหาร/ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชี
และการเงิน/ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์

คุณวุฒิการศึกษา

- วิทยาศาสตรบัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA)

ประวัติการฝึกอบรม

- ม.ค. 2557 หลักสูตร “การวางแผนภาษีเกี่ยวกับสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ของผู้บริหารและพนักงาน รุ่นที่ 5”
- ก.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “การบริหารความเสี่ยงระดับ Mastering Risk Management”
- ต.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “ระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทาง COSO 2013”
- พ.ย. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “Beer Game เกมจำลองสถานการณ์ธุรกิจ”

ประสบการณ์การทำงาน

2553 - ปัจจุบัน	: กรรมการบริหาร/ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ. ผลัญญู
2557 - ปัจจุบัน	: ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ บมจ. ผลัญญู
2557 - ปัจจุบัน	: กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ บจก. ผล วอเตอร์
2550 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บจก. นนทรีการบัญชี
2547 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บจก. รักเจริญ
2552 - 2556	: กรรมการ บจก. พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง
2550 - 2553	: ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ. ผลัญญู
2539 - 2549	: กรรมการผู้จัดการ บจก. นนทรีการบัญชี3

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน :

บริษัทย่อย :

- กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ บจก. ผล วอเตอร์

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

- กรรมการ บจก. นนทรีการบัญชี
- กรรมการ บจก. รักเจริญ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 15 มกราคม 2558 :

ตนเอง	108,000 หุ้น (0.07%)
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	: 0.43% (696,000 หุ้น)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

น้องชาย ศ.ดร. พรชัย ชุนหจินดา

3. นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา

อายุ 45 ปี

ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ/
ผู้อำนวยการฝ่ายขายกลุ่มสินค้าและบริการ
ด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม

คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (การตลาด) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- รัฐประศาสนศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

ประวัติการฝึกอบรม

- ก.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “การบริหารความเสี่ยงระดับ Mastering Risk Management”
- ต.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “ระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทาง COSO 2013”
- พ.ย. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “Beer Game เกมจำลองสถานการณ์ธุรกิจ”

ประสบการณ์การทำงาน

- 2553 - ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ บมจ. ผลชัย
- 2558 - ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการฝ่ายขายกลุ่มสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม บมจ. ผลชัย
- 2556 - ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. ผล พาลาเดียม จำกัด
- 2550 - 2553 : ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ บมจ. ผลชัย
- 2538 - 2550 : ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ บจก. ผลชัย
- 2535 - 2537 : รองหัวหน้าฝ่ายจัดซื้อ บจก. ผลชัย

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน :

บริษัทย่อย :

- กรรมการ บจก. ผล พาลาเดียม จำกัด
- บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 15 มกราคม 2558 :

ตนเอง 600,000 หุ้น (0.37%)
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

4. นางสาวนริศมกร พัวพันธ์สกุล

อายุ 52 ปี

ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน/
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม

- ม.ค. 2557 หลักสูตร “COSO 2013 กรอบแนวทางระบบการควบคุมภายในใหม่ล่าสุด” โดย สภาวิชาชีพบัญชี
- ก.ย. 2557 หลักสูตร “Emerging Identity of Internal Audit” โดย สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- ก.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “การบริหารความเสี่ยงระดับ Mastering Risk Management”
- ต.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “ระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทาง COSO 2013”
- พ.ย. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “Beer Game เกมจำลองสถานการณ์ธุรกิจ”

ประสบการณ์การทำงาน

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

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน :

บริษัทย่อย : ไม่มี

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 15 มกราคม 2558 :

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

ไม่มี

ไม่มี

5. นายปิยธร มั่งทอง**อายุ 44 ปี**

ผู้อำนวยการฝ่ายขายกลุ่มสินค้าและบริการ
ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย
และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีมหานคร
- วิทยาศาสตร์บัณฑิตสาขาวิทยาการคอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม

- พ.ย. 2557 การประชุมวิชาการประจำปี 2557 (ครั้งที่ 20) ก้าวไปสู่ความเป็นเลิศในการบริหารจัดการความปลอดภัยผู้รับเหมา โดยสมาคมอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน
- ก.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “การบริหารความเสี่ยงระดับ Mastering Risk Management”
- ต.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “ระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทาง COSO 2013”
- พ.ย. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “Beer Game เกมจำลองสถานการณ์ธุรกิจ”

ประสบการณ์การทำงาน

- 2558 - ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการฝ่ายขาย กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน บมจ.ผลชัยญะ
- 2556 - ปัจจุบัน : กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ บจก.ผล พาลาเดียม
- 2557 : ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ บมจ.ผลชัยญะ
- 2553 - 2555 : ผู้อำนวยการฝ่ายขาย Government & Retail บมจ.ผลชัยญะ
- 2550 - 2553 : ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด บจก. ผลชัยญะ
- 2544 - 2552 : ผู้จัดการฝ่ายการตลาด บจก. ผลชัยญะ

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน :

บริษัทย่อย :

- กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ บจก. ผล พาลาเดียม จำกัด

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 15 มกราคม 2558 :

ตนเอง

ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

6. นายธัญญา หวังอึ้ง**อายุ 34 ปี**

ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด/
ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ

คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (ระหว่างประเทศ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- สถาปัตยกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการฝึกอบรม

- ก.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “การบริหารความเสี่ยงระดับ Mastering Risk Management”
- ต.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “ระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทาง COSO 2013”
- พ.ย. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “Beer Game เกมจำลองสถานการณ์ธุรกิจ”
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 180/2013

ประสบการณ์การทำงาน

- 2556 - ปัจจุบัน : กรรมการ บมจ. ผลชัยญะ
- 2553 - ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร/ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด บมจ. ผลชัยญะ
- 2558 - ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ บมจ. ผลชัยญะ
- 2554 - ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. วิลลิส อินเทอร์เน็ตเทรด
- 2549 - ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. กัสมีเดีย
- 2549 - ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. พีดีเอฟ ซัพพลาย
- 2557 : ผู้อำนวยการฝ่ายธุรกิจ EN บมจ. ผลชัยญะ
- 2552 - 2553 : ผู้จัดการฝ่ายการตลาด บมจ. ผลชัยญะ
- 2550 - 2552 : ผู้จัดการแผนกสื่อสารการตลาด บจก.ผลชัยญะ

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน :

บริษัทย่อย : ไม่มี

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

- กรรมการ บจก. วิลลิส อินเทอร์เน็ตเทรด
- กรรมการ บจก. กัสมีเดีย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 15 มกราคม 2558 :

ตนเอง

12,000,000 หุ้น (7.41%)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

2.61% (4,224,000 หุ้น)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

บุตรชาย นายชาลิต หวังอึ้ง

7. นางสาวเสาวภา ชูรุจิพร

อายุ 53 ปี

เลขานุการบริษัท/เลขานุการคณะกรรมการบริษัท/
เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร Company Secretary Program FPCS รุ่น 19/2008 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- ก.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “การบริหารความเสี่ยงระดับ Mastering Risk Management”
- ค.ค. 2557 หลักสูตรอบรมภายใน “ระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทาง COSO 2013”
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - หลักสูตร Anti-Corruption: The Practical Guide (ACPG) รุ่น 17/2015
 - หลักสูตร Company Reporting Program (CRP) รุ่น 2/2011
 - หลักสูตร Board Reporting Program (BRP) รุ่น 5/2011
 - หลักสูตร Effective Minute Taking (EMT) รุ่น 19/2011

ประสบการณ์การทำงาน

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

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน :

บริษัทย่อย : ไม่มี

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 15 มกราคม 2558 :

ตนเอง

ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	: บริษัท ผลิตัญญะ จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	: PHOL DHANYA PUBLIC COMPANY LIMITED
ชื่อย่อ	: PHOL
ทุนจดทะเบียน	: 162,000,000.00 บาท (หุ้นสามัญ 162,000,000 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
ทุนชำระแล้ว	: 161,999,986.00 บาท (หุ้นสามัญ 161,999,986 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมและจัดจำหน่าย ออกแบบ ผลิต ก่อสร้าง 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 ตำบลวิเชียร อำเภอเมืองภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต โทรศัพท์ 0-7621-5100, โทรสาร 0-7621-4714
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107551000088
เว็บไซต์บริษัท	: www.pdgth.com
เลขานุการบริษัท	: คุณเสาวภา ชูรุจิพร โทรศัพท์ 0-2791-0151, E-mail: cs@pdgth.com
นักลงทุนสัมพันธ์	: คุณศิริพร อ่อนดี โทรศัพท์ 0-2791-0206, E-mail: ir@pdgth.com
ข้อมูลบริษัทย่อย	: 1) บริษัท ผลิต พาลาเดียม จำกัด ที่ตั้งสำนักงาน : เลขที่ 1/11 หมู่ที่ 3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 โทรศัพท์ 0-2791-0111-2, โทรสาร 0-2791-0100-3 สัดส่วนการถือหุ้น 99.99% 2) บริษัท ผลิต วอเตอร์ 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 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% 4) บริษัท ผลิตัญญะ (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
- ผู้สอบบัญชี** : บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด
เลขที่ 100/31-32, ชั้น 16 100/2 อาคารว่องวานิชคอมเพล็กซ์ บี พระราม 9
แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310
โทรศัพท์ 0-2645-0101, โทรสาร 0-2645-0110, เว็บไซต์ www.ans.co.th
- ที่ปรึกษากฎหมาย** : บริษัท สำนักกฎหมายธีรคุปต์
546 อาคารยูนิเวสต์คอมเพล็กซ์ ชั้น 15 ถ.รัชดาภิเษก แขวงจันทระเกษม
เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900
โทรศัพท์ 0-2511-1512, 0-2513-1976, โทรสาร 0-2938-1247, 0-2938-1957
-

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

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

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

บริษัทแบ่งสินค้าและบริการออกเป็น 3 กลุ่มหลัก คือ

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

1.1 อุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคล (Personal Protective Equipment - PPE) เป็นอุปกรณ์ที่บุคคลหรือผู้ปฏิบัติงานใช้สวมใส่บนอวัยวะส่วนใดส่วนหนึ่งของร่างกายหรือหลายส่วนร่วมกันในขณะทำงาน เพื่อป้องกันอันตรายที่อาจเกิดขึ้นจากสภาวะแวดล้อมในการทำงาน เช่น อันตรายจากความร้อน, แสง, เสียง, สารพิษ, สารเคมี เป็นต้น โดยสินค้าในหมวดอุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคลนี้ สามารถแบ่งเป็นอุปกรณ์ที่ใช้ปกป้องร่างกายตั้งแต่ศีรษะจรดเท้า เช่น หมวกนิรภัย, แว่นตานิรภัย, ที่อุดหู, หน้ากากป้องกันฝุ่นและสารเคมี, ถุงมือนิรภัย, รองเท้านิรภัย, ชุดผจญเพลิง และอุปกรณ์ป้องกันภัยอื่นๆ เป็นต้น

ตัวอย่างสินค้า



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

ตัวอย่างสินค้า



2. กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (Control Environment Products) เป็นอุปกรณ์ที่ใช้ควบคุมสภาพแวดล้อมให้มีความสะอาด ปลอดภัยในสถานที่ปฏิบัติงานที่ต้องการการควบคุม เช่น โรงพยาบาล ห้องคลีนรูมในกลุ่มอุตสาหกรรมผลิตยา กลุ่มอุตสาหกรรมผลิตเครื่องมือแพทย์ กลุ่มอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ กลุ่มอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนรถยนต์ เป็นต้น สินค้าในหมวดนี้ ได้แก่ อุปกรณ์ทำความสะอาด อุปกรณ์ป้องกันไฟฟ้าสถิตย์ ถุงมือในงานสภาพควบคุม เครื่องเขียนสำหรับห้องคลีนรูม ผ้าคลีนรูม และชุดคลีนรูม

ตัวอย่างสินค้า



3. กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค (Water Treatment Products) โดยบริษัทแบ่งการดำเนินงานออกเป็น 4 ส่วนหลักดังนี้

3.1 การจัดหาหน่วยเครื่องจักร และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำสำเร็จรูป จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำประเภทต่างๆ ที่ใช้ในระดับอุตสาหกรรม และระดับครัวเรือน เช่น อุปกรณ์และสารกรองตะกอน, เครื่องสูบน้ำ, ถังเก็บน้ำ, ระบบบำบัดน้ำชุดอุปกรณ์สำเร็จ (Module) เครื่องกรองน้ำสำเร็จรูปเพื่อบริโภคในครัวเรือน เป็นต้น

ตัวอย่างสินค้า



เครื่องกรองน้ำสำหรับครัวเรือน

ระบบบำบัดน้ำสำหรับอุตสาหกรรม

อุปกรณ์สำหรับระบบบำบัดน้ำ

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

3.3 การให้บริการออกแบบ ผลิต และติดตั้งระบบบำบัดน้ำ โดยดำเนินการออกแบบ ผลิต และติดตั้งระบบบำบัด มุ่งเน้นในระบบจัดการน้ำเพื่อตอบสนองความต้องการในการใช้น้ำ โดยการบำบัดน้ำที่ได้คุณภาพเหมาะสมหรือทำการบำบัดน้ำเสียเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ ซึ่งรวมถึง การออกแบบและวิศวกรรม, งานโครงสร้าง, การติดตั้งและติดตามผล, การวิเคราะห์ผลในห้วงปฏิบัติการ, การซ่อมบำรุงและงานบริการหลังการขาย ประเภทการให้บริการครอบคลุมการบริการออกแบบพร้อมผลิตแบบเบ็ดเสร็จ (Turnkey) และบริการออกแบบและผลิตระบบบำบัดน้ำชุดประกอบสำเร็จ (Module) ภายใต้ตราสินค้าของผู้ว่าจ้างเอง (OEM : Original Equipment Manufacturer)

3.4 การให้บริการดูแลควบคุมระบบและการบำรุงรักษาเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำ

ตราสินค้าที่สำคัญที่บริษัทจัดจำหน่ายในกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค ได้แก่ GE, PENTAIR และ ANDRITZ

ตัวอย่างระบบบำบัดน้ำ Waste water treatment system



เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

บริษัท ดำเนินธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายสินค้าเพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานมามากกว่า 30 ปี โดยถือเป็นหนึ่งในผู้นำในการจัดจำหน่ายสินค้าอย่างครบวงจร ซึ่งปัจจุบัน ยังถือเป็นธุรกิจหลักที่สร้างรายได้ให้กับบริษัท ซึ่งบริษัทยังคงวางเป้าหมายการเติบโตของรายได้ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 15 ต่อปี จากกลยุทธ์ในการสรรหาผลิตภัณฑ์ใหม่ ตราสินค้าใหม่ รวมถึงการพัฒนาปรับปรุงสินค้าที่เป็นตราสินค้าของบริษัทเอง ให้สามารถรองรับความต้องการของลูกค้าได้มากขึ้น เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน เพื่อให้สามารถเพิ่มรายได้ทั้งจากฐานลูกค้าเดิมและฐานลูกค้าใหม่ได้

สำหรับธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค บริษัทยังมีความมุ่งมั่นในการพัฒนาธุรกิจให้สามารถสร้างรายได้ให้กับบริษัทในสัดส่วนที่สูงขึ้น โดยการเพิ่มผลิตภัณฑ์ด้านระบบบำบัดน้ำ สำหรับกลุ่มลูกค้าที่เป็นผู้บริโภคโดยตรง และผลิตภัณฑ์หรืออุปกรณ์ด้านระบบบำบัดน้ำสำหรับกลุ่มลูกค้ากลุ่มอุตสาหกรรม กลุ่มโรงแรม ที่พัก และลูกค้ากลุ่มผู้รับเหมา รวมถึงการพัฒนาบุคลากรให้เป็นผู้มีความเชี่ยวชาญด้านระบบบำบัดน้ำ สามารถให้บริการได้อย่างครบวงจร นอกจากนี้ บริษัทมีแผนด้านโครงการลงทุนระบบผลิตน้ำประปาชุมชนในรูปแบบสัมปทาน ซึ่งบริษัทมีการสำรวจพื้นที่ในหลายพื้นที่ และศึกษาความเป็นไปได้ในการทำโครงการฯ อย่างต่อเนื่อง

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

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

ในปี 2551 บริษัทมีการปรับปรุงโครงสร้างองค์กรใหม่เพื่อรองรับการขยายตัวในอนาคต บริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด 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

ในปี 2552 บริษัทเริ่มขยายธุรกิจไปยังธุรกิจสิ่งแวดล้อมด้านระบบบำบัดน้ำ โดยร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจจัดตั้ง บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด เป็นบริษัทย่อย แต่เนื่องจากการดำเนินงานในบริษัทย่อยไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ ณ วันที่ 7 พฤศจิกายน 2556 บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง ได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ และปัจจุบัน อยู่ระหว่างการชำระบัญชี

ในปี 2555 บริษัทจัดตั้งสาขาเพิ่มอีก 1 สาขาที่อำเภอเมืองภูเก็ต ปัจจุบันบริษัทจึงมีสำนักงานสาขา 3 แห่งคือ ภาควะวันออกที่จังหวัดระยอง ภาควะเหนือที่จังหวัดเชียงใหม่ และภาคใต้ที่จังหวัดภูเก็ต นอกจากนี้ บริษัทยังได้ดำเนินการขยายธุรกิจไปยังประเทศแถบอาเซียน โดยแต่งตั้งบริษัท เอกการ จำกัด เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัทในประเทศเมียนมาร์

ปี 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 (เทียบเท่า 300,000 เหรียญสหรัฐอเมริก) หรือคิดเป็นเงินบาทประมาณ 9.5 ล้านบาท

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

โครงสร้างกลุ่มบริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน)



หมายเหตุ : บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว ปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทตามงบการเงินรวมในปี 2555 ถึงปี 2557 สามารถแสดงแยกตามกลุ่มสินค้าและบริการได้ดังนี้

ประเภทของรายได้	หน่วย: บาท					
	ปี 2557		ปี 2556*		ปี 2555	
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
1. กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY)	668,824,588	82.83%	635,044,305	81.76%	597,171,901	75.20%
2. กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)	105,110,445	13.02%	105,708,965	13.61%	152,942,703	19.26%
3. กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค และบริโภค (WATER)	29,075,412	3.60%	33,124,734	4.26%	39,913,578	5.03%
4. รายได้อื่นๆ	4,480,211	0.55%	2,794,622	0.36%	4,097,181	0.52%
รวมรายได้	807,490,656	100%	776,672,626	100.00	794,125,363	100.00

หมายเหตุ : *บริษัทมีการจัดประเภทสินค้าใหม่ ระหว่างกลุ่มสินค้า SAFETY และ CE จึงทำให้โครงสร้างรายได้ที่แสดงเปลี่ยนไปจากที่เคยรายงานไว้ใน ปี 2556

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และกลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม

ธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงผลิตภัณฑ์ด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม มีความเกี่ยวข้องกับภาวะเศรษฐกิจอุตสาหกรรมโดยรวมของประเทศ เนื่องจากสินค้าที่จัดจำหน่ายเป็นสินค้าที่ใช้ในสถานประกอบการอุตสาหกรรม หรือใช้กับผู้ปฏิบัติงานในสถานประกอบการนั้นๆ ซึ่งหากภาวะเศรษฐกิจอุตสาหกรรมมีการเติบโตสูง จะทำให้มีความต้องการใช้สินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานสูงเช่นกัน ซึ่งปัจจุบันอุปสงค์ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย ถือเป็นสิ่งจำเป็นมากขึ้น จากเหตุผลหลายประการ ไม่ว่าจะเป็น การบังคับด้วยกฎหมาย หรือความต้องการสร้างคุณภาพ และมาตรฐานในการผลิตของผู้ประกอบการเอง รวมถึงความรับผิดชอบต่อความปลอดภัย อาชีวอนามัยให้กับพนักงาน จึงทำให้ผู้ประกอบการอุตสาหกรรมทั้งขนาดใหญ่ ขนาดกลาง และขนาดเล็กหันมาให้ความสำคัญในเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัยให้กับผู้ปฏิบัติงาน รวมถึงการสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อให้พนักงานมีความปลอดภัยเพิ่มมากขึ้น

ข้อมูลจากสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ สรุปภาพรวมเศรษฐกิจของประเทศ ในปี 2557 ขยายตัวเพียงร้อยละ 0.7 ซึ่งชะลอตัวลงจากปี 2556 ที่ขยายตัวร้อยละ 2.9 สำหรับภาคการผลิตอุตสาหกรรมโดยรวมของประเทศ ในปี 2557 ยังคงชะลอตัวเช่นเดียวกัน โดยลดลงตามความต้องการภายในประเทศ ที่กิจกรรมทางเศรษฐกิจได้รับผลกระทบจากสถานการณ์ทางการเมืองในช่วงต้นปี และการผลิตเพื่อการส่งออกที่เพิ่งเริ่มจะขยายตัวในช่วงปลายปี จากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกที่เริ่มฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป

จากตัวเลขตัวชี้วัดเศรษฐกิจหลายๆตัว พบว่ามีการปรับตัวลดลงจากปีก่อน เช่น ดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรมและอัตราการใช้กำลังการผลิต โดยอุตสาหกรรมที่มีการผลิตลดลงได้แก่ อุตสาหกรรมยานยนต์ อุตสาหกรรมปิโตรเลียม อุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้าง เป็นต้น อย่างไรก็ตาม ถึงแม้ว่าบริษัทจะได้รับผลกระทบจากการลดลงของภาคการผลิตในอุตสาหกรรมหลักๆดังกล่าว แต่เนื่องจากกลุ่มลูกค้าของบริษัท มีความหลากหลายกระจายอยู่ในทุกกลุ่มอุตสาหกรรม รวมถึงกลุ่มลูกค้าที่เป็นหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจต่างๆ ที่บริษัทสามารถสร้างยอดขายได้เพิ่มขึ้นในปี 2557 จึงทำให้ผลการดำเนินงานในภาพรวมได้รับผลกระทบไม่มากนัก

ดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรม

	2556						2557					
ดัชนี	2555	2556	Q 1	Q 2	Q 3	Q 4	Q 1	Q 2	Q 3	Q 4	2557	
ดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรม	181.6	175.7	184.7	174.1	173.6	170.5	171.7	165.7	166.8	166.5	167.7	
YOY (%)	2.2	-3.2	2.9	-5.1	-3.6	-7.1	-7.0	-4.8	-3.9	-2.4	-4.6	
ดัชนีการส่งสินค้า	200.6	196.0	208.0	195.7	194.0	186.4	183.2	179.8	180.6	181.8	181.4	
YOY (%)	10.8	-2.3	11.5	-3.0	-5.6	-10.6	-11.9	-8.1	-6.9	-2.5	-7.5	
ดัชนีสินค้าสำเร็จรูปคงคลัง	184.3	200.5	195.3	197.4	203.2	206.2	210.9	199.0	194.9	185.0	197.4	
YOY (%)	0.9	8.8	7.5	5.6	11.1	11.0	8.0	0.8	-4.1	-10.2	-1.5	
อัตราการใช้กำลังการผลิต	66.0	64.4	67.4	64.0	63.9	62.2	61.8	59.5	60.5	60.1	60.5	

ที่มา: สำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม

ภาพรวมเศรษฐกิจของประเทศ ในปี 2558 คาดว่าจะขยายตัวได้ดีขึ้น จากแนวโน้มการฟื้นตัวของเศรษฐกิจในประเทศ ซึ่งมีแรงขับเคลื่อนจากการใช้จ่ายภาครัฐและภาคเอกชน ความเชื่อมั่นในการลงทุนของภาคธุรกิจดีขึ้น การส่งออกมีแนวโน้มค่อยๆ ฟื้นตัวตามภาวะเศรษฐกิจต่างประเทศ ภาพรวมอุตสาหกรรมไทยคาดว่าจะขยายตัวเช่นเดียวกัน สำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรมคาดการณ์ว่า อุตสาหกรรมจะขยายตัวประมาณร้อยละ 2-3 ดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรมจะขยายตัวร้อยละ 3-4 จากทิศทางที่ดีของการเติบโตทางเศรษฐกิจอุตสาหกรรม เป็นโอกาสให้บริษัทสามารถขยายตลาดให้เติบโตได้

ภาวะการแข่งขันสำหรับสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม ในปัจจุบันเริ่มมีเพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับในอดีตที่ผ่านมา จากการที่ประเทศไทยยังคงเป็นฐานการผลิตแห่งใหญ่ ครอบคลุมทุกกลุ่มอุตสาหกรรม โรงงานอุตสาหกรรมยังคงมีเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง และมีปัจจัยสนับสนุนทางด้านกฎหมายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย ที่มีความเข้มงวดมากขึ้น ทำให้มีอุปสงค์ในผลิตภัณฑ์ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานมากขึ้น จึงเกิดผู้ขายรายใหม่เพิ่มขึ้นเช่นกัน คู่แข่งในประเทศส่วนใหญ่เป็นคู่แข่งรายย่อย สินค้าที่จำหน่ายยังมีไม่ครอบคลุมทั้งหมด บริษัทยังคงได้เปรียบในเรื่องของสินค้าที่มีจำหน่ายอย่างหลากหลายและรองรับการสั่งซื้อในปริมาณมากได้ การแข่งขันส่วนใหญ่เป็นการแข่งขันทางด้านราคาในตลาดที่ลูกค้าไม่เน้นเรื่องคุณภาพสินค้านัก บริษัทจะใช้วิธีหาผู้ผลิตหรือผู้ขายรายใหม่เพื่อให้ได้ราคาที่สามารถแข่งขันได้ แต่สำหรับลูกค้าที่เน้นเรื่องมาตรฐานสินค้าสูง บริษัทยังสามารถแข่งขันได้ เนื่องจากสินค้าที่บริษัทจำหน่ายมีคุณภาพสูง มีมาตรฐานรองรับ เป็นที่ยอมรับจากลูกค้า ประกอบกับการได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายจากผู้ผลิตในต่างประเทศ ทั้งแบบตัวแทนจำหน่ายรายเดียวและตัวแทนจำหน่ายทั่วไป คู่แข่งจึงยังมีน้อยราย

นอกจากนี้ การที่บริษัทประกอบธุรกิจในด้านนี้เป็นระยะเวลานาน ผลการดำเนินงานเป็นที่ยอมรับทั้งด้านลูกค้าและลูกค้า ประกอบกับบริษัทมีการพัฒนาด้านการจัดหาผลิตภัณฑ์ใหม่ และการพัฒนาสินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัทเอง รวมถึงการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความชำนาญด้านความปลอดภัย สามารถให้คำแนะนำในการเลือกซื้อสินค้าด้านความปลอดภัยได้อย่างเหมาะสมกับทุกกลุ่มลูกค้า อีกทั้งบริษัทยังให้ความสำคัญในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าทั้งเรื่องสินค้าและบริการ ไม่ว่าจะเป็นลูกค้าเก่าของบริษัท ซึ่งมีฐานลูกค้ามากกว่า 4,000 ราย ทำให้บริษัทยังคงรักษาตลาดและความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าได้รวมถึงการเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายเพื่อขยายฐานลูกค้าใหม่ และความสามารถในการบริหารจัดการสินค้าสำรองคลัง จึงทำให้บริษัทมั่นใจศักยภาพในการแข่งขันของบริษัท

กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค (Water Treatment Products)

จากผลการศึกษาการจัดการทรัพยากรน้ำของประเทศต่างๆ ทั่วโลก พบว่า หากทั่วโลกยังคงใช้น้ำในอัตราปัจจุบันตามการเพิ่มขึ้นของประชากรทั่วโลกแล้ว ในปี 2567 ซึ่งจะมีประชากรกว่า 8 พันล้านคน คาดว่าประชากรทั่วโลกขาดแคลนน้ำเฉลี่ย 500 ลูกบาศก์เมตรต่อคนต่อปี โดยปริมาณน้ำที่สามารถใช้ได้จะลดลง และคุณภาพน้ำอาจปนเปื้อนด้วยมลพิษ จนไม่สามารถนำมาใช้ทั้งในการบริโภค การผลิตในอุตสาหกรรมและการเกษตร ส่งผลให้ประเทศต่างๆ เริ่มหันมาให้ความสำคัญในการจัดการทรัพยากรน้ำกันมากขึ้น ประเทศไทยเป็นประเทศหนึ่งที่ถือได้ว่าการใช้น้ำในปริมาณและอัตราการใช้เพิ่มขึ้นสูง การใช้น้ำเพื่ออุปโภคและบริโภคของชุมชน ความต้องการใช้น้ำในประเทศมีเพิ่มขึ้นตามจำนวนประชากรที่เพิ่มขึ้น ความต้องการใช้น้ำในภาคเกษตรกรรมและอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้นตามการขยายตัวทางด้านเศรษฐกิจ

ธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำ ในปี 2557 บริษัทยังคงมุ่งเน้นการให้บริการบริหารจัดการน้ำสำหรับผู้ประกอบการในกลุ่มอุตสาหกรรมต่างๆ ซึ่งมีแนวโน้มเพิ่มจำนวนขึ้นทุกปี มีกระบวนการทำงานหรือกระบวนการผลิต ที่มีความเกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำเกือบทั้งสิ้น ไม่ว่าจะเป็นการบำบัดน้ำเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ เพื่อประโยชน์ในการลดค่าใช้จ่าย การบำบัดน้ำเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิตให้มีคุณภาพตามที่กฎหมายกำหนด ก่อนปล่อยสู่แหล่งน้ำ ระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์เพื่อใช้ในกระบวนการผลิต เป็นต้น ปัจจุบัน ผู้ประกอบการอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ เริ่มเห็นความสำคัญของการนำระบบบำบัดน้ำมาใช้ในกิจการมากขึ้น ด้วยเหตุผลเรื่องค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับน้ำเพิ่มสูงขึ้น ความเข้มงวดของกฎหมาย หรือแนวโน้มเรื่องความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมของประเทศหรือของโลก จึงเป็นการเพิ่มโอกาสให้บริษัทสามารถสร้างธุรกิจให้เติบโตขึ้นได้

ด้านการใช้น้ำเพื่ออุปโภคและบริโภคของชุมชน ภาวะการขาดแคลนน้ำยังเป็นปัญหาสำคัญในหลายพื้นที่ โดยเฉพาะพื้นที่ในเขตต่างจังหวัด ที่หน่วยงานของภาครัฐไม่สามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้อย่างทั่วถึง เพื่อการเติบโตในระยะยาว บริษัทยังคงมุ่งเน้นการลงทุนในโครงการผลิตน้ำประปาสำหรับชุมชน ซึ่งบริษัทยังคงเดินหน้าสำรวจพื้นที่ แสวงหาโอกาสในการลงทุนอย่างต่อเนื่อง

สภาพการแข่งขันสำหรับธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำ มีทั้งกลุ่มผู้ประกอบการขนาดใหญ่ ขนาดกลาง และขนาดเล็ก แต่ถือว่ามีจำนวนน้อยราย โดยแต่ละแห่งอาจมุ่งเน้นการให้บริการที่แตกต่างกัน และกลุ่มลูกค้ามีความหลากหลาย ตลาดด้านการบริหารจัดการน้ำมีแนวโน้มขยายตัวได้อีกมาก การแข่งขันจึงยังถือว่าอยู่ในระดับปานกลาง บริษัทมุ่งเน้นในการให้บริการสำหรับระบบขนาดกลางและเล็ก คู่แข่งของบริษัทจึงเป็นกลุ่มผู้ประกอบการขนาดกลางและเล็ก ซึ่งบริษัทมีความได้เปรียบเรื่อง ความสามารถในการลงทุน มีความน่าเชื่อถือ ทำให้บริษัทสามารถแข่งขันได้

ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง การควบคุมความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดโครงสร้างและนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อวัตถุประสงค์หลักในการป้องกันและบริหารความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวปฏิบัติที่สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการสำคัญที่บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญในการจัดการ เพื่อให้องค์กรเติบโตได้อย่างยั่งยืน ดังนั้นในปี 2557 บริษัทได้ปรับสถานะของคณะกรรมการความเสี่ยงขึ้นเป็นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีจุดมุ่งหมายเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงทางธุรกิจอยู่ภายใต้การบริหารของผู้บริหารในทุกระดับชั้น

ดังนั้นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ติดตามแผนงานการบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กร เพื่อให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและสามารถควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ตามนโยบายบริหารความเสี่ยงของบริษัท และมีการทบทวนนโยบายอย่างสม่ำเสมอให้ครอบคลุมความเสี่ยงในด้านต่างๆ โดยมีรายละเอียดของการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญ ดังนี้

1. ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

สินค้าที่บริษัทจัดจำหน่ายส่วนใหญ่เป็นสินค้าที่นำเข้าจากต่างประเทศโดยตรง โดยยอดการสั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศในปี 2555 ถึงปี 2557 คิดเป็นประมาณร้อยละ 66 ร้อยละ 67 และร้อยละ 69 ของยอดการสั่งซื้อทั้งหมด ตามลำดับ ซึ่งการเสนอราคาและการชำระเงินจะใช้เงินสกุลดอลลาร์สหรัฐและดอลลาร์สิงคโปร์เป็นหลัก ในขณะที่สินค้าเกือบทั้งหมดจัดจำหน่ายในประเทศ ดังนั้นบริษัทจึงอาจได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนซึ่งจะส่งผลกระทบต่อต้นทุนสินค้าและกำไรขั้นต้นของบริษัท

อย่างไรก็ดีบริษัทได้คำนึงถึงผลกระทบดังกล่าวและทำการขอเปิดวงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว ซึ่งเป็นวงเงินที่สามารถครอบคลุมยอดเจ้าหนี้การค้าต่างประเทศในขณะใดขณะหนึ่ง ทั้งนี้ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีวงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงิน ซึ่งแบ่งเป็นวงเงินสกุลบาทไทย 220 ล้านบาท และดอลลาร์สหรัฐเท่ากับ 1.15 ล้านดอลลาร์ โดยบริษัทจะซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้บริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศด้วยการติดตามความเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงดังกล่าวอย่างจำกัด ดังจะเห็นได้จากผลการบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในรอบ 3 ปีย้อนหลัง ตั้งแต่ปี 2555 ถึง ปี 2557 ที่มีอัตราค่า(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน เท่ากับ 1.47 ล้านบาท (2.09) ล้านบาท และ 2.06 ล้านบาท ตามลำดับ นอกจากนี้เมื่ออัตราแลกเปลี่ยนมีการเปลี่ยนแปลงจนมีผลทำให้ต้นทุนสินค้าของบริษัทเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทจะทำการปรับราคาสินค้าไปตามสภาพตลาดโดยแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า ดังนั้นความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนจึงไม่ส่งผลกระทบต่อต้นทุนของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

2. ความเสี่ยงจากการสูญเสียในการเป็นตัวแทนจำหน่ายตราสินค้า (Brand) ที่สำคัญ

บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัทคู่ค้าที่เป็นบริษัทผู้ผลิตสินค้าหรือผู้จัดจำหน่ายที่มีตราสินค้าของตนเองมาเป็นระยะเวลากว่า 30 ปี สำหรับตราสินค้าที่มียอดขายสูงสุด 3 อันดับแรก คิดเป็นประมาณ ร้อยละ 40 ของรายได้จากการขาย ในปี 2557 ดังนั้นหากบริษัทมีการสูญเสียตราสินค้าดังกล่าวไปอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อยอดขายของบริษัทได้ อย่างไรก็ตามตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทมียอดขายที่เติบโตขึ้นเป็นลำดับ

นอกจากนี้ บริษัทได้ดำเนินการปรับปรุง พัฒนาระบบบริหารช่องทางจัดจำหน่าย ให้ครอบคลุมกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย มากขึ้น รวมทั้งการมีภาพลักษณ์ของผู้จัดจำหน่ายสินค้าด้านอุปกรณ์นิรภัยและสิ่งแวดล้อมครบวงจรอย่างมืออาชีพ เพื่อให้บริษัทเจ้าของตราสินค้ามีความมั่นใจในบริษัทและบริษัทยังคงรักษาสถานะการเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าต่างๆ ต่อไปอย่างต่อเนื่อง และบริษัทยังมีนโยบายการลดความเสี่ยงและความเสียหายจากการการสูญเสียการเป็นตัวแทน โดยมีการพัฒนาตราสินค้าของบริษัทเองบางส่วน ในปี 2557 บริษัทมีรายการสินค้าที่เป็นตราสินค้าของตนเองกว่า 200 รายการ คิดเป็นสัดส่วนรายได้ประมาณร้อยละ 10 ของรายได้จากการขายและให้บริการรวม นอกจากนี้ บริษัทมีการนำเข้าตราสินค้าใหม่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เพื่อครอบคลุมลูกค้าทุกกลุ่มอย่างทั่วถึง โดยในปี 2557 สินค้าใหม่ในหมวดรองเท้านิรภัย ที่บริษัทได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่าย คือตราสินค้า PUMA SAFETY ซึ่งเป็นตราสินค้าที่ถือได้ว่ามีชื่อเสียงระดับโลก

3. ความเสี่ยงจากลูกหนี้การค้า

การจัดจำหน่ายสินค้าของบริษัทในปี 2555 ถึงปี 2557 มียอดขายเครดิตคิดเป็นประมาณ ร้อยละ 93 ถึง 95 ของรายได้จากการขายและการให้บริการ โดยเป็นการจำหน่ายแบบให้เครดิตในการชำระเงิน ดังนั้นกรณีที่ถูกค่าของบริษัทมีลักษณะเป็นหนี้สูญหรือหนี้สงสัยจะสูญเป็นจำนวน

ที่มีนัยสำคัญอาจส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องและผลการดำเนินงานของบริษัท บริษัทจึงมีนโยบายเน้นการควบคุมคุณภาพของลูกหนี้การค้า ซึ่งในส่วนของลูกค้ารายใหม่ (ยกเว้นลูกค้ารายใหญ่ที่เป็นนิติบุคคลที่มีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับทั่วไป) จะต้องมีการสั่งซื้อสินค้าเป็นเงินสดเป็นระยะเวลาหนึ่งก่อนที่จะมีการพิจารณาเปิดวงเงินให้เครดิตในการสั่งซื้อ

นอกจากนี้บริษัทยังมีนโยบายการให้เครดิตที่รัดกุมกับลูกค้าโดยมีการพิจารณาบทวนเครดิตลูกค้าสม่ำเสมอ จึงทำให้ในปี 2557 ไม่มียอดหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ สำหรับปี 2555 และ ปี 2556 บริษัทมียอดหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญจากลูกหนี้การค้าเพียงร้อยละ 0.10 ร้อยละ 0.17 ยอดขายเครดิต ตามลำดับ โดยบริษัทมีนโยบายการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยประมาณจากจำนวนหนี้ค้างเกิดขึ้นจากการเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ตามเงื่อนไขการชำระเงิน โดยอาศัยประวัติการเรียกเก็บเงินในอดีตและตามสถานะปัจจุบันของลูกหนี้ค้าง ณ วันที่บ่งแสดงฐานะการเงิน โดยพิจารณาจากลูกหนี้ที่มีอายุการชำระหนี้เกิน 180 วัน และไม่มีการเคลื่อนไหว ซึ่งอาจพิจารณา ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญร้อยละ 100 จากยอดหนี้ค้างค้างทั้งสิ้นเป็นราย ๆ ไป

4. ความเสี่ยงจากระบบการจัดซื้อและบริหารสินค้าคงคลังของบริษัท

บริษัทมีรายการสินค้าที่จำหน่ายอยู่มากกว่า 3,000 รายการ โดยมีสินค้าที่หมุนเวียนเร็วอยู่ประมาณร้อยละ 80 ซึ่งบางครั้งสินค้าที่เป็นที่นิยมของลูกค้าจะมีการขาดตลาดบ้างในบางโอกาส หรือมีสินค้าบางรายการที่ค้างอยู่ในคลังสินค้าอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงในด้านความต้องการของตลาด 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 บริษัทเชื่อว่าโปรแกรมต่าง ๆ ที่ได้รับการปรับปรุงและพัฒนาอย่างต่อเนื่องนี้สามารถตอบสนองต่อสภาพแวดล้อมด้านการแข่งขันจะเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารจัดการสินค้าคงคลัง เพิ่มอัตราการหมุนของสินค้าและการบริหารต้นทุนสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

5. ความเสี่ยงจากเงินลงทุนและการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทย่อย

5.1 เงินลงทุนในบริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด

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

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

5.2 เงินลงทุนในบริษัท ผลัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด

บริษัทมีเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท ผลัญญะ(แคมโบเดีย) จำกัด บริษัทย่อยของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 70 คิดเป็นมูลค่าการลงทุน 210,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่า 6.77 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัท ผลัญญะ(แคมโบเดีย) จำกัด บริหารงานยังไม่เป็นไปตามแผนงานที่วางไว้ ทำให้มูลค่าส่วนทุนลดลงเหลือเพียงประมาณร้อยละ 22 อย่างไรก็ตามในปี 2558 บริษัทได้มีการปรับแผนงานและผู้บริหารเพื่อให้บริษัท สามารถสร้างความเจริญเติบโตในระยะยาวอย่างมั่นคง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ บริษัทได้ตั้งสำรองการด้อยค่าจากเงินลงทุนจำนวน 3.38 ล้านบาท สำหรับเงินลงทุนในบริษัท ผลัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด

โครงสร้างการถือหุ้น

บริษัทมีทุนจดทะเบียน 162,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 162,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 161,999,986 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ณ วันที่ 30 มกราคม 2558 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	ครอบครัวหวั่งอึ้ง	75,293,720	54.50%
	- นายชวลิต หวั่งอึ้ง	24,490,560	17.73%
	- น.ส.ธัญธิดา หวั่งอึ้ง	18,287,520	13.24%
	- นางเนาวรัตน์ หวั่งอึ้ง (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายชวลิต หวั่งอึ้ง)	15,600,000	11.29%
	- นายฉันทยา หวั่งอึ้ง	12,000,000	8.69%
	- น.ส.ธนัฐสิริ สิริวรสิทธิ์ (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายฉันทยา หวั่งอึ้ง)	4,224,000	3.06%
	- นางวรรณิ หวั่งอึ้ง	691,640	0.50%
2.	ครอบครัวจารุติ่งตรง	8,035,199	5.82%
	- นายอภิชาติ จารุติ่งตรง (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายธีรเดช จารุติ่งตรง)	23,849,000	17.26%
	- นางอนัญญา จารุติ่งตรง (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายธีรเดช จารุติ่งตรง)	6,830,999	4.94%
	- นายธีรเดช จารุติ่งตรง	1,000,000	0.72%
	- นายประเสริฐ จารุติ่งตรง	150,000	0.11%
	- นางธนิดา จารุติ่งตรง	30,200	0.02%
	- นายณัฐพงษ์ จารุติ่งตรง	24,000	0.02%
3.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	2,218,360	1.61%
4.	ครอบครัวขุนจินดา	2,452,000	1.77%
	- นายพรชัย ขุนจินดา	1,230,000	0.89%
	- นางสาวนีย์ ขุนจินดา (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายพรศักดิ์ ขุนจินดา)	696,000	0.50%
	- น.ส.ศิริภรณ์ขุนจินดา	418,000	0.30%
	- นายพรศักดิ์ ขุนจินดา	108,000	0.08%
5.	นางนันทิยา วงศ์ณะเกียรติ (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายนายแพทย์ประมุข วงศ์ณะเกียรติ)	1,488,240	1.08%
	นายแพทย์ประมุข วงศ์ณะเกียรติ	34,320	0.02%
6.	นายสุรชัย ฟองอมรกุล	1,490,000	1.08%
7.	นายสมเกียรติ ธนาพรสังสุทธิ์	1,455,000	1.05%
8.	นายอุเทน พัฒนานิล	1,250,000	0.90%
9.	นายไพฑูรย์ พันธวุฒิธร	1,200,000	0.87%
10.	นางเอื้อจิต สุกใส	1,020,000	0.74%
11.	อื่นๆ	42,214,147	26.06%
	รวม	161,999,986	100.00%

สรุปรายการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2556	31 ธันวาคม 2557	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
กรรมการบริษัท				
1	ศ.ดร.พรชัย ชุนจินดา	1,025,000	1,230,000	205,000
2	นายชวลิต หวังธำรง	20,408,800	24,490,560	4,081,760
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	13,000,000	15,600,000	2,600,000
3	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	3,957,500	4,749,000	791,500
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	22,442,500	26,930,999	4,488,499
4	รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์ ¹	20,000	24,000	4,000
5	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิ่งเจริญ	20,000	24,000	4,000
6	นายพนพล ธีระบุตรวงศ์กุล	20,000	24,000	4,000
7	นายแพทย์ประมุข วงศ์ชนะเกียรติ ²	1,230,600	34,320	(1,196,280)
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	1,488,240	1,488,240
8	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	-	-	-
9	นายธัญญา หวังธำรง	10,000,000	12,000,000	2,000,000
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	3,520,000	4,224,000	704,000
ผู้บริหาร				
1	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา	90,000	108,000	18,000
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	580,000	696,000	116,000
2	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา	500,000	600,000	100,000
3	นายปิโยธร มั่งทอง	-	-	-
4	นางสาวณัฐชกร พัวพันธ์สกุล	-	-	-

หมายเหตุ : มติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 วันที่ 23 เมษายน 2557 อนุมัติจ่ายหุ้นปันผลให้กับผู้ถือหุ้นในอัตรา 5 หุ้นเดิม : 1 หุ้นปันผล

¹ ลำดับ 4. รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์ ได้อนหุ้นจำนวน 24,000 หุ้น ให้แก่มูลนิธิสายใจไทยฯ “โครงการปันหุ้นออมบุญ” เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2558

² ลำดับ 7. นายแพทย์ประมุข วงศ์ชนะเกียรติ ได้อนหุ้นแก่คู่สมรส จำนวน 1,488,240 หุ้น เมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2557

การกระจายการถือหุ้นตามสัญชาติ

การกระจายการถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียน วันที่ 30 มกราคม 2558 ดังนี้

ผู้ถือหุ้น	รวมทั้งสิ้น			นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
	จำนวน	จำนวนหุ้น	%	จำนวน	จำนวนหุ้น	%	จำนวน	จำนวนหุ้น	%
ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย	1,284	161,903,986	99.94	2	2,218,480	1.37	1,282	159,685,506	98.57
ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างดาว	2	96,000	0.06	0	0	0.00	2	96,000	0.06
รวม	1,286	161,999,986	100.00	2	2,218,480	1.37	1,284	159,781,506	98.63

รายชื่อผู้ถือหุ้นบริษัทย่อย

บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด

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

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

บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด

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

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1	บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน)	999,997	99.997%
2	นายชาลิต หวังธำรง	1	0.001%
3	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	1	0.001%
4	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา	1	0.001%
รวม		100,000	100%

บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด

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

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1	บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน)	115,000	76.67%
2	นายสุรพล หังสพฤกษ์	12,500	8.33%
3	นายรังสรรค์ พวงปรางค์	22,500	15.00%
รวม		100,000	100%

บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด

บริษัทย่อยมีทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 1,200,000,000 เรียล มูลค่า 300,000 เหรียญสหรัฐหรืออเมริกา หรือ ประมาณ 9.5 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 30,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 40,000 เรียล โดยมีรายชื่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1	บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน)	21,000	70%
2	นายมีชัย เลิศจตุรภัทร	9,000	30%
รวม		30,000	100%

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายในการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

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

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผล	ปี 2557	ปี 2556	ปี 2555	ปี 2554
เงินปันผลจ่ายระหว่างกาล	0.08 บาท	0.13 บาท	0.11 บาท	0.10 บาท
เงินปันผลประจำปี	0.12 บาท*	0.10 บาท	0.13 บาท	0.10 บาท
หุ้นปันผล	-	5 หุ้นเดิม : 1 หุ้นใหม่	-	-
กำไรสุทธิต่อหุ้น	0.24 บาท	0.38 บาท	0.24 บาท	0.21 บาท
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	83.39%	114.39%	71.32%	93.54%

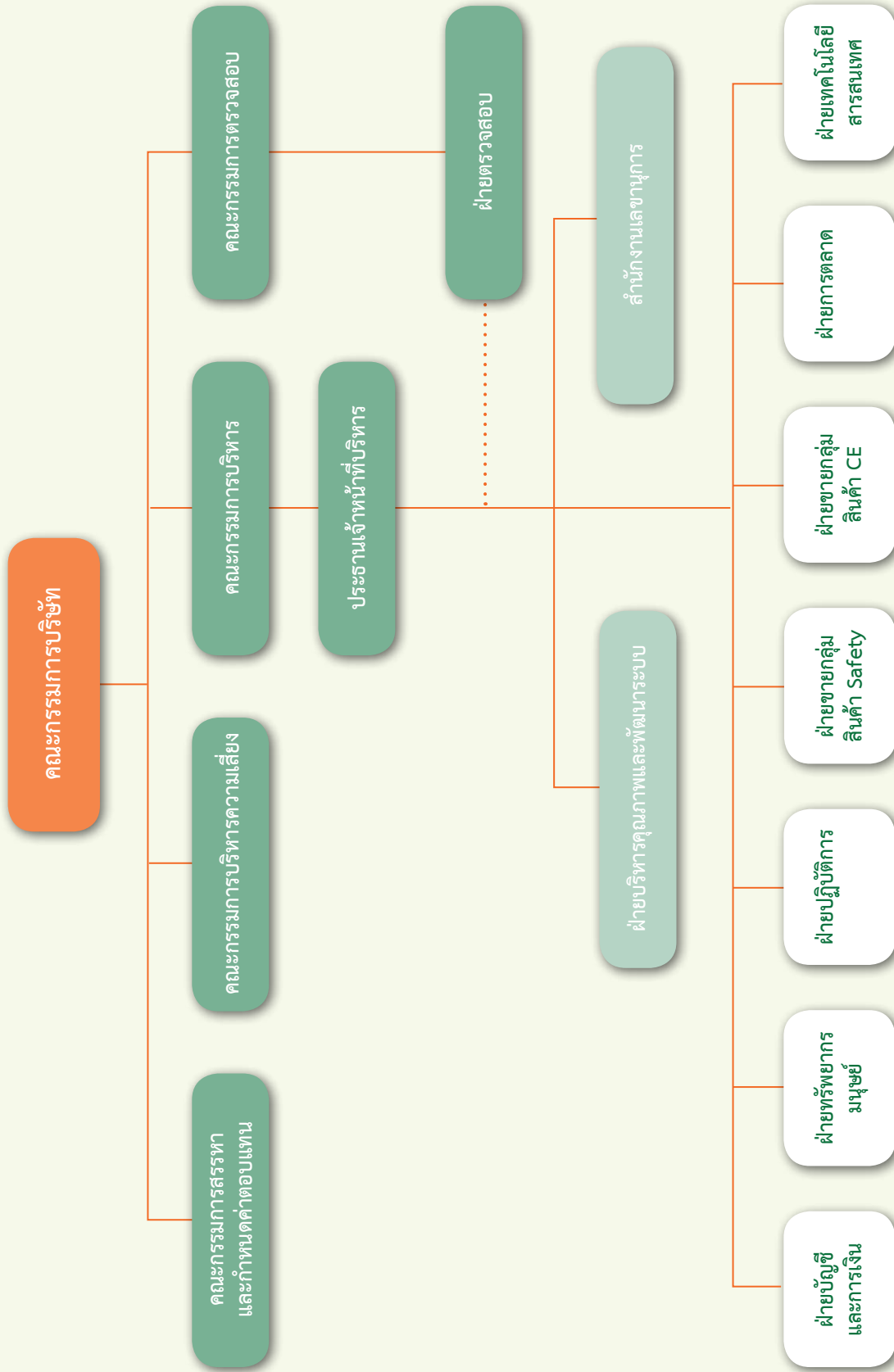
หมายเหตุ * ขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 และผู้ถือหุ้นสามัญประเภทบุคคลธรรมดาสามารถขอเครดิตภาษีเงินได้ในอัตรา 20/80 ของเงินปันผลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในมาตรา 47 ทวิแห่งประมวลรัษฎากร

นโยบายในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

สำหรับบริษัทย่อย กำหนดให้ใช้นโยบายการจ่ายเงินปันผลตามนโยบายเดียวกับบริษัทใหญ่ กรณีปกติที่บริษัทไม่มีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการลงทุนเพิ่มหรือขยายธุรกิจ คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้บริษัทย่อยเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและสำรองตามกฎหมายแล้วในแต่ละปี อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทย่อยอาจจะกำหนดให้บริษัทจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบายดังกล่าวได้ตามความเหมาะสมและความจำเป็นของบริษัทย่อย

โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการ บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน)



มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558

1. องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัท

ข้อบังคับของบริษัท จะพึงมีจำนวนเท่าใดก็ได้ที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนด แต่จำนวนกรรมการต้องไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้ และมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน ซึ่งเลือกตั้งและถอดถอนโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ กรรมการไม่น้อยกว่าครึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการทั้งหมดของบริษัท ต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด (โปรดดูรายชื่อและประวัติของคณะกรรมการบริษัท เพิ่มเติมได้ที่เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท)

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 ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้ เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน โดยมติของคณะกรรมการดังกล่าวต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

การพ้นจากตำแหน่ง

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

คณะกรรมการของบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	ศ.ดร.พรชัย ชุนหจินดา ^{/1}	ประธานกรรมการ
2	นายขวลิต หวังอึ้ง	กรรมการ
3	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	กรรมการ
4	รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์	กรรมการอิสระ
5	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	กรรมการอิสระ
6	นายพนพล ธีระบุตรวงศ์กุล	กรรมการอิสระ
7	นายแพทย์ประมุข วงศ์ชนะเกียรติ ^{/2}	กรรมการอิสระ
8	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	กรรมการ
9	นายธัญยา หวังอึ้ง	กรรมการ

โดยมี นางสาวเสาวภา ชูรุจิพร ทำหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการบริษัท และเลขานุการบริษัท

หมายเหตุ:

- ^{/1} ลำดับที่ 1. ศ.ดร.พรชัย ชุนหจินดา ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ แทนนายประยูร วิเศษวานนท์ ประธานกรรมการที่ลาออกเมื่อวันที่ 3 มกราคม 2557 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2557
- ^{/2} ลำดับที่ 7 นายแพทย์ประมุข วงศ์ชนะเกียรติ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ แทนนายประยูร วิเศษวานนท์ กรรมการที่ลาออก เมื่อวันที่ 3 มกราคม 2557 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2557 และได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2557

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ นายขวลิต หวังอึ้ง ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายธีรเดช จารุตั้งตรง และประทับตราสำคัญของบริษัท

ตามข้อบังคับบริษัท จำนวนชื่อหรือกรรมการซึ่งจะลงชื่อเป็นสำคัญผูกพันบริษัทได้นั้น ให้กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท คณะกรรมการมีอำนาจกำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจผูกพันบริษัท

คณะกรรมการมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการผู้ใดคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งเฉพาะกิจแทนคณะกรรมการได้ และคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

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

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

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 2/2558 วันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2558 ได้ทำการทบทวนและมีมติอนุมัติกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท
2. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เลิกจ้าง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระและเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และพิจารณาเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีรวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการอย่างน้อยปีละครั้ง
3. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องครบถ้วน
4. จัดทำรายงานกำกับกับการดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยในรายงานประจำปีบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
5. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย
6. สอบถามถึงความเสี่ยงที่สำคัญและเสนอให้ฝ่ายบริหารพิจารณาความเสี่ยงนั้น
7. มีอำนาจในการพิจารณาแต่งตั้ง เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และอนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปีของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
8. จัดทำรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
9. ในการปฏิบัติตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญหรือสั่งการให้ฝ่ายจัดการหรือหัวหน้างานเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจง หรือส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้
10. ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงิน การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร และทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัท ในรายงานสำคัญๆ ที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด
11. สอบทานกับฝ่ายบริหารในเรื่องนโยบายและความเพียงพอในการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท
12. ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงินของบริษัท
13. รายงานภารกิจของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัท
14. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ตามความจำเป็นและเหมาะสม

3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

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

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ ^{/1}	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2	นายพนพล อีระบุตรวงศ์กุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3	นายชวลิต หวังอึ้ง ^{/2}	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

โดยมี นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา^{/3} 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 โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 12 มีนาคม 2557 เป็นต้นไป
- ^{/2} ลำดับที่ 3 นายชวลิต หวังอึ้ง กรรมการ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 12 มีนาคม 2557 เป็นต้นไป
- ^{/3} มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2556 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2556 แต่งตั้งผู้ดำรงตำแหน่ง ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ เป็น เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยตำแหน่ง ปัจจุบัน นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์

วาระการดำรงตำแหน่ง

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

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ตามกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง และมีหน้าที่เสนอแนะความเห็นเกี่ยวกับการบริหารผลตอบแทนต่างๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติหรือเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 13/2557 วันที่ 22 ธันวาคม 2557 ได้พิจารณาทบทวนและมีมติอนุมัติกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังต่อไปนี้

1. พิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดคุณสมบัติที่เหมาะสมของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป และหลักเกณฑ์ในการสรรหาเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป
3. พิจารณาทบทวนคุณสมบัติของกรรมการ และการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการที่ครบกำหนดวาระ และผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป

4. กำหนดวิธีการและกระบวนการในการพัฒนาบุคลากรให้มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่ง กรรมการ และผู้บริหารระดับสูง ตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป
5. กำหนดหลักเกณฑ์และทบทวนโครงสร้างค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป ส่วนค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ
6. กำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินผลผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป
7. พิจารณาเงื่อนไขการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ตามความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบในกรณีที่บริษัทมีการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการหรือพนักงาน ทั้งนี้ ต้องไม่มีกรรมการหรือพนักงานที่จะได้รับจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละห้า(5) ดังกล่าวเป็นกรรมการในคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
8. ทำหน้าที่ชี้แจงตอบคำถามเกี่ยวกับค่าตอบแทนของคณะกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
9. ประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
10. จัดทำรายงานการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี
11. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนปีละ 1 ครั้ง ตามความจำเป็นและความเหมาะสม
12. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและที่กฎหมายกำหนด หรือตามความจำเป็นและเหมาะสม

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 ชุนหจินดา	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4	ผศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ ¹	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 ผศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหารความเสี่ยง ที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิจากบุคคลภายนอก มีผลตั้งแต่วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2557 เป็นต้นไป

วาระการดำรงตำแหน่ง

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

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาในเรื่องการบริหารความเสี่ยงโดยรวม
2. กำหนดกลยุทธ์ โครงสร้างของคณะกรรมการและทรัพยากรที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงตลอดจนกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของบริษัท
3. กำหนดวงเงินหรือประเภทกิจกรรมตามความเสี่ยงเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติเป็นเกณฑ์ในการปฏิบัติงานในสถานการณ์ความเสี่ยงแต่ละประเภท
4. กำกับดูแลตลอดจนทบทวนเกี่ยวกับนโยบายกลยุทธ์และวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีกลยุทธ์และกระบวนการบริหารความเสี่ยง ได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพในการครอบคลุมความเสี่ยงทั้งหมด ซึ่งหมายรวมถึงการกำหนด ประเมิน ผล สอดส่องดูแลกระบวนการบริหารความเสี่ยงและติดตามความเสี่ยง
5. ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบ และการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด
6. จัดให้มีการประเมินและวิเคราะห์ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสำรวจความเสี่ยงได้ครอบคลุมทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งให้มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงาน ประเมินและติดตามความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
7. สนับสนุนและพัฒนากาการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร และสอดคล้องกับมาตรฐานสากล
8. รายงานผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส
9. เรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

5. คณะกรรมการบริหาร

กรรมการบริหาร มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	นายชวลิต หวังธำรง	ประธานกรรมการบริหาร
2	นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา	กรรมการบริหาร
3	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	กรรมการบริหาร
4	นายธัญยา หวังธำรง	กรรมการบริหาร

โดยมี นางสาวศิริพร อ่อนดี ทำหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

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

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารหมายรวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจหน้าที่ในการบริหารงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุรกิจของบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557 วันที่ 10 มกราคม 2557 มีมติอนุมัติผังโครงสร้างกรรมการบริหาร และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร ดังต่อไปนี้

1. ดำเนินการตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย
2. เป็นผู้กำหนดยุทธศาสตร์ธุรกิจทั้งระยะสั้นและระยะยาว ด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัท
3. กำกับดูแล และอนุมัติเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติของบริษัทตามอำนาจหน้าที่ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
4. อนุมัติแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทโดยอยู่ภายใต้กรอบงบประมาณที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปี

6. ผู้บริหาร

ผู้บริหารบริษัท มีจำนวน 6 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	นายบุญชัย สุวรรณวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน/ ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์
3	นางสาวประไพศ วิริยะบุผา	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ/ ผู้อำนวยการฝ่ายขายกลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม
4	นายปิยะธะ มั่งทอง	ผู้อำนวยการฝ่ายขายกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
5	นางสาวณัฐชกร พัวพันธ์สกุล	ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน
6	นายธัญยา หวังธำรง	ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด/ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ

หมายเหตุ : ผู้บริหารสักรายแรกตามนิยาม ก.ล.ด. ลำดับรองลงมาจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นไปตามโครงสร้างองค์กรของบริษัทที่ประกาศใช้เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2558 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 ของบริษัทรวมทั้งอำนวยความสะดวกแก่คณะกรรมการบริหารในการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

7. ให้คำแนะนำการพัฒนาทรัพยากรบุคคลของบริษัทโดยการกำหนดนโยบาย และการดำเนินงานต่างๆ ด้านการพัฒนาบุคลากรโดยเฉพาะกลุ่มบุคลากรที่มีศักยภาพโดดเด่น
8. ให้คำแนะนำด้านการตลาด การส่งเสริมการขาย การส่งมอบสินค้าและบริการเพื่อการส่งมอบคุณค่าอย่างมีคุณภาพให้กับลูกค้าของบริษัท
9. ควบคุมดูแลการดำเนินงานกิจการและบริหารงานของบริษัทตามแผนงานและงบประมาณ
10. สรุปผลการดำเนินงานเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ
11. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการดำเนินงานเพื่อธุรกรรมตามปกติธุรกิจของบริษัท เช่น การซื้อขายสินค้า การอนุมัติเครดิตให้แก่ลูกค้า การซื้อขายทรัพย์สิน เป็นต้น โดยการอนุมัติดังกล่าวให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการของบริษัท ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทแล้ว

เรื่อง	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
1. การอนุมัติแผนอัตรากำลังคน/แผนงานประจำปี	อำนาจ คณะกรรมการบริษัท	-	-
2. การกู้เงิน และออกตราสารหนี้ต่อครั้ง	อำนาจ คณะกรรมการบริษัท	-	-
3. การลงนามเอกสาร ตราสาร ลงนามเช็ค และหนังสือสำคัญเกี่ยวกับการเงิน ต่างๆ ตามที่ระบุไว้ในตารางอำนาจอนุมัติของบริษัท	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม/ ผู้รับมอบอำนาจ	-	-
4. การรับรองข้อมูลงบการเงินบริษัท	อำนาจ คณะกรรมการบริษัท	-	-
5. การอนุมัติการลงทุน:			
5.1 โครงการลงทุนต่างๆ	เกิน 10 ล้านบาท	ไม่เกิน 10 ล้านบาท	ไม่เกิน 5 ล้านบาท
5.2 การลงทุน/ร่วมทุนจัดตั้งบริษัทย่อย/ในเครือ	อำนาจ คณะกรรมการบริษัท		
6. การขายทรัพย์สิน	เกิน 2 ล้านบาท	ไม่เกิน 2 ล้านบาท	-
7. การตัดหนี้สูญ	เกิน 1 ล้านบาท	-	ไม่เกิน 1 ล้านบาท
8. การอนุมัติการเสนอราคาขายสินค้าต่อหนึ่งคำสั่งซื้อ	-	ไม่เกิน 40 ล้านบาท	ไม่เกิน 20 ล้านบาท
9. การอนุมัติเครดิตแก่ลูกค้า	-	ไม่เกิน 40 ล้านบาท	ไม่เกิน 20 ล้านบาท
10. การอนุมัติการขอซื้อ และใบสั่งซื้อสินค้า	-	ไม่เกิน 40 ล้านบาท	ไม่เกิน 20 ล้านบาท
11. การอนุมัติสินเชื่อแก่ลูกค้า	-	ไม่เกิน 40 ล้านบาท	ไม่เกิน 20 ล้านบาท
12. การจ่ายเงินทรอง และรายการค่าใช้จ่ายอื่นที่นอกเหนือจากค่าสินค้าและบริการ	-	ไม่เกิน 5 ล้านบาท	ไม่เกิน 5 ล้านบาท
13. อำนาจการเบิกจ่ายตามงบประมาณที่กำหนด	-	ไม่เกิน 5 ล้านบาท	ไม่เกิน 1 ล้านบาท
14. การอนุมัติการขอซื้อเพื่อใช้งานและซ่อมแซมทรัพย์สิน	-	ไม่เกิน 5 ล้านบาท	ไม่เกิน 2 ล้านบาท

ทั้งนี้ การอนุมัติรายการของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ข้างต้นจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการที่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท (ถ้ามีในอนาคต) ซึ่งการอนุมัติในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

7 การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

7.1 หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา และแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการและผู้บริหาร

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

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาและเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สมควรได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการให้คณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

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

กรณี แต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของผู้ชออนุญาตและต้องไม่น้อยกว่าสามคน นอกจากคุณสมบัติทั่วไปตามข้างต้นแล้วยังต้องมีคุณสมบัติเฉพาะสำหรับกรรมการอิสระ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ 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 (ตาม नियามกรรมการอิสระ) และให้มีคุณสมบัติเพิ่มเติมดังต่อไปนี้

- ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นการของบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน
- มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

ที่ประชุมผู้ถือหุ้น อาจลงมติให้กรรมการคนใดคนหนึ่งออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงในการประชุม

7.2 คุณสมบัติบุคคลที่เข้ารับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ใช้แนวทางตามแนวทางปฏิบัติที่ดีในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยคำนึงถึงองค์ประกอบสำคัญ ดังต่อไปนี้

- 1) คุณลักษณะของกรรมการในแต่ละคนพิจารณาและกำหนดคุณลักษณะเฉพาะบุคคลของผู้ที่จะคัดเลือกเพื่อเสนอชื่อกรรมการในด้านต่างๆ เช่น
 - ความมีคุณธรรมและความรับผิดชอบ
 - การตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล
 - ความมีวุฒิภาวะ เป็นผู้รับฟังที่ดีและกล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่างและเป็นอิสระ
 - ยึดมั่นในการทำงานอย่างมีหลักการและมาตรฐานเยี่ยงมืออาชีพ
 - คุณลักษณะอื่นๆ ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นว่ามีความสำคัญ

2) ความรู้ความชำนาญที่ต้องการให้มีในคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถกำหนดกลยุทธ์ นโยบาย รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกลยุทธ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะได้จัดทำแผนการอบรมให้ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้าน แก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการมีความรู้ความชำนาญครบถ้วน ตามความจำเป็นและความเหมาะสม เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร

- 3) ความหลากหลายของกรรมการ

นอกเหนือจากองค์ประกอบดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังอาจพิจารณากำหนดแนวทางเกี่ยวกับความหลากหลายของคุณสมบัติอื่นๆ ของกรรมการทั้งคณะ เช่น กรรมการจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ และพื้นฐานการศึกษา อายุ เพศ เป็นต้น

7.3 วิธีการและกระบวนการในการสรรหากรรมการบริษัท

1. ทบทวนโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทในปัจจุบันว่าเหมาะสมกับความจำเป็นเชิงกลยุทธ์ของบริษัทหรือไม่ และเสนอแนวทางในการปรับปรุง รวมทั้งเสนอแนวทางในการสรรหากรรมการให้สอดคล้องกับโครงสร้างดังกล่าว เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. สรรหารายชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติสมควรเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัท
3. พิจารณากลั่นกรองรายชื่อและประวัติของผู้ที่จะเสนอชื่อเป็นกรรมการ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
4. ดำเนินการเพื่อให้มีการติดต่อสัมภาษณ์ผู้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และเสนอรายชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
5. ในการสรรหารายชื่อกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กำหนดกรอบการสรรหาที่จะสร้างความมั่นใจว่า ผู้ที่ได้รับการสรรหาจะสามารถปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการตามหลัก Fiduciary Duty ที่สำคัญสองประการ คือ การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบระมัดระวัง (Duty of Care) และความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
6. นอกเหนือจากการสรรหารายชื่อโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแล้ว คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีโอกาสเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณา โดยกำหนดระยะเวลาที่เพียงพอในการพิจารณาถ่วงถ่วงตามกระบวนการที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนด
7. เพื่อความชัดเจนโปร่งใส คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้เปิดเผยนโยบายการสรรหาและขั้นตอนกระบวนการในการเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นทราบ รวมทั้งจัดเตรียมแบบฟอร์มในการเสนอชื่อที่ระบุถึงข้อมูลที่จำเป็นในการพิจารณา เหตุผลสนับสนุน รวมทั้งความเต็มใจของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อไว้ในแบบเสนอชื่อนั้นด้วย
8. กลั่นกรองและตรวจสอบรายชื่อผู้ที่จะเสนอชื่อเป็นกรรมการกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องว่า ไม่ได้เป็นผู้ที่ถูกขึ้นบัญชีดำหรือถอดถอนจากบัญชีรายชื่อที่หน่วยงานเหล่านี้จัดทำขึ้นรวมทั้งทำการพบปะและสัมภาษณ์บุคคลที่ผ่านการกลั่นกรองและสรรหาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
9. ในการเสนอชื่อกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนควรเสนอรายชื่อให้คณะกรรมการบริษัทในจำนวนที่เหมาะสม เพื่อให้กรรมการบริษัทมีโอกาสคัดเลือกและเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาตามจำนวนที่ต้องการแต่งตั้ง
10. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนส่งรายชื่อและประวัติกรรมการที่จะพิจารณาแต่งตั้งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าพร้อมหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี

11. ในกรณีที่มีการเสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่ง จะนำเสนอผลงาน และประวัติการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณาด้วย
12. ในการเสนอรายชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนที่ละคน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสพิจารณากรรมการเป็นรายบุคคล และเปิดเผยผลการลงคะแนนในที่ประชุม
13. จัดให้มีการปฐมนิเทศให้กับกรรมการใหม่อย่างเป็นทางการก่อนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งแรก

เมื่อผ่านการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อลงมติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อไป เพื่อให้การสรรหากรรมการและผู้บริหารเป็นไปด้วยความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ ได้กำหนดแนวทางการสรรหา ดังนี้

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 เลือกบุคคลคนหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้ เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน โดยมติของคณะกรรมการดังกล่าวต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
6. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

กรรมการอิสระ

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 ทว.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 หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต เว้นแต่จะได้นั้นจากการมีลักษณะดังกล่าวแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้อำนาจอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้นั้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้นั้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

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 เว้นแต่จะได้นั้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือ บริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน 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

นอกจากนี้กรรมการอิสระจะมีคุณสมบัติการศึกษา ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ประสบการณ์ทำงาน และความเหมาะสมอื่นๆ ประกอบกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ หากมีกรรมการอิสระคนหนึ่งคนใดพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนดข้างต้นเข้ามาดำรงตำแหน่งแทน โดยกรรมการอิสระที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการอิสระที่ตนแทน

การนำเสนอแต่งตั้งกรรมการโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น

โดยบริษัทฯ จะนำเสนอข้อมูลกรรมการโดยสังเขปส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมเพื่อประกอบการพิจารณาและแต่งตั้งกรรมการใหม่แทนกรรมการที่ครบกำหนดวาระประกอบด้วย ประเภทกรรมการที่เสนอ ตำแหน่งปัจจุบัน วันเริ่มต้นและจำนวนปีที่เป็นการ กรรมการ สัดส่วนการถือหุ้น (ทางตรงและทางอ้อม) ประวัติการศึกษาและการอบรม ประสบการณ์ทำงาน รวมถึงการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทที่จดทะเบียนและมีใช้บริษัทจดทะเบียน และข้อพิพาททางกฎหมาย (ถ้ามี) และในกรณีที่เสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง จะมีข้อมูลเพิ่มเติมเรื่องจำนวนครั้งที่เข้าประชุม รวมถึงผลงานของกรรมการในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนในการประชุมครั้งต่อไป ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่เหลืออยู่ และบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทน จะมีวาระการดำรงตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ออกไป

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่สรรหาและพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคลากรที่มีศักยภาพเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

8. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการในอัตราที่เหมาะสมและสามารถเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดนโยบายค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง อันได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้อำนวยการ พร้อมทั้งเสนอหลักการและข้อเสนอค่าตอบแทนที่เหมาะสมสอดคล้องกับภาระหน้าที่รับผิดชอบ และโครงสร้างกระบอกเงินเดือนของบริษัท นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง และนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการเป็นประจำทุกปี โดยมีหลักการดังนี้

1. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ แบ่งเป็น 2 รูปแบบคือ

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

2. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงในรูปแบบของค่าตอบแทนรายเดือนและโบนัส ประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้อำนวยการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยค่าตอบแทนดังกล่าวได้ผ่านการทบทวนจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามโครงสร้างค่าตอบแทนที่เชื่อมโยงกับผลดำเนินงานของบริษัท สถานะทางการเงิน และพิจารณาเปรียบเทียบกับตลาดอุตสาหกรรมเดียวกัน ได้แก่

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

(Key Performance Indicator)

ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

บริษัทกำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและสมเหตุสมผล มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการ โดยยึดถือแนวปฏิบัติในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผลสำรวจค่าตอบแทนกรรมการ ปี 2556 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รวมทั้งพิจารณาเปรียบเทียบแนวปฏิบัติในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ในปี 2557 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงิน ดังนี้

- 1) ค่าตอบแทนรวมที่เป็นตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทในรูปของค่าเบี้ยประชุมและเงินโบนัส มีรายละเอียดดังนี้

1. ค่าเบี้ยประชุม

	เบี้ยประชุม/ครั้ง (บาท)	
	ประธานกรรมการ	กรรมการ
คณะกรรมการบริษัท	22,500	15,000
คณะกรรมการชุดย่อย	18,000	12,000

คณะกรรมการชุดย่อย หมายถึง คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ คณะกรรมการบริหาร

2. โบนัสกรรมการ

บริษัทมีนโยบายการจ่ายค่าโบนัสกรรมการโดยประเมินจากผลประกอบการของบริษัท โดยกำหนดนโยบายให้ยอดรวมโบนัสกรรมการและเบี้ยประชุมทั้งหมดไม่เกิน 3 ล้านบาท สำหรับในปี 2556 และ ปี 2557 บริษัทจ่ายโบนัสกรรมการ เป็นจำนวนเงิน 1,451,250 บาท และ 810,000 บาท ตามลำดับ โดยเงินโบนัสกรรมการปี 2557 ต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ในวันที่ 28 เมษายน 2558

ปี 2557									
ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม					ค่าเบี้ยประชุม (บาท)	โบนัสกรรมการ ⁽⁴⁾ (บาท)	ค่าตอบแทนรวม (บาท)
		กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหา	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการบริหาร			
1	ศ.ดร.พรชัย ชุนหจินดา	13/13	-	2/4	-	-	300,000	263,864	563,864
2	นายขวลิต หวังธำรง ^{/1}	12/13	-	3/4	-	12/12	273,000	-	273,000
3	นายธีรเดช จารุตั้งตรง ^{/1}	12/13	-	-	10/10	-	228,000	-	228,000
4	รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์	12/13	6/6	-	-	-	267,000	263,864	530,864
5	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	13/13	6/6	4/4	-	-	304,000	263,864	567,864
6	นายนพดล ชีระบุตรวงศ์กุล	13/13	6/6	4/4	-	-	292,000	263,864	555,864
7	นายแพทย์ประมุข วงศ์ชนะเกียรติ	12/13	-	-	-	-	168,000	-	168,000
8	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์ ^{/2}	13/13	-	-	10/10	12/12	288,000	-	288,000
9	นายธัญญา หวังธำรง ^{/2}	12/13	-	-	-	12/12	201,000	-	201,000
10	ผศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ	-	-	-	9/10	-	102,000	-	102,000
11	นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา	-	-	-	10/10	12/12	168,000	-	168,000
12	นายประยูร วิเวชภูวนนท์ ^{/3}	-	-	-	-	-	-	395,795	395,795
รวม							2,591,000	1,451,251	4,042,251

หมายเหตุ :

^{/1} กรรมการตามลำดับที่ 2 และ 3 มีตำแหน่งกรรมการที่เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้น และเป็นที่ปรึกษากรรมการบริหารและมีเงินประจำตำแหน่ง จึงแสดงเจตจำนงค์ไม่รับโบนัสกรรมการในฐานะกรรมการ ในรอบปีบัญชี 2556

^{/2} กรรมการตามลำดับที่ 8 และ 9 มีตำแหน่งกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ที่ได้รับค่าตอบแทนในรูปของเงินเดือนและค่าบริหารงาน จึงไม่ได้รับโบนัสกรรมการ

^{/3} กรรมการตามลำดับที่ 12 นายประยูร วิเวชภูวนนท์ ประธานกรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ ได้มีหนังสือลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ และมีผลตั้งแต่วันที่ 3 มกราคม 2557 และได้รับเงินโบนัสกรรมการจากผลประกอบการปี 2556 ในฐานะที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท

^{/4} โบนัสกรรมการบริษัท ปี 2556 นำมาจ่ายในเดือนพฤษภาคม ปี 2557 ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2557

2) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารของบริษัท ในรูปของเงินเดือนและโบนัสของบริษัทและบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

ค่าตอบแทนผู้บริหาร	ปี 2557		ปี 2556	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน
เงินเดือนรวม	8	13.61	10	13.93
ค่าบริหารงาน ^{/1}	5	2.16	6	3.50
โบนัสรวม ^{/2}	5	1.40	6	2.38
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพผู้บริหาร	7	0.45	9	0.42
รวม		17.62		20.23

หมายเหตุ : ค่าตอบแทนข้างต้นหมายถึงจำนวนผู้บริหารและค่าตอบแทนของบริษัทและบริษัทย่อย และจำนวนผู้บริหารและค่าตอบแทนที่แสดงในตารางรวมจำนวนและค่าตอบแทนของผู้บริหารที่ลาออกในระหว่างปี 2557 จำนวน 1 ราย

^{/1} ค่าบริหารงานของผู้บริหาร จำนวน 5 คน ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน, ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ, ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด, และผู้อำนวยการฝ่ายขาย

^{/2} โบนัสของปี 2556 จ่ายในเดือนมกราคม ปี 2557

ค่าตอบแทนอื่นๆ

สำหรับค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในรูปแบบที่เป็นตัวเงินแล้ว คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อกรรมการในฐานะที่เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการกำกับดูแลกิจการอย่างเต็มที่ จึงได้จัดทำกรมธรรม์ประกันความรับผิดชอบต่อกรรมการและเจ้าหน้าที่ (Directors' and Officers' Liability) มีกำหนดระยะเวลา 1 ปี ภายในวงเงินประกัน จำนวน 100 ล้านบาท ต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 หลังจากบริษัทได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ทั้งนี้ คลอบคลุมถึงความรับผิดของบริษัทและบริษัทย่อย โดยผู้รับประกันจะเป็นผู้รับผิดชอบความสูญเสียต่างๆที่เกิดขึ้นกับกรรมการ หรือเจ้าหน้าที่แทนกรรมการ หรือเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้ดำเนินการ โดยในปี 2557 บริษัท ไม่เคยมีกรณีเรียกร้องความเสียหายใดๆ จากสิทธิการประกันความรับผิดชอด้ดังกล่าว

นอกจากนี้ ผู้บริหารยังได้รับสิทธิผลประโยชน์อันพึงได้รับจากการเป็นพนักงานบริษัท อีกทางหนึ่งด้วย

ข้อมูลเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

ในปี 2557 ไม่ปรากฏว่ามีกรรมการหรือผู้บริหารที่มีประวัติการทำผิดทางกฎหมายเกี่ยวกับ

- 1) การถูกพิพากษาว่ากระทำความผิดทางอาญา ยกเว้นที่เป็นความผิดอันเกิดจากการฝ่าฝืนกฎจราจร ความผิดลหุโทษ หรือความผิดอื่นในทำนองเดียวกัน
- 2) การถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์

9. บุคลากร

จำนวนบุคลากร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงานทั้งสิ้นจำนวน 213 คน โดยมีรายละเอียดดังนี้

หน่วยงาน	จำนวนบุคลากร	
	ปี 2557	ปี 2556
1. ฝ่ายบริหาร	8	10
2. ฝ่ายขาย	80	97
3. ฝ่ายปฏิบัติการ	55	50
4. ฝ่ายบัญชีและการเงิน	24	20
5. ฝ่ายการตลาด	13	14
6. ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์	3	3
7. ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	5	5
8. ฝ่ายบริหารคุณภาพและพัฒนาระบบ	1	2
9. ฝ่ายวิศวกรรมและบริการสำนักงาน	19	16
10. ฝ่ายตรวจสอบภายใน	2	3
11. สำนักเลขานุการ	3	2
รวม	213	222

ค่าตอบแทนพนักงาน

พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยจะได้รับผลตอบแทนในรูปแบบค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และค่าตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงิน ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน โบนัสประจำปี ค่าล่วงเวลา ค่านายหน้า เงินรางวัลสูงใจ เบี้ยขยัน และสวัสดิการอื่นในรูปแบบที่เป็นตัวเงิน

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

ในปี 2557 บริษัทและบริษัทย่อยมีผลตอบแทนพนักงานในรูปแบบค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และค่าตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงินรวม 83.39 ล้านบาท และปี 2556 มีผลตอบแทนรวมเท่ากับ 75.16 ล้านบาท

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานของบริษัท ในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

- ปี 2557 มีพนักงานลาออก 42 คน และมีพนักงานใหม่ 33 คน
- ปี 2556 มีพนักงานลาออก 34 คน และมีพนักงานใหม่ 54 คน
- ปี 2555 มีพนักงานลาออก 36 คน และมีพนักงานใหม่ 51 คน

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องของการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงานในการที่จะดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายและทิศทางทางดำเนินงานของบริษัท และเพื่อรองรับการเติบโตในอนาคต สามารถแข่งขันได้ในระดับสากล โดยบริษัทมีการจัดทำแผนการฝึกอบรมและแผนการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ให้กับพนักงาน เพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถและทักษะในการทำงานด้านต่าง

- **การฝึกอบรมภายใน** เริ่มตั้งแต่การฝึกอบรมให้กับพนักงานใหม่ ซึ่งบริษัทกำหนดให้มีหลักสูตรพื้นฐาน สร้างความเข้าใจเบื้องต้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท วัฒนธรรมองค์กร และระบบการทำงานร่วมกันในส่วนงานต่างๆ ซึ่งจะช่วยให้พนักงานใหม่ได้เรียนรู้และสามารถปรับตัวให้เข้ากับองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถ และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมภายในแก่พนักงานครอบคลุมทุกส่วนงานอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งวิทยากรผู้ถ่ายทอดความรู้มีทั้งการสรรหาจากบุคคลภายนอก และวิทยากรจากภายในองค์กรเอง ในปี 2557 บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมภายในจำนวน 161 หลักสูตร
- **การฝึกอบรมภายนอก** บริษัทสนับสนุนให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมสัมมนาต่างๆ ซึ่งจัดโดยสถาบันจัดการฝึกอบรมภายนอก เพื่อเพิ่มความรู้ หรือศึกษาวัดกรรมใหม่ในด้านต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป สามารถนำมาปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงานขององค์กรให้สามารถแข่งขันได้ ในปี 2557 การฝึกอบรมภายนอกรวม 54 หลักสูตร มีผู้บริหารและพนักงานเข้าร่วมอบรมจำนวน 47 ราย
- **การสนับสนุนทุนการศึกษาพนักงาน** บริษัทมีนโยบายสนับสนุนทุนการศึกษาให้กับพนักงานที่ต้องการศึกษาต่อทั้งในระดับปริญญาตรี และปริญญาโท เพื่อให้พนักงานมีโอกาสนในการพัฒนาตนเอง เพิ่มขีดความสามารถในการปฏิบัติงาน โดยบริษัทมีการพิจารณาให้ทุนการศึกษากับพนักงานเป็นประจำทุกปี 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 บริษัทยังให้มีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน เพื่อให้พนักงานรับทราบทิศทางการดำเนินงานและผลการดำเนินงานของบริษัท โดยจัดเป็นประจำทุก 6 เดือน และเปิดโอกาสให้พนักงานได้เสนอแนะหรือแสดงความคิดเห็น เพื่อให้บริษัทนำมาปรับปรุงพัฒนาได้ เป็นการสื่อสารเพื่อให้เกิดความเข้าใจร่วมกันทั้งสองฝ่าย

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

การกำกับดูแลกิจการ

การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท เชื่อมั่นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญที่แสดงให้เห็นถึงการบริหารจัดการที่ดี มีความรับผิดชอบต่อสังคม โปร่งใสตรวจสอบได้ ส่งเสริมให้กิจการสามารถเพิ่มมูลค่าแก่องค์กรให้สูงขึ้น และสร้างความไว้วางใจและความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย การดำเนินการที่รักษาสีเขียวพื้นฐานที่ผู้ถือหุ้นพึงได้รับอย่างเป็นธรรมตามที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่า รวมถึงการจัดการที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลดีที่สุด คณะกรรมการบริษัท ยึดมั่นในหลักการและกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นปัจจัยสำคัญ โดยมีการติดตาม และควบคุมดูแลให้บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้หลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และระเบียบปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลอดจนกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นลายลักษณ์อักษร ส่งมอบแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน รับมอบนโยบายไปเป็นแนวทางปฏิบัติเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร ซึ่งบริษัท ได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี บนเว็บไซต์ของบริษัททั้งสองภาษา (ไทยและอังกฤษ) ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท มุ่งส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดถือคุณธรรมและจริยธรรม เป็นมาตรฐานการประพฤติปฏิบัติสิ่งที่ดีงามเป็นประโยชน์ต่อตนเองและการอยู่ร่วมกันเป็นสังคมโดยรวม โดยได้อนุมัติกำหนดนโยบาย “จรรยาบรรณธุรกิจ” เพื่อเป็นหลักการและแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องรับทราบ และประกาศใช้มาตั้งแต่วันที่ 10 กรกฎาคม 2556

การติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

สำหรับในปี 2557 บริษัท ได้จัดให้มีการส่งเสริมและสื่อสารข้อมูลให้แก่พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กรรับทราบผ่านทางระบบสื่อสารข้อมูล อิเล็กทรอนิกส์ภายใน และบอร์ดประชาสัมพันธ์ การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ โดยมุ่งเน้นเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ผลัดกัน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยหรือในเครือ ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและติดตามผลการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ สำหรับในปี 2557 ไม่มีประเด็นหรือสถานการณ์ใดที่การปฏิบัติไม่เป็นไปตามนโยบายข้างต้น

- จากความมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีส่งผลให้ในปี 2557 บริษัทได้รับรางวัลแห่งความภาคภูมิใจ “PHOL” ดังนี้
- บริษัท ได้รับการประเมินผลการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557 ด้วยคะแนน 99.25 คะแนน หรือระดับดี จากโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี (โครงการ AGM) จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (TIA)
 - บริษัท ได้รับการจัดอันดับให้เป็น 1 ใน 108 บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีคะแนนการกำกับดูแลกิจการอยู่ในระดับ “ดีมาก” (Very Good CG Scoring) หรือ “สัญลักษณ์ 4 ดาว” จากผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนรวม 550 บริษัท โดยมีคะแนนเฉลี่ยโดยรวมเท่ากับ 72% ซึ่งน้อยกว่าปีที่ผ่านมา (78%) อันเป็นผลมาจากการปรับหลักเกณฑ์การสำรวจและวิธีการให้คะแนนเพื่อให้สอดคล้องกับโครงการ ASEAN CG Scorecard มากขึ้น
 - บริษัทได้รับรางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จ SET Award of Honor ด้านการรายงานบรรษัทภิบาล (Corporate Governance Report) ที่สามารถรักษาความโดดเด่นและมีความเป็นเลิศอย่างต่อเนื่อง 3 ปี (ปี 2555-2557) จากพิธีมอบรางวัล SET Awards 2014 ซึ่งจัดขึ้นโดยฝ่ายพัฒนาธรรมาภิบาลเพื่อตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีพิธีประกาศผลและมอบรางวัล เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2557

รางวัลเกียรติยศดังกล่าว ย่อมนำมาซึ่งความภาคภูมิใจให้กับบริษัทในการที่จะยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล จริยธรรมและคุณธรรมในการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัท มุ่งมั่นพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ตามมาตรฐาน Asean CG Scorecard และให้ดียิ่งขึ้นต่อไป

คณะกรรมการบริษัทได้ดำเนินการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เป็นไปตามนโยบายและแผนพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยสรุปสาระสำคัญรายงานการกำกับดูแลกิจการที่ครอบคลุมทั้ง 5 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัท ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น ในฐานะนักลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้นหรือเป็นเจ้าของบริษัท ด้วยวิธีการตามมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับและเชื่อถือได้ ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิที่ครอบคลุมสิทธิพื้นฐานทางกฎหมาย เช่น การซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ รวมถึงสิทธิในการได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากกิจการในรูปแบบต่างๆ การได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ กำหนดค่าตอบแทน

กรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี การจัดสรรกำไรจ่ายเงินปันผล การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้แสดงความคิดเห็นในที่ประชุมอย่างเป็นอิสระรวมถึงการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญที่มีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษเหนือผู้ถือหุ้นรายอื่น อีกทั้งสิทธิอื่นใดของผู้ถือหุ้นตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกำหนด

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ตามกฎหมายที่ได้กล่าวไว้ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นและอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิเรื่องต่างๆ ที่ผู้ถือหุ้นควรได้รับ ดังนี้

การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทกำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้ง ภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุรอบปีบัญชีของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการติดตามดูแล และรับทราบรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา และในกรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วนต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษซึ่งเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือเกี่ยวข้องกับเงื่อนไขหรือกฎเกณฑ์ กฎหมาย ที่ใช้บังคับที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทจะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป ทั้งนี้ ในระหว่างปี 2557 บริษัทไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น

ในปี 2557 บริษัท จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2557 ณ ห้องประชุมของบริษัทฯ เลขที่ 1/11 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 มีกรรมการจำนวน 9 คนเข้าร่วมประชุม โดยประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการและกรรมการอิสระทุกคน เข้าร่วมประชุม และมีผู้บริหารเข้าร่วมประชุมพร้อมกันทุกท่าน โดยในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้ปฏิบัติตามคู่มือ AGM Checklist ซึ่งจัดทำขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียน และ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

ก่อนวันประชุม

บริษัท จัดเตรียมเอกสารการประชุมที่มีข้อมูลครบถ้วนในสาระสำคัญสำหรับประกอบการพิจารณาออกเสียงลงคะแนนของผู้ถือหุ้น โดยเผยแพร่สารสนเทศผ่านระบบการรายงานสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์ฯ แจ้งแก่ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และเผยแพร่ข้อมูลบนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท

1. บริษัท แจ้งข่าวต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อเผยแพร่ให้ผู้ถือหุ้นรับทราบทันทีภายหลังจากที่คณะกรรมการบริษัทมีมติกำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ระเบียบวาระการประชุม วันกำหนดสิทธิ (Record Date) ในการเข้าประชุมและรับเงินปันผล วันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น และการจ่ายเงินปันผล พร้อมกับเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบถึงสิทธิและวางแผนการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตามกำหนดการ

2. บริษัท เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมพร้อมรายละเอียดข้อมูลประกอบแต่ละวาระการประชุมอย่างชัดเจน ซึ่งระเบียบวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557 ประกอบด้วยเรื่องพิจารณาตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 5 ว่าด้วยเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้น โดยการพิจารณาในแต่ละวาระประกอบด้วย วัตถุประสงค์และเหตุผล การแสดงความคิดเห็นของคณะกรรมการ พร้อมชี้แจงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุมและสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้นระบุไว้อย่างชัดเจน

3. บริษัท มอบหมายให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด “TSD” ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท เป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมรายละเอียดข้อมูลประกอบวาระการประชุมครบถ้วน ส่งแก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม 14 วัน ตั้งแต่วันที่ 4 เมษายน 2557 สำหรับผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ ได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมฉบับภาษาอังกฤษไปพร้อมกับเอกสารข้างต้น และเผยแพร่ข้อมูลหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งฉบับภาษาไทย และภาษาอังกฤษ พร้อมเอกสารประกอบการประชุม และหนังสือมอบฉันทะ บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า 30 วัน ตั้งแต่วันที่ 24 มีนาคม 2557 และรายงานประจำปีในวันที่ 4 เมษายน 2557 ก่อนจัดส่งหนังสือนัดประชุมเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนได้รับข้อมูลดังกล่าวในรูปแบบเอกสารที่จัดส่งตามมาอย่างละเอียด พร้อมทั้งประกาศลงโฆษณาหนังสือพิมพ์ต่อเนื่องเป็นเวลา 3 วันติดต่อกัน เพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าเพียงพอสำหรับการเตรียมตัวก่อนเข้าร่วมประชุม

4. บริษัท อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่มีความประสงค์จะรับรายงานประจำปีในรูปแบบรูปเล่ม ให้สามารถติดต่อขอรับผ่านช่องทางต่างๆ ทั้งทาง E-mail โทรศัพท์ โทรสาร และจดหมายของธุรกิจตอบรับ ซึ่งบริษัทได้จัดส่งให้ทางไปรษณีย์ในทันทีที่ ผู้ถือหุ้นร้องขอพร้อมทั้งจัดเตรียมไว้ในวันประชุมผู้ถือหุ้นด้วย

5. การเตรียมมอบฉันทะในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทหรือบุคคลใดๆ ที่ผู้ถือหุ้นมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่ได้จัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม รวมถึงหนังสือมอบฉันทะ (แบบ ข.) ในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางลงคะแนนเสียงได้ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบฟอร์มหนังสือมอบฉันทะทั้ง 3 แบบ (แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค.) ผ่านทางหน้าเว็บไซต์ของบริษัทได้ และบริษัทได้จัดให้มีบริการบริการผู้ถือหุ้นสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะในวันประชุมอีกด้วย

6. ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทมีสิทธิที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2558 โดยบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระล่วงหน้าเวลา 3 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2557 ถึง 31 ธันวาคม 2557 เพื่อให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้กลั่นกรองข้อมูลก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแสดงความคิดเห็นอีกครั้งหนึ่ง โดยในกรณีที่บรรจุเป็นวาระการประชุมบริษัทจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น ส่วนในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่าไม่เห็นควรนำเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอให้บรรจุเป็นวาระประชุมล่วงหน้า บริษัท ได้ทำการแจ้งแก่ผู้ถือหุ้นทราบผ่านช่องทางสารสนเทศไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และชี้แจงต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบ นอกจากนี้ ในช่วงเวลาเดียวกัน บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า โดยในกรณีนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาเพื่อสรรหากรรมการตามหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัท จากนั้นจะได้เสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นควรก่อนเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ซึ่งบริษัท ได้นำหลักเกณฑ์การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทภายใต้หมวด “นักลงทุนสัมพันธ์” ทั้งนี้ ปรากฏว่าเมื่อถึงกำหนดช่วงเวลาดังกล่าวไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าแต่อย่างใด

7. บริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามที่ต้องการให้ชี้แจงในประเด็นของระเบียบวาระที่นำเสนอได้ล่วงหน้า โดยส่ง E-mail มาที่ cs@pdgth.com หรือ ir@pdgth.com หรือโทรสารหมายเลข 02-791 0100 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับประโยชน์สูงสุดจากการประชุม รวมทั้งเป็นการรักษาสีทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเต็มที่

วันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัท สนับสนุนให้ใช้สิทธิในการเข้าประชุมและออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และดำเนินการประชุมอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือริดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างเต็มที่

1. สนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชีของบริษัท เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นอย่างพร้อมเพรียงเพื่อตอบคำถามและรับทราบความคิดเห็นของผู้ถือหุ้น ซึ่งในปี 2557 ประธานกรรมการและกรรมการจำนวน 9 คน ซึ่ง คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุม โดยประธานกรรมการและประธานกรรมการชุดย่อยทุกคนเข้าร่วมประชุม

2. การอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการแสดงแผนผังที่ตั้งสถานที่ประชุมไว้ในหนังสือเชิญประชุม กำหนดจุดบริการลงทะเบียนทั้งมาด้วยตนเองและมอบฉันทะ (จุดตรวจเอกสาร) อย่างเหมาะสมเพียงพอ อีกทั้ง เจ้าหน้าที่และทีมงานของบริษัท ให้การต้อนรับดูแลอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นและตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น

3. บริษัท จัดให้มีการลงทะเบียนโดยใช้ระบบบาร์โค้ดในการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมและนับคะแนนเพื่ออำนวยความสะดวกรวดเร็วแก่ผู้ถือหุ้น และถูกต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ในภายหลัง

4. การใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระใช้วิธีเก็บบัตรลงคะแนนของผู้ถือหุ้น เฉพาะบัตรลงคะแนนเสียงที่ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียงเพื่อคำนวณหักออกจากผู้ที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด นำมาประมวลผลการนับคะแนนเสียงเกิดความถูกต้อง รวดเร็ว และสามารถประกาศผลคะแนนได้ถูกต้องหลังจากจบการพิจารณาแต่ละวาระหรือในวาระถัดไป โดยเมื่อเสร็จสิ้นการประชุมผู้ถือหุ้นสามารถขอตรวจสอบรายละเอียดของผลคะแนนได้

5. การให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้วสามารถออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าประชุมเป็นต้นไป เว้นแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีความเห็นเป็นอย่างอื่น

6. ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้พิจารณาระเบียบวาระประชุมตามลำดับตามที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมที่ได้ส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าแล้ว ซึ่งการนำเสนอวาระชี้แจง ความเป็นมา เหตุผล ความจำเป็นและข้อเสนอดังที่ประชุม โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงลำดับวาระดังกล่าว และไม่มีการขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นที่นอกเหนือไปจากที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด

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

8. ในการประชุมผู้ถือหุ้นกำหนดให้มีวาระเกี่ยวกับค่าตอบแทนของกรรมการเพื่อชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบจำนวน และประเภทของค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับ 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 ตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้นหรือผู้มอบฉันทะที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม องค์กรประชุม วิธีการลงคะแนนและการนับคะแนนที่สอดคล้องกับข้อบังคับของบริษัท และแนวปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์เกี่ยวกับเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการเปิดโอกาสให้ตัวแทนผู้ถือหุ้นอีก 1 ท่าน เป็นอาสาสมัครเข้าร่วมสังเกตการณ์นับคะแนนเสียง

ทั้งนี้ ในปี 2557 มีจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ณ ตอนเปิดประชุม ซึ่งมาประชุมด้วยตนเองจำนวน 32 ราย และโดยการมอบฉันทะจำนวน 31 ราย นับจำนวนหุ้นที่ถือรวมกันได้ 94,423,998 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 70.68 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด โดยในปี 2556 มีผู้ถือหุ้นที่มาประชุมด้วยตนเองและมอบฉันทะจำนวน 98 ราย นับจำนวนหุ้นที่ถือรวมกันได้ 93,868,642 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 69.53 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด

หลังการประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัท ได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2557 ประชุมเมื่อวันที่ 23 เมษายน 2557 อย่างครบถ้วน ถูกต้องในสาระสำคัญ โดยประกอบด้วยรายละเอียดต่างๆ ดังต่อไปนี้

- รายชื่อและตำแหน่งกรรมการ กรรมการชุดย่อยต่างๆ ผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี/ที่ปรึกษากฎหมาย และตัวแทนผู้ถือหุ้นที่เป็นอาสาสมัครสังเกตการณ์นับคะแนนเสียงที่เข้าร่วมประชุม และผู้ที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุม (ถ้ามี)
- องค์กรประชุมซึ่งประกอบด้วย จำนวนผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมด้วยตนเอง จำนวนผู้รับมอบฉันทะประชุมแทนผู้ถือหุ้น และจำนวนผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัท เป็นผู้รับมอบฉันทะ
- วิธีการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ และการนับคะแนนเสียงเป็นมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนเริ่มการประชุม และแนวทางการใช้บัตรลงคะแนน
- คะแนนเสียงที่ลงมติเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย แลงงดออกเสียง ในทุกระเบียบวาระการประชุมที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง และตรวจสอบได้ในภายหลัง
- ตอบข้อซักถาม คำชี้แจง และข้อคิดเห็นที่สำคัญ

2. บริษัท แจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบการรายงานสารสนเทศ (Setportal) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในวันทำการหลังเสร็จสิ้นการประชุมแล้ว โดยมีรายละเอียดครบถ้วนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้จัดทำรายงานการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และจัดส่งแก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานเกี่ยวข้อง รวมถึงการเผยแพร่รายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัท (ที่ www.pdgth.com หมวดนักลงทุนสัมพันธ์) ภายในเวลา 14 วัน นับแต่วันประชุม คือวันที่ 7 พฤษภาคม 2557 ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าดูรายงานดังกล่าวและเสนอแก้ไขหากการบันทึกมติการประชุมไม่ถูกต้องภายในเวลา 30 วัน โดยไม่จำเป็นต้องรอถึงการประชุมครั้งต่อไป อีกทั้งมีระบบจัดเก็บรายงานการประชุมที่สามารถตรวจสอบและอ้างอิงได้

3. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 จัดให้มีการบันทึกภาพและเสียงการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์ ตลอดการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมได้รับทราบเหตุการณ์วันประชุม โดยทำการเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทหลังจากการประชุมเสร็จสิ้น

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

5. บริษัท ได้นำข้อเสนอแนะและความคิดเห็นที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและ Inspector ในการประเมินผลการจัดประชุมมาพิจารณาและหาแนวทางแก้ไข/ปรับปรุงเพื่อพัฒนาการจัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง

การเยี่ยมชมกิจการและให้ความรู้แก่ผู้ถือหุ้น และนักลงทุน

คณะกรรมการบริษัทจัดให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนที่มาเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ได้มีโอกาสเข้าเยี่ยมชมกิจการ และพบปะพูดคุยกับผู้บริหาร เพื่อให้เข้าใจในธุรกิจของบริษัทมากขึ้น รวมถึงการแสดงให้เห็นถึงคุณลักษณะสินค้าหรืออุปกรณ์ที่โดดเด่นโดยผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และเยี่ยมชมการบริหารจัดการคลังสินค้าอย่างเป็นระบบ เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการคัดสรรสินค้า/อุปกรณ์มีคุณภาพ วิธีการจัดเก็บและการจัดส่งสินค้า ที่ถูกต้อง รวดเร็วทันเวลา ตรงตามความต้องการลูกค้า และสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า โดยรายละเอียดได้ระบุไว้ในหมวดที่ 3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

การอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้น

การจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทอำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นทุกราย ด้วยการจัดเตรียมสถานที่ประชุมที่เดินทางสะดวก ความพร้อมของสถานที่ และจัดให้มีเจ้าหน้าที่ดูแลต้อนรับให้ความสะดวกอย่างเพียงพอ รวมถึงการจัดที่นั่งสำรอง เครื่องมืออุปกรณ์ติดต่อระหว่างประชุม มีเจ้าหน้าที่บริการให้คำแนะนำการกรอกข้อมูล ถ่ายเอกสาร ตรวจสอบความถูกต้อง/ตรวจรับเอกสารลงทะเบียน/เอกสารมอบฉันทะ พร้อมอาคารติดหนังสือมอบฉันทะการเปิดรับลงทะเบียนล่วงหน้า 2 ชั่วโมง การขยายระยะเวลาการลงทะเบียนจนถึงระยะเวลาก่อนการพิจารณาการประชุมสุดท้าย การใช้ระบบบาร์โค้ด ในการลงทะเบียนและประมวลผลลงคะแนนเพื่อความสะดวกรวดเร็ว และการจัดเครื่องดื่มของว่างสำหรับผู้ถือหุ้นที่มาเข้าร่วมประชุมอย่างเหมาะสม

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น โดยระบุไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างชัดเจน ในการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ถึงแม้ว่าผู้ถือหุ้นรายย่อยที่มีจำนวนหุ้นและมีสิทธิออกเสียงไม่เท่ากันตามจำนวนหุ้นที่ถือ แต่ก็ได้หมายความว่าสิทธิพื้นฐานในฐานะผู้ถือหุ้นจะแตกต่างกัน โดยกำหนดให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท มีสิทธิในการได้รับข้อมูลสารสนเทศที่เพียงพอ ทันเวลา ในรูปแบบที่เหมาะสมต่อการตัดสินใจ สิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อตัดสินใจ

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

บริษัท จึงปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่คำนึงถึงเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ฐานะทางสังคม ความพิการ ความคิดเห็น หรือแม้ว่าผู้ถือหุ้นจะไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยเหตุใดก็ตาม ผู้ถือหุ้นย่อมมีสิทธิมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทนได้ คณะกรรมการบริษัท จึงได้กำกอบดูแลในเรื่องต่างๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายโดยเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เสนอระเบียบวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ โดยให้ผู้ถือหุ้นที่มีสัดส่วนการถือหุ้นรายหนึ่งหรือหลายรายรวมกันและมีสิทธิออกเสียงนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท และถือหุ้นอย่างต่อเนื่องเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 12 เดือน พร้อมทั้งประกาศหลักเกณฑ์การเสนอระเบียบวาระการประชุมและการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการ และระบุขั้นตอนที่ชัดเจน ระยะเวลา 3 เดือนตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2557 วันที่ 31 ธันวาคม 2557 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบการรายงานสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทในหัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์ หมวด การกำกับดูแลกิจการ/ข้อมูลผู้ถือหุ้น / การประชุมผู้ถือหุ้น ปี 2558” และหากมีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอวาระประชุมหรือการเสนอชื่อบุคคลฯ จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป โดยประธานกรรมการได้แจ้งผลแก่ผู้ถือหุ้นในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมด้วย

การกำหนดให้กรรมการอิสระ (Independent Directors) เป็นผู้มีหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

บริษัทเปิดโอกาสแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็น หรือแจ้งข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระ ผ่านทาง E-mail : ind_dir@pdgth.com ซึ่งกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง เช่น หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระ

จะดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงและหาวิธีการที่เหมาะสม หรือกรณีเป็นข้อเสนอแนะที่กรรมการอิสระพิจารณาแล้วมีความเห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น

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

บริษัท ยึดมั่นที่จะสร้างความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องเพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบาย ในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ความร่วมมือระหว่างบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ สังคมและส่วนรวม สิ่งแวดล้อม (ชุมชนที่ตั้งบริษัท) ตามที่ได้กำหนดไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจของบริษัท เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความเป็นธรรม ความสมดุลในการประสานประโยชน์ร่วมกัน มีหลักปฏิบัติสำคัญ ได้แก่ แนวทางปฏิบัติเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความรับผิดชอบต่องู้อื่น นโยบายและการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ สังคมและส่วนรวม และสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีระบบการบริหารจัดการที่เชื่อมั่นได้ว่าสามารถรับรู้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ทั้งที่ได้กำหนดไว้ในกฎหมาย และที่ได้กำหนดแนวทางไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนในคู่มือจริยธรรม รวมทั้งรับผิดชอบดูแลให้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าวได้รับการคุ้มครอง และปฏิบัติด้วยความเสมอภาคอย่างเคร่งครัด ทั้ง ผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้ใช้สินค้าและบริการ และผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ตามแนวทางดังต่อไปนี้

- **ผู้ถือหุ้น:** บริษัท มุ่งมั่นที่จะสร้างมูลค่าเพิ่มแก่ผู้ถือหุ้นและผลตอบแทนการลงทุนให้เป็นที่พึงพอใจสูงสุด นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐาน สิทธิที่กำหนดไว้ในกฎหมาย และข้อบังคับบริษัท เช่น สิทธิในการขอตรวจสอบจำนวนหุ้น สิทธิในการได้รับปันหุ้น สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงสิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรมแล้ว ยังได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัทผ่านกรรมการอิสระ โดยทุกๆ ข้อคิดเห็นจะได้รับการรวบรวมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป
- **พนักงาน:** บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานโดยถือว่าเป็นทรัพยากรที่มีค่า มุ่งมั่นที่จะพัฒนาความสามารถพนักงานทุกคนอย่างต่อเนื่อง ให้ความมั่นใจในคุณภาพชีวิตการทำงานของพนักงานที่เทียบบริษัทชั้นนำ มีความสุขในการทำงาน ความภาคภูมิใจ และสร้างความผูกพันต่อองค์กร โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทได้จัดทำโครงการต่างๆ เพื่อสนับสนุนและเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานร่วมกันเพื่อสร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆ เสริมศักยภาพของพนักงานให้พร้อมสำหรับการปฏิบัติงานและรับมือกับสภาวะการณ์ในทุกด้านที่อาจมีผลกระทบ โดยองค์กรรวม นอกจากนี้ ยังให้ความสำคัญกับการรักษาสุขภาพ ความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงค่าตอบแทนที่เหมาะสม
- **ลูกค้า:** บริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะให้ผู้ซื้อสินค้าและบริการได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านคุณภาพและราคาเป็นธรรม การให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องเพียงพอและทันต่อเหตุการณ์ การปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด ตลอดจนมุ่งมั่นพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืน สร้างความพึงพอใจและความผูกพันแก่ลูกค้า ตลอดจนการจัดให้มีระบบและกระบวนการที่ให้ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ ความปลอดภัยและการบริการ รวมถึงจัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบในการให้คำแนะนำ/ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับวิธีการใช้สินค้าและบริการของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและประโยชน์กับลูกค้าสูงสุด ค่าปรึกษาวิธีการแก้ปัญหา และรับข้อร้องเรียน เพื่อให้ลูกค้าพึงพอใจอย่างที่สุดในสินค้าและบริการระดับมาตรฐานสากล และการรักษาความลับของลูกค้าและไม่นำมาใช้เพื่อประโยชน์โดยมิชอบ
- **คู่ค้า:** บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต คำนึงที่ไว้กับลูกค้าอย่างเคร่งครัด 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:** บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายและถ้อยมั่นในอุดมการณ์การดำเนินธุรกิจ โดยมุ่งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเสริมสร้างประโยชน์สุขของชุมชนและสังคมและสิ่งแวดล้อมทั้งในสถานประกอบการ ชุมชนและบริเวณใกล้เคียง ด้วยการสร้างสรรค์กิจกรรมเพื่อสังคมในด้านต่างๆ รวมถึงการให้ความช่วยเหลือแก่หน่วยงานหรือชุมชนที่ร้องขอในการบรรเทาทุกข์และสาธารณภัยตามความเหมาะสม
- นอกจากนี้ ยังส่งเสริมให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีที่ทำประโยชน์ให้กับชุมชนและสังคมให้เติบโตเคียงคู่กันไปอย่างยั่งยืน แม้กระทั่งในช่วงที่เกิดภาวะวิกฤตทางเศรษฐกิจ บริษัท ก็ยังคงดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยทุ่มเทความคิดสร้างสรรค์ ความรู้ ความสามารถ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการโครงการเพื่อสังคมให้มีประสิทธิผล ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมสูงสุด
- **สิ่งแวดล้อม:** บริษัทส่งเสริมให้ทุกหน่วยงานในองค์กรตระหนักถึงความสำคัญของการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และส่งเสริมและมุ่งเน้นพัฒนาการเจริญเติบโตของบริษัทควบคู่ไปกับการพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในสังคม สภาวะแวดล้อมที่สะอาดปลอดภัยมีสุขอนามัยที่ดี โดยหมายรวมถึงพนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

หมวดที่ 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเรื่องการสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงิน ตลอดจนโครงสร้างการถือหุ้นและการบริหารจัดการอย่างเพียงพอ ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา เพื่อแสดงให้เห็นถึงสถานภาพของผลประกอบการและสถานภาพทางการเงินที่แท้จริงของบริษัท รวมทั้งแนวโน้มธุรกิจของบริษัทในอนาคต ตลอดจนข้อมูลอื่นที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยให้เป็นไปตามแนวทางหรือกฎเกณฑ์ที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกฎหมาย มาตรฐานและข้อปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจและการเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน ผ่านช่องทางต่างๆ และหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ที่สามารถเข้าถึงได้อย่างสะดวกและเท่าเทียมกัน โดยบริษัทมีแนวทางปฏิบัติที่สำคัญดังนี้

1. ช่องทางการสื่อสารและเผยแพร่ข้อมูลของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีช่องทางการสื่อสารและเผยแพร่ข้อมูลของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย สามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทได้อย่างสะดวกทั่วถึงและเท่าเทียมกัน โดยผ่านช่องทางต่างๆ เช่น

1.1 เปิดเผยข้อมูลแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท(แบบ 56-2) เปิดเผยข้อมูลของบริษัท ที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อสะท้อนให้เห็นถึงข้อมูลที่เป็นประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา เช่น วิสัยทัศน์และพันธกิจ โครงสร้างองค์กร โครงสร้างทุน โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ลักษณะประกอบธุรกิจและภาวะการแข่งขัน การกำกับดูแลกิจการ ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ รายงานการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ นโยบายและหลักเกณฑ์ในการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง จำนวนครั้งของการประชุมและการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ การประเมินความเพียงพอระบบควบคุมภายใน ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน นโยบายการทำการยกร่างระหว่างกัน และการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ รายงานการถือหลักทรัพย์กรรมการและผู้บริหาร ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมส่วนรวม และข้อมูลด้านนักลงทุนสัมพันธ์

1.2 เปิดเผยข้อมูลผ่านระบบการรายงานสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทเปิดเผยข้อมูลข่าวสารต่างๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบผ่านระบบการรายงานสารสนเทศ (SET Community Portal) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารและเผยแพร่ข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งได้มีการพัฒนารูปแบบให้ทันสมัย ง่ายต่อการใช้งาน พร้อมปรับปรุงข้อมูลต่างๆ ให้ครบถ้วนทันเหตุการณ์อย่างสม่ำเสมอ เช่น วิสัยทัศน์และภารกิจ ลักษณะการดำเนินธุรกิจ โครงสร้างองค์กร ข้อมูลคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยและผู้บริหาร กฎบัตรคณะกรรมการและชุดย่อย โครงสร้างการถือหุ้น การกำกับดูแลกิจการ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและการแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียน ข้อมูลด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ตลอดจนแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระประชุมล่วงหน้าและการเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการล่วงหน้า รวมถึงการเงิน ค่าอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ และเอกสารข่าวประชาสัมพันธ์ (Press Release) ที่สามารถดาวน์โหลดจากหน้าเว็บไซต์ของบริษัท Website: www.pdgt.com

1.3 หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทจัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation) เพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทในการติดต่อสื่อสารประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร และกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และผู้ที่สนใจทั่วไป ให้ได้รับข้อมูลข่าวสารของบริษัทอย่างทันเหตุการณ์ รวมถึงการอำนวยความสะดวกในการติดต่อขอรับข้อมูลของบริษัท การติดต่อขอเยี่ยมชมกิจการและพบผู้บริหาร หรือตอบข้อสงสัยต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทได้ทาง Email : ir@pdgth.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 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือที่หน่วยงานอื่นเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อสำนักเลขานุการ/เลขานุการบริษัท ของบริษัท ได้ทาง Email : cs@pdgth.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 (ที่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท) ของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงิน ให้มีการจัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน ควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

ในปี 2557 บริษัทได้มีการจัดส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและรายปี ภายในระยะเวลาที่กำหนดเป็นไปตาม พรบ.บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และไม่ได้รับแจ้งจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้มีการแก้ไขงบการเงินที่จัดทำขึ้น

4. การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

1. การจัดทำรายงานการเปิดเผยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการเปิดเผยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญ โดยแสดงรายละเอียดบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความสัมพันธ์ ลักษณะของรายการ เงื่อนไข นโยบายราคา และมูลค่าของรายการ เหตุผลความจำเป็น และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัท ตามที่ปรากฏไว้ในแบบ

แสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน”

เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกปี ปีละ 1 ครั้ง และในกรณีที่หากมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามข้างต้นให้ปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติที่ประกาศและมีผลบังคับใช้ปัจจุบัน ซึ่งได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

ในปี 2557 บริษัทไม่มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนหรือไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกันที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2. การจัดทำรายงานการถือหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัท

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

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

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

ทั้งนี้ กำหนดให้เลขานุการบริษัทรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น และรายงานสรุปการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์แก่คณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส พร้อมทั้งเก็บรักษารายงานการถือครองหลักทรัพย์และรายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัท

โดยในปี 2557 ไม่มีการเปลี่ยนแปลงรายการถือหลักทรัพย์ที่มีนัยสำคัญ เว้นแต่จำนวนหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากได้รับสิทธิเงินปันผลเป็นหุ้นปันผลตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 และมีการรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการและผู้บริหารรายบุคคลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบเป็นรายไตรมาส โดยได้จัดทำสรุปการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ข้อมูลสิ้นสุดวันที่ 30 มกราคม 2558 ตามที่ระบุรายละเอียดหัวข้อ “ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น”

3. การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร (ตามคำนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ) บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ดำเนินการตามมาตรา 89 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ต้องจัดทำและส่งแบบรายงานการมีส่วนได้เสีย เพื่อรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (รวมถึงทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง) ของกรรมการและผู้บริหาร ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทสรุปรายงานการมีส่วนได้เสีย (การเปลี่ยนแปลงข้อมูล) ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุก 6 เดือน และเป็นผู้จัดเก็บต้นฉบับแบบรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร และสำเนาให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบรับทราบ โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการรายงาน ดังนี้

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

5. การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และกำหนดนโยบายด้านการเปิดเผยข้อมูล ความโปร่งใส รายงานทางการเงิน และการดำเนินการ ในการเปิดเผยสารสนเทศทางการเงินและอื่นๆ ที่เกี่ยวกับธุรกิจและผลประกอบการของบริษัท ที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลาอย่างสม่ำเสมอ ให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ตลอดจนบุคคลทั่วไป คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับแก้ไข พ.ศ. 2551) และ/หรือ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ กำหนดให้ดำเนินการโดยผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องโดยตรง หรือผู้ได้รับมอบหมายเป็นการเฉพาะให้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน บนพื้นฐานของข้อมูลที่เป็นจริง โดยระมัดระวัง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดมาตรการการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการของบริษัท และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล หรือมีส่วนร่วมในการทำงานเฉพาะกิจที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะและอยู่ระหว่างการเจรจา และงานอื่นๆ เข้าข่ายการเก็บรักษาข้อมูลภายในอันอาจมีผลต่อความเคลื่อนไหวของราคาหุ้นของบริษัท และข้อมูลภายในนั้นยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนดังกล่าว ผู้บริหารและพนักงานเหล่านั้นจะต้องทำเก็บรักษาข้อมูลภายในไว้กับบริษัท จนกว่าจะมีการเปิดเผยข้อมูลแก่สาธารณะ มีดังนี้

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

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

6. การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิด

บริษัท ได้กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิดสิทธิใดๆ มายังกรรมการตรวจสอบของบริษัท ในกรณีที่พบเหตุการณ์กระทำที่สื่อถึงการทุจริต หรือประพฤติมิชอบของบุคคล และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิด และมีกระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน และมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ถูกละเมิดสิทธิ ตามที่ระบุไว้ในนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และเปิดเผยบนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท www.pdgth.com

ช่องทางแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิดสิทธิ

1. จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ส่งถึง:

คณะกรรมการตรวจสอบ Email: ind_dir@pdgth.com

2. จดหมายจัดส่งทางไปรษณีย์ หรือยื่นโดยตรงที่:

คณะกรรมการตรวจสอบ

ผ่าน ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน

บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 1/11 หมู่ 3 ถ.ลำลูกกา ต.ลาดสวาย อ.ลำลูกกา จ.ปทุมธานี 12150

โทร. (662) 791 0111 หรือ Email: ind_dir@pdgth.com

หรือส่งผ่านช่องทางเว็บไซต์: www.pdgth.com/ir_index.php

คณะกรรมการบริษัท : cs@pdgth.com

คณะกรรมการตรวจสอบ : ind_dir@pdgth.com

เลขานุการบริษัท : cs@pdgth.com

หรือหากมีข้อสงสัยเกี่ยวกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน สามารถสอบถามที่: สำนักงานเลขานุการ/เลขานุการบริษัท โทร. (662) 791 0111 ต่อ 151 หรือ Email: cs@pdgth.com

7. การเปิดเผยข้อมูลโครงการลงทุนที่สำคัญ

ปี 2557 บริษัทเปิดเผยโครงการลงทุนที่สำคัญผ่านระบบการรายงานสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้แก่ อนุมัติการลงทุนจัดตั้งบริษัทย่อย บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท โดยบริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการดำเนินธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภคอย่างครบวงจร รวมถึงการผลิตและจำหน่ายน้ำประปาในรูปแบบสัมปทานให้กับหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน

8. ด้านนักลงทุนสัมพันธ์

นอกจากการเปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แล้ว บริษัทจัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation) ทำหน้าที่สื่อสารประชาสัมพันธ์ข้อมูลที่เป็นประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และ/หรือหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม รวมถึงการชี้แจงกรณีข่าวลือ ข่าวสารที่ไม่ถูกต้องตามข้อเท็จจริงแก่นักลงทุนผ่านช่องทางต่างๆ การนัดพบปะผู้บริหารและการเยี่ยมชมกิจการ เช่น การตอบคำถามทางโทรศัพท์และ E-mail การเผยแพร่ผ่านสื่อ การจัดทำ Press Release และการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศต่างๆ ตามเหตุการณ์ ตามรอบระยะเวลาบัญชี คำอธิบาย และการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการประจำไตรมาส ผ่านหน้าเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.pdgth.com หมวดนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่นๆ ได้รับรู้ข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดบทบาทหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ ให้ปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้นทุกรายด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ ตามสิทธิเท่าเทียมกัน โดยยึดถือตามแนวทางจรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นคู่มือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

ในปี 2557 บริษัทมีการจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้ผู้บริหารระดับสูงได้พบปะกับนักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์ และสื่อมวลชนอย่างสม่ำเสมอ โดยได้นำเสนอผลการดำเนินงานของบริษัทผ่านช่องทาง และกิจกรรมต่างๆ สรุปได้ดังนี้

- เข้าร่วมกิจกรรมพบปะนักลงทุน (Opportunity Days) ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจำนวน 1 ครั้ง เพื่อรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทประจำไตรมาส 1/2557
- ให้การต้อนรับผู้ถือหุ้น นักลงทุนรายย่อย เยี่ยมชมกิจการจำนวน 1 ครั้ง
- ผู้บริหารระดับสูงให้สัมภาษณ์ภาพรวมการดำเนินธุรกิจของบริษัท และแนวโน้มในอนาคตผ่านสื่อออนไลน์จำนวน 1 ครั้ง
- เข้าร่วมออกบูธนิทรรศการ ในงาน mai Forum 2014 เพื่อนำเสนอสินค้า และข้อมูลของบริษัทให้กับนักลงทุน และผู้สนใจที่เข้าร่วมงาน ซึ่งจัดโดย ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) ร่วมกับสมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (maiA)
- เผยแพร่ข่าวประชาสัมพันธ์ (Press Release) ความเคลื่อนไหวทางธุรกิจ ผลการดำเนินงาน และภาพข่าวกิจกรรมต่างๆของบริษัทผ่านสื่อมวลชนต่างอย่างสม่ำเสมอ
- เข้าร่วมงานจัดแสดงสินค้าใหญ่ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทอย่างสม่ำเสมอได้แก่ งาน “Thailand Industrial Fair 2014” ในเดือนกุมภาพันธ์ งานสัปดาห์ความปลอดภัยแห่งชาติ (Safety week 2014) ในเดือนกรกฎาคม และงานบ้านและสวนแฟร์ 2014 ในเดือนพฤศจิกายน

- เข้าร่วมโครงการ Stock Mart ในงานมหกรรมการลงทุนครบวงจรแห่งปี SET in the City 2014 โดยสนับสนุนสินค้า ของที่ระลึกของบริษัท เพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ข้อมูลของบริษัทแก่ผู้ลงทุนที่เข้าร่วมงาน

นอกจากนี้ บริษัทมีการให้ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท ผลการดำเนินงาน งบการเงิน และข้อมูลนำเสนอในรูปแบบต่างๆ รวมถึงรายงานสารสนเทศที่บริษัทแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ที่ www.pdgth.com โดยบริษัทจัดทำเป็น 2 ภาษา (ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ) เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียม กรณีที่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน หรือผู้สนใจ มีข้อสงสัยหรือต้องการนัดหมายเข้าพบผู้บริหาร และเยี่ยมชมกิจการ สามารถติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทที่ โทรศัพท์หมายเลข 0-2791-0111 ต่อ 206 โทรสาร 0-2791-0100 หรือ e-mail: ir@pdgth.com หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

หมวดที่ 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ โครงสร้าง และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท โดยเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัทโดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้น ระยะยาว ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยง และภาพรวมขององค์กร มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ

ในปี 2557 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 4 คน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 คน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 คน (ผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรกทุกราย นับต่อจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงมา) โดยมีสัดส่วนกรรมการอิสระเท่ากับ 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด ทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ตลอดจนการสอบทานการทำงานของฝ่ายบริหารเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ทั้งนี้ จำนวนกรรมการอิสระของบริษัทเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ด. ได้กำหนดไว้ให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 44.44 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการอิสระเป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นอิสระตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน จำนวน 4 คน ได้แก่ รศ.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์ รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ นายนพดล ธีระบุตรวงศ์กุล และนายแพทย์ประมุข วงศ์ชนะเกียรติ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่อง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ โดยบริษัท ได้จัดทำหีบข้อบังคับของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย (Charter) เพื่อกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบต่างๆ และได้เปิดเผย Charter ดังกล่าวที่เว็บไซต์ของบริษัทด้วย ทั้งนี้ ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและทบทวนผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งคณะอนุกรรมการเฉพาะเรื่องชุดอื่นๆ ตามความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

ในปี 2557 จัดให้มีการประชุมร่วมกันระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 ครั้ง เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับฝ่ายจัดการ และข้อเสนอแนะเพื่อนำไปพัฒนาด้านต่างๆ โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหารไม่อยู่ในห้องประชุม ทั้งนี้เพื่อให้กรรมการได้แสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ โดยที่ประชุมมอบหมายให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นตัวแทนแจ้งผลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม

สำหรับเดือนที่ไม่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการบริษัททุกคนจะได้รับทราบสรุปผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย (ถ้ามี) อย่างต่อเนื่อง โดยบริษัท จะจัดส่งเอกสารสรุปผลการดำเนินงาน ตลอดจนข่าวสารสำคัญของบริษัทรวมถึงการปรับปรุงหลักเกณฑ์หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ด. ให้แก่กรรมการบริษัทสื่อสารผ่านทาง E-mail โดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการครบถ้วน

ทั้งนี้ บริษัทมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ในการดำเนินการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการสนับสนุนงานของคณะกรรมการบริษัทที่เกี่ยวข้องกับข้อกำหนดตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน โดยกรรมการตรวจสอบทุกคนมีความรู้ ความเข้าใจ และมีประสบการณ์การทำงานด้านบัญชีและการเงินเป็นที่ยอมรับ โดยมี รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์ และนายพดล ธีระบุตรวงศ์กุล กรรมการอิสระเป็นกรรมการตรวจสอบที่เป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท สอบทานความเพียงพอของระบบการ

ควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง สอบทานการทำธุรกรรมทางการเงิน โดยทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลส่งเสริมให้พัฒนาระบบรายงานทางการเงินและบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมทั้งสอบทานให้มีระบบการควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่รัดกุม เหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นหน่วยปฏิบัติซึ่งรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งมีการปรึกษาหารือกับผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษา และผู้เชี่ยวชาญด้านกฎหมายและการบัญชีเป็นประจำ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องต่างๆ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังสามารถหาที่ปรึกษาภายนอกที่เป็นอิสระ(เป็นกรณี) โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายทั้งหมด

ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม 6 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าประชุมครบทุกครั้ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบไปด้วย กรรมการจำนวน 3 ท่าน และต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ท่าน โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่พิจารณา ทบทวน พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัททดแทนกรรมการที่ครบกำหนดตามวาระหรือกรณีอื่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง ติดตามแผนสืบทอดตำแหน่งเพื่อสรรหาบุคคลที่เหมาะสมสำหรับการดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป ทบทวนระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และติดตามความเปลี่ยนแปลงและแนวโน้มตลาดเกี่ยวกับการบริหารผลตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติหรือเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี

บริษัทใช้ผลการสำรวจค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2556 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และแนวปฏิบัติเช่นเดียวกันของอุตสาหกรรม มาใช้เป็นเกณฑ์ในการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร เพื่อเสนอเป็นนโยบายค่าตอบแทนที่สามารถรักษากรรการและจูงใจผู้บริหารระดับสูงในการบริหารกิจการของบริษัทให้เจริญก้าวหน้า ตลอดจนสามารถรักษาคงและคนดีให้คงอยู่กับองค์กรยาวนาน

ในปี 2557 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุม 4 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าประชุมครบทุกครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการที่มีใช้ผู้บริหาร กรรมการ หรือผู้บริหาร และผู้ทรงคุณวุฒิจากบุคคลภายนอก หรือหน่วยงานเกี่ยวข้อง จำนวนไม่เกิน 5 คน ซึ่งคุณธีรเดช จารุตั้งตรง กรรมการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2557 อนุมัติแต่งตั้งผู้ทรงคุณวุฒิภายนอกอีก 1 คน ได้แก่ ผศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และได้แต่งตั้งผู้ทรงคุณวุฒิ ผศ.ดร.สรายุทธ์ นาทะพันธ์ มาเป็นที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ในด้านการบริหารและจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับกิจการให้มีประสิทธิภาพ โดยสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทและตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2557 ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง กลยุทธ์ โครงสร้างของคณะกรรมการและทรัพยากรที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลทบทวนเกี่ยวกับนโยบายกลยุทธ์และวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีกลยุทธ์และกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพในการครอบคลุมความเสี่ยงทั้งหมด ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบ และการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามที่จะระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหน้าที่อื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ทั้งนี้เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

ในปี 2557 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุม 10 ครั้ง กรรมการเข้าประชุมอย่างสม่ำเสมอ ยกเว้นกรรมการที่ติดภารกิจสำคัญในวันดังกล่าว

2. การกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการ เพื่อให้บริษัทได้รับประโยชน์สูงสุดในการที่กรรมการบริษัทสามารถใช้เวลาสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดให้กรรมการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 3 บริษัท นอกจากนี้ บริษัทมีแนวปฏิบัติในกรณีที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง ที่คณะกรรมการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมตามสัดส่วน หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในปี 2557 คณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งผู้บริหารให้ไปดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย ดังนี้

1) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2557 เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2557 มีมติเห็นชอบให้แต่งตั้งกรรมการตัวแทน ได้แก่ นายชวลิต หวังธำรง นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์ และนายพรศักดิ์ ชุนหจินดา ไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นใหม่ชื่อ “บริษัท ผลวอเตอร์ จำกัด” และแต่งตั้งนายพรศักดิ์ ชุนหจินดา ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน ให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการ บริษัท ผลวอเตอร์ จำกัด โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 เป็นต้นไป

3. การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

บริษัท กำหนดโครงสร้างการจัดการและแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการอย่างชัดเจนและเหมาะสมกับลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย และกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารระดับสูงในระดับองค์กร ในขณะที่ฝ่ายบริหารระดับสูงทำหน้าที่ในการดำเนินตามนโยบายให้บรรลุผลตามเป้าหมายที่กำหนด และติดตามดูแลผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอจากข้อมูลรายงานในการประชุมประจำเดือน ซึ่งคณะกรรมการไม่ได้เข้าแทรกแซงการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการ เว้นแต่กรณีมีส่วนเข้าร่วมในการพิจารณาแก้ไขปัญหาอย่างเหมาะสม ในกรณีที่การปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการไม่เป็นไปตามแผนธุรกิจที่กำหนด

ประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัท ตลอดจนไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท เพื่อให้การแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำกับดูแลเชิงนโยบายในภาพรวมของบริษัทกับการบริหารงานได้อย่างชัดเจน

ดังนั้น ประธานกรรมการบริษัท และ ประธานกรรมการบริหารหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จึงมีใช้บุคคลคนเดียวกัน โดยทั้งสองตำแหน่งต้องได้รับการพิจารณาแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอาจเป็นบุคคลภายนอกที่มีใช้ผู้บริหารก็ได้ ทั้งนี้ เพื่อให้ได้บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่สุดเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการสูงสุดอย่างยั่งยืน นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้กำหนดคุณสมบัติและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง ของบริษัท รวมถึงการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติแต่งตั้ง โดยจะทำการทบทวนแผนดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

ในปี 2557 ผู้บริหารระดับสูงมีจำนวน 6 คน ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้อำนวยการฝ่ายจัดการอีก 5 คน ระหว่างปีผู้อำนวยการฝ่ายธุรกิจภูมิภาคได้ลาออกและไม่ได้สรรหาบุคคลอื่นมาแทน โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริหารได้ปรับผังโครงสร้างใหม่ตามลักษณะของกลุ่มสินค้าและบริการของบริษัท ได้แก่ กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY) และกลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE) ส่วนกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค บริโภค และงานขายสินค้าให้หน่วยงานราชการขยายไปยังบริษัทย่อยทั้งสองบริษัท คือ “บริษัท ผลวอเตอร์ จำกัด” และ “บริษัท ผลพาลาเดียม จำกัด” รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) โดยผู้บริหารมีหน้าที่ดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายตามกรอบงบประมาณและแผนงานประจำปีที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติแล้ว

4. การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

บริษัท ในฐานะเป็นบริษัทใหญ่และเป็นผู้มีอำนาจควบคุมกิจการตามสัดส่วนการถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์เงินลงทุนของบริษัท ดังนี้

1. แต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยตามสัดส่วนของการถือหุ้นของบริษัท
2. ส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวปฏิบัติของบริษัทผ่านกรรมการตัวแทนและผู้บริหารที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงการวางระบบงานและบุคลากรที่สอดคล้องกับนโยบายบริษัท
3. ติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำสม่ำเสมอ โดยผ่านคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอ
4. พิจารณาเรื่องสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เช่น แผนการลงทุน แผนกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจ เป็นต้น
5. จัดให้มีการตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในตามแนวทางปฏิบัติของบริษัทใหญ่ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการควบคุมภายในที่เพียงพอ การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

5. การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ตามปกติให้จัดขึ้นอย่างน้อยสามเดือนต่อครั้งให้ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายเป็นผู้เรียกประชุม หรือในกรณีจำเป็นกรรมการตั้งแต่สองคนขึ้นไปอาจร้องขอให้ประธานกรรมการเรียกประชุมคณะกรรมการได้ เว้นแต่จะมีรายการหรือประเด็นสำคัญที่ต้องมีการพิจารณาเร่งด่วนหรือตามข้อกำหนดและกฎหมาย เพื่อรับทราบผลการดำเนินงานและร่วมกันตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยในแต่ละครั้งจะมีการกำหนดวาระการประชุมล่วงหน้าไว้ชัดเจน และอาจมีการประชุมครั้งพิเศษเพิ่มเติมเพื่อพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญเร่งด่วน

โดยในปี 2557 ได้มีการประชุมคณะกรรมการจำนวน 13 ครั้ง (วาระพิเศษ 1 ครั้ง) ซึ่งได้กำหนดแผนการประชุมประจำปีล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาได้อย่างเหมาะสม ประธานกรรมการส่งเสริมให้กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมและมีกรรมการเข้าร่วมประชุมคิดเป็นร้อยละ 95.72 ของกรรมการทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุมตลอดปี 2557

ในการประชุมแต่ละครั้งได้มีการจัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมในแต่ละวาระส่งให้กับกรรมการบริษัททุกท่านเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการ เพื่อให้กรรมการบริษัทมีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างพอเพียงก่อนเข้าประชุม และ/หรือการขอข้อมูลเพิ่มเติมจากฝ่ายจัดการ สำหรับการขอเพิ่มวาระประชุมภายหลังการจัดส่งเอกสารจะทำได้เฉพาะเรื่องที่มีเหตุผลสมควรหรือความจำเป็นเร่งด่วนมากที่จะต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้กระทบหรือเกิดการล่าช้าต่อโอกาสการดำเนินธุรกิจ โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานกรรมการบริษัท เป็นกรณีไป

ประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือประธานกรรมการบริหาร เป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องต่างๆ ที่จะนำเสนอวาระการประชุมต่อคณะกรรมการบริษัท หรือวาระพิจารณาเรื่องใดๆ ที่กรรมการเห็นควรเสนอ (เพิ่มเติม) และได้รับการเห็นชอบจากประธานกรรมการบริษัท โดยประธานกรรมการ ซึ่งทำหน้าที่ประธานที่ประชุมเปิดโอกาสให้กรรมการทุกคนมีโอกาสแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ และมีอิสระในการตัดสินใจลงมติ ไม่ถูกโน้มน้าวโดยไม่มีเหตุผลสมควร รวมถึงการให้ความเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และยอมรับความคิดเห็นที่แตกต่างระหว่างกัน การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือนัดของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง หากคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด โดยมีประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้ประมวลผลความคิดเห็นและข้อสรุปจากที่ประชุม และในกรณีที่วาระใดๆ ที่กรรมการเป็นผู้มีส่วนได้เสียในวาระนั้นต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และกรรมการผู้มีส่วนได้เสียต้องออกจากการประชุมระหว่างพิจารณาวาระเรื่องนั้นๆ ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเป็นอิสระในการพิจารณาเรื่องต่างๆ

โดยคณะกรรมการบริษัท อาจเชิญผู้บริหารระดับสูง หรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง เช่น กรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อย ให้เข้าร่วมประชุมเพื่อทำการอธิบาย ชี้แจงข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการตัดสินใจเป็นการเฉพาะเรื่อง (ถ้ามี) หรือรายงานผลประกอบการต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบ รวมถึงการรับทราบนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อนำไปถ่ายทอดลงสู่ระดับปฏิบัติการและนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยสามารถดำเนินการจ้างที่ปรึกษาอิสระ เพื่อประโยชน์ในการบริหารกิจการ โดยเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละคนในปี 2557 แสดงไว้ในตารางแนบท้าย

เมื่อสิ้นสุดการประชุม เลขานุการบริษัทเป็นผู้มีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป (รายงานประชุมดังกล่าวได้ส่งแก่กรรมการพิจารณาล่วงหน้าก่อนการประชุมผ่านทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์) โดยกรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็น หรือแก้ไขเพิ่มเติมข้อความที่ระบุไว้ในรายงานการประชุมให้ครบถ้วนถูกต้อง หลังจากที่ผ่านมาการรับรองจากที่ประชุมแล้ว นำเสนอลงนามโดยประธานกรรมการ และลงนามรับรองความถูกต้องของรายงานการประชุมโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เอกสารรายงานที่รับรองแล้ว พร้อมเอกสารประกอบวาระการประชุมต่างๆ จะถูกจัดเก็บอย่างเป็นระบบ ถือเป็นเอกสารความลับของบริษัท จัดเก็บทั้งในรูปแบบแฟ้มเอกสารต้นฉบับ และเอกสารอิเล็กทรอนิกส์เพื่อความสะดวกในการสืบค้นอ้างอิงโดยจัดเก็บอย่างน้อย 5 ปี ที่ส่วนงานเลขานุการบริษัท สังกัดสำนักงานเลขานุการ

การเข้าร่วมประชุมของกรรมการ

			ปี 2557				
			จำนวนครั้งที่เข้าประชุม				
ลำดับ	รายชื่อกรรมการ		คณะ				
			คณะกรรมการ บริษัท รวม 13 ครั้ง	คณะกรรมการ ตรวจสอบ รวม 6 ครั้ง	กรรมการ สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน รวม 4 ครั้ง	คณะกรรมการ บริหารความ เสี่ยง รวม 10 ครั้ง	คณะกรรมการ บริหาร รวม 12 ครั้ง
1	ศ.ดร.พรชัย ชุนจินดา ^{/1}	ประธานกรรมการ	13/13	-	2/4	-	-
2	นายชวลิต หวังอึ้ง ^{/2}	กรรมการ	12/13	-	3/4	-	12/12
3	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	กรรมการ	12/13	-	-	10/10	-
4	รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์	กรรมการอิสระ	12/13	6/6	-	-	-
5	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ ^{/3}	กรรมการอิสระ	13/13	6/6	4/4	-	-
6	นายพนตล ธีระบุตรวงศ์กุล	กรรมการอิสระ	13/13	6/6	4/4	-	-
7	นายแพทย์ประมุข วงศ์ชนะเกียรติ	กรรมการอิสระ	12/13	-	-	-	-
8	นายบุญชัย สุวรรณภูมิวัฒน์	กรรมการ	13/13	-	-	10/10	12/12
9	นายธัญยา หวังอึ้ง	กรรมการ	12/13	-	-	-	12/12
10	ผศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ ^{/4}	กรรมการ (ผู้ทรงคุณวุฒิภายนอก)	-	-	-	9/10	-
11	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา ^{/5}	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	-	-	-	10/10	12/12

หมายเหตุ :

- ^{/1} กรรมการตามลำดับที่ 1 ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ เมื่อวันที่ 13 มกราคม 2557 แทนประธานกรรมการที่ลาออก ดังนั้นจึงได้ลาออกจากการเป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- ^{/2} กรรมการตามลำดับที่ 2 ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน แทน ศ.ดร.พรชัย ชุนจินดา มีผลวันที่ 13 มกราคม 2557
- ^{/3} กรรมการตามลำดับที่ 5 ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน แทน ศ.ดร.พรชัย ชุนจินดา มีผลวันที่ 12 มีนาคม 2557
- ^{/4} กรรมการตามลำดับที่ 10 ไม่ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท แต่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิภายนอก มีผลวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2557
- ^{/5} กรรมการตามลำดับที่ 11 ไม่ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท แต่เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารและดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร มีผลวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2557

ข้อมูลการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมกรตรวจสอบ จำนวน 3 คน คือ ลำดับที่ 4, 5 และ 6 ดำรงตำแหน่งเมื่อ 18 มีนาคม 2557

คณะกรรมกรสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 3 คน คือ ลำดับที่ 2, 5 และ 6 ดำรงตำแหน่งเมื่อ 12 มีนาคม 2557

คณะกรรมกรบริหารความเสี่ยง จำนวน 4 คน คือ ลำดับที่ 3, 8, 10, และ 11 ดำรงตำแหน่งเมื่อ 10 มกราคม 2557

คณะกรรมกรบริหาร จำนวน 4 คน คือ ลำดับที่ 2, 8, 9 และ 11 ดำรงตำแหน่งเมื่อ 1 มกราคม 2557

บทบาทหน้าที่ประธานกรรมการ

ประธานกรรมการเป็นผู้ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการ ให้รองประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

บทบาทหน้าที่ประธานกรรมการ มีดังนี้

1. กำหนดการแผนการประชุมคณะกรรมการล่วงหน้า (ประจำปี)
2. กำหนดระเบียบวาระการประชุมคณะกรรมการร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกลั่นกรองวาระประชุมในแต่ละครั้ง

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

6. เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนางสาวเสาวภา ชูจริพร เป็นเลขานุการบริษัท โดยมีอำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งเพื่อทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ และประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ ดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้
 1. ทะเบียนกรรมการ
 2. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานประจำปีของบริษัท
 3. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ภายใน 7 วันนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ดังนี้
 - ดำเนินการจัดการเรื่องการประชุมคณะกรรมการบริษัท 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 ที่เกี่ยวข้องรวมทั้งประกาศและข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
 - ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

โดยเลขานุการบริษัทที่คณะกรรมการแต่งตั้งขึ้นเป็นผู้ที่คณะกรรมการเห็นว่ามีความเหมาะสม มีความรู้ความสามารถในการบริหารงาน เลขานุการบริษัท สังกัดสำนักงานเลขานุการ ซึ่งเป็นหน่วยงานที่สนับสนุนงานเลขานุการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่างๆ ตลอดจนรับผิดชอบดูแลงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประวัติและคุณสมบัติของเลขานุการบริษัทได้ระบุไว้ในหัวข้อ “คณะผู้บริหารและเลขานุการบริษัท”

ในปี 2557 เลขาธิการบริษัทได้เข้ารับการอบรมสัมมนา รับฟังการชี้แจง และร่วมให้ความเห็นเรื่องต่างๆ ที่จัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลบริษัทจดทะเบียน เพื่อนำมาใช้ในการปรับปรุงงานเลขานุการบริษัทและการกำกับดูแลกิจการให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

7. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัท กำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์ฯ และในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัท และมีการเสนอขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท สำหรับค่าตอบแทนผู้บริหาร คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานของแต่ละคนประกอบกับผลการดำเนินงานในแต่ละธุรกิจ

นอกจากค่าตอบแทนในรูปแบบค่าเบี้ยประชุมที่มาประชุมเป็นรายครั้งแล้ว ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2557 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายโบนัสกรรมการจากผลประกอบการบริษัท และคิดเป็นอัตราร้อยละ 2.5 ของเงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 อนุมัติจ่ายเงินโบนัสกรรมการเป็นจำนวนเงิน 1,451,250 บาท และค่าตอบแทนมียอดของโบนัสกรรมการและเบี้ยประชุมทั้งหมดไม่เกินจำนวน 3 ล้านบาท โดยให้คณะกรรมการเป็นผู้พิจารณาจัดสรรตามความรับผิดชอบ โดยประธาน 1.5 ส่วน และกรรมการคนละ 1 ส่วน และให้มีผลตั้งแต่วันที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นต้นไปจนกว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีมติเปลี่ยนแปลงเป็นอย่างอื่น

สำหรับรายละเอียดเกี่ยวกับค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการเฉพาะเรื่องของปี 2557 บริษัทได้เปิดเผยค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคลไว้ในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ”

8. การประเมินผลการปฏิบัติงานและการพัฒนาความรู้

การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ

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

หลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการที่กำหนดจะสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการและหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยทั้งหมด 6 หัวข้อ ได้แก่ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (3) การประชุมคณะกรรมการ (4) การทำหน้าที่ของกรรมการ (5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ (6) การพัฒนาตนเองของกรรมการ และพัฒนาผู้บริหาร

โดยคณะกรรมการบริษัทประเมินการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการทั้งคณะโดยใช้คะแนนเฉลี่ยของกรรมการทุกคนและสรุปผลประเมินเป็นภาพรวมว่ากรรมการมีคุณสมบัติที่หลากหลาย และได้ปฏิบัติภาระหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นอย่างดีและสอดคล้องเหมาะสมตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของกรรมการ และนำผลประเมินดังกล่าวมาพิจารณาและวางแผนแนวทางแก้ไขในปีต่อไป ในปี 2557 ยังไม่มีการประเมินผลการกรรมการรายบุคคล

การประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท เห็นชอบตามผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้แบบประเมินตามคู่มือคณะกรรมการตรวจสอบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งแบ่งเป็น 2 ส่วน

ส่วนที่ 1. การทำหน้าที่โดยรวมของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ส่วนที่ 2. การปฏิบัติหน้าที่เฉพาะด้านของคณะกรรมการตรวจสอบ มีการสอบถามให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ที่สอดคล้องกับแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อย่างถูกต้อง ครบถ้วนและความเป็นอิสระ และสามารถปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ และสนับสนุนให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยได้จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีเพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นประจำปีไว้ในหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ”

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัท เห็นชอบตามผลการประเมินตนเองคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ที่เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติที่ดีในการกำกับดูแลกิจการ และสามารถปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นที่น่าพอใจ ซึ่งได้สรุปรายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน สำหรับปี 2557 ไว้ในหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน”

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท เห็นชอบตามผลการประเมินตนเองคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบเป็นลำดับขั้นตอนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และเป็นไปตามแนวทางปฏิบัติที่ดีในการกำกับดูแลกิจการ และสามารถปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายและเป็นที่น่าพอใจ ซึ่งได้สรุปรายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สำหรับปี 2557 ไว้ในหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง”

การประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยใช้ดัชนีชี้วัดความสำเร็จขององค์กรเทียบกับความสำเร็จของเป้าหมายและแผนงานประจำปี และความสามารถหลัก (Core Competency) ความสามารถในการบริหารจัดการงาน (Managerial Competency) โดยผ่านการนำเสนอจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ประธานกรรมการบริหาร เป็นผู้แจ้งผลการประเมินและความคิดเห็นของกรรมการให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบเพื่อการปรับปรุงพัฒนาต่อไป

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้ให้ความเห็นชอบผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป โดยพิจารณาจากดัชนีชี้วัดความสำเร็จเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดประจำปีของผู้บริหารรายบุคคล

9. คู่มือกรรมการบริษัท

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

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2557 ได้มีมติแต่งตั้งกรรมการที่ครบกำหนดวาระจำนวน 3 ท่าน ให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง ได้แก่ นายชวลิต หวังธำรง ดำรงตำแหน่งกรรมการ นายนพดล ธีระบุตรวงศ์กุล และนายแพทย์ประมุข วงศ์ณะเกียรติ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ ให้มีผลตั้งแต่วันที่ประชุมมีมติแต่งตั้ง โดยทั้งสามท่านเป็นกรรมการที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และเคยเข้ารับการอบรมหลักสูตรกรรมการที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ยกเว้นนายแพทย์ประมุข วงศ์ณะเกียรติ ซึ่งเป็นกรรมการใหม่ที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ แทนนายประยูร วิเวทวนนท์ กรรมการอิสระที่ลาออก มีผลเมื่อวันที่ 13 มกราคม 2557 และได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2557 โดยได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรกรรมการ DCP รุ่นที่ 186/2014 พร้อมทั้งนำเสนอคู่มือกรรมการบริษัทแก่กรรมการใหม่ในวันปฐมนิเทศกรรมการเมื่อวันที่ 10 เมษายน 2557

10. การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัท ได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท (Director Introduction Program) เพื่อให้กรรมการที่ได้รับการเลือกตั้งรายใหม่ที่เข้ารับตำแหน่งกรรมการบริษัทได้รับทราบนโยบายธุรกิจของบริษัท รวมถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ดังเช่น โครงสร้างบริษัทและบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ (หากมี) โครงสร้างทุน ผู้ถือหุ้น ผลการดำเนินงาน ข้อมูลลักษณะการประกอบธุรกิจและข้อมูลระบบต่างๆ ที่ใช้งานภายในบริษัท ผลลัพธ์ จำกัด (มหาชน) เพื่อให้เข้าใจทั้งโครงสร้างและวิธีการทำงาน รวมทั้งกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พร้อมทั้งส่งมอบคู่มือสำหรับกรรมการซึ่งเป็นข้อมูลที่เป็นประโยชน์สำหรับการทำหน้าที่กรรมการบริษัทได้อย่างสมบูรณ์ครบถ้วน และสอดคล้องกับแนวทาง

ปฏิบัติของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ กำหนดช่วงเวลาที่เหมาะสมภายในระยะเวลา 1 เดือนนับจากที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทแล้ว

โดยมอบหมายให้ประธานกรรมการบริหารเป็นผู้ดำเนินการ และมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

1. รวบรวมข้อมูลที่เป็นเกี่ยวกับกรรมการเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ
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

11. การพัฒนาความรู้กรรมการและเลขานุการบริษัท

บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เช่น หลักสูตรที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หน่วยงานหรือองค์กรอิสระต่าง ๆ โดยกำหนดให้กรรมการของบริษัทจดทะเบียนต้องผ่านการอบรมอย่างน้อยหนึ่งหลักสูตรจาก สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) 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), Chartered Director Class (CDC) และหลักสูตรพัฒนาทักษะต่อเนื่องตามความเหมาะสม

บริษัท ส่งเสริมให้กรรมการ และเลขานุการบริษัท เข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) สำนักงาน ก.ล.ต. และสถาบันที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการเข้าร่วมอบรมสัมมนาเชิงปฏิบัติการ เพื่อนำความรู้มาถ่ายทอดประสบการณ์แก่กรรมการและผู้บริหารและการพัฒนาองค์กรต่อไป โดยในปี 2557 มีกรรมการที่ผ่านการอบรมหลักสูตร IOD และหน่วยงานภายนอกและภายใน ดังมีรายละเอียดตามตารางการเข้าอบรมของกรรมการ ต่อไปนี้

ตารางที่ 1. การอบรมของกรรมการบริษัทและเลขานุการบริษัท

ลำดับ ที่	รายชื่อ	Director Certificate Program	Director Accrediation Program	Audit Committee Program	Chartered Director Class	Monitoring Fraud Risk Management	Monitoring the International Audit Fuction	Director Accrediation Program	Monitoring the Quality of Financial Reporting	Role of the Chairman Program	Role of the Compensation Committee	Role of the Nominating & Governance Committee	Director Accrediation Program	Anti-Corruption for Executive Program	หลักสูตรพัฒนาผู้บริหารระดับสูง	Capital Market Leader Program (SEC)
		CMA	DAP	ACP	CDC	MFM	MIA	MIR	MFR	RCP	RCC	RNG	ACEP	ACPG	CMA	CML
1.	ศ.ดร.พรชัย ชูนจินดา ประธานกรรมการ	36/2003		4/2005	7/2013					31/2012	12/2011				11/2010	CML
2.	รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ		69/2008	23/2008		16/2011	11/2011	11/2011	13/2011							
3.	รศ.ดร.เอกจิตต์ จึ้งเจริญ ประธานกรรมการสรรหา กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ		68/2008	23/2008							18/2014					
4.	นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน		68/2008	23/2008								3/2012				
5.	นพ.ประมุข วงศ์ชนะเกียรติ กรรมการอิสระ	186/2014														
6.	นายขวลิท หวังธำรง กรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน		67/2007													ม.ย. 2557
7.	นายธีรเดช จารุตั้งตรง กรรมการ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง		68/2008										14/2015*			
8.	นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์ กรรมการ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	155/2012													20/2015*	
9.	นายธัญญา หวังธำรง กรรมการ	180/2013														
10.	นางสาวเสาวภา ชูรุจิพร เลขานุการบริษัท													17/2015*		

หมายเหตุ : *อยู่ระหว่างการฝึกอบรมในปี 2558

ตารางที่ 2. การเข้าอบรมกรรมการและผู้บริหาร

ผู้เข้าอบรม		ชื่อหลักสูตร
กรรมการและผู้บริหาร		การบริหารความเสี่ยงระดับ Mastering Risk Management ระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทาง COSO 2013
ผู้บริหารและระดับผู้จัดการ		QC Story Techniques Beer Game (เกมจำลองสถานการณ์ธุรกิจ)
นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์/ CEO นายพรศักดิ์ ชุนจินดา	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน	การวางแผนภาษีเกี่ยวกับสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ของผู้บริหารและพนักงาน รุ่นที่ 5 ทิศทางใหม่ของการร่วมทุนในกิจการของรัฐ ตามพระราชบัญญัติการให้เอกชนร่วม ทุนในกิจการของรัฐ พ.ศ. 2556 TFRS ทุกฉบับ ปี 2557 รุ่นที่ 2/57 (หลักสูตรย่อยที่ 503) Corporate Finance รุ่นที่ 2/57 การวางแผนภาษีเกี่ยวกับสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ของผู้บริหารและพนักงาน รุ่นที่ 5
นายธัญญา หวังธำรง	ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด	คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อม
นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ/ ผู้อำนวยการฝ่ายขายกลุ่มสินค้า CE	Update IATF Rules 4th Edition for ISO/TS 16949
นางสาวณัฐชกร พัวพันธ์สกุล	ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด	COSO 2013 กรอบแนวทางการควบคุมภายในใหม่ล่าสุด Emerging Identity of Internal Audit
นายปิโยธร มั่งทอง	ผู้อำนวยการฝ่ายขายกลุ่มสินค้า Safety	การประชุมวิชาการประจำปี 2557 (ครั้งที่ 20) ก้าวไปสู่ความเป็นเลิศในการบริหาร จัดการความปลอดภัยผู้รับเหมา

นอกจากนี้ ได้เข้าร่วมสัมมนาเชิงปฏิบัติการ/แลกเปลี่ยนความคิดเห็นเรื่องต่างๆ ที่จัดโดยความร่วมมือของหน่วยงานต่างๆ ได้แก่ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ สถาบันธุรกิจเพื่อสังคมหรือสถาบันเอกชนที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ นอกจากนี้ ได้เข้าร่วมสัมมนาเชิงปฏิบัติการ/แลกเปลี่ยนความคิดเห็นเรื่องต่างๆ ที่จัดโดยความร่วมมือของหน่วยงานต่างๆ ได้แก่

- โครงการประเมินคุณภาพ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 (TIA)
- เจาะลึก EJIP และ ESOP เครื่องมือเพิ่มแรงจูงใจให้กับพนักงาน” และเจาะลึก TSR และ Warrant ทางเลือกในการระดมทุน (SET/MAI)
- Company Secretary Forum 2014: Strength Anti-Corruption Practices in your Boardroom (IOD)
- สัมมนา M&A: กลยุทธ์ต่อ ยอดธุรกิจไทย” (SET)
- Chairman Forum:”Clean Business: What is the Chairman Role?”(IOD)
- SD Forum ครั้งที่ 5/2557 ในหัวข้อ “Unlocking Corporate Value through Sustainability Reporting” (SET)
- IOD Audit Committee Forum 2014 ในหัวข้อ “Internal Audit Topics for Audit Committee Consideration”
- Going from “Good” to “Great” in...IT Fraud Prevention and Information Security Governance (SET)
- CG Forum 3/2014 ในหัวข้อ Challenging as Expectations for Board Engagement on Strategic Risk Management Oversight (SET)
- เสวนา “ความท้าทายของกรรมการอิสระ” (SET)
- การอบรมและสัมมนาทบทวนกฎเกณฑ์ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียนอย่างต่อเนื่อง

12. แผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการจัดให้มีแผนการสืบทอดงาน และแผนพัฒนาผู้บริหารเพื่อสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงขององค์กร ทั้งนี้ เพื่อให้สามารถดำเนินงานบริหารได้อย่างต่อเนื่องและสามารถคัดเลือกบุคลากรที่มีศักยภาพตามสมรรถนะและมีความพร้อมที่จะดำรงตำแหน่งงานที่สำคัญดังกล่าว โดยใช้หลักการพัฒนาสายอาชีพ (Career Management) และแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Talent Management and Succession Plan) โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้ได้รับทราบและเข้าใจขอบเขตการพัฒนาเพื่อให้เติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืนไปพร้อมกับองค์กร อันจะส่งผลให้บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

- 1) บริษัทฯ มีระบบการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรหรือพนักงานที่จะเข้ามาทำหน้าที่และความรับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญในทุกระดับอย่างเหมาะสม
- 2) บริษัทฯ มีผู้บริหารระดับอาวุโสลำดับรองลงมาจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่จะปฏิบัติหน้าที่แทนได้หากประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

13. การสรรหากรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่สรรหา บุคคลผู้ทรงคุณวุฒิเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเห็นควรให้เสนอบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการแต่งตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ซึ่งกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง ทั้งนี้ เพื่อเป็นการส่งเสริมเรื่องสิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ล่วงหน้า โดยได้กำหนดหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหากรรมการ เปิดเผยไว้ในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” และเผยแพร่ไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัท

โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคัดเลือกจากผู้ทรงคุณวุฒิและความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต มีประวัติการทำงานโปร่งใสไม่ต่างพร้อย รวมทั้งมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ ทั้งนี้ จะพิจารณาถึงคุณลักษณะเฉพาะบุคคลของผู้ที่จะคัดเลือกเพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการในด้านต่างๆ คือ

- ความมีคุณธรรมและความรับผิดชอบ
- การตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล
- ความมีวุฒิภาวะและความมั่นคง เป็นผู้รับฟังที่ดีและกล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่างและเป็นอิสระ
- ยึดมั่นในการทำงานอย่างมีหลักการและมาตรฐานเที่ยงมืออาชีพ

บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ ขนาดธุรกิจขนาดกลาง จึงยังไม่มีแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเป็นคณะกรรมการชุดย่อย โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำกับดูแลงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดีของบริษัทจดทะเบียนให้ครอบคลุมทั้ง 5 หมวด ได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ทั้งนี้ ได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้สนับสนุนข้อมูลและประสานงานกับฝ่ายจัดการ หรือข้อเสนอแนะตามที่ฝ่ายพัฒนาธรรมาภิบาล ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือองค์กรอื่นที่เกี่ยวข้อง และที่มีการปรับปรุงหลักเกณฑ์ให้สอดคล้องเป็นปัจจุบันและเหมาะสม เพื่อบริษัทนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีไปเป็นแนวทางปฏิบัติให้เกิดความน่าเชื่อถือแก่นักลงทุนบุคคลภายนอก และการเติบโตที่ยั่งยืนขององค์กร โดยมอบหมายให้ฝ่ายจัดการบริหารงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ยึดถือตามหลักธรรมาภิบาลที่ดีเป็นข้อพึงปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทสร้างความเชื่อมั่นต่อนักลงทุนและมีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการและเผยแพร่ที่เว็บไซต์ของบริษัท และกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี หรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2557 ได้มีการพิจารณาปรับปรุงใช้ให้สอดคล้องเหมาะสมกับหลักเกณฑ์ Asean CG Scorecard เพื่อนำไปปฏิบัติ ตามข้อเสนอแนะของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้บริษัทจดทะเบียนนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปรับใช้ตามความเหมาะสม พร้อมทั้งชี้แจงข้อขัดข้องที่ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามหลักการดังกล่าว และชี้แจงเหตุผลหรือมาตรการทดแทนที่บริษัทนำมาใช้ พร้อมทั้งให้รายการการกำกับดูแลกิจการที่ดีไปปฏิบัติแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องรับทราบ ซึ่งจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป

โดยบริษัท ขอชี้แจงถึงเหตุผลที่บริษัทได้นำไปปฏิบัติแล้วและไม่สามารถปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในบางข้อ ดังต่อไปนี้

หัวข้อที่ปฏิบัติแล้ว

สิ่งที่ได้ปรับปรุง

1. คณะกรรมการการมีส่วนร่วมพิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ของบริษัทอย่างน้อยทุก ๆ 5 ปี
2. จำนวนบริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่กรรมการแต่ละคนไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง
3. กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
4. คณะกรรมการตรวจสอบมีบทบาทหน้าที่ในการเสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการบริษัทมีส่วนร่วมและได้กำหนดให้มีการทบทวนวิสัยทัศน์บริษัทเป็นประจำทุกปี หรืออย่างเหมาะสม โดยในปี 2557 ได้พิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจนโยบายบริษัทของบริษัทแล้วยังคงเดิมทุกประการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง และบริษัทย่อยและที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนไปดำรงตำแหน่งไม่เกิน 5 แห่ง เนื่องจากบริษัทมีโอกาสเติบโตทางธุรกิจในอนาคต (นำไปปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ)

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่กรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและเพิ่มบทบาทหน้าที่ในการเสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความอิสระและเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงาน กสท. เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีบริษัท และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีรวมถึงการเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

หัวข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ

เหตุผล

1. ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ
2. คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งถ้าประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นกรรมการอิสระ
3. คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก
4. คณะกรรมการควรกำหนดจำนวนวาระที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการและกรรมการชุดย่อย
5. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระทั้งคณะ
6. กำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่กรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อ ขายหุ้นของบริษัทตนเองอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้า ก่อนทำการซื้อขาย

ประธานกรรมการบริษัทเป็นบุคคลคนละคนกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งบริษัทได้แบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและฝ่ายบริหารออกจากกันอย่างชัดเจน เพื่อสร้างดุลยภาพระหว่างบริหารและการกำกับดูแลที่ดี

คณะกรรมการไม่มีการกำหนดวาระที่ดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ กรรมการ และกรรมการชุดย่อย เนื่องจากบริษัทเชื่อมั่นว่ากรรมการบริษัทเป็นผู้ที่มีความรู้และความสามารถ ประสบการณ์ของกรรมการจากการดำรงตำแหน่งเป็นเวลานานจะช่วยให้กรรมการเข้าใจการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้ดียิ่งขึ้น

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 3 ท่าน มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ท่าน โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ

คณะกรรมการได้กำหนดมาตรการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในโดยมิชอบของบุคคลผู้เกี่ยวข้อง รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะห้ามนำข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้กระทำการหรือเพื่อประโยชน์ส่วนตนที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ถือเป็นการฝ่าฝืนอย่างร้ายแรง โดยกำหนดเป็นจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ครอบคลุมถึงโครงสร้างและองค์ประกอบคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน นโยบายการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน แนวทางปฏิบัติในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของกิจการของบริษัทบนเว็บไซต์ของบริษัท www.pdgt.com ภายใต้หัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อสื่อสารแก่นักลงทุนและผู้สนใจทั่วไปทราบ

จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายจรรยาบรรณธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบหลักการและแนวทางปฏิบัติ โดยคณะกรรมการบริษัท เชื่อมั่นว่าจะเป็นการส่งเสริมให้การกำกับดูแลองค์กรเป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดีและสร้างความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจ และก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อองค์กร ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท www.pdgt.com 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: เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสีย 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 และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น และยึดมั่นนโยบายที่จะดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยจากกิจกรรมของบริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- นโยบายติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ: บริษัทกำหนดให้เป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามแนวทางคู่มือจริยธรรมอย่างเคร่งครัด

2. จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท มีเจตนารมณ์ส่งเสริมให้บริษัท และบริษัทย่อยหรือบริษัทในเครือ เป็นองค์กรที่ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม 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 ยึดมั่นสัญญาและปฏิบัติตามพันธสัญญาที่ตกลง

4. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อที่มีต่อข้อมูลและสารสนเทศ

บริษัท ส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ต้องการเพียงพอและทันเวลา เพื่อความโปร่งใสและเป็นธรรมต่อการลงทุน และการเปิดเผยสารสนเทศสำคัญทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน โดยส่งข้อมูลผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และหน้าเว็บไซต์บริษัท

5. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อด้านคุณภาพ ความปลอดภัย และอาชีวอนามัย

บริษัท ให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการด้านคุณภาพ ความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการปฏิบัติงาน ด้วยมาตรฐานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดและทบทวนนโยบายคุณภาพ ความปลอดภัย และอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม รวมถึงแนวปฏิบัติที่ดี เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

6. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อในการจัดหาและปฏิบัติต่อคู่ค้า

บริษัท ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติในการคัดเลือกคู่ค้าหรือผู้รับจ้างอย่างเป็นธรรม ซึ่งได้จัดทำหลักเกณฑ์การคัดเลือกและประเมินผู้ขาย ผู้รับจ้าง และกิจกรรมที่ครอบคลุมถึงผู้ขาย/ผู้รับจ้าง โดยระบุไว้ในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างตามข้อกำหนดของระบบบริหารคุณภาพ ซึ่งได้กำหนดแนวทางปฏิบัติระบุในจรรยาบรรณธุรกิจแล้ว

7. จรรยาบรรณของคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน

7.1 จรรยาบรรณกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัท พึงมีแนวทางในการปฏิบัติตน เพื่อให้เป็นไปตามหลักจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท กรรมการพึงรำลึกเสมอว่า การปฏิบัติหน้าที่ของตนมิใช่พันธะและความรับผิดชอบต่อบริษัท และผู้ถือหุ้นเท่านั้น หากยังมีหน้าที่รับผิดชอบต่อลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียอื่นด้วย ดังนั้น การคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมของบุคคลทุกกลุ่มดังกล่าวจึงเป็นแนวทางปฏิบัติที่พึงปฏิบัติ โดยต้องมีความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติตนของกรรมการบริษัท

7.2 จรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงาน

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

8. นโยบายและข้อพึงปฏิบัติ

• การเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

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

• การมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ถือเป็นนโยบายสำคัญในการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงประโยชน์ของกลุ่มบริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) และผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อแสดงเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ และให้ยึดถือเป็นหน้าที่ของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรทุกระดับ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องและผู้มีความสัมพันธ์ จะต้องหลีกเลี่ยงการเข้าไปมีส่วนได้เสียหรือเกี่ยวข้องกับการดำเนินการในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อันจะส่งผลให้กลุ่มบริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) เสียประโยชน์ หรือทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพลดลง ในกรณีที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงรายการดังกล่าวได้ หน่วยงานผู้รับผิดชอบจะเข้าไปดูแลการทำรายการนั้นๆ ให้เป็นไปด้วยความโปร่งใส ชัดเจน เพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่มบริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายและการดำเนินการต่างๆ ดังนี้

- บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปีอย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน
- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่างคณะกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร ผู้บริหารระดับสูง/ฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้น จึงทำให้ปราศจากการก้าวร้าวหน้าที่ความรับผิดชอบ ในกรณีที่กรรมการบริษัท หรือผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีส่วนได้เสีย กับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังพิจารณา ผู้มีส่วนได้เสียนั้นก็จะไม่เข้าร่วมประชุม หรืองดออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรมเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- กำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการ และข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีบทกำหนดโทษชัดเจน กรณีที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยต่อสาธารณะ หรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตน
- กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน/รายการระหว่างกัน เพื่อการพิจารณาความเหมาะสม ในการทำรายการที่ต้องผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบ และดูแลให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีผลประโยชน์เกี่ยวข้องกับธุรกรรมของบริษัทหรือบริษัทย่อย ต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาหรืออนุมัติธุรกรรมดังกล่าว และให้กำหนดราคาเป็นไปอย่างเหมาะสมยุติธรรมตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปเสมือนการทำรายการกับบุคคลทั่วไป
- กำหนดให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
- กำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี(แบบ 56-2) หรือแบบรายงานอื่นใดตามแต่กรณี ทั้งนี้ หมายรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันที่ปรากฏตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน เรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ
- จรรยาบรรณบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของบริษัท หรือใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูล ติดต่อ หรือซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นประจำ เพื่อประโยชน์สำหรับตนเอง หรือบุคคลอื่นโดยไม่มีเหตุอันควร และไม่ไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท
- พนักงาน และครอบครัว ต้องไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้ที่เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัท เช่น คู่ค้า ลูกค้า คู่แข่งขัน หรือจากการใช้อิทธิพล หรือ ข้อมูลที่ได้จากการเป็นพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตน และในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทหรือการทำงานอื่นหรือนอกเหนือจากงานของบริษัทซึ่งส่งผลกระทบต่อปฏิบัติงานของพนักงาน
- ละเว้นหรือหลีกเลี่ยง การแสดงความคิดเห็นต่อบุคคลภายนอก หรือ สื่อมวลชนในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยตนเองไม่มีอำนาจหน้าที่หรือเรื่องอื่นใดที่อาจกระทบกระเทือนต่อชื่อเสียง และการดำเนินงานของบริษัท

• การใช้ข้อมูลภายใน และการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดมาตรการการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวนำข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปเปิดเผยหรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตนหรือกระทำการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ถือเป็นความผิดอย่างร้ายแรงและอาจถูกลงโทษทางวินัย ดังมีแนวทางปฏิบัติตามนโยบาย “การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน” ที่ได้แสดงไว้ในหมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

• 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 ผลลัพธ์ จำกัด (มหาชน) เข้าไปทำธุรกิจหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน ด้วยการยอมรับหลักปฏิบัติที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมส่วนรวม เช่น ข้อตกลงร่วมปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน หลักสิทธิมนุษยชนขององค์การสหประชาชาติ

• การใช้สิทธิทางสังคมและการเมือง

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีสิทธิและเสรีภาพที่จะเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ในสังคมได้ โดยหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันเป็นการไม่

ถูกต้อง ขัดกับกฎหมายหรือศีลธรรม ทำให้สังคมไม่สงบสุข และรักษาไว้ซึ่งเกียรติและศักดิ์ศรีแห่งตน ให้เป็นที่ยอมรับตามควรแก่สถานะในสังคมและชุมชนที่ บริษัทตั้งอยู่ ทั้งนี้ได้กำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติดังนี้

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

• แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัท พึงดำเนินธุรกิจด้วยการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น รวมถึงข้อมูลที่เป็นประโยชน์เชิงพาณิชย์อันถือเป็นความลับทางการค้า ทั้งในรูปแบบของสัญญา ข้อตกลง หรือเอกสารอื่นใด อันจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ซึ่งได้กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ

• แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท มุ่งเน้นให้พนักงานทุกคนปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์และยึดมั่นในคุณธรรมและจริยธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยส่งเสริม สนับสนุน ติดตามให้มีการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจอย่างเคร่งครัด เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

9. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจตามหลักคุณธรรม จริยธรรม ส่งเสริมให้เกิดความโปร่งใสในการกำกับดูแลกิจการ โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2557 เมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2557 ได้มีมติอนุมัตินโยบายและมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ห้ามกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน หรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงธุรกิจของบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจควบคุม ต้องยึดถือเป็นแนวปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด

และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2557 ได้มีการทบทวนนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าวให้ครอบคลุมถึงกรณีถูกละเมิดสิทธิ ตามข้อเสนอแนะของการประเมินการกำกับดูแลกิจการโดย IOD ได้กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบกรรมการและผู้บริหาร แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และขอบเขตการแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียน หรือกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ รวมถึงกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิด โดยประกาศและให้ผลบังคับใช้ทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยหรือบริษัทในเครือ เพื่อให้พนักงานยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติอย่างเคร่งครัด (ข้อมูลช่องทางแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน ได้แสดงไว้ในหมวดที่ 2 การเปิดเผยข้อมูลฯ เรื่อง “การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิดสิทธิ”)

โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 12 มกราคม 2558 อนุมัติการเข้าร่วมโครงการแนวร่วมภาคเอกชนไทยในการต่อต้านคอร์รัปชัน (Collective Anti-Corruption Coalition-CAC) ซึ่งเป็นโครงการประสานความร่วมมือทั้งจากภาคเอกชน และองค์กรชั้นนำที่ไม่แสวงหากำไร ได้แก่ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หอการค้าไทย หอการค้านานาชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย สภาธุรกิจตลาดทุนไทย และสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย โดยร่วมกันสร้างมาตรฐานด้านจริยธรรมธุรกิจ และ บริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็นแนวร่วมภาคเอกชนไทยในการต่อต้านคอร์รัปชันและรับการตอบรับจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เมื่อวันที่ 29 มกราคม 2558 และทำการสื่อสารให้ผู้มีส่วนได้เสียรับทราบ

สำหรับการดำเนินการยื่นคำขอใบรับรอง CAC เพื่อการอนุมัติตามกระบวนการขั้นตอนให้อยู่ในแผนดำเนินการจัดทำและส่งแบบประเมินตนเองตามข้อกำหนดของ CAC ไปยังสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ซึ่งเป็นเลขานุการของคณะกรรมการแนวร่วมภาคเอกชนไทยในการต่อต้านคอร์รัปชันเพื่อตรวจสอบและพิจารณารับรองสมาชิกภาพในปี 2558

การดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน มีดังนี้

1. บริษัท ทำการสื่อสารประชาสัมพันธ์ นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน แก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ให้รับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ผ่านช่องทางการสื่อสารอิเล็กทรอนิกส์ ประกาศและติดบอร์ดประชาสัมพันธ์ และสื่อสารไปยังบุคคลภายนอก นักลงทุน โดยผ่านช่องทางเว็บไซต์บริษัท
2. บริษัท จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียน และในการรายงานหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืน หรือการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน โดยรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ผ่านผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบ ตามที่ระบุไว้ในช่องทางการแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิด
3. บริษัท จัดให้มีการรายงานและตรวจสอบการทุจริตคอร์รัปชันเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและให้ความเห็น ผ่านทางคณะกรรมการตรวจสอบ
4. บริษัท จะเสนอให้คณะกรรมการทบทวนความเหมาะสมนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันทุกปี

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)

โดยการกำหนดภาระหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินการของผู้บริหารและพนักงานเป็นลายลักษณ์อักษรชัดเจน มีการแบ่งแยกอำนาจสอดคล้องกับโครงสร้างองค์กรอย่างชัดเจน กำหนดอำนาจอนุมัติของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างเหมาะสมเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกัน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์สูงสุด รวมทั้งจัดให้มีระบบรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและทันเวลา

การตรวจสอบภายใน

เพื่อเป็นการส่งเสริมกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และเชื่อมโยงไปยังประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีนางสาวณัฐชกร พัวพันธ์สกุล ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน และทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ได้เป็นอย่างดี เพื่อตรวจสอบงานของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย ให้ดำเนินงานบรรลุตามวัตถุประสงค์เป้าหมายที่กำหนด รวมถึงให้คำปรึกษา/ข้อเสนอแนะ และแนวทางปฏิบัติเพื่อลดผลกระทบความเสี่ยงในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ และคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน พิจารณาแต่งตั้ง เลิกจ้าง โยกย้าย และประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจในความเป็นอิสระของการปฏิบัติงานและการรายงานผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ กำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบพร้อมข้อเสนอแนะ หรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส ก่อนนำเสนอรายงานสรุปผลการตรวจสอบประจำไตรมาสต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำมาสรุปดังกล่าวมาติดตามกำกับดูแลให้มีมาตรการแนวทางแก้ไขอย่างเป็นรูปธรรมต่อไป

การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบถือเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นกลยุทธ์ส่วนหนึ่งของการจัดทำแผนธุรกิจประจำปีที่จะช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์องค์กรตามเป้าหมายที่กำหนด มีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน และนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำไตรมาสละ 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาความเพียงพอของการบริหารความเสี่ยงและประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557 มีมติทบทวนนโยบายบริหารความเสี่ยงขององค์กรที่ประกาศใช้ตั้งแต่ปี 2554 ปรับให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง และประกาศเป็นลายลักษณ์อักษรให้มีผลตั้งแต่วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557 เป็นต้นไป

โดยกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร ดังนี้

1. จัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการและผู้ทรงคุณวุฒิภายนอก เพื่อกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงในภาพรวม และติดตามการบริหารความเสี่ยงขององค์กร เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ แต่งตั้งคณะทำงานส่งเสริมการจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยงที่ประกอบด้วยคณะผู้บริหารทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง มีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธานคณะทำงานฯ ดำเนินงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงอยู่ในความรับผิดชอบของแผนงานประจำปีและกระจายไปยังแผนงานระดับฝ่ายเพื่อการบริหารความเสี่ยงองค์กร
3. ส่งเสริมและกระตุ้นให้พนักงานทุกคนตระหนักเรื่องการบริหารความเสี่ยง โดยถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของพนักงานทุกคนต้องมีส่วนร่วมและเสริมสร้างให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร

ทั้งนี้ ในปี 2557 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มีคู่มือบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทั้งสี่ด้าน เพื่อเป็นแนวทางในการนำไปปฏิบัติให้สอดคล้องเหมาะสมกับแต่ละหน่วยงาน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2557 ได้มีมติแต่งตั้งผู้ทรงคุณวุฒิจากบุคคลภายนอก เข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง แทนตำแหน่งกรรมการที่ว่าง และแต่งตั้งที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในคราวเดียวกัน โดยยังคงใช้

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ฉบับลงวันที่ 10 ธันวาคม 2556 ที่ใช้ในปัจจุบันและไม่มีการเปลี่ยนแปลงใดๆ รายละเอียดตามที่ปรากฏในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ”

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

ความรับผิดชอบรายงานทางการเงินของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบในการรายงานทางการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงิน รายงานทางการเงินจัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงินโดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีจะร่วมกันพิจารณาทบทวนความเหมาะสมของนโยบายบัญชีที่ถือปฏิบัติอยู่เป็นประจำ ในการจัดทำรายงานการเงิน คณะกรรมการบริษัทเน้นย้ำให้ผู้จัดทำมีการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

โดยคณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 เป็นรายงานที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และเชื่อถือได้

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

ตามข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งและกำหนดคำตอบแทนผู้สอบบัญชีเป็นประจำทุกปี โดยผ่านการพิจารณาคัดเลือกจากคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นควรและให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีพิจารณาแต่งตั้งและกำหนดคำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย โดยผู้สอบบัญชีที่ได้รับการคัดเลือกต้องมีความเป็นอิสระ ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียใดๆ กับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว และจัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีให้สอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน หากผู้สอบบัญชีรายเดิมปฏิบัติหน้าที่สอบทานและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทมาแล้ว 5 รอบบัญชีติดต่อกัน

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

สำหรับงบการเงินปี 2557 ของบริษัทได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นโดย นายเสถียร วงศ์สนั่น ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3495 จากบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และจ่ายคำตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยในงวดบัญชีปี 2556 และปี 2557 เป็นจำนวนเงินรวมปีละ 820,000 บาท และ 985,000 บาท ตามลำดับ ซึ่งได้รวมค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย จำนวน 180,000 บาท และ 345,000 บาท ตามลำดับ

ค่าบริการอื่นๆ (Non Audit Fee)

ในปี 2557 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการจ่ายค่าบริการอื่นๆ ที่มิใช่การสอบบัญชี

ข้อมูลเปรียบเทียบคำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท

คำตอบแทนผู้สอบบัญชี	หน่วย : บาท		
	ปี 2557	ปี 2556	ปี 2555
คำตอบแทนผู้สอบบัญชี			
1.บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน)	640,000	640,000	580,000
2.บริษัทย่อย “บจก.พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง”	30,000	60,000	225,000
3.บริษัทย่อย “บจก.ผล พาลาเดียม”	150,000	120,000	-
4. บริษัทย่อย “บจก. ผลธัญญา (แคมโบเดีย)”	110,000	580,000	-
5. บริษัทย่อย “บจก. ผล วอเตอร์”	55,000	-	-
ค่าบริการอื่นๆ	-	-	-
รวมคำตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท	985,000	820,000	805,000

ความรับผิดชอบต่อสังคม

นโยบายและภาพรวมความรับผิดชอบต่อสังคม

นอกจากการดำเนินงานเพื่อให้บริษัทเติบโตทางด้านเศรษฐกิจแล้ว คณะกรรมการบริษัทยังตระหนักดีถึงการดำเนินงานภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้องค์กรสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน เป็นองค์กรที่มี ธรรมาภิบาล คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม โดยระบุไว้ในเป็นส่วนหนึ่งของ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และนโยบายของบริษัท

แนวทางปฏิบัติด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท เป็นการปฏิบัติเพื่อให้สอดคล้องกับ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และนโยบายของบริษัท โดยการดำเนินงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ดังนี้

การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ภายใต้หลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และระเบียบปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ซึ่งคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน นำมายึดถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้บริษัทได้รับการประเมินผลด้านการรายงานบริษัทภิบาลที่ดี จากระดับ” ดี” ในปี 2554 เป็น “ดีเลิศ” ในปี 2555 และ 2556 และถึงแม้ว่าในปี 2557 จะมีการปรับหลักเกณฑ์การประเมินให้มีความสอดคล้องกับ ASEAN CG Scorecard แต่บริษัทยังสามารถรักษาผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการได้เป็นอย่างดี โดยได้รับผลการประเมินอยู่ในระดับ “ดีมาก”

นอกจากนี้ ในการประกาศผลรางวัล SET Award 2014 บริษัทได้รับรางวัลเกียรติยศแห่งความสำเร็จ SET Award of Honor ด้านการรายงานบริษัทภิบาล ซึ่งเป็นรางวัลที่มอบให้แก่บริษัทที่สามารถรักษาความโดดเด่นและมีความเป็นเลิศอย่างต่อเนื่อง 3 ปี (ปี 2555-2557) โดยรายละเอียดการดำเนินงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี สามารถดูเพิ่มเติมได้ในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2557 (แบบ 56-1) หรือในรายงานประจำปี 2557

ปี	CG Score
2557	“ดีมาก”
2556	“ดีเลิศ”
2555	“ดีเลิศ”
2554	“ดี”



การประกอบกิจการอย่างเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้บริษัทดำเนินธุรกิจธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ เป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานจริยธรรมและคุณธรรม ภายใต้ต้นนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยการจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจ และคู่มือจริยธรรมธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษรแจกจ่ายให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท เพื่อให้รับทราบและใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติเพื่การดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม

จรรยาบรรณธุรกิจ ระบุนโยบายและแนวทางปฏิบัติครอบคลุมถึง ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้การค้า ชุมชนและสิ่งแวดล้อม และหน่วยงานภาครัฐ การปฏิบัติต่อลูกค้า การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า การจัดหาและการปฏิบัติต่อคู่ค้า ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม การปฏิบัติต่อพนักงาน การรับการให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจเป็นแบบรูปเล่มแจกจ่ายแก่บุคคลภายในบริษัท รวมถึงพนักงานใหม่ และมีการเปิดเผย จรรยาบรรณธุรกิจเพื่อเผยแพร่แก่บุคคลภายนอก หรือผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้รับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน บนเว็บไซต์ของบริษัท ที่ www.pdgeth.com

การดำเนินการด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในเรื่องการมีส่วนร่วมในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท เช่น นโยบายและข้อพึงปฏิบัติเรื่องการมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การใช้ข้อมูลภายในและการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับ การรับและการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด เป็นต้น และเพื่อเป็นการประกาศเจตนารมณ์ที่ชัดเจนของบริษัท สนับสนุนให้บุคลากรในองค์กรและบุคคลที่เกี่ยวข้องได้ตระหนักในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างจริงจัง คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนด “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษร อนุมัติให้ประกาศใช้ตั้งแต่วันที่ 17 กรกฎาคม 2557 และได้มีการทบทวนนโยบายฯ เพื่อให้ครอบคลุมการปฏิบัติที่ชัดเจนมากขึ้น โดยได้อนุมัติให้ประกาศใช้ “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” ฉบับแก้ไข เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2557 เป็นต้นมา

นโยบาย “ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทดำเนินการ สนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน หรือยอมรับการคอร์รัปชัน ในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุม และตัวแทนทางธุรกิจของบริษัท ไม่ว่ากรณีใดๆ และต้องปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด รวมถึงจัดให้มีโครงสร้างผู้รับผิดชอบและระบบการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในเพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือคอร์รัปชันภายในองค์กร ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย”

นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทครอบคลุมถึงหน้าที่ความรับผิดชอบ และแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร ตลอดจนพนักงาน ขอบเขตและช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หรือกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ โดยสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.pdgth.com ในระบบการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน หรือรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ หรือฝ่ายตรวจสอบภายใน ผ่านจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ทางไปรษณีย์ หรือกล่องรับความคิดเห็น ซึ่งข้อมูลจะเป็นความลับตามกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสดังที่ระบุไว้ในนโยบายฯ

วันที่ 16 มกราคม 2558 บริษัทได้ลงนามประกาศเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริต เพื่อเตรียมความพร้อมในการขอรับรองการเป็นสมาชิกสมบูรณแบบของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้มีการสื่อสารไปยังบุคลากรภายในองค์กรรับทราบผ่านช่องทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ภายในองค์กร นอกจากนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้แจ้งกับพนักงาน เป็นการย้าเตือน ให้รับทราบและยึดถือปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด ในงานแถลงผลการดำเนินงานของบริษัทประจำปี และเพื่อให้บุคคลภายนอก หรือบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องรับทราบเจตนารมณ์ของบริษัท บริษัทได้นำ “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” เปิดเผยไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัท

การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทสนับสนุนการเคารพสิทธิมนุษยชนทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยกำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ เรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม บริษัทให้การสนับสนุนและเคารพ ปฏิบัติตามกฎหมายและ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน รวมถึงหลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานตามเกณฑ์สากล โดยไม่แบ่งเชื้อชาติ เพศ สีผิว ศาสนา ภาษา ความเชื่อทางการเมือง หรือความเชื่ออื่นใด ความบกพร่องหรือพิการ หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน โดยที่ผ่านมาไม่เคยมีข้อร้องเรียน เรื่องการละเมิดสิทธิมนุษยชน

ความรับผิดชอบต่อพนักงาน

บริษัทตระหนักดีว่า บุคลากรเป็นสิ่งสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจให้ไปสู่ความสำเร็จตามเป้าหมาย บริษัทจึงให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม นอกเหนือจากการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆเกี่ยวกับแรงงานอย่างเคร่งครัดแล้ว บริษัทยังมุ่งมั่นพัฒนาความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการให้ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม

ในปี 2557 บริษัทกำหนดให้เรื่องการบริหารและพัฒนาด้านบุคลากร เป็นตัวชี้วัดขององค์กรประจำปี โดยกำหนดเป้าหมายด้วยกัน 3 เรื่อง คือ

1. การปรับปรุงและพัฒนาบุคลากร มีเป้าหมายในการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรในระดับปฏิบัติการหรือ Functional Competency ให้แล้วเสร็จ สามารถนำมาปฏิบัติได้จริงในปี 2558

2. การสร้างความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร โดยมีเป้าหมายผลสำรวจความผูกพันองค์กรที่ร้อยละ 80 ทั้งนี้เพื่อนำข้อมูลมาพัฒนาปรับปรุงกระบวนการทำงาน ระบบการบริหารบุคลากร และการสร้างสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงาน โดยบริษัททำการสำรวจข้อมูลความผูกพันองค์กรปีละ 2 ครั้ง ณ สิ้นเดือนมิถุนายน และ ธันวาคม ผลการสำรวจคิดเป็นร้อยละ 68 ในการสำรวจครั้งที่หนึ่ง และคิดเป็นร้อยละ 70 ในการสำรวจครั้งที่สอง จากผลการสำรวจพบว่ายังต่ำกว่าเป้าหมาย ซึ่งบริษัทได้นำข้อมูลมาพิจารณา และดำเนินการพัฒนาปรับปรุงต่อไป

3. การปรับปรุงกระบวนการสรรหาบุคลากร เพื่อให้ได้บุคลากรที่เหมาะสม ลดอัตราการลาออกของพนักงาน โดยในปี 2557 มีอัตราการลาออกของพนักงานคิดเป็นร้อยละ 17.54 ซึ่งสูงกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ไม่เกินร้อยละ 10 ซึ่งบริษัทจะมีการพิจารณาปรับปรุงกระบวนการเพื่อลดอัตราการลาออกของพนักงานต่อไป

ด้านผลตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน

บริษัทกำหนดโครงสร้างผลตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม และสูงกว่าที่กฎหมายกำหนด โดยผลตอบแทนพนักงานอยู่ในรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน ระบบการให้ผลตอบแทนเป็นไปตามความรู้ความสามารถ และผลประเมินการปฏิบัติงานของพนักงาน ซึ่งบริษัทใช้การกำหนดตัวชี้วัดเป็นรายบุคคล (KPI : Key Performance Index) ซึ่งมีความสอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กร เป็นเครื่องมือในการประเมินผลและเพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานของพนักงาน

สวัสดิการอื่นๆที่สำคัญ ซึ่งเป็นไปตามตำแหน่งหน้าที่ความรับผิดชอบ ได้แก่

- กองทุนเงินสำรองเลี้ยงชีพ
- การจัดทำประกันชีวิตและประกันสุขภาพกลุ่ม
- การตรวจสอบสุขภาพพนักงานประจำปี
- การรับวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่
- สวัสดิการเงินกู้ในยามฉุกเฉิน
- ค่าที่พัก เบี้ยเลี้ยง ต่างๆ
- อุปกรณ์ป้องกันอันตรายจากการทำงาน
- ชุดทำงาน
- ของขวัญวันเกิดพนักงาน
- ของขวัญปีใหม่

ด้านการพัฒนาบุคลากร

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องของการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงานในการที่จะดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อรองรับการเติบโตในอนาคต สามารถแข่งขันได้ในระดับสากล บริษัทมีการจัดทำแผนการฝึกอบรมและแผนการดำเนินกิจกรรมต่างๆให้กับพนักงาน เพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถและทักษะในการทำงานด้านต่างๆ โดยการจัดการฝึกอบรมภายใน และส่งบุคลากรไปอบรมกับสถาบันฝึกอบรมภายนอก ในปี 2557 บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมภายในจำนวน 161 หลักสูตร และการฝึกอบรมภายนอกรวม 54 หลักสูตร ครอบคลุมพนักงานทุกส่วนงาน รวมถึงการสนับสนุนทุนการศึกษาให้พนักงานได้ศึกษาต่อทั้งในระดับปริญญาตรี และปริญญาโท ซึ่งบริษัทมีการพิจารณาให้ทุนการศึกษาแก่พนักงานเป็นประจำทุกปี มาตั้งแต่ปี 2551 ปัจจุบัน รวมพนักงานที่ได้รับทุนการศึกษาในระดับปริญญาตรีมีจำนวน 2 คน และระดับปริญญาโทจำนวน 9 คน

กิจกรรมส่งเสริมให้เป็นองค์กรแห่งความสุข

บริษัทส่งเสริมให้พนักงานมีความรัก ความสามัคคี มีวัฒนธรรมองค์กรที่ดี มีความสุขในการทำงาน สร้างโอกาสให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม ปลุกจิตสำนึกในการเป็นจิตอาสาให้กับพนักงาน บริษัทสนับสนุนให้จัดกิจกรรมสัมพันธ์ประจำปีในหลากหลายรูปแบบ โดยใช้หลักการสร้างความสุข 8 ประการ(Happy 8) เป็นแนวทางในการจัดกิจกรรมในด้านต่างๆ เพื่อส่งเสริมพนักงานและองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งความสุข (Happy Workplace) กิจกรรมที่จัดเป็นประจำทุกปี ได้แก่ กิจกรรมงานเลี้ยงสังสรรค์ปีใหม่ กิจกรรมรดน้ำคำหัวขอพรผู้ใหญ่ในวันสงกรานต์ กิจกรรมท่องเที่ยวประจำปี กิจกรรมชมรมกีฬาและสันทนาการ กิจกรรมทำบุญบริษัทประจำปี และกิจกรรมร่วมทำบุญในวันสำคัญทางศาสนา เป็นต้น



PHOL Sport Day 2014



PHOL New Year Party



กิจกรรมวันแม่

เทศกาลสงกรานต์

บริษัทจัดให้มีการประชุมร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน เพื่อให้พนักงานรับทราบทิศทางการดำเนินงานและผลการดำเนินงานของบริษัท โดยจัดเป็นประจำทุก 6 เดือน และเปิดโอกาสให้พนักงานได้มีโอกาสนำเสนอ พุดคุยกับผู้บริหารระดับสูง พนักงานสามารถเสนอแนะหรือแสดงความคิดเห็นให้ผู้บริหารได้รับทราบโดยตรง เป็นการสื่อสารเพื่อให้เกิดความเข้าใจร่วมกันทั้ง 2 ฝ่าย นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีช่องทางให้พนักงานในการแสดงความคิดเห็น แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิดสิทธิ ผ่านกล่องรับความคิดเห็น หรือผ่านทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ หรือทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยสามารถส่งตรงถึงฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ ฝ่ายบริหาร คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ หรือฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งบริษัทได้มีการประชาสัมพันธ์ถึงการใช้ช่องทางต่างๆ ให้พนักงานได้รับทราบผ่านระบบการสื่อสารอิเล็กทรอนิกส์ภายในบริษัท

ด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญต่อความปลอดภัยในชีวิต สุขภาพอนามัยของพนักงานตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้อง จึงกำหนดให้มีการใช้ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยที่เป็นมาตรฐานสากล OHSAS 18001 มาใช้เป็นแนวทางในการสร้างสภาพแวดล้อมที่ปลอดภัย โดยบริษัทได้รับการรับรองระบบอาชีวอนามัยและความปลอดภัย OHSAS 18001: 2007 มาตั้งแต่ปี 2555 และมีการปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัด

บริษัทมีคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เป็นผู้ดำเนินการควบคุม ติดตามสถานการณ์ด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายและแผนการดำเนินงาน รวมถึงการจัดหาอุปกรณ์ป้องกันอันตรายต่างๆ พร้อมทั้งส่งเสริมให้พนักงานเห็นความสำคัญในเรื่องของการสร้างความปลอดภัย โดยโครงสร้างคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานประกอบด้วย ตัวแทนระดับบริหาร 1 คน เป็นประธานคณะกรรมการ กรรมการผู้แทนนายจ้างจำนวน 2 คน กรรมการผู้แทนลูกจ้างจำนวน 3 คน และเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยวิชาชีพ 1 คน ทำหน้าที่ กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการ การดำเนินงานตามนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สภาพแวดล้อมในการทำงานในปี 2557 ได้แก่

- ตรวจสอบประเมินการปฏิบัติงานของสถานประกอบการให้เป็นไปตามแผนงานป้องกัน และแผนการลดความเสี่ยง และตามมาตรการเกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงาน ได้แก่ ตรวจสอบสภาพอุปกรณ์ เครื่องใช้ต่างๆ ให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอย่างปลอดภัย ตรวจสอบระบบการป้องกันการเกิดเหตุเพลิงไหม้ ตรวจสอบสภาพรถขนส่งสินค้า รถยกสินค้า เป็นต้น



Big Cleaning Day 2014



รางวัล 5ส ดีเด่น

- ดำเนินการจัดฝึกอบรมด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ให้กับพนักงานใหม่ และผู้รับเหมาภายนอก เพื่อให้ทราบกฎระเบียบด้านความปลอดภัยของบริษัทก่อนเริ่มปฏิบัติงาน
- รวบรวมสถิติ วิเคราะห์ข้อมูล จัดทำรายงาน และข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการประสบอันตราย การเจ็บป่วย หรือการเกิดเหตุเดือดร้อน รำคาญอันเนื่องมาจากการทำงานของลูกค้า โดยในปี 2557 ไม่มีสถิติการเกิดอุบัติเหตุขั้นรุนแรง
- ประชาสัมพันธ์ข้อมูลด้านความปลอดภัยเกี่ยวกับอุบัติเหตุและสุขภาพอนามัยเป็นประจำทุกเดือน ได้แก่ เรื่องความปลอดภัยของการ ขับขี่รถยนต์ การดูแลตนเองจากอาการไข้หวัดคอมพิวเตอร์ ข้อมูลเกี่ยวกับโรคระบาด โรคที่เกิดจากการปฏิบัติงาน และวิธีการ ป้องกัน เป็นต้น เผยแพร่ผ่านทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ นอกจากนี้ ได้เผยแพร่ความรู้กฎหมายและข้อบังคับต่างๆด้านความ ปลอดภัย อาชีวอนามัย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง เช่น กฎหมายแรงงาน กฎหมายด้านคมนาคม ข้อบังคับกระทรวงอุตสาหกรรม หรือกฎหมายใหม่ๆ โดยรวบรวมเป็นแฟ้มข้อมูลสารสนเทศไว้ที่ส่วนกลาง เพื่อให้พนักงานได้ศึกษาข้อมูลได้
- บริษัทจัดกิจกรรม Big Cleaning Day เป็นประจำทุกปี โดยให้ผู้บริหารและพนักงานร่วมกันทำความสะอาดอาคารสำนักงาน อาคาร คลังสินค้า และบริเวณรอบสำนักงาน และจัดกิจกรรมรณรงค์ให้พนักงานดูแล รักษาความสะอาดพื้นที่ที่ตนเองปฏิบัติงาน โดยใช้หลัก 5 ส โดยจะมีการตรวจติดตามเป็นประจำทุกไตรมาส และมีรางวัลสำหรับหน่วยงานที่ได้รับผลคะแนนสูงสุดจากการปฏิบัติตามหลัก 5ส

ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทเป็นผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม โดยมีเป้าหมายในการได้รับการยอมรับจากลูกค้าและ สังคมว่ามีความเชี่ยวชาญด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมระดับแนวหน้า บริษัทจึงมีความมุ่งมั่นที่จะจัดหาผลิตภัณฑ์อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อมที่มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน และการให้บริการที่ดี เพื่อตอบสนองทุกความต้องการของลูกค้าด้วยประโยชน์สูงสุดในราคาที่เหมาะสม ทั้งนี้ ได้มีการกำหนดนโยบายและการปฏิบัติต่อลูกค้า ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจ

บริษัทส่งเสริมความเป็นผู้เชี่ยวชาญด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นพัฒนาบุคลากรด้านงานขายอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถแนะนำสินค้า วิธีการใช้งานที่เหมาะสม ตลอดจนการให้บริการหลังการขาย ได้อย่างถูกต้องมีประสิทธิภาพ ไม่สร้างความเสียหายให้แก่ ลูกค้า

ความพึงพอใจของลูกค้า

บริษัทกำหนดให้ ผลการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นหนึ่งในตัวชี้วัดขององค์กร ในปี 2557 บริษัทกำหนดให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทำการสำรวจข้อมูลความพึงพอใจลูกค้าเป็นรายเดือน เพื่อให้บริษัทสามารถได้รับทราบข้อมูลและนำมาพัฒนาปรับปรุงการให้บริการ หรือปรับปรุง กระบวนการทำงานได้อย่างทันทั่วถึง โดยข้อมูลการสำรวจครอบคลุมเรื่องต่อไปนี้

- ให้บริการอย่างเอาใจใส่ รวดเร็ว และให้บริการด้วยความเต็มใจ
- พนักงานมีความรอบรู้ และทักษะในการบริการในเรื่องที่เกี่ยวข้อง
- มีความสามารถในการสื่อสารให้เกิดความเข้าใจอย่างชัดเจน
- มีการติดตามงานและการแก้ไขปัญหา
- ระยะเวลาในการจัดส่งสินค้าเป็นไปด้วยความเหมาะสม รวดเร็ว
- การจัดส่งสินค้ามีความถูกต้อง ครบถ้วน
- การเข้าถึงรายละเอียดของสินค้า และข่าวสาร ผ่านช่องทางสื่อสารต่างๆของบริษัท เป็นไปด้วยความสะดวกและรวดเร็ว
- ความพึงพอใจในภาพรวมของข้อมูลสินค้า และข่าวสารของบริษัท

ผลการสำรวจความพึงพอใจลูกค้าใน ปี 2557 ได้คะแนนร้อยละ 94.43 สูงกว่าเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ที่ร้อยละ 81

การรับข้อร้องเรียน

บริษัทจัดให้มีกระบวนการรับข้อร้องเรียนหรือข้อคิดเห็นจากลูกค้าผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การแจ้งผ่านทางโทรศัพท์ ไปรษณีย์ จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ โทรสาร หรือ ผ่านพนักงานของบริษัท โดยมีหน่วยงานฝ่ายการตลาดเป็นผู้รับผิดชอบรับข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น นำมาวิเคราะห์ปัญหาสาเหตุ เพื่อปรับปรุง แก้ไขในกระบวนการที่เกี่ยวข้อง ลูกค้ามั่นใจได้ว่าข้อร้องเรียนหรือข้อคิดเห็นของลูกค้าจะได้รับการเอาใจใส่ แก้ไขข้อบกพร่อง ทำให้การ ปรับปรุงคุณภาพเป็นไปอย่างต่อเนื่อง

ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม

ในปี 2557 มีกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ดังนี้

- ▶ งานสัมมนาท่องเที่ยวประจำปี บริษัทจัดให้มีกิจกรรมแวะเยี่ยมห้องๆ ที่โรงเรียนธรรมมิกวิทยา มูลนิธิธรรมิกชนเพื่อคนตาบอดในประเทศไทย ในพระบรมราชูปถัมภ์ จังหวัดเพชรบุรี โดยพนักงานได้ร่วมแบ่งปันน้ำอาหาร สิ่งของเครื่องใช้ต่างๆ มาให้น้องๆ และรับชมการแสดงความสามารถของน้องในด้านต่างๆ เช่น เล่นดนตรีไทย ร้องเพลง อ่านบทกลอน เป็นต้น



- ▶ สนับสนุนทุนการศึกษาให้กับโรงเรียนและศูนย์เยาวชนต่างๆ บริเวณใกล้เคียง เนื่องในโอกาสวันเด็กแห่งชาติ



- ▶ กิจกรรมบริจาคโลหิต ให้พนักงานและบุคคลผู้มีจิตอาสา ร่วมใจกันบริจาคโลหิตเพื่อสาธารณประโยชน์ โดยร่วมกับงานธนาคารเลือด โรงพยาบาลธรรมศาสตร์เฉลิมพระเกียรติ จัดเป็นประจำทุกปี ปีละ 2 ครั้ง



- ▶ บริษัท ผลัญญะ จำกัด(มหาชน) ร่วมกับคณะครูอาจารย์และนักศึกษา คณะสาธารณสุขศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ศูนย์รังสิต ร่วมกันจัดกิจกรรม “ธรรมศาสตร์วิชาการเพื่อประชาชน” (Open house) พร้อมโชว์ ผลงานวิชาการของนักศึกษา



- ▲ บริษัทจัดทำโครงการรณรงค์เสริมสร้างความปลอดภัยในการทำงานประจำปี 2557 – 2558 เพื่อเป็นการสนับสนุนคุณภาพทางการศึกษาให้แก่ นิสิต นักศึกษา ในสถาบันต่างๆ โดย มอบอุปกรณ์ประกอบสื่อการเรียนการสอน เป็นอุปกรณ์นิรภัยต่างๆ อาทิ หมวกนิรภัย, แว่นตานิรภัย, ชุดป้องกันสารเคมี เป็นต้น ให้กับสถาบันที่สนใจ ได้สัมผัสการใช้งานจริงพร้อมทั้งคำแนะนำวิธีการใช้งานให้เหมาะสมกับสภาพการทำงานในลักษณะต่างๆ ได้แก่ คณะวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี และมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์คณะสาธารณสุขศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ เป็นต้น ทั้งนี้ หากสถาบันการศึกษาใดสนใจ สามารถติดต่อขอรับอุปกรณ์สื่อการเรียนการสอนได้ตลอดปี 2558 ที่ฝ่ายการตลาด บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) Email: marketing@pdgth.com หรือ โทร. 02-7910100-2

- กิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์อื่นๆ ได้แก่
- ประชาสัมพันธ์ให้พนักงานร่วมกันบริจาคปฏิทินตั้งโต๊ะ เพื่อนำไปทำเป็นบัตรคำอักษรเบรลล์ สื่อการสอนให้กับ โรงเรียนสอนคนตาบอด กรุงเทพฯ โดยรวบรวมและนำส่งแก่มูลนิธิช่วยคนตาบอดแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชินูปถัมภ์ ซึ่งเป็นกิจกรรมที่บริษัทสนับสนุนให้ปฏิบัติต่อเนื่องเป็นปีที่ 2
- บริษัทสนับสนุนให้มีกิจกรรมเพื่อเป็นการส่งเสริมและสืบสานประเพณีปฏิบัติทางพระพุทธศาสนา และเพื่อให้พนักงานปฏิบัติตนเป็นพุทธศาสนิกชนที่ดี กิจกรรมที่ปฏิบัติเป็นประจำทุกปี ได้แก่ กิจกรรมร่วมทำบุญตักบาตร ในวันสำคัญทางพระพุทธศาสนา
- บริษัทดำเนินธุรกิจหลักประเภทซื้อมาขายไป ซึ่งกระบวนการดำเนินงานของบริษัทมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมค่อนข้างน้อย แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของทรัพยากรธรรมชาติ ทรัพยากรพลังงาน บริษัทรณรงค์ให้พนักงานร่วมกันดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ประหยัดพลังงาน ใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า โดยการแจ้งข่าวสารทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และการทำป้ายติดประกาศ
- สนับสนุนเงินเพื่อบูรณะ ซ่อมแซมศาสนสถานต่างๆ
- มอบอุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคลให้กับหน่วยงานราชการต่างๆ
- มอบเครื่องกรองน้ำดื่มให้กับโรงเรียนและสถานศึกษาต่างๆ

การรายงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมนี้ เป็นการรายงานตามแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งครอบคลุมผลการดำเนินงานของบริษัท และสำนักงานสาขา ระหว่างวันที่ 1 มกราคม-31 ธันวาคม 2557 ยกเว้น เรื่องการดำเนินงานตามระบบบริหารคุณภาพ ISO9001:2008 ที่ครอบคลุมเฉพาะสำนักงานใหญ่ของบริษัท และสำนักงานสาขา 2 แห่ง ได้แก่ สาขาระยอง และสาขาเชียงใหม่ และระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย OHSAS 18001: 2007 ที่ครอบคลุมเฉพาะสำนักงานใหญ่ของบริษัท

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้สอบทานความเหมาะสมและประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดทำขึ้นเพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทและบริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายใน และการติดตามดูแลการดำเนินงาน เหมาะสม เพียงพอ ในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย และข้อกำหนดที่สอดคล้องกับแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาด. และระบบควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย และรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยมีการเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท(แบบ 56-2)

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการพิจารณาผลการตรวจสอบภายในและการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เพียงพอเหมาะสม และรายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำ (รายไตรมาส)

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2558 เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2558 โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในจากรายงานประเมินผลการควบคุมภายในของฝ่ายบริหารที่ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยสรุปได้ว่า การควบคุมภายในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบตามแนวทางของ COSO คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม รวมถึงผลการตอบแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นตรงกันกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า

1. มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม โดยจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งระบบควบคุมภายใน เรื่องการติดตามควบคุมการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากกรรมการตัวแทนหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือไม่มีอำนาจ

2. ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ไม่เคยได้รับรายงานว่ามีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญจากผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบภายในแต่อย่างใด ทั้งนี้รายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2557 ได้รายงานไว้ในหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ”

ทั้งนี้ การประเมินระบบควบคุมภายในตามข้างต้น กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นเพิ่มเติมว่า สำหรับกระบวนการที่ยังไม่เต็มรูปแบบฝ่ายจัดการจะนำไปพัฒนาปรับปรุงให้มีกระบวนการติดตามตรวจสอบได้อย่างเหมาะสม ในปีต่อไป

สรุปโดยภาพรวม การควบคุมภายในและการปฏิบัติของบริษัท มีดังนี้

การควบคุมภายใน

- ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ แนวทางปฏิบัติเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ประกาศเป็นลายลักษณ์อักษรให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติเคร่งครัด และทบทวนตามความเหมาะสม
- มีการกำหนดบทบาทหน้าที่กรรมการและฝ่ายบริหารแยกจากกัน โดยกำหนดคุณสมบัติกรรมการที่เหมาะสมและมีความรู้เกี่ยวข้องกับธุรกิจที่เป็นประโยชน์แก่องค์กร และมีการกำหนดเป้าหมายและการวัดผลฝ่ายบริหารประจำปี
- มีประกาศคำสั่ง ระเบียบปฏิบัติในเรื่องต่างๆ ตามอำนาจหน้าที่รับผิดชอบ ได้แก่ การบัญชี การเงิน งบประมาณ การจัดซื้อ ด้านทรัพยากรมนุษย์ อำนาจอนุมัติของบริษัท ประกาศเป็นลายลักษณ์อักษร

การประเมินความเสี่ยง

- บริษัทมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ทรงคุณวุฒิ ดำเนินงานบริหารความเสี่ยงของบริษัทตามแผนงานบริหารความเสี่ยงประจำปี มีการสอบทานการบริหารความเสี่ยงและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
- ได้กำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจน และกำหนดให้ทุกหน่วยงานมีหน้าที่รับผิดชอบปัจจัยเสี่ยงของหน่วยงานตนเองที่เชื่อมโยงกับเป้าหมายองค์กร
- มีรายละเอียดการประเมินความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงองค์กร ดังแสดงไว้ในหัวข้อ “ปัจจัยความเสี่ยง”

การควบคุมการปฏิบัติงาน

- ได้กำหนดอำนาจอนุมัติดำเนินการของบริษัทและบริษัทย่อยประกาศเป็นลายลักษณ์อักษร กำหนดระดับวงเงินอนุมัติที่ครอบคลุมกระบวนการอย่างเหมาะสม และมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ
- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน ผู้อนุมัติ ผู้บันทึกการบัญชี/ข้อมูลสารสนเทศ ผู้มีหน้าที่ดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน เพื่อให้เกิดการตรวจสอบซึ่งกันและกัน
- ได้มีการติดตามดูแลการดำเนินงานบริษัทและบริษัทย่อย อย่างสม่ำเสมอผ่านประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการบริษัทย่อย หรือกรรมการตัวแทนที่ได้รับมอบหมาย
- ได้พิจารณาการทำการธุรกรรมที่เข้าเงื่อนไขรายการที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการอนุมัติเรื่องดังกล่าว
- ได้กำหนดให้เลขานุการบริษัทรับผิดชอบดูแลการให้ปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลท. และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

- การประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการจะได้รับหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุม ที่มีข้อมูลจำเป็นเพียงพอ ล่วงหน้าก่อนการประชุมภายในเวลาเหมาะสม มีการบันทึกข้อซักถามของกรรมการ ความเห็นหรือข้อสังเกตของกรรมการในเรื่องที่พิจารณา ความเห็นของกรรมการที่ไม่เห็นด้วยกับเรื่องที่เสนอพร้อมเหตุผล และสรุปความเห็นของที่ประชุมไว้ในรายงานการประชุมเป็นข้อมูลอ้างอิงและสามารถตรวจสอบได้
- จัดให้มีการประชุมระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชีและฝ่ายจัดการที่เกี่ยวข้อง เพื่อทบทวนมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และการประชุมระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม เพื่อปรึกษาหารือประเด็นต่างๆที่เกี่ยวข้องอย่างอิสระ
- จัดให้มีช่องทางการสื่อสารภายในผ่านระบบสื่อสารอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อให้พนักงานรับทราบข้อมูลสารสนเทศ คำสั่งประกาศ ระเบียบปฏิบัติ นโยบายต่างๆ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน รวดเร็ว นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีกล่องแสดงความคิดเห็นตั้งอยู่ที่พลอดภัยที่พนักงานสามารถร้องเรียน เสนอแนะเรื่องต่างๆ ได้อย่างเป็นอิสระ และดูแลรับผิดชอบโดยผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์
- นอกจากการเปิดเผยสารสนเทศผ่านระบบการรายงานสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว ยังจัดให้มีช่องทางเผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัท www.pdgeth.com เพื่อให้ผู้ถือหุ้น และนักลงทุน สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้อย่างเท่าเทียมกัน
- ได้กำหนดช่องทางแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน รวมถึงกรณีละเมิดสิทธิในการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ และการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์บริษัท www.pdgeth.com แจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ/ผ่านผู้อำนวยการตรวจสอบภายใน นักลงทุนสัมพันธ์ เลขานุการบริษัท ตามที่กำหนดไว้
- ได้กำหนดนโยบายความมั่นคงและปลอดภัยระบบสารสนเทศเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อควบคุมการจัดการด้านความปลอดภัยข้อมูล ทั้งเครือข่ายและเครื่องแม่ข่าย การควบคุมการเข้าถึงระบบสารสนเทศ ความปลอดภัยอินเทอร์เน็ต ความปลอดภัยการสำรองข้อมูล รวมถึงการพัฒนา การบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้ง นางสาวณัฐชกร พัวพันธ์สกุล ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน ให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในตั้งแต่เมษายน 2551 เนื่องจากเป็นผู้มีคุณสมบัติทางการศึกษา มีประสบการณ์ในงานด้านบัญชีและการเงิน และการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในในธุรกิจของบริษัท มาเป็นระยะเวลากว่า 10 ปี และมีความเข้าใจกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัท จึงเห็นว่ามีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ

บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาความรู้ของผู้ตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการเข้าร่วมสัมมนาภายนอกในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ที่จัดโดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย หรือสมาคมวิชาชีพบัญชี

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติ (หรือได้รับการเห็นชอบ) จากคณะกรรมการตรวจสอบโดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในปรากฏตามในหัวข้อ “คณะผู้บริหารและเลขานุการบริษัท”

รายการระหว่างกัน

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์/ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
		สำหรับรอบปี 2556	สำหรับรอบปี 2557	
1. บริษัท ผล พลาเดียม จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้นใน บริษัท ผล พลาเดียม จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 99.99	999,970	999,970	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัทย่อยวัตถุประสงค์หลักเพื่อจำหน่ายสินค้าให้กับกลุ่มลูกค้าหน่วยงานราชการและองค์กรรัฐวิสาหกิจ เพื่อขยายฐานลูกค้าในกลุ่มนี้เพิ่มขึ้น
2. บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	บริษัทถือหุ้นใน บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 99.99	4,871,547 2,520,845	50,010,343 21,884,914	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าเป็นการทำการขายสินค้าให้แกบริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5-15
3. บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	บริษัทถือหุ้นใน บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 99.99	-	9,999,970	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าเป็นการทำการขายสินค้าให้แกบริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5-15
4. บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	บริษัทถือหุ้นใน บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 99.99	-	9,999,970	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าเป็นการทำการขายสินค้าให้แกบริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5-15

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ /ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุผล ของรายการ
		สำหรับรอบปี 2556	สำหรับรอบปี 2557	
2. บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	บริษัทถือหุ้นใน บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 99.99	-	84,984	บริษัทขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยซึ่งเป็นการค้าเงินธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5-15
	- บริษัทขายสินค้าให้กับบริษัทย่อย ขายสินค้า ลูกหนี้ค่าสินค้า	-	90,933	
ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าเป็นการทำรายการทางการค้าปกติ				
3.บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทย่อย)	- บริษัทซื้อสินค้าของบริษัทย่อย ซื้อสินค้า เจ้าหนี้การค้า	-	791,000	บริษัทว่าจ้างบริษัทย่อยเพื่อดำเนินงานด้านบริการระบบบำบัดน้ำ ซึ่งเป็นการค้าเงินธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายการทำรายการซื้อขายระหว่างกัน ในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 15
	- เงินลงทุนในบริษัทย่อยหัก ค่าเผื่อการ ด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิ	-	643,000	
ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าเป็นการทำรายการทางการค้าปกติ				
3.บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้นในบริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด สัดส่วนร้อยละ 76.67	11,500,000	11,500,000	บริษัทเห็นโอกาสในการดำเนินธุรกิจด้านสิ่งแวดล้อมถึงขยายธุรกิจไปในด้านผลิตภัณฑ์และบริการที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำ เนื่องจากบริษัทมีผลประกอบการขาดทุนเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีจึงต้องการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่า และค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนตามผลประกอบการที่มีผลขาดทุนเกินทุน ณ วันที่ 7 พฤศจิกายน 2556 บริษัทได้จดทะเบียนเลิกบริษัท และอยู่ระหว่างการชำระบัญชี
	- บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยหัก ค่าเผื่อน้ำสงสัยจะสูญเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย-สุทธิ	5,000,000	5,000,000	
ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การทำรายการเป็นการปฏิบัติเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีที่ตั้งสำรองดังกล่าวเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี				

บุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง	บุคลที่ถือหุ้นในบริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทย่อย)	ลักษณะความสัมพันธ์ /ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุผล ของรายการ
			สำหรับรอบปี 2556	สำหรับรอบปี 2557	
3. บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้นในบริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด สัดส่วนร้อยละ 76.67	- ดอกเบี้ยรับ หัก ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ-ดอกเบี้ยค้างรับ ดอกเบี้ยรับ-สุทธิ	126,278 126,278 -	126,278 126,278 -	บริษัทเล็งเห็นโอกาสในการดำเนินงานธุรกิจด้านสิ่งแวดล้อมจึง ขยายธุรกิจไปในด้านผลิตภัณฑ์และบริการที่เกี่ยวข้องกับ ระบบบำบัดน้ำ เนื่องจากบริษัทมีผลประกอบการที่ดีขึ้น เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีซึ่งต้องการตั้งราคาเพื่อ การต่อยอด และค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนตามผล ประกอบการที่มีผลขาดทุนเกินทุน ณ วันที่ 7 พฤศจิกายน 2556 บริษัทได้จัดทะเบียนเลิกบริษัท และอยู่ในระหว่างการ ชำระบัญชี
4. บริษัท ผลลัพธ์ (แคมโบดี) จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้นในบริษัท ผลลัพธ์ (แคมโบดี) จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 70	- เงินลงทุนในบริษัทย่อย หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า เงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิ	6,770,685 - 6,770,685	6,770,685 3,385,000 3,385,000	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการทำรายการ เป็นการปฏิบัติเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีที่สร้างอง ดังกล่าวเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี บริษัทเล็งเห็นโอกาสในการขยายตลาดไปยังประเทศเพื่อน บ้าน เพื่อรองรับการเปิดเสรีทางการค้าในภูมิภาคอาเซียน คณะกรรมการบริษัทจึงมีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัทย่อย เพิ่ม โอกาสทางธุรกิจในการขยายการลงทุนไปยังประเทศ กัมพูชา ซึ่งมีแนวโน้มการเติบโตสูง เนื่องจากบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย ผลประกอบการขาดทุน เพื่อให้สอดคล้องกับ มาตรฐานบัญชีจึงต้องการตั้งราคาต่อการด้อยค่าเงินลงทุน
		- บริษัทขายสินค้าให้กับบริษัทย่อย ขายสินค้า ลูกหนี้สินค้า	3,860,360 3,938,956	559,730 1,841,857	ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าเป็นการทำรายการ ทางการค้าปกติ

บุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ /ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุผลผล ของรายการ
		สำหรับรอบปี 2556	สำหรับรอบปี 2557	
4. บริษัท ผลลัพธ์ (แคมโปเดีย) จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้นในบริษัท ผลลัพธ์ (แคมโปเดีย) จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 70	-	1,474,376	บริษัท ผลลัพธ์ (แคมโปเดีย) จำกัด ได้มีเงินจากบริษัท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งต้องจ่ายค่าธรรมเนียมต่อทางถาม โดยไม่มีการติดดอกเบี้ย ระหว่างกัน
ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ามีความจำเป็นที่จะต้อง ต้องสนับสนุนเงินทุนบริษัทย่อย				
5. นายมีชัย เลิศจตุร ภัทร	เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใน บริษัท ผลลัพธ์ (แคมโปเดีย) จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 30	-	955,680	บริษัท ผลลัพธ์ (แคมโปเดีย) จำกัด ได้มีเงินจากคุณมีชัย เลิศจตุรภัทร เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน ของบริษัท ซึ่งต้องจ่ายค่าธรรมเนียมต่อทางถาม โดยไม่มีการติด ดอกเบี้ยระหว่างกัน
ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าเป็นการทำรายการ ที่มีความจำเป็นตามเหตุผลข้างต้น				

มาตรการขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติในหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กรณีกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีการกำหนดมาตรการ ดังนี้

1. กรณีที่เป็นรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ

เช่น รายการการซื้อขายสินค้าและบริการที่บริษัทหรือบริษัทย่อยจัดจำหน่ายหรือให้บริการ เป็นต้น บริษัทและบริษัทย่อยสามารถทำธุรกรรมดังกล่าวกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งได้ หากธุรกรรมดังกล่าวเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะจัดทำสรุปรายการระหว่างกันดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยเป็นรายไตรมาส

2. กรณีเป็นรายการระหว่างกันอื่นๆ นอกเหนือจากข้อ 1

บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาเงื่อนไขต่างๆ ว่าเป็นไปตามลักษณะการค้าในการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบกับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอกและเป็นไปตามราคายุติธรรมมีความสมเหตุสมผลและสามารถตรวจสอบได้หรือไม่ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทหรือบริษัทย่อยจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้การเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ และจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งจะต้องมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย โดยในการออกเสียงในที่ประชุมนั้นๆ กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

คณะกรรมการบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

นโยบายและแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทมีนโยบายให้บริษัทและบริษัทย่อยทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเฉพาะในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท และเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามปกติ โดยจะมีการกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการค้าในการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถเปรียบเทียบกับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก หากธุรกรรมดังกล่าวเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

โดยบริษัทจะจัดทำสรุปรายการระหว่างกันดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยเป็นรายไตรมาส นโยบายในการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในส่วนที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท เช่น การซื้อสินทรัพย์หรือบริการ และการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เป็นต้น จะดำเนินการได้ต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนดำเนินการรายการ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น

นโยบายการทำรายการระหว่างกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย

1. กรณีมีรายการระหว่างกันบริษัทกับบริษัทย่อยที่เป็นราคาปกติทางการค้า ในกรณีรายการซื้อขายสินค้าและบริการซึ่งเป็นรายการที่เกิดขึ้นจากธุรกรรมทางการค้าตามปกติ นั้น บริษัทมีมาตรการคุ้มครองผู้ลงทุนเพื่อป้องกันการถ่ายโอนผลประโยชน์ โดยให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ตรวจสอบถึงความจำเป็นของการทำรายการดังกล่าวกับหน่วยงานภายในที่เกี่ยวข้องเพื่อให้รายการซื้อขายสินค้าและบริการเป็นไปตามราคาตลาด และต้องรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวแก่คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัททุกไตรมาส และคณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอีกลำดับหนึ่ง

ส่วนกรณีที่มีการซื้อขายหุ้น หรือสินทรัพย์ถาวร ซึ่งถือเป็นรายการที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราว บริษัทมีนโยบายที่จะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระจากภายนอก เช่น ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท อีกลำดับหนึ่ง

กำหนดราคาซื้อขายระหว่างกัน (บริษัทกับบริษัทย่อย) เป็นราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มตามข้อตกลงเป็นเกณฑ์ในการดำเนินการ อย่างไรก็ตาม กรณีที่มีการซื้อขายระหว่างกันที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดจะต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาความเหมาะสม ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการเข้าทำรายการในแต่ละครั้ง

2. กรณีการให้กู้ยืมและการค้าประกันกับบริษัทย่อยในอนาคต คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายชัดเจนว่า การทำรายการระหว่างกันอาจจะเกิดขึ้นได้ตามลักษณะการดำเนินธุรกิจตามปกติ แต่ต้องอยู่บนพื้นฐานของความจำเป็น เป็นราคาที่ยุติธรรมสามารถเทียบเคียงกับราคาในตลาดได้ เพื่อรักษาผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท

ทั้งนี้ เนื่องจากลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยซึ่งอยู่ในธุรกิจซื้อขายไปต้องมีการซื้อขายสินค้าและบริการจากบริษัทอื่นๆ รวมถึงบริษัทที่เกี่ยวข้อง บริษัทคาดว่าแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในส่วนของการซื้อขายสินค้าและบริการจะยังคงมีอยู่ตามการขยายตัวของธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ส่วนรายการอื่นๆ จะขึ้นอยู่กับความจำเป็นทางธุรกิจ ส่วนการให้กู้ยืมเงินระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันจะขึ้นอยู่กับความต้องการเงินทุนระยะสั้นของบริษัทที่เกี่ยวข้อง และนโยบายการบริหารกระแสเงินสดของบริษัท คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายในการให้เงินกู้ยืมแก่บริษัทย่อย โดยยึดถือให้บริษัทย่อยพึ่งพาตนเองโดยการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน เว้นแต่หากมีความจำเป็นที่จะขอกู้เงินจากบริษัทเพื่อนำมาใช้ในการดำเนินงานทางธุรกิจ จะต้องนำเสนอผ่านการพิจารณาถ่วงดุลตามความเหมาะสมจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติการเข้าทำรายการในแต่ละครั้ง โดยการให้กู้ยืมและการค้าประกันดังกล่าวจะต้องเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้น และคำนึงถึงต้นทุนทางการเงิน/อัตราดอกเบี้ยให้เป็นไปตามอัตราตลาด

3. กรณีที่มีการใช้ทรัพยากรร่วมกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย ให้หมายรวมถึงการใช้ทรัพย์สิน บุคลากร หรือค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นนั้นจะต้องมีการจัดสรรต้นทุนค่าใช้จ่ายระหว่างกันอย่างเหมาะสมด้วยความถูกต้องโปร่งใสและยุติธรรม

คณะกรรมการบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

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

ดังนั้นในอนาคตหากบริษัทและบริษัทย่อยมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องมีการปฏิบัติตามมาตรการการอนุมัติรายการระหว่างกันตามรายละเอียดที่ระบุข้างต้น ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายให้บริษัทและบริษัทย่อยทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเฉพาะในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท

คำอธิบายและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

ภาพรวมการดำเนินงาน

งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 ของบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 803.01 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 29.13 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 3.76 จากปีก่อน ที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 773.88 ล้านบาท รายได้เพิ่มขึ้นหลักมาจากการกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ที่ถึงแม้จะได้รับผลกระทบจากภาคการผลิตของอุตสาหกรรมหลักต่างๆที่ชะลอตัวลง ตามภาวะเศรษฐกิจของประเทศ และต่างประเทศ เช่น กลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ กลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ และกลุ่มอุตสาหกรรมอาหาร แต่เนื่องจากกลุ่มลูกค้าของบริษัท กระจายอยู่เกือบทุกกลุ่มอุตสาหกรรม และบริษัทสามารถขายสินค้าให้กับลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมอื่นๆได้เพิ่มขึ้น นอกจากนี้ยังมีกลุ่มลูกค้าที่เป็นหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ ซึ่งในปี 2557 บริษัทสามารถประมูลงานขายสินค้าได้มากขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากสามารถจัดหาสินค้าได้ตรงตามความต้องการของลูกค้าและราคาสามารถแข่งขันได้ ส่งผลให้รายได้จากการขายและการให้บริการในภาพรวมเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม รายได้จากการขายในปี 2557 การขายสินค้าที่มีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำ มีสัดส่วนสูงกว่าปีก่อน และมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเพิ่มขึ้น จึงทำให้ปี 2557 บริษัทมีกำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 38.86 ล้านบาท ลดลง 11.89 ล้านบาท หรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 23.43

	ปี 2557	ปี 2556	หน่วย: ล้านบาท % เปลี่ยนแปลง
รายได้จากการขาย	797.71	769.09	3.72%
รายได้จากการให้บริการ	5.30	4.79	10.63%
รายได้อื่น	4.48	2.79	60.32%
รวมรายได้	807.49	776.67	3.97%
ต้นทุนการขาย	580.99	536.36	8.32%
ต้นทุนบริการ	4.18	3.71	12.47%
รวมต้นทุน	585.17	540.08	8.35%
กำไรขั้นต้น	217.85	233.80	-6.82%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	27.13%	30.21%	-3.08%
รวมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	171.28	168.91	1.40%
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	51.05	67.69	-24.58%
อัตรากำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (%)	6.32%	8.72%	-2.39%
กำไรสุทธิ (ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่)	38.86	50.75	-23.43%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	4.81%	6.53%	-1.72%
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.24	0.31*	-23.43%
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	162.00	162.00*	

หมายเหตุ :

- ปี 2557 บริษัทฯออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 27 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในอัตรา 5 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นปันผล จากทุนจดทะเบียนเดิม 135 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียน 162 ล้านบาท ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 161,999,986 บาท
- ปี 2556 ได้ปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญที่ใช้ในการคำนวณกำไรต่อหุ้น โดยปรับจำนวนหุ้นตามสัดส่วนที่เปลี่ยนไปของจำนวนหุ้นสามัญที่เกิดจากการเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นปันผลในปี 2557 โดยถือเสมือนว่าการออกหุ้นปันผลได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันที่เริ่มต้นของปี 2556

รายได้

โครงสร้างรายได้	ปี 2557		ปี 2556		% เปลี่ยนแปลง
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	
กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน	668.82	83%	635.04	82%	5.32%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม	105.11	13%	105.71	14%	-0.57%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค และบริโภค	29.08	4%	33.12	4%	-12.21%
รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ	803.01	100%	773.87	100%	3.77%

หมายเหตุ : บริษัทมีการจัดประเภทสินค้าใหม่ ระหว่างกลุ่มสินค้า SAFETY และ CE จึงทำให้โครงสร้างรายได้ที่แสดงเปลี่ยนไปจากที่เคยรายงานไว้ในปี 2556

บริษัท มีรายได้จากการขายจำนวน 797.71 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 28.62 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 3.72 เมื่อเทียบกับปีก่อน ที่มีรายได้จากการขายจำนวน 769.09 ล้านบาท รายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้นมาจากกลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ที่เพิ่มขึ้นจากการขายให้กับกลุ่มลูกค้าในอุตสาหกรรมปิโตรเคมี และกลุ่มลูกค้าหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ ซึ่งบริษัทสามารถประมูลงานขายได้เพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับปีก่อน อย่างไรก็ตาม รายได้จากกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมหลักอื่นๆ ได้แก่ อุตสาหกรรมยานยนต์ และอุตสาหกรรมอาหาร มีจำนวนลดลง ตามภาคการผลิต และภาคการส่งออกที่ชะลอตัวลง

ด้านกลุ่มสินค้าเพื่อการควบคุมสภาพแวดล้อม ลูกค้าหลักอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์และเครื่องใช้ไฟฟ้า ซึ่งภาคการผลิตในปี 2557 อยู่ในภาวะทรงตัว รายได้จากการขายจึงมีจำนวนใกล้เคียงกันกับปีก่อน

รายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค จำนวน 29.08 ล้านบาท ประกอบด้วย รายได้จากการให้บริการ 5.30 ล้านบาท เป็นรายได้จากการจำหน่ายน้ำจากระบบบำบัดน้ำเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ และมีรายได้จากการจำหน่ายระบบและอุปกรณ์ด้านระบบบำบัดน้ำจำนวน 23.78 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการขายให้กับลูกค้ากลุ่มอุตสาหกรรม และกลุ่มผู้รับเหมาที่รับออกแบบ ก่อสร้างระบบ

รายได้อื่นจำนวน 4.48 ล้านบาท มาจากกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 2.06 ล้านบาท รายได้จากการให้เช่าทรัพย์สินและรายได้อื่นรวม 2.42 ล้านบาท

ต้นทุนขายและบริการ

ปี 2557 บริษัทมีต้นทุนขายและต้นทุนบริการจำนวน 585.17 ล้านบาท ประกอบด้วยต้นทุนขายจำนวน 580.99 ล้านบาท และต้นทุนบริการจำนวน 4.18 ล้านบาท สัดส่วนต้นทุนขายและบริการในปี 2557 คิดเป็นร้อยละ 72.87 ของรายได้จากการขายและการให้บริการ ทำให้มีอัตรากำไรขั้นต้นที่ร้อยละ 27.13 อัตรากำไรขั้นต้นลดลง เมื่อเทียบกับปีก่อน ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นที่ร้อยละ 30.21 เนื่องจากการขายสินค้าที่มีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำในสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นให้กับหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการเสนอขายในลักษณะงานประมูล

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารใน ปี 2557 มีจำนวน 171.28 ล้านบาท ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 88.09 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 83.19 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่เพิ่มขึ้น เกิดจากค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารของบริษัทย่อย ซึ่งส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร

กำไรสุทธิ

บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 38.86 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 4.81 กำไรสุทธิลดลงจากปีก่อนจำนวน 11.89 ล้านบาท หรือลดลงคิดเป็นอัตราร้อยละ 23.43 เนื่องจากการขายสินค้าที่มีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำ ในสัดส่วนที่สูงกว่าปีก่อน ซึ่งมีกำไรสุทธิจำนวน 50.75 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 6.53

อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร

งบการเงินรวม	ปี 2557	ปี 2556
อัตรากำไรขั้นต้น	27.13%	30.21%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	7.89%	10.25%
อัตรากำไรสุทธิ	4.82%	6.53%
อัตรามลตอบแทนผู้ถือหุ้น	12.27%	16.77%

ในปี 2557 บริษัทมีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 27.13 ลดลงปีก่อนที่มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 30.21 จากการขายสินค้าที่มีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำในสัดส่วนที่สูงขึ้น เมื่อเทียบกับปีก่อน และมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเพิ่มขึ้น จึงทำให้มีอัตรากำไรจากการดำเนินงานร้อยละ 7.89 และมีอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 4.82 อัตรามลตอบแทนผู้ถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 12.27 ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน

ฐานะการเงิน

งบการเงินรวม	ปี 2557		ปี 2556		% เปลี่ยนแปลง
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	
สินทรัพย์	550.37	100.00%	511.45	100.00%	7.61%
หนี้สิน	229.69	41.73%	202.75	36.64%	13.28%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	320.68	58.27%	308.70	60.36%	3.88%

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 550.37 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2556 จำนวน 38.92 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 7.61 โดยมีสินทรัพย์หมุนเวียนที่เพิ่มขึ้นหลักจาก ลูกหนี้การค้าสุทธิเพิ่มขึ้นจำนวน 24.58 ล้านบาท เกิดจากการขายสินค้าในไตรมาส 4 ซึ่งส่วนใหญ่ยังไม่ถึงกำหนดชำระเงิน ด้านลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 7.98 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นรายการค่าใช้จ่ายที่บริษัทจ่ายล่วงหน้า และมีสินค้าคงเหลือ-สุทธิเพิ่มขึ้นจำนวน 27.89 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทมีการสั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศเพิ่มขึ้นในไตรมาส 4 เพื่อรองรับการขายในช่วงต้นปี 2558

ลูกหนี้การค้า-สุทธิ

ในปี 2557 บริษัทมีลูกหนี้การค้า-สุทธิจำนวน 126.91 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 24.58 ล้านบาท ตามการขายที่เพิ่มขึ้นในช่วงไตรมาส 3 และไตรมาส 4 ซึ่งส่วนใหญ่ยังไม่ถึงกำหนดการชำระเงิน โดยมีระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ย 52.10 วัน ใกล้เคียงกับปีก่อน ที่มีระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ย 51.91 วัน บริษัทมีนโยบายการให้ระยะเวลาการจ่ายชำระแก่ลูกค้าขั้นต่ำ 30 วัน ซึ่งบริษัทจะทำการพิจารณาระยะเวลาการจ่ายชำระจากผลประกอบการที่ผ่านมา ยอดการสั่งซื้อ และประวัติการชำระเงินในอดีต สำหรับนโยบายการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ บริษัทจะพิจารณาจากยอดขายค้างชำระของลูกหนี้ที่มีอายุการชำระเกิน 180 วัน และไม่มีการเคลื่อนไหวซึ่งจะพิจารณาลูกค้าเป็นรายไป ใช้วิธีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ 100% จากยอดหนี้ค้างค้าง โดยในปี 2557 ไม่มีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้นจากปีก่อน

สินค้าคงเหลือ-สุทธิ

บริษัทมีสินค้าคงเหลือ-สุทธิจำนวน 215.88 ล้านบาท มีจำนวนเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 26.58 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 14.04 เนื่องจากมีการสั่งซื้อสินค้าเพิ่มขึ้นในช่วงไตรมาส 4 เพื่อรองรับการขายในปี 2558 ในส่วนของนโยบายการตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าสำหรับสินค้าล้าสมัยหรือเสื่อมคุณภาพ บริษัทพิจารณาจากอายุและสภาพของสินค้าเป็นหลัก กรณีเป็นสินค้าเสื่อมสภาพเร็วมีอายุเกิน 1 ปี ใช้วิธีการตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า 50% ของมูลค่าสินค้าคงค้าง กรณีสินค้าเสื่อมสภาพเร็วที่มีอายุเกิน 2 ปีขึ้นไปหรือสินค้าชำรุดใช้วิธีการตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า 100% ของมูลค่าสินค้าคงค้าง

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ ในปี 2557 มีจำนวน 137.35 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 5.70 ล้านบาท สาเหตุหลักจากค่าเสื่อมราคาของทรัพย์สินจำนวน 11.33 ล้านบาท โดยระหว่างปีมีทรัพย์สินที่เพิ่มหลักจากเครื่องตกแต่ง เครื่องใช้สำนักงานจำนวน 2.82 ล้านบาท และนำสินค้าด้านระบบบำบัดน้ำมาเป็นสินค้าสาธิตจำนวน 2.62 ล้านบาท

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีหนี้สินรวม 229.69 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2556 จำนวน 26.94 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 13.28 หนี้สินที่เพิ่มขึ้นหลักมาจาก เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจำนวน 46.74 ล้านบาท จากการสั่งซื้อสินค้าต่างประเทศเพิ่มขึ้น เจ้าหนี้อื่นเกิดจากรายการค่าใช้จ่ายค้ำจ่ายมีจำนวนลดลง 9.06 ล้านบาท และเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลงจำนวน 9.58 ล้านบาท

เจ้าหนี้การค้า-สุทธิ

บริษัทมีเจ้าหนี้การค้าจำนวน 126.10 ล้านบาท ประกอบด้วยเจ้าหนี้การค้าในประเทศ 20.61 ล้านบาท และเจ้าหนี้การค้าต่างประเทศ 105.49 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าต่างประเทศเพิ่มขึ้น จากการสั่งซื้อที่เพิ่มขึ้นในช่วงไตรมาส 4 โดยมีระยะเวลาการชำระหนี้เฉลี่ยในปี 2557 เท่ากับ 64.08 วัน เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่มีระยะเวลาชำระหนี้ 59.96 วัน เนื่องจากการสั่งซื้อสินค้าจากผู้ขายต่างประเทศส่วนใหญ่จะให้ระยะเวลาการชำระหนี้สูง

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 320.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 11.98 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 3.88 เป็นผลมาจากกำไรสุทธิสำหรับปี จำนวน 38.86 ล้านบาท บริษัทมีการจดทะเบียนเพิ่มทุนจำนวน 27 ล้านบาทเพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผล และจ่ายเงินปันผลเป็นเงินสดจำนวน 26.45 ล้านบาท

ในปี 2557 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.71 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.65 เท่า

สภาพคล่อง

กระแสเงินสด	หน่วย: ล้านบาท	
	31 ธ.ค. 2557	31 ธ.ค. 2556
เงินสดได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	32.37	58.31
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	(2.59)	(5.88)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(44.25)	(30.23)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(14.47)	22.20
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	31.62	46.12

บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 32.37 ล้านบาท โดยมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 66.63 ล้านบาท สินทรัพย์และหนี้สินจากการดำเนินงานเปลี่ยนแปลงสาเหตุหลักมาจาก ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 32.68 ล้านบาท สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจำนวน 30.05 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 38.60 ล้านบาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมใช้ไปจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 2.59 ล้านบาท เป็นเงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ประเภทซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 44.25 ล้านบาท จากการจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน จ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 6.34 ล้านบาท จ่ายดอกเบี้ยจำนวน 2.65 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผลจำนวน 26.45 ล้านบาท โดยมีเงินกู้ยืมระยะสั้นลดลงจำนวน 6.53 ล้านบาท

บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 จำนวน 31.62 ล้านบาท ลดลงจำนวน 14.50 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ 31 ธันวาคม 2556

อัตราส่วนสภาพคล่อง

	ปี 2557	ปี 2556
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.97	2.04
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	7.01	7.03
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	52.10	51.91
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	5.70	6.09
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	64.08	59.96
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	2.89	2.81
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	126.37	130.07
วงจรเงินสด (วัน)	114.39	122.02

แนวโน้มผลการดำเนินงานในปี 2558 คาดว่าน่าจะเป็นไปในทิศทางที่ดีขึ้น การฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศ จากปัจจัยบวกด้านเสถียรภาพทางการเมือง การผลักดันโครงการลงทุนต่างๆจากภาครัฐ ภาคธุรกิจมีความเชื่อมั่นในการลงทุน สถานการณ์เศรษฐกิจต่างประเทศที่สำคัญเริ่มมีสัญญาณฟื้นตัว เหล่านี้จะช่วยสนับสนุนให้บริษัทสามารถขยายการเติบโตได้

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท ผลลัพธ์ 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 มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ สามารถให้ความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินรวมของบริษัท ผลลัพธ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 นั้น แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัท ได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีตามที่ได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว



ศ.ดร. พรัชย์ พุนจินดา
ประธานกรรมการ



นายชวลิต หวังธำรง
ประธานกรรมการบริหาร

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 3 ท่าน และต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ท่าน โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในปี 2557 ประกอบด้วยสมาชิก 3 ท่าน ดังนี้

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

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง กำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป กำหนดแนวทางประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พิจารณางบประมาณการขึ้นเงินเดือนและโบนัสประจำปี รวมถึงผลตอบแทนอื่นๆ ที่บริษัทกำหนดกรอบงบประมาณเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

โดยการสรรหากรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไปนั้น จะพิจารณาโดยคำนึงถึงคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย และภาวะผู้นำ ตลอดจนวิสัยทัศน์และทัศนคติที่ดีต่อองค์กร อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการ โดยให้สอดคล้องกับโครงสร้างขององค์กรของคณะกรรมการที่เหมาะสม เพื่อส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและให้การบริหารจัดการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน ตลอดจนสภาพแวดล้อมที่มีการเปลี่ยนแปลง

ในระหว่างปี 2557 มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจำนวน 4 ครั้ง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเข้าร่วมประชุมครบทุกท่าน และมีการรายงานผลการประชุมให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ สรุปสาระสำคัญที่พิจารณา วาระหลักๆ ดังต่อไปนี้

1. การสรรหากรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ โดยเปิดโอกาสแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อคัดเลือกแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ เป็นการล่วงหน้า ผ่านช่องทางโดยตรงกับเลขานุการบริษัท หรือหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทเป็นเวลา 3 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2557 ถึง 31 ธันวาคม 2557 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดนำเสนอบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558

2. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ให้สอดคล้องเหมาะสมกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบตามแนวทางปฏิบัติที่ดีของการกำกับดูแลกิจการ

3. กำหนดกรอบของค่าตอบแทนและค่าเบี้ยประชุม และสิทธิประโยชน์อื่นๆ สำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร และค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท สำหรับข้อมูลค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงได้รับค่าตอบแทนตามที่ได้แสดงไว้ในรายงานค่าตอบแทนคณะกรรมการและผู้บริหารปี 2557 ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นว่ามีความเหมาะสมสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนโดยคณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาเห็นชอบแล้ว

4. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้จัดให้กรรมการและกรรมการชุดย่อยมีการประเมินตนเองของคณะกรรมการ เพื่อทบทวนการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปีเพื่อนำมาพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

(รศ.ดร. เอกจิตต์ จิงเจริญ)

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงว่ามีผลต่อการดำเนินธุรกิจ จึงได้นำการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management) มาปฏิบัติใช้ในองค์กร โดยในปี 2557 บริษัทได้ให้ความสำคัญและมุ่งมั่นที่จะพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อธุรกิจหลักขององค์กร คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นเพื่อช่วยควบคุมดูแลการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัท โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงจำนวน 2 ท่าน กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร 1 ท่าน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ 1 ท่านและที่ปรึกษาผู้ทรงคุณวุฒิอีก 1 ท่าน ดำเนินการภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงตลอดจนกิจกรรมการควบคุมที่มีประสิทธิภาพและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

ในปี 2557 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมจำนวน 10 ครั้งและมีวาระเรื่องสำคัญและการดำเนินการติดตาม ดังนี้

1. แผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2557

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงร่วมกับหน่วยงานของบริษัท จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณา และกำหนดแผนบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม

2. การประเมินความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่ครอบคลุมด้านต่างๆ ที่จะส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของบริษัท และได้มอบหมายผู้รับผิดชอบเพื่อนำไปปฏิบัติ

3. การบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน และความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ รวมถึงความเสี่ยงด้านอื่นๆที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กร

4. การติดตามกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ติดตามกำกับปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัท ให้เป็นไปตามแนวทาง และ กลยุทธ์ อย่าง ต่อเนื่อง เพื่อบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้และดำเนินการป้องกันหรือแก้ไขได้อย่างทันที่ทันที่ ตลอดจนการให้คำแนะนำที่สำคัญ เพื่อนำไปสู่การพัฒนางานด้านการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รวมถึงมีการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท

5. สร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นในองค์กร

เพื่อให้พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานที่ตนเองรับผิดชอบ โดยได้จัดให้มีการฝึกอบรม เรื่องการบริหารความเสี่ยงให้แก่พนักงานในองค์กร ทุกระดับ เพื่อทบทวนความรู้ความเข้าใจในเรื่องการบริหารความเสี่ยงและสร้างความตระหนักถึง ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง

จากการดำเนินงานตามที่กล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดย คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินการให้บริษัทมีการกำกับดูแลและการบริหารความเสี่ยงต่างๆที่เพียงพอเพื่อให้ความเสี่ยงใน การทำธุรกิจอยู่ในขอบเขตที่กำหนด และดำเนินธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ

(นายธีรเดช จารุตั้งตรง)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่านดังนี้

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

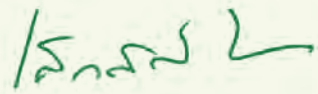
คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำกับดูแลการดำเนินงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และนโยบายธุรกิจ ให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีการจัดการและการควบคุมความเสี่ยงทางธุรกิจ มีการจัดทำรายงานทางการเงินและการเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม ตลอดจนมีการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน รวมถึงการทำรายการระหว่างกันกับผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง และการพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ให้มีความถูกต้องครบถ้วนและมีการปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระ

ในระหว่างปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุม รวม 6 ครั้ง โดยมีผู้สอบบัญชี ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน และผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน เข้าร่วมประชุมในวาระที่เกี่ยวข้อง โดยสรุปสาระสำคัญดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสโดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจง จากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วน การปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป การเลือกใช้นโยบายบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ พร้อมทั้งรับทราบข้อสังเกตและแนวทางแก้ไขปัญหาก่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
2. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลรายการดังกล่าวตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน
3. สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ โดยได้รับรายงานจากผลการตรวจและการดำเนินงานของฝ่ายตรวจสอบภายในในทุกไตรมาส เพื่อประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในที่จะส่งเสริมให้บรรลุวัตถุประสงค์ ทั้งในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิภาพในการดำเนินงาน ความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบและนโยบายบริษัท
4. กำกับดูแลงานตรวจสอบภายในโดยพิจารณาบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายในและคู่มือการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน และดัชนีวัดผลงานของฝ่ายตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบปี 2557 รวมทั้งติดตามความคืบหน้าการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี เป็นรายไตรมาส
5. สอบทานกระบวนการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัท และข้อผูกพันที่บริษัทมีไว้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง
6. จัดทำรายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเสนอให้คณะกรรมการบริษัท ทราบทุกครั้งที่มีการประชุมเพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบ

7. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2557 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระและความเหมาะสมของค่าตอบแทนแล้ว เห็นควรเสนอแต่งตั้งนายเสถียร วงศ์สนั่น ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 3495 หรือ นายอิพงศ์ อธิพงศ์สกุล ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 3500 หรือ นายวิชัย รุจิตานนท์ ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 4054 หรือนางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 5946 แห่งบริษัท เอเอ็มเอส ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2557

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าในรอบปี 2557 บริษัทมีการจัดทำรายงานทางการเงินแสดงข้อเท็จจริงในส่วนที่เป็นสาระสำคัญครบถ้วน ถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และข้อผูกพันต่างๆ และมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการและการควบคุมภายในที่ดี ไม่พบรายการผิดพลาดที่มีสาระสำคัญที่จะกระทบฐานะการเงินของบริษัท รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบงานให้มีคุณภาพและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ อย่างต่อเนื่อง



(รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการและผู้ถือหุ้นบริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบต่อเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้นั้นขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 ผลการดำเนินงานรวม และกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 ผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



(นายเสถียร วงศ์สนั่น)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3495

บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ วันที่ 16 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2558

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท ผลิตชัย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557

หน่วย: บาท

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2557	2556	2557	2556
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	31,620,222.51	46,122,577.54	19,885,775.49	41,910,652.13
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	4, 6	154,289,926.92	121,738,673.12	155,564,197.81	126,592,485.93
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	4	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงานที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	10	1,348,495.38	1,458,553.23	1,241,715.38	1,458,553.23
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	7	215,878,518.62	189,301,570.14	213,046,010.23	186,518,327.35
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		403,137,163.43	358,621,374.03	389,737,698.91	356,480,018.64
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	8	-	-	14,385,625.00	4,173,970.00
เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ	9	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน - สุทธิ	10	881,494.43	659,564.57	807,761.07	659,564.57
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	11	8,177,950.44	8,655,626.39	8,177,950.44	8,655,626.39
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	12	129,170,131.86	134,390,453.47	129,040,727.61	133,882,913.96
สิทธิการเช่า - สุทธิ	13	2,374,969.76	2,600,285.22	2,374,969.76	2,600,285.22
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	14	1,400,020.93	2,203,859.77	1,400,020.93	2,203,859.77
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	15	5,172,209.70	4,299,000.15	5,071,165.84	4,541,686.61
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		57,893.00	22,100.00	22,100.00	22,100.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		147,234,670.12	152,830,889.57	161,280,320.65	156,740,006.52
รวมสินทรัพย์		550,371,833.55	511,452,263.60	551,018,019.56	513,220,025.16
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	16	40,949,651.27	50,527,849.90	40,949,651.27	50,527,849.90
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	4, 17	151,717,591.27	114,043,630.76	145,782,894.72	109,163,247.19
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	4	25,194.01	-	-	-
ส่วนของหนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		105,711.72	319,470.09	105,711.72	319,470.09
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		5,907,903.66	4,545,668.82	5,745,960.58	4,545,668.82
รวมหนี้สินหมุนเวียน		204,706,051.93	175,436,619.57	198,584,218.29	170,556,236.00
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ		405,228.26	18,450.57	405,228.26	18,450.57
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	18	10,000,000.00	16,000,000.00	10,000,000.00	16,000,000.00
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	19	14,411,848.89	11,089,786.75	13,647,677.42	10,882,287.98
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		169,600.00	209,600.00	169,600.00	209,600.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		24,986,677.15	27,317,837.32	24,222,505.68	27,110,338.55
รวมหนี้สิน		229,692,729.08	202,754,456.89	222,806,723.97	197,666,574.55

		หน่วย: บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2557	2556	2557	2556
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 162,000,000 หุ้น ในปี 2557 และ					
หุ้นสามัญ 135,000,000 หุ้น ในปี 2556					
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท					
20		162,000,000.00	135,000,000.00	162,000,000.00	135,000,000.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 161,999,986 หุ้น ในปี 2557 และ					
หุ้นสามัญ 135,000,000 หุ้น ในปี 2556					
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท					
20		161,999,986.00	135,000,000.00	161,999,986.00	135,000,000.00
ส่วนเกินทุน					
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ					
		97,693,443.03	97,693,443.03	97,693,443.03	97,693,443.03
กำไรสะสม					
จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย					
21, 22		16,200,000.00	13,500,000.00	16,200,000.00	13,500,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร					
		46,935,418.61	64,240,145.08	52,317,866.56	69,360,007.58
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
		67,939.12	85,629.36	-	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		322,896,786.76	310,519,217.47	328,211,295.59	315,553,450.61
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(2,217,682.29)	(1,821,410.76)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		320,679,104.47	308,697,806.71	328,211,295.59	315,553,450.61
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		550,371,833.55	511,452,263.60	551,018,019.56	513,220,025.16

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557

หน่วย: บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
รายได้				
รายได้จากการขาย	797,712,426.33	769,088,858.70	784,024,464.49	771,684,293.18
รายได้จากการให้บริการ	5,298,018.50	4,789,145.64	5,171,218.50	4,573,953.00
รวมรายได้	803,010,444.83	773,878,004.34	789,195,682.99	776,258,246.18
ต้นทุน				
ต้นทุนขาย	(580,988,642.76)	(536,363,837.26)	(577,660,034.30)	(539,246,792.63)
ต้นทุนบริการ	(4,176,768.01)	(3,713,517.90)	(4,891,058.89)	(3,169,320.67)
รวมต้นทุน	(585,165,410.77)	(540,077,355.16)	(582,551,093.19)	(542,416,113.30)
กำไรขั้นต้น	217,845,034.06	233,800,649.18	206,644,589.80	233,842,132.88
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ	2,058,452.75	(2,095,211.46)	2,038,347.06	(2,036,353.56)
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์	-	657,507.07	1,213,432.32	2,384,480.90
รายได้อื่น	2,421,758.21	2,137,114.99	1,540,762.98	1,954,552.73
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(88,085,078.15)	(79,984,435.70)	(77,727,151.66)	(78,124,826.72)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(83,192,872.89)	(86,827,381.67)	(81,311,315.51)	(82,569,081.75)
ต้นทุนทางการเงิน	(2,652,657.10)	(3,321,982.02)	(2,652,657.10)	(3,321,982.02)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	48,394,636.88	64,366,260.39	49,746,007.89	72,128,922.46
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(10,724,737.50)	(14,707,760.99)	(10,628,150.03)	(14,465,074.53)
กำไรสำหรับปี	37,669,899.38	49,658,499.40	39,117,857.86	57,663,847.93
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน				
ของหน่วยงานในต่างประเทศ	(17,690.24)	85,629.36	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(17,690.24)	85,629.36	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	37,652,209.14	49,744,128.76	39,117,857.86	57,663,847.93
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	38,855,272.41	50,746,260.88	39,117,857.86	57,663,847.93
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,185,373.03)	(1,087,761.48)	-	-
	37,669,899.38	49,658,499.40	39,117,857.86	57,663,847.93
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	38,837,582.17	50,831,890.24	39,117,857.86	57,663,847.93
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,185,373.03)	(1,087,761.48)	-	-
	37,652,209.14	49,744,128.76	39,117,857.86	57,663,847.93
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.24	0.31	0.24	0.36
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	161,999,986.00	161,999,986.00	161,999,986.00	161,999,986.00

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557

งบการเงินรวม											หน่วย: บาท
ส่วนของบริษัทใหญ่											
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระ แล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น				ส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น	
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	การแปลงค่า งบการเงิน	รวมองค์ประกอบ อื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	กำไร				
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			
20	26,999,986.00	-	-	-	-	26,999,986.00	-	26,999,986.00			
22	-	-	-	-	-	-	-	789,101.50	789,101.50		
21, 22	-	-	2,700,000.00	(2,700,000.00)	-	-	-	-	(53,459,998.88)	-	
	-	-	-	38,855,272.41	(17,690.24)	(17,690.24)	38,837,582.17	(1,185,373.03)	37,652,209.14		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557											
	161,999,986.00	97,693,443.03	16,200,000.00	46,935,418.61	67,939.12	67,939.12	322,896,786.76	(2,217,682.29)	320,679,104.47		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2556											
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี											
	-	-	-	-	-	-	-	-	2,083,530.26	2,083,530.26	
22	-	-	-	(35,100,000.00)	-	-	(35,100,000.00)	-	(35,100,000.00)		
	-	-	-	50,746,260.88	85,629.36	85,629.36	50,831,890.24	(1,087,761.48)	49,744,128.76		
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี											
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556											
	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		

งบการเงินเฉพาะกิจการ						หน่วย: บาท
			กำไรสะสม			
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2557						
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี						
21	26,999,986.00	-	-	-	26,999,986.00	
23	-	-	-	(53,459,998.88)	(53,459,998.88)	
22, 23	-	-	2,700,000.00	(2,700,000.00)	-	
สำรองตามกฎหมาย						
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2556						
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี						
23	-	-	-	(35,100,000.00)	(35,100,000.00)	
เงินปันผล						
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557						

งบกระแสเงินสด

บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงาน:				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	48,394,636.88	64,366,260.39	49,746,007.89	72,128,922.46
รายการปรับกระทบกำไรเป็นเงินสดรับ(จ่าย)				
จากกิจกรรมการดำเนินงาน				
หนี้สูญ	-	1,527,430.38	-	1,002,409.71
หนี้สงสัยจะสูญ	-	894,828.00	-	894,828.00
หนี้สงสัยจะสูญโอนกลับ	(16,692.00)	(1,210,409.71)	(16,692.00)	(1,002,409.71)
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า	5,164,546.59	3,954,783.78	5,164,546.59	3,954,783.78
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	-	1,287,437.48	-	713,971.78
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	3,385,000.00	-
โอนกลับค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า	(4,052,415.60)	(4,097,321.66)	(4,052,415.60)	(3,523,855.96)
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์	-	(657,507.07)	(1,213,432.32)	(2,384,480.90)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	12,469,599.08	11,934,857.29	12,624,132.86	11,304,859.04
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	4,347.36	557,142.36	4,347.36	7,092.61
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	3,322,062.14	1,441,573.24	2,765,389.44	1,234,074.47
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน	(67,769.59)	1,575,738.02	(116,199.47)	1,524,326.62
กำไรจากการยกหนี้ให้	(793,730.00)	-	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(443,423.84)	(462,799.04)	(399,793.85)	(452,658.62)
ดอกเบี้ยจ่าย	2,652,657.10	3,321,982.02	2,652,657.10	3,321,982.02
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	66,633,818.12	84,433,995.48	70,543,548.00	88,723,845.30
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(32,675,687.02)	3,356,124.30	(28,921,593.90)	(1,880,381.12)
สินค้าคงเหลือ	(30,048,004.53)	4,850,821.45	(29,968,738.93)	7,736,045.26
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(35,793.00)	12,000.00	-	12,000.00
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	38,600,997.37	(12,921,534.56)	36,771,384.26	(13,687,094.21)
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	-	(8,103,400.00)	-	(8,103,400.00)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(40,000.00)	67,100.00	(40,000.00)	52,100.00
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	42,435,330.94	71,695,106.67	48,384,599.43	72,853,115.23
เงินสดรับจากการขอคืนภาษีเงินได้	174,551.20	864,915.99	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(10,235,712.21)	(14,253,673.55)	(9,957,337.50)	(14,221,493.35)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	32,374,169.93	58,306,349.11	38,427,261.93	58,631,621.88

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน:				
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(13,596,655.00)	(4,173,970.00)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(111,872.01)	(289,646.68)	68,641.35	(289,646.68)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	4,532.67	6,074.77	4,532.67	6,074.77
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร	(2,819,711.87)	(4,916,460.36)	(2,158,324.91)	(3,074,690.23)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	(105,800.00)	(1,147,750.00)	(105,800.00)	(1,147,750.00)
รับดอกเบี้ย	443,423.84	462,799.04	399,793.85	452,658.62
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(2,589,427.37)	(5,884,983.23)	(15,387,812.04)	(8,227,323.52)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน:				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(9,632,651.77)	29,185,938.86	(9,632,651.77)	29,185,938.86
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาชำระระยะยาว	(337,920.66)	(1,757,396.72)	(337,920.66)	(1,757,396.72)
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(6,000,000.00)	(21,409,250.27)	(6,000,000.00)	(21,409,250.27)
รับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	25,194.01	-	-	-
จ่ายดอกเบี้ย	(2,647,772.88)	(3,253,134.25)	(2,647,772.88)	(3,253,134.25)
จ่ายเงินปันผล	(26,445,981.22)	(35,075,826.00)	(26,445,981.22)	(35,075,826.00)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้น	789,101.50	2,083,530.26	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(44,250,031.02)	(30,226,138.12)	(45,064,326.53)	(32,309,668.38)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(14,465,288.46)	22,195,227.76	(22,024,876.64)	18,094,629.98
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน	(37,066.57)	25,496.46	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	46,122,577.54	23,901,853.32	41,910,652.13	23,816,022.15
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	31,620,222.51	46,122,577.54	19,885,775.49	41,910,652.13
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
โอนวัตถุดิบและสินค้าคงเหลือเป็นสินทรัพย์ถาวร	2,577,866.32	319,585.44	2,577,866.32	319,585.44
เครื่องใช้สำนักงานที่ได้มาภายใต้สัญญาเช่าซื้อ	477,514.00	-	477,514.00	-
โอนเงินมัดจำค่าซื้อสินทรัพย์ถาวรเป็นสินทรัพย์ถาวร	-	311,000.00	-	311,000.00
โอนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเป็นที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	-	18,614.61	-	18,614.61
โอนจัดประเภทสินทรัพย์ถาวรเป็นสินค้าคงเหลือระหว่างปี				
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่โอน	248,941.26	-	248,941.26	-
จ่ายเงินปันผลเป็นหุ้นสามัญ	26,999,986.00	-	26,999,986.00	-
เจ้าหน้าที่จากการซื้อสินทรัพย์ถาวรเพิ่มขึ้น	-	134,500.00	-	134,500.00

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557

1. ข้อมูลทั่วไป

- 1.1 บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) “บริษัทฯ” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยเมื่อวันที่ 4 มกราคม พ.ศ. 2504 และ จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด 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 4 แห่ง ดังนี้
 - 1.4.1 บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจเกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำ โดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วน ร้อยละ 76.67 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว ปัจจุบันบริษัทย่อยได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน พ.ศ. 2556 และอยู่ระหว่างการชำระบัญชี
 - 1.4.2 บริษัท ผล พาลาเดียม 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
 - 1.4.4 บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด ซึ่งได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 17 มีนาคม พ.ศ. 2557 เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำประปาในรูปแบบสัมปทานทั้งหน่วยงานภาครัฐและเอกชนโดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว
- 1.5 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ คือ ตระกูลหวังธำรงและจารุตั้งตรง

2. เกณฑ์การจัดทำงานการเงิน

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

การแสดงรายการในงบการเงิน ได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 28 กันยายน พ.ศ. 2554 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินของบริษัทได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลงจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

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

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวน หากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้นๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับและงวดในอนาคต หากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดปัจจุบันและอนาคต

เกณฑ์การจัดทำงบการเงินรวม

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

บริษัทย่อย	ประเทศ	ลักษณะของธุรกิจ	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	
			2557	2556
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	ไทย	ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับระบบน้ำ	76.67	76.67
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	ไทย	รับประมูลงานกับหน่วยงานราชการ	99.99	99.99
บริษัท ผลัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด	กัมพูชา	จำหน่ายอุปกรณ์และระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคบริโภค และสัมปทานน้ำประปาเพื่อชุมชนในประเทศกัมพูชา	70.00	70.70
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	ไทย	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำประปาในรูปแบบสัมปทานทั้งหน่วยงานภาครัฐและเอกชน	99.99	-

รายการและบัญชีระหว่างกันที่เป็นสาระสำคัญได้ถูกตัดออกไปในการจัดทำงบการเงินรวม

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อบริษัทฯ มีอำนาจควบคุมทั้งทางตรงหรือทางอ้อมในการกำหนดนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัทนั้น เพื่อได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมของบริษัทย่อย งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวม นับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

ถ้าไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมต้องถูกปันส่วนไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่และส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม แม้ว่าการปันส่วนจะทำให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมมียอดคงเหลือติดลบ

บริษัทฯ ต้องตัดรายการบัญชีสินทรัพย์ หนี้สินของบริษัทย่อย มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมและองค์ประกอบอื่นในส่วนของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยนั้นๆ และบริษัทฯ ต้องรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุน เมื่อบริษัทฯ สูญเสียอำนาจการควบคุมในบริษัทย่อย

เงินลงทุนใด ๆ ในบริษัทย่อยดังกล่าวที่เหลือยู่ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมนับตั้งแต่วันที่สูญเสียอำนาจการควบคุม

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่

มาตรฐานการบัญชีที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียดดังนี้

มาตรฐานการบัญชีที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบัน

ก. กรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน (ปรับปรุง 2557)

ข. มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวปฏิบัติทางการบัญชี

มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน/ การตีความมาตรฐานการบัญชี

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2555)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555)

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 15

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 1

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7

เรื่อง

การนำเสนอการเงิน

งบกระแสเงินสด

ภาษีเงินได้

สัญญาเช่า

รายได้

ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เงินลงทุนในบริษัทร่วม

ส่วนได้เสียในการร่วมค้า

งบการเงินระหว่างกาล

การด้อยค่าของสินทรัพย์

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

การรวมธุรกิจ

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

และการดำเนินงานที่ยกเลิก

ส่วนงานดำเนินงาน

สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า

การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตาม

รูปแบบกฎหมาย

การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน

การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน

การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วย

สัญญาเช่าหรือไม่

สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน

การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม

การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงิน

ในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง

มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงิน/

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน/ การตีความมาตรฐานการบัญชี

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 18
แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการบันทึกบัญชีหุ้นปันผล

เรื่อง

งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
ข้อตกลงสัมปทานบริการ
โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้แก่เจ้าของ
การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

มาตรฐานการบัญชีทั้งหมดตามที่กล่าวข้างต้นได้รับการปรับปรุงและจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ซึ่งโดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงิน

มาตรฐานการบัญชีที่จะมีผลบังคับในอนาคต

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐานการบัญชีฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่เป็นจำนวนมาก ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558 มาตรฐานการบัญชีดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยการเปลี่ยนแปลงมาตรฐานการบัญชีในครั้งนี้ส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่าจะไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินในปีที่นำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการบัญชีตามที่กล่าวข้างต้นบางฉบับเป็นมาตรฐานการบัญชีที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ ซึ่งประกอบด้วยมาตรฐานดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

มาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้กำหนดให้กิจการต้องรับรู้รายการกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ในขณะที่มาตรฐานฉบับเดิมอนุญาตให้กิจการเลือกรับรู้รายการดังกล่าวทันทีในกำไรขาดทุน หรือในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือทยอยรับรู้ในกำไรขาดทุนก็ได้

ปัจจุบันบริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้รายการกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทันทีในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่เกิดรายการ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประเมินว่าเมื่อนำมาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้มาใช้ในปี 2558 และเปลี่ยนมารับรู้รายการกำไรขาดทุนดังกล่าวทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะไม่มีผลกระทบต่อนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานและกำไรสะสมมาในงบการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 เรื่อง งบการเงินรวม

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 กำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินรวม โดยใช้แทนเนื้อหาเกี่ยวกับการบัญชีสำหรับงบการเงินรวมที่เดิมกำหนดอยู่ในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 เรื่อง งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ มาตรฐานฉบับนี้เปลี่ยนแปลงหลักการเกี่ยวกับการพิจารณาว่าผู้ลงทุนมีอำนาจการควบคุมหรือไม่ กล่าวคือ ภายใต้มาตรฐานฉบับนี้ผู้ลงทุนจะถือว่าตนควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนได้ หากตนมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และตนสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้ ถึงแม้ว่าตนจะมีสัดส่วนการถือหุ้นหรือสิทธิในการออกเสียงโดยรวมน้อยกว่ากึ่งหนึ่งก็ตาม การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญนี้ส่งผลให้ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการทบทวนว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอำนาจควบคุมในกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือไม่และจะต้องนำบริษัทใดในกลุ่มกิจการมาจัดทำงบการเงินรวมบ้าง

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานฉบับดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น

มาตรฐานฉบับนี้กำหนดเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทย่อย การร่วมการงาน บริษัทร่วม รวมถึงกิจการที่มีโครงสร้างเฉพาะตัว มาตรฐานฉบับนี้จึงไม่มีผลกระทบทางการเงินต่อการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม

มาตรฐานฉบับนี้กำหนดแนวทางเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรมและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กล่าวคือ หากกิจการต้องวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินใดตามข้อกำหนดของมาตรฐานที่เกี่ยวข้องอื่น กิจการจะต้องวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นตามหลักการของมาตรฐานฉบับนี้ และใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไปในการรับรู้ผลกระทบจากการเริ่มใช้มาตรฐานนี้

จากการประเมินเบื้องต้น ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้และต้นทุนจากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้จากการให้บริการ

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้จากการให้บริการเมื่อได้ให้บริการแล้วเสร็จ

ดอกเบี้ยและรายได้อื่น

ดอกเบี้ยและรายได้อื่นบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามเกณฑ์คงค้าง

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามเกณฑ์คงค้าง

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่นและค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ กลุ่มบริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงิน ฐานะการเงินในปัจจุบันของลูกหนี้ และการวิเคราะห์อายุหนี้

สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำแสดงมูลค่าตามราคาทุนโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนของสินค้า 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 ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นที่สำคัญจะบันทึกรวมไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าการปรับปรุงนั้นจะทำให้กลุ่มบริษัทได้ประโยชน์กลับคืนมามากกว่าการใช้ประโยชน์โดยไม่มีการปรับปรุงสินทรัพย์ที่ได้มา การปรับปรุงหลักจะตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

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 ใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่ายโดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน - โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่เป็นแผนจ่ายสมทบที่กำหนดการจ่ายสมทบไว้เป็นกองทุนโดยสินทรัพย์ของกองทุนแยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสมทบเข้ากองทุนจากทั้งพนักงานและกลุ่มบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและภาระหนี้สินตามโครงการสมทบเงินจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกี่ยวข้อง

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน - โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

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

เมื่อผลประโยชน์พนักงานมีการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผลประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นซึ่งเกี่ยวข้องกับการทำงานให้กับกลุ่มบริษัทฯ ในอดีตของพนักงานจะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามวิธีเส้นตรงตามอายุงานคงเหลือโดยเฉลี่ยจนกระทั่งผลประโยชน์ได้มีการจ่ายจริง

เมื่อข้อสมมติที่ใช้ในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยมีการเปลี่ยนแปลง กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นในกำไรหรือขาดทุนทั้งจำนวน

สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าทางการเงิน

สัญญาเช่าสินทรัพย์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ได้โอนไปให้แก่ผู้เช่าไม่ว่าในที่สุดการโอนกรรมสิทธิ์จะเกิดขึ้นหรือไม่ จัดเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน และกลุ่มบริษัทฯ รับรู้สัญญาเช่าทางการเงินเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินเท่ากับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่า หรือมูลค่าปัจจุบันของ มูลค่าขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า 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 ผลัญญู (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 ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระในระหว่างปี

รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ หรือถูกควบคุมโดยกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกลุ่มบริษัทและบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัทและบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและบริษัทฯ

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ แต่ละรายการ บริษัทฯ คำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นให้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำงวดที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในงวดก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีและมูลค่าฐานภาษี ของสินทรัพย์และหนี้สิน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้

- ผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการภาษีเงินได้ รอการตัดบัญชีในอนาคตอันใกล้

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

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

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน 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

ผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ

กลุ่มบริษัทฯ มีข้อผูกมัดในการให้ประโยชน์แก่พนักงานหลังเกษียณอายุ โดยหนี้ที่มีต่อพนักงานเป็นไปตามกฎหมายแรงงานไทยประมาณการหนี้สินที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินเป็นมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานที่คำนวณด้วยวิธีคณิตศาสตร์ประกันภัยจากหลายสมมติฐาน สมมติฐานที่ใช้ในการประเมินค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิประจำงวดได้รวมถึงอัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนพนักงาน และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงานและอื่น ๆ การเปลี่ยนแปลงในอัตราเหล่านี้มีผลต่อประมาณการค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิในทุกปีบริษัทฯ จะมีการทบทวนสมมติฐานดังกล่าว เช่น อัตราคิดลดที่เหมาะสม ซึ่งควรสะท้อนถึงอัตราดอกเบี้ยที่ควรนำมาใช้ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตที่คาดว่าจะต้องจ่ายให้กับพนักงาน ในการประเมินอัตราคิดลดที่เหมาะสม บริษัทฯ จะพิจารณาโดยเทียบเคียงกับอัตราดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาลระยะยาว

4. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ โดยการเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีกรรมกรร่วมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญา หากไม่มีราคาตลาดรองรับ

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่กลุ่มบริษัทฯ มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีการควบคุม หรือเป็นกิจการที่บริษัทฯ ควบคุม หรือเป็นบุคคลหรือกิจการที่มีรายการบัญชีกับกลุ่มบริษัทมีดังนี้

4.1 กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

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

4.2 ยอดคงเหลือระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ				
ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	-	-	21,884,913.77	2,520,844.52
บริษัท ผลธัญญา (แคมโปเดีย) จำกัด	-	-	1,841,857.31	3,938,956.39
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	90,932.88	-
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	23,817,703.96	6,459,800.91
ลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ				
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	-	-	126,278.09	126,278.09
บริษัท ผลธัญญา (แคมโปเดีย) จำกัด	-	-	1,474,365.63	-
รวมลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,600,643.72	126,278.09
หัก ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ - ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	(126,278.09)	(126,278.09)
รวมลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	1,474,365.63	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	25,292,069.59	6,459,800.91

หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2557	2556	2557 2556
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ			
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด			
เงินให้กู้ยืม	-	-	5,000,000.00 5,000,000.00
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(5,000,000.00) (5,000,000.00)
สุทธิ	-	-	- -
เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	643,000.00 -
เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	643,000.00 -

4.3 ในระหว่างปีสิ้นสุดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

	หน่วย: บาท			
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2557	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ				
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(5,000,000.00)	-	-	(5,000,000.00)
สุทธิ	-	-	-	-

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

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

4.4 ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

	หน่วย: บาท			
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2557	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
งบการเงินรวม				
นายมีชัย เลิศจตุรภัทร	-	784,306.28	(759,112.27)	25,194.01
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	784,306.28	(759,112.27)	25,194.01

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวข้างต้น เป็นเงินกู้ยืมที่บริษัทย่อยของบริษัทฯ คือบริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด กู้ยืมจากกรรมการบริษัทของบริษัทย่อย คือ นายมีชัย เลิศจตุรภัทร ซึ่งไม่ได้จัดทำเป็นสัญญาและไม่มีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกัน

4.5 รายการบัญชีที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2557 และ พ.ศ. 2556 มีดังนี้

	หน่วย: บาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2557	2556	2557	2556	
บริษัทย่อย					
บริษัท พีดีเจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด					
ซื้อสินทรัพย์ถาวร	-	-	-	10,500.00	ราคาตลาด
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด					
ขายสินค้า	-	-	50,010,342.51	4,871,547.00	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อยละ 5 – 15 (ปี 2556: ร้อยละ 5 – 20)
บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด					
ขายสินค้า	-	-	743,766.89	3,860,360.31	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อยละ 5 – 15
รับคืนสินค้า	-	-	(184,036.59)	-	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อยละ 5 – 15
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด					
ต้นทุนค่าบริการบำบัดน้ำ	-	-	643,000.00	-	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อยละ 15
ขายสินค้า	-	-	84,984.00	-	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อยละ 10
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน					
คุณมีชัย เลิศจตุรภัทร					
ขายสินค้า	-	-	-	39,719.62	ราคาตลาด

4.6 ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ผลประโยชน์ระยะสั้น	23,406,184.62	23,507,368.65	20,707,828.09	23,507,368.65
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	807,214.79	574,650.92	807,214.79	574,650.92
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	24,213,399.41	24,082,019.57	21,515,042.88	24,082,019.57

4.7 ภาระการค้ำประกันให้แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 บริษัทฯ มีภาระการค้ำประกันสินเชื่อประเภทหนังสือค้ำประกันกับสถาบันการเงิน 1 แห่งสำหรับบริษัทย่อย คือ บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด โดยเป็นการใช้วงเงินสินเชื่อร่วมกันภายใต้วงเงิน 20 ล้านบาท และมีการใช้วงเงินไปแล้วทั้งสิ้น 5.12 ล้านบาท

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
เงินสดในมือ	759,340.16	1,770,205.80	438,612.57	559,391.44
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	12,809,426.16	14,612,446.97	4,167,834.12	11,691,493.30
เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน	19,920,743.94	24,709,590.98	17,148,616.55	24,629,433.60
เช็ครับที่ยังไม่ได้นำฝาก	1,715,874.40	8,682,454.68	1,715,874.40	8,682,454.68
เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำไปขึ้นเงิน	(3,585,162.15)	(3,652,120.89)	(3,585,162.15)	(3,652,120.89)
รวม	31,620,222.51	46,122,577.54	19,885,775.49	41,910,652.13

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ

6.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น	133,212,743.00	108,654,511.39	106,474,762.85	103,565,576.00
ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	23,817,703.96	6,459,800.91
รวมลูกหนี้การค้า	133,212,743.00	108,654,511.39	130,292,466.81	110,025,376.91
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(6,303,575.55)	(6,320,267.55)	(2,456,610.55)	(2,473,302.55)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	126,909,167.45	102,334,243.84	127,835,856.26	107,552,074.36

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,600,643.72	126,278.09
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้ากิจการอื่น	4,606,149.50	7,243,297.68	4,606,149.50	7,243,297.68
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	1,089,315.26	871,708.04	1,062,073.62	719,335.03
ค่าปรับปรุงระบบโปรแกรมคอมพิวเตอร์จ่ายล่วงหน้า	1,698,419.42	-	1,698,419.42	-
ค่าที่ปรึกษาจ่ายล่วงหน้า	5,150,000.00	3,600,000.00	5,150,000.00	3,600,000.00
ค่าวิเคราะห์คุณภาพน้ำจ่ายล่วงหน้า	200,000.00	-	-	-
ค่าสำรวจและวิเคราะห์โครงการจ่ายล่วงหน้า	620,000.00	-	-	-
ค่าจัดงานแสดงสินค้าจ่ายล่วงหน้า	-	342,850.00	-	342,850.00
ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	674,468.17	579,200.63	674,468.17	579,200.63
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกเก็บ	841,196.71	722,915.18	841,196.71	722,915.18
ภาษีลูกหัก ณ ที่จ่าย	35,086.36	209,637.56	-	-
เงินประกันอากรนำเข้า	614,296.75	592,409.75	614,296.75	592,409.75
ภาษีอากรขาเข้ารอเรียกคืน	9,606,717.63	4,215,093.48	9,606,717.63	4,215,093.48
ลูกหนี้กรมสรรพากร	903,898.17	-	852,416.83	-
อื่น ๆ	1,341,211.50	1,027,316.96	1,148,237.29	1,025,309.82
รวมลูกหนี้อื่น	27,380,759.47	19,404,429.28	27,854,619.64	19,166,689.66
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(126,278.09)	(126,278.09)
ลูกหนี้อื่น – สุทธิ	27,380,759.47	19,404,429.28	27,728,341.55	19,040,411.57
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – สุทธิ	154,289,926.92	121,738,673.12	155,564,197.81	126,592,485.93

6.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 กลุ่มบริษัทฯ มียอดลูกหนี้การค้าคงเหลือ โดยแยกตามจำนวนวันที่ค้างชำระได้ดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	72,860,241.29	63,953,457.95	65,607,576.95	63,728,080.43
เกินกำหนดชำระ				
1-60 วัน	47,188,870.35	37,343,496.21	34,444,667.59	36,330,113.34
61-120 วัน	4,858,199.73	865,776.96	2,578,611.50	862,566.96

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
121-180 วัน	1,593,006.22	46,943.90	986,069.40	46,943.90
เกิน 180 วันขึ้นไป	6,712,425.41	6,444,836.37	2,857,837.41	2,597,871.37
รวมลูกหนี้การค้ากิจการอื่น	133,212,743.00	108,654,511.39	106,474,762.85	103,565,576.00
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(6,303,575.55)	(6,320,267.55)	(2,456,610.55)	(2,473,302.55)
รวมลูกหนี้การค้ากิจการอื่น - สุทธิ	126,909,167.45	102,334,243.84	104,018,152.30	101,092,273.45
ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	19,165,956.24	4,520,563.22
เกินกำหนดชำระ				
1- 60 วัน	-	-	2,869,918.32	59,019.06
61-120 วัน	-	-	44,857.81	1,880,218.63
121-180 วัน	-	-	479,528.62	-
เกิน 180 วันขึ้นไป	-	-	1,257,442.97	-
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	23,817,703.96	6,459,800.91
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	126,909,167.45	102,334,243.84	127,835,856.26	107,552,074.36

7. สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 บัญชีนี้ประกอบด้วย

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
สินค้าสำเร็จรูป	191,707,569.43	177,338,599.80	188,922,380.47	174,591,746.08
สินค้านำระหว่างทาง	33,032,642.35	19,967,635.93	33,032,642.35	19,967,635.93
สินค้าฝากขาย	14,145.01	97,115.52	-	97,115.52
งานระหว่างทำ	342,528.58	1,240.00	342,528.58	1,240.00
วัตถุดิบ	33,174.42	36,389.07	-	-
รวม	225,130,059.79	197,440,980.32	222,297,551.40	194,657,737.53
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่า	(9,251,541.17)	(8,139,410.18)	(9,251,541.17)	(8,139,410.18)
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	215,878,518.62	189,301,570.14	213,046,010.23	186,518,327.35

รายการเคลื่อนไหวของค่าเพื่อการลดมูลค่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 แสดงได้ดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	8,139,410.18	8,281,948.06	8,139,410.18	7,708,482.36
ตั้งเพิ่มระหว่างปี	5,164,546.59	3,954,783.78	5,164,546.59	3,954,783.78
โอนกลับ	(4,052,415.60)	(4,097,321.66)	(4,052,415.60)	(3,523,855.96)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	9,251,541.17	8,139,410.18	9,251,541.17	8,139,410.18

8. เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557			
	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	6,770,685.00	(3,385,000.00)	3,174,000.00
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	99.99	9,999,970.00	-	9,999,970.00
รวม		29,270,625.00	(14,885,000.00)	14,385,625.00

	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
รวม		15,673,970.00	(11,500,000.00)	4,173,970.00

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2557 ได้มีมติอนุมัติให้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด เป็นบริษัทย่อย ซึ่งประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำประปาในรูปแบบสัมปทานทั้งหน่วยงานภาครัฐและเอกชน ด้วยจำนวนทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท (1,000,000 หุ้น ๆ ละ 10 บาท) ซึ่งได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 17 มีนาคม พ.ศ. 2557 โดยบริษัทฯ เข้าถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนในบริษัทย่อยดังกล่าว ในราคาเงินลงทุนหุ้นละ 10 บาท คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุนประมาณ 9.99 ล้านบาท

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2556 เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม พ.ศ.2556 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยที่ประเทศกัมพูชา คือ บริษัท ผลัญญู (แคมโบเดีย) จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจในการจำหน่ายอุปกรณ์และระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคบริโภค และสัมปทานน้ำประปาเพื่อชุมชนในประเทศกัมพูชา โดยบริษัทฯ จะเข้าถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 70 (มูลค่าเงินลงทุนประมาณ 6.77 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) ต่อมาในระหว่างงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2557 บริษัทฯ ได้ชำระค่าหุ้นส่วนที่เหลือจนครบทั้งจำนวนแล้ว

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

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2555 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม พ.ศ. 2555 ได้มีมติอนุมัติให้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท ผล พลาเดียม 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

9. เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	สัดส่วนการ ลงทุนร้อยละ	หน่วย: บาท	
		งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2557	2556
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 - สุทธิ

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน เป็นเงินให้กู้ยืมในรูปสัญญาเงินกู้เพื่อเป็นสวัสดิการของพนักงาน คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 10 ต่อปี

11. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สหุติ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ประกอบด้วย

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาทุน				
ที่ดิน	1,370,160.00	-	-	1,370,160.00
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	23,061,322.48	-	-	23,061,322.48
รวมราคาทุน	24,431,482.48	-	-	24,431,482.48
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	15,775,856.09	477,675.95	-	16,253,532.04
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	15,775,856.09	477,675.95	-	16,253,532.04
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	8,655,626.39			8,177,950.44

บริษัทฯ ประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและสิทธิการเช่าทั้งหมด 4 แห่งดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

ราคาตามบัญชี						
แห่งที่	อสังหาริมทรัพย์ เพื่อการลงทุน	สิทธิการเช่า	รวม	ราคา ประเมิน	ผู้ประเมินอิสระ	วันที่รายงานการ ประเมินทรัพย์สิน
1	3.20	-	3.20	5.00	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชัน จำกัด	31 ตุลาคม พ.ศ. 2557
2	2.60	-	2.60	5.00	บริษัท เพ็ชรสยามแอฟไพร์ซ จำกัด	6 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2555
3	2.02	-	2.02	6.38	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชัน จำกัด	28 ตุลาคม พ.ศ. 2557
4	0.36	2.37	2.73	3.94	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชัน จำกัด	28 ตุลาคม พ.ศ. 2557
	8.18	2.37	10.55			

ราคาประเมินของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแห่งที่ 4 จำนวนเงิน 3.94 ล้านบาท ได้มีการพิจารณารวมสิทธิการเช่าตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13 ซึ่งมีราคาตามบัญชีสุทธิจำนวน 2.37 ล้านบาท

ราคาประเมินดังกล่าวข้างต้นได้พิจารณาจากวิธีเปรียบเทียบราคาตลาดสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแห่งที่ 1 ถึง แห่งที่ 3 และวิธีรายได้สำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแห่งที่ 4

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 ได้บันทึกรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของ งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 0.48 ล้านบาท

ราคาทุนของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 ของ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 0.54 ล้านบาท

บริษัทฯ ได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนส่วนหนึ่งซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 จำนวน 7.81 ล้านบาท และ 8.24 ล้านบาท ตามลำดับ ไปจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น และวงเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงิน 2 แห่ง

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ ประกอบด้วย

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม					
	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี					ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556	เพิ่มขึ้น	ลดลง	จัดประเภท	ผลต่าง การแปลงค่า งบการเงิน	
ราคาทุน						
ที่ดิน	32,384,486.00	-	-	-	-	32,384,486.00
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	99,354,522.21	363,965.88	-	-	15,011.02	99,733,499.11
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	20,011,707.84	2,817,273.02	(308,650.00)	-	10,922.44	22,531,253.30
เครื่องมือโรงงาน	67,526.23	9,520.00	-	-	-	77,046.23
สินค้าสาธิต	15,704,565.98	2,608,118.34	(8,411.21)	(293,297.49)	-	18,010,975.62
ยานพาหนะ	15,161,026.25	-	-	-	3,731.91	15,164,758.16
สาธารณูปโภค	14,684,729.53	76,214.95	-	-	-	14,760,944.48
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	6,562,129.80	-	-	-	-	6,562,129.80
รวมราคาทุน	203,930,693.84	5,875,092.19	(317,061.21)	(293,297.49)	29,665.37	209,225,092.70
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	24,915,799.39	3,500,977.36	-	-	6,214.43	28,422,991.18
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	15,839,007.79	1,865,323.12	(305,703.91)	-	2,323.22	17,400,950.22
เครื่องมือโรงงาน	20,784.05	839.84	-	-	-	21,623.89
สินค้าสาธิต	10,661,541.05	1,219,267.14	(2,477.27)	(44,356.23)	-	11,833,974.69
ยานพาหนะ	8,076,515.01	1,238,139.80	-	-	1,751.40	9,316,406.21
สาธารณูปโภค	7,123,358.29	1,465,494.27	-	-	-	8,588,852.56
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	2,903,234.79	1,566,927.30	-	-	-	4,470,162.09
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	69,540,240.37	10,856,968.83	(308,181.18)	(44,356.23)	10,289.05	80,054,960.84
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	134,390,453.47					129,170,131.86

หน่วย: บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี				ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเป็นสินค้าคงเหลือ	
ราคาทุน					
ที่ดิน	32,384,486.00	-	-	-	32,384,486.00
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	98,018,748.34	209,000.00	-	-	98,227,748.34
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	19,815,052.93	2,320,371.94	(308,650.00)	-	21,826,774.87
สินค้าสาธิต	15,669,099.17	2,608,118.34	(8,411.21)	(293,297.49)	17,975,508.81

หน่วย: บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2555	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเป็นสินค้าคง เหลือ	
ราคาทุน					
ยานพาหนะ	14,747,309.53	-	-	-	14,747,309.53
สาธารณูปโภค	14,684,729.53	76,214.95	-	-	14,760,944.48
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	9,869,352.50	-	-	-	9,869,352.50
รวมราคาทุน	205,188,778.00	5,213,705.23	(317,061.21)	(293,297.49)	209,792,124.53
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุง อาคาร	24,852,203.59	3,205,838.24	-	-	28,058,041.83
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้ สำนักงาน	15,824,073.40	1,739,853.34	(305,703.91)	-	17,258,222.83
สินค้าสาธิต	10,829,989.91	1,298,721.78	(2,477.27)	(44,356.23)	12,081,878.19
ยานพาหนะ	8,060,682.47	1,156,228.80	-	-	9,216,911.27
สาธารณูปโภค	7,132,899.46	1,465,494.27	-	-	8,598,393.73
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	3,392,582.89	2,145,366.18	-	-	5,537,949.07
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	70,092,431.72	11,011,502.61	(308,181.18)	(44,356.23)	80,751,396.92
ค่าเผื่อการด้อยค่า					
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	1,213,432.32	-	(1,213,432.32)	-	-
รวมค่าเผื่อการด้อยค่า	1,213,432.32	-	(1,213,432.32)	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	133,882,913.96				129,040,727.61

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 ได้บันทึกรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของ งบการเงินรวม จำนวนเงิน 11.53 ล้านบาท และ 10.19 ล้านบาท ตามลำดับ และรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 11.01 ล้านบาท และ 9.56 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทฯ ได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างส่วนหนึ่งซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 จำนวน 92.54 ล้านบาท และ 95.23 ล้านบาท ตามลำดับ ไปจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น และวงเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง

ราคาทุนของสินทรัพย์ถาวรที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 ของงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 25.59 ล้านบาท และ 24.35 ล้านบาท ตามลำดับ

13. สิทธิการเช่า - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 สิทธิการเช่า - สุทธิ ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาทุน	5,600,000.00			5,600,000.00
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(2,999,714.78)	(225,315.46)	-	(3,225,030.24)
สุทธิ	2,600,285.22			2,374,969.76

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 ได้บันทึกรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของ งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะ จำนวนเงิน 0.23 ล้านบาท

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาทุน	10,512,862.40	105,800.00	-	10,618,662.40
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(8,309,002.63)	(909,638.84)	-	(9,218,641.47)
สุทธิ	2,203,859.77			1,400,020.93

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 ได้บันทึกรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ มีจำนวนเงิน 0.91 ล้านบาท และ 1.05 ล้านบาท ตามลำดับ

ราคาทุนของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 ของงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 6.36 ล้านบาท และ 5.99 ล้านบาท ตามลำดับ

15. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	5,172,209.70	4,299,000.15	5,071,165.84	4,541,686.61
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	-	-

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 มีดังนี้

	หน่วย: บาท					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2557	กำไร (ขาดทุน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2557	กำไร (ขาดทุน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
ค่าเผื่อนี้สงสยจะสูญเสีย	494,660.51	(3,338.40)	491,322.11	494,660.51	(3,338.40)	491,322.11
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า	1,627,882.04	222,426.21	1,850,308.25	1,627,882.04	222,426.21	1,850,308.25
ค่าเผื่อการด้อยค่าทรัพย์สิน	-	-	-	242,686.46	(242,686.46)	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์						
พนักงาน	2,176,457.60	654,121.74	2,830,579.34	2,176,457.60	553,077.89	2,729,535.48
รวม	4,299,000.15	873,209.50	5,172,209.70	4,541,686.61	529,479.23	5,071,165.84

	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
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
ค่าเผื่อนี้สงสยจะสูญเสีย	516,176.85	(21,516.34)	494,660.51	516,176.85	(21,516.34)	494,660.51
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า	1,541,696.47	86,185.57	1,627,882.04	1,541,696.47	86,185.57	1,627,882.04
ค่าเผื่อการด้อยค่าทรัพย์สิน	719,582.65	(719,582.65)	-	719,582.65	(476,896.19)	242,686.46
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	3,550,322.70	(1,373,865.10)	2,176,457.60	3,550,322.70	(1,373,865.10)	2,176,457.60
รวม	6,327,778.67	(2,028,778.52)	4,299,000.15	6,327,778.67	(1,786,092.06)	4,541,686.61

16. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	-	6,643,919.75
เงินกู้ยืมระยะสั้นในรูปตัวสัญญาใช้เงิน	-	10,000,000.00
เงินกู้ยืมระยะสั้นในรูปทรัสต์รีซีท	40,949,651.27	33,883,930.15
รวม	40,949,651.27	50,527,849.90

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 อัตราดอกเบี้ยของเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินมีดังต่อไปนี้

	อัตราดอกเบี้ยต่อปี	
	2557	2556
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร (ปี 2557 และ 2556 กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศ 3 แห่ง และ 4 แห่งตามลำดับ)	ร้อยละ MOR ถึง MOR+0.5 (ร้อยละ 7.38 ถึง 7.88)	ร้อยละ MOR ถึง MOR+0.5 (ร้อยละ 7.13 ถึง 7.88)
เงินกู้ยืมระยะสั้นในรูปตัวสัญญาใช้เงิน (ปี 2557 และ 2556 กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศ 1 แห่ง)	ร้อยละ MLR-1.50 (ร้อยละ 5.25)	ร้อยละ MLR-1.25 (ร้อยละ 5.50)
เงินกู้ยืมระยะสั้นในรูปทรัสต์รีซีท (ปี 2557 และ 2556 กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศ 3 แห่งและ 2 แห่งตามลำดับ)	ร้อยละ MMR และ MLR-1 (ร้อยละ 4.28 ถึง 5.10)	ร้อยละ MMR และ MLR-1 (ร้อยละ 4.30 ถึง 6.00)

บริษัทฯ ได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างไปจดจำนองเพื่อค้ำประกันเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินดังกล่าว

17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้าอื่น				
- ในประเทศ	20,608,242.45	20,785,951.76	19,271,157.56	19,665,436.26
- ต่างประเทศ	105,489,394.44	58,578,369.02	103,039,385.73	56,176,790.18
เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	643,000.00	-
รวมเจ้าหนี้การค้า	126,097,636.89	79,364,320.78	122,953,543.29	75,842,226.44

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
เจ้าหนี้อื่น				
ภาษีมูลค่าเพิ่มและภาษีหัก ณ ที่จ่าย	597,306.75	872,650.03	387,692.09	858,927.07
ค่านายหน้าค้ำจ่าย	3,536,336.77	4,065,797.74	3,035,744.92	4,001,507.30
โบนัสค้ำจ่าย	9,181,254.18	13,799,381.20	8,380,350.00	13,542,645.25
ค่าตอบแทนและบำเหน็จกรรมการ	2,560,000.00	4,848,800.00	2,560,000.00	4,848,800.00
เงินค่าสินค้ารับล่วงหน้า	2,118,274.52	4,139,216.26	2,098,024.52	4,139,216.26
ค่าใช้จ่ายในการนำเข้าค้ำจ่าย	986,130.91	1,223,600.44	986,130.91	1,223,600.44
ค่าปรับสินค้าล่าช้า	848,191.00	848,191.00	929,249.92	848,191.00
ค่าใช้จ่ายค้ำจ่าย	4,359,322.83	3,396,082.66	3,583,645.43	3,135,353.31
อื่น ๆ	1,433,137.42	1,485,590.65	868,513.64	722,780.12
รวมเจ้าหนี้อื่น	25,619,954.38	34,679,309.98	22,829,351.43	33,321,020.75
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	151,717,591.27	114,043,630.76	145,782,894.72	109,163,247.19

18. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ 1 มกราคม	30,000,000.00	43,409,250.27
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	-	-
จ่ายชำระคืนในระหว่างปี	(14,000,000.00)	(21,409,250.27)
หัก ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(6,000,000.00)	(6,000,000.00)
สุทธิ	10,000,000.00	16,000,000.00

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 ได้นำที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของบริษัทฯ ไปจดจำนองเพื่อค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินดังกล่าว

19. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
<u>โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน</u>				
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน	14,411,848.89	11,089,786.75	13,647,677.42	10,882,287.98
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ยังไม่ได้รับรู้	-	-	-	-
ต้นทุนบริการในอดีตที่ยังไม่ได้รับรู้	-	-	-	-
หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน – สุทธิ	14,411,848.89	11,089,786.75	13,647,677.42	10,882,287.98

กลุ่มบริษัทฯ กำหนดโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นไปตามการจ่ายเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงานซึ่งให้สิทธิแก่พนักงานที่เกษียณอายุและทำงานครบระยะเวลาที่กำหนด เช่น 10 ปีขึ้นไป ได้รับเงินชดเชยไม่น้อยกว่าอัตราเงินเดือนเดือนสุดท้าย 300 วัน หรือ 10 เดือน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 มีดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
<u>โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน</u>				
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน				
ณ วันที่ 1 มกราคม	11,089,786.75	17,751,613.51	10,882,287.98	17,751,613.51
ผลประโยชน์ที่จ่าย	-	(8,103,400.00)	-	(8,103,400.00)
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	3,012,481.67	1,050,440.62	2,455,808.97	842,941.86
ต้นทุนดอกเบี้ย	309,580.47	391,132.62	309,580.47	391,132.61
ผล(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	14,411,848.89	11,089,786.75	13,647,677.42	10,882,287.98

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
<u>โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน</u>				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	3,012,481.67	1,050,440.62	2,455,808.97	842,941.86
ต้นทุนดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	309,580.47	391,132.62	309,580.47	391,132.61
ผล(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิ				
ที่รับรู้ในงวด	-	-	-	-
รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	3,322,062.14	1,441,573.24	2,765,389.44	1,234,074.47

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 ได้แสดงไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
<u>ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน</u>				
ค่าใช้จ่ายในการขาย	1,662,106.54	586,978.42	1,229,586.49	379,479.64
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,659,955.60	854,594.82	1,535,802.95	854,594.83
รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	3,322,062.14	1,441,573.24	2,765,389.44	1,234,074.47

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 (แสดงด้วยค่าเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) มีดังนี้

	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
อัตราคิดลด ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
- ช่วงอายุงานจนถึงเกษียณอายุเฉลี่ย 10 ปี	2.83%	3.98%
- ช่วงอายุงานจนถึงเกษียณอายุเฉลี่ย 20 ปี	3.65%	4.36%
- ช่วงอายุงานจนถึงเกษียณอายุเฉลี่ย 30 ปี	3.86%	4.54%
เงินเดือนในอนาคตที่เพิ่มขึ้น	5.00%	5.00%
อัตรามรณะ	ตารางมรณะปี 2551	

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลดประมาณการจากอัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ยของพันธบัตรรัฐบาล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและสะท้อนประมาณการของจังหวะเวลาของการจ่ายผลประโยชน์

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตรามรณะในการประมาณการความเป็นไปได้ที่จะอยู่จนเกษียณในอนาคตอย่างสมเหตุสมผลประมาณการจากตารางมรณะ

20. ทุนเรือนหุ้น

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 23 เมษายน พ.ศ. 2557 มีมติให้บริษัทฯ ออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 27 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในอัตรา 5 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นปันผล จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 135 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 162 ล้านบาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุน กับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 25 เมษายน พ.ศ. 2557

ต่อมาบริษัทฯ ได้ทำการจ่ายหุ้นปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมเป็นจำนวน 26,999,986 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวมเป็นมูลค่าหุ้นปันผลทั้งสิ้น 26,999,986 บาท และได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนที่ชำระแล้วเป็น 161,999,986 บาท กับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 21 พฤษภาคม พ.ศ. 2557

21. สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ทุนสำรองตามกฎหมายนี้ไม่สามารถนำไปจ่ายปันผลได้ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายครบร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนตามกฎหมายกำหนดแล้ว

22. เงินปันผลจ่าย

ปี พ.ศ. 2557

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2557 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม พ.ศ. 2557 ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2557 ในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท เป็นจำนวน 12.96 ล้านบาท ในวันที่ 10 กันยายน พ.ศ. 2557

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2556 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม พ.ศ. 2556 และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2557 และรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 23 เมษายน พ.ศ. 2557 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล อนุมัติการจัดสรรกำไรจากการดำเนินงานและการจ่ายปันผลสำหรับการดำเนินงานปี พ.ศ. 2556 เท่ากับอัตราหุ้นละ 0.43 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 58.05 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 114.39 ของกำไรสุทธิประจำปี พ.ศ. 2556 ดังต่อไปนี้

- 1) อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2556 ในอัตราหุ้นละ 0.13 บาท เป็นจำนวน 17.55 ล้านบาท กำหนดจ่ายในวันที่ 6 กันยายน พ.ศ. 2556
- 2) อนุมัติให้จ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 27 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในอัตรา 5 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นปันผล รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้นไม่เกิน 27 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราจ่ายปันผลหุ้นละ 0.20 บาท ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดมีเศษหุ้นเดิมหลังการจัดสรรหุ้นปันผลแล้วให้จ่ายปันผลเป็นเงินสดแทนการจ่ายหุ้นปันผลในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท กำหนดจ่ายในวันที่ 21 พฤษภาคม พ.ศ. 2557
- 3) อนุมัติให้จ่ายปันผลเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 13.50 ล้านบาท กำหนดจ่ายในวันที่ 21 พฤษภาคม พ.ศ. 2557
- 4) อนุมัติจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายประจำปี พ.ศ. 2556 จำนวน 2.70 ล้านบาท เพื่อให้บริษัทฯ ได้จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายครบถ้วนร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนภายหลังการเพิ่มทุนจำนวน 162 ล้านบาท

ปี พ.ศ. 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 และรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 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

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าคงเหลือและงานระหว่างทำ	27,689,079.47	(6,016,359.69)	27,736,929.39	(8,769,602.48)
ซื้อสินค้า	610,101,954.12	533,892,026.27	606,646,549.35	532,860,617.15
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	12,469,599.08	11,934,857.29	12,624,132.86	11,304,859.04
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	107,606,921.53	99,240,997.25	95,747,036.28	96,918,018.84
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน	-	-	3,385,000.00	-

24. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 มีดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
สำหรับปีปัจจุบัน	11,597,947.05	12,678,982.47	11,157,629.26	12,678,982.47
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	(873,209.55)	2,028,778.52	(529,479.23)	1,786,092.06
รวม	10,724,737.50	14,707,760.99	10,628,150.03	14,465,074.53

ความสัมพันธ์ระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับขาดทุนทางบัญชี โดยการกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริงสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 มีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	2557		2556	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้		45,034,830.89		64,366,260.39
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันตามอัตราภาษี	20.00	9,006,966.18	20.00	12,873,252.08
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายตามประมวลรัษฎากร	4.39	1,975,609.84	0.93	598,117.65
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้นจากรายจ่ายที่จ่ายจริง	(0.53)	(237,207.62)	(0.42)	(272,538.72)
ผลขาดทุนในปีก่อนที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี แต่นำมาใช้ลดค่าใช้จ่ายภาษี	1.04	470,681.23	2.34	1,508,929.98
ผลแตกต่างชั่วคราวในปีก่อนที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(0.58)	(259,145.40)	-	-
ผลแตกต่างชั่วคราวในปีก่อนที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(0.09)	(41,496.75)	-	-
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงอัตราภาษี	(0.42)	(190,669.98)	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	23.81	10,724,737.50	22.85	14,707,760.99

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2557		2556	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้		49,746,007.89		72,128,922.46
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันตามอัตราภาษี	20.00	9,949,201.59	20.00	14,425,784.49
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายตามประมวลรัษฎากร	1.84	916,156.06	0.43	311,828.76
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้นจากรายจ่ายที่จ่ายจริง	(0.48)	(237,207.62)	(0.38)	(272,538.72)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	21.36	10,628,150.03	20.05	14,465,074.53

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่กลุ่มบริษัทฯ ไม่ได้รับรู้ไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556	2557	2556
ผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้				
หมดอายุในอีก 1 ปี	-	195,808.66	-	-
หมดอายุในอีก 2-5 ปี	10,752,329.27	9,693,813.38	-	-
ผลแตกต่างชั่วคราว	258,952.17	207,498.75	-	-
รวม	11,011,281.44	10,097,120.79	-	-

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

พระราชกฤษฎีกาออกตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตราและยกเว้นรัษฎากร ฉบับที่ 530 พ.ศ. 2554 ลงวันที่ 14 ธันวาคม พ.ศ. 2554 ให้ปรับลดอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลจากอัตราร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิ เป็นอัตราร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิสำหรับ 2 รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2556 และพระราชกฤษฎีกาออกตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตราและยกเว้นรัษฎากร ฉบับที่ 577 พ.ศ. 2557 ลงวันที่ 10 พฤษภาคม พ.ศ. 2557 ให้คงการจัดเก็บภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558 แต่ไม่เกินวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558

บริษัทย่อย

บริษัทย่อยในต่างประเทศของบริษัทฯ คือ บริษัท ผลัญญู (แคมโบเดีย) จำกัด ซึ่งจัดตั้งในประเทศกัมพูชาจะต้องเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิที่ต้องเสียภาษีหรืออัตราร้อยละ 1 ของรายได้ทั้งหมดแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

25. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสุทธิสำหรับปีด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกในระหว่างปีและได้ปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญที่ใช้ในการคำนวณกำไรต่อหุ้นของงวดก่อนที่นำมาเปรียบเทียบ (ปรับจำนวนหุ้นตามสัดส่วนที่เปลี่ยนไปของจำนวนหุ้นสามัญที่เกิดจากการเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นปันผล ณ วันที่ 21 พฤษภาคม พ.ศ. 2557 จำนวน 27 ล้านหุ้น) โดยถือเสมือนว่าการออกหุ้นปันผลได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันที่เริ่มต้นของงวดแรกที่เสนอรายงาน

จำนวนหุ้นสามัญที่ชำระแล้วปรับปรุงใหม่ดังนี้

หุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้ว (ปรับปรุงใหม่)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2555

เพิ่มทุนโดยการออกหุ้นปันผลเมื่อวันที่ 21 พฤษภาคม พ.ศ. 2557

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 (ปรับปรุงใหม่)

หน่วย: บาท
135,000,000.00
26,999,986.00
161,999,986.00

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานแสดงการคำนวณได้ดังนี้

งบการเงินรวม

กำไร		จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
2557	2556	2557	2556	2557	2556
(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านหุ้น)	(ล้านหุ้น) (ปรับปรุงใหม่)	(บาท)	(บาท) (ปรับปรุงใหม่)
39.86	50.83	162	162	0.24	0.31

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

งบการเงินเฉพาะกิจการ

กำไร		จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
2557	2556	2557	2556	2557	2556
(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านหุ้น)	(ล้านหุ้น) (ปรับปรุงใหม่)	(บาท)	(บาท) (ปรับปรุงใหม่)
39.12	57.66	162	162	0.24	0.36

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

26. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานจ่ายเงินสมทบและเงินสะสมเข้ากองทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่า ๆ กันในอัตราร้อยละ 3-5 ของเงินเดือนพนักงาน และจ่ายให้แก่พนักงานในกรณีที่ออกจากการตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัทฯ ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 2.54 ล้านบาท (ปี 2556: 2.33 ล้านบาท)

27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มบริษัทฯ ได้นำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ โดยพิจารณาจากระบบการบริหาร การจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของกลุ่มบริษัทฯ เป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

ผลการดำเนินงานตามส่วนงาน และสินทรัพย์ตามส่วนงาน รวมรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงาน หรือที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่ประกอบด้วย สินทรัพย์ รายได้อื่น ค่าใช้จ่ายในการขาย ค่าใช้จ่ายในการบริหาร และต้นทุนทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจและการกระทบยอดกำไรหรือขาดทุนตามส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท							
	ธุรกิจซื้อมาขายไป อุปกรณ์เพื่อความ ปลอดภัย และอุปกรณ์นิรภัย		ธุรกิจเกี่ยวกับ ระบบบำบัดน้ำ		ตัดรายการ ระหว่างส่วนงาน		งบการเงินรวม	
	2557	2556	2557	2556	2557	2556	2557	2556
รายได้จากบุคคลภายนอก	776,374	740,753	26,636	33,125	-	-	803,010	773,878
รายได้ระหว่างส่วนงาน	50,010	4,872	1,288	3,860	(51,298)	(8,732)	-	-
ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ	(611,774)	(518,371)	(25,452)	(30,316)	52,061	8,610	(585,165)	(540,077)
กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน	214,610	227,254	2,472	6,669	763	(122)	217,845	233,801
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน:								
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ							2,059	(2,095)
โอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่า							-	658
สินทรัพย์								
รายได้อื่น							2,422	2,137
ค่าใช้จ่ายในการขาย							(88,085)	(79,985)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							(83,193)	(86,827)
ต้นทุนทางการเงิน							(2,653)	(3,322)
ภาษีเงินได้							(10,725)	(14,708)
กำไรสำหรับปี							37,670	49,659

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจและการกระทบยอดสินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	2557	2556
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน – สุทธิ	8,178	8,655
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ	129,170	134,390
สินทรัพย์ส่วนกลาง	413,024	368,407
รวมสินทรัพย์	550,372	511,452

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทฯ นำเสนอรายได้ตามส่วนงานแยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์ในต่างประเทศเป็นจำนวนเงินไม่เป็นสาระสำคัญ

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานภูมิศาสตร์ของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 และ พ.ศ. 2556 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย : พันบาท	
	รายได้	
	2557	2556
ไทย	796,456	767,145
ประเทศอื่นๆ	6,554	6,733
รวม	803,010	773,878

ลูกค้ารายใหญ่

กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่งที่มีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 10 ของรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ

28. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นภายใน

ภาระผูกพัน

ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาดำเนินงาน

บริษัทใหญ่

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคารสำนักงานโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 บริษัทฯ มีภาระผูกพันในการจ่ายค่าเช่าตามสัญญาเช่าดังกล่าวดังนี้

จ่ายชำระ
ภายใน 1 ปี

หน่วย : บาท
432,000.00

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าและรับโอนสิทธิการเช่า 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

บริษัทย่อย

บริษัทย่อยในต่างประเทศของบริษัทฯ คือ บริษัท ผลัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด ได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคารสำนักงาน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันในการจ่ายค่าเช่าตามสัญญาเช่าจำนวน 2.23 ล้านบาท (67,500 ดอลลาร์สหรัฐ)

ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นกับสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 บริษัทฯ มีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นกับสถาบันการเงิน ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท		
	วงเงิน	เบิกใช้	ยังไม่ได้ใช้
1.) แอลซีและทีอาร์	238.00	42.42	195.58
2.) ตัวสัญญาใช้เงิน	65.00	-	65.00
3.) หนังสือค้ำประกัน	30.70	8.01	22.69
4.) เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	56.50	-	56.50
5.) ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	270.00	-	270.00
6.) ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐวงเงิน 1.15 ล้านดอลลาร์สหรัฐโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 ใช้ไป 0.29 ล้านดอลลาร์สหรัฐ			

บริษัทฯ ได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทฯ ค้ำประกันภาระผูกพันของธนาคารดังกล่าว

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นภายนอก

คดีความฟ้องร้อง

บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด

คดีที่หนึ่ง

เมื่อวันที่ 25 กันยายน พ.ศ. 2555 บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด บริษัทย่อยของบริษัทฯ ถูกเจ้าหน้าที่การค้าฟ้องร้อง ว่าด้วยความผิดอันเกิดจากการผิดสัญญาซื้อขาย และเรียกคืนเงินประกันผลงาน ตามคดีหมายเลขดำเลขที่ พ. 765/2555 เนื่องจากบริษัทย่อยผิดนัดไม่ชำระค่าสินค้ารวมค่าภาษีมูลค่าเพิ่มเป็นจำนวนเงิน 0.95 ล้านบาท และไม่ส่งมอบเงินประกันผลงานจำนวน 0.12 ล้านบาท ที่หักไว้คืนให้แก่เจ้าหน้าที่เมื่อได้ปฏิบัติครบกำหนดเงื่อนไขในการรับประกันผลงาน บริษัทย่อยได้ยื่นคำให้การต่อสู้คดี ซึ่งศาลได้นัดสืบพยานโจทก์และจำเลยในวันที่ 30 พฤษภาคม พ.ศ. 2557 ต่อมาใน ไตรมาส 1 ปี 2557 บริษัทย่อยและเจ้าหน้าที่การค้าได้เจรจาและได้ตกลงยอมให้บริษัทย่อยชำระหนี้ตามสัญญาประนีประนอมยอมความ โดยจ่ายชำระเงินสดจำนวน 0.25 ล้านบาท และชำระเป็นสินค้าคงเหลือ 0.03 ล้านบาท รวม 0.28 ล้านบาท ซึ่งบริษัทย่อยได้ชำระหนี้ตามสัญญาประนีประนอมยอมความแล้ว

คดีที่สอง

เมื่อวันที่ 13 กันยายน พ.ศ. 2556 บริษัทย่อยดังกล่าว ถูกเจ้าหน้าที่การค้าต่างประเทศอีกรายฟ้องร้องว่าด้วยความผิดอันเกิดจากการผิดสัญญาซื้อขาย ตามคดีหมายเลขดำที่ พ.741/2556 เนื่องจากบริษัทย่อยผิดนัดไม่ชำระค่าสินค้าจำนวนเงิน 76,448.10 ดอลลาร์สหรัฐ บริษัทย่อยได้ยื่นคำให้การต่อสู้คดีล่าสุดศาลนัดไกล่เกลี่ยและนัดสืบพยานในวันที่ 6 มีนาคม พ.ศ. 2557 โดยบริษัทย่อยยื่นข้อเสนอมว่าจะชดใช้หนี้ให้ในอัตราร้อยละ 10 ของมูลหนี้ทั้งหมด แต่เจ้าหน้าที่ไม่ยอมรับเงื่อนไขดังกล่าว จึงมีการนัดไกล่เกลี่ย ในวันที่ 20 พฤษภาคม พ.ศ. 2557 และวันที่ 7 กรกฎาคม พ.ศ. 2557 แต่ไม่สามารถตกลงหาข้อยุติได้

เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม พ.ศ. 2557 บริษัทย่อยยื่นคำร้องเพิ่มเติมคำให้การว่า ตามคำฟ้องของเจ้าหน้าที่การค้าต่างประเทศดังกล่าวเป็นคดีแพ่งเกี่ยวกับการซื้อขายระหว่างประเทศ คดีจึงอยู่ในอำนาจของศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าต่างประเทศ

เมื่อวันที่ 18 สิงหาคม พ.ศ. 2557 ศาลได้พิเคราะห์คำให้การเพิ่มเติมของบริษัทย่อยแล้วเห็นว่า กรณีมีปัญหาว่าคดีนี้เป็นคดีแพ่งเกี่ยวกับการซื้อขายสินค้าระหว่างประเทศตาม พรบ.จัดตั้งศาลทรัพย์สินทางปัญญา และการค้าระหว่างประเทศ และวิธีพิจารณาคดีทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศ พ.ศ. 2539 มาตรา 7(5) อันอยู่ในอำนาจของศาลทรัพย์สินและการค้าระหว่างประเทศหรือไม่ จึงให้การพิจารณาคดีนี้ไว้ชั่วคราวและเสนอให้ประธานศาลฎีกาเป็นผู้วินิจฉัยชี้ขาดเกี่ยวกับอำนาจศาล และให้นัดพร้อมฟังคำวินิจฉัยของประธานศาลฎีกาหรือนัดชี้สองสถานในวันที่ 28 สิงหาคม พ.ศ. 2558 โดยผลของคดีความฟ้องร้องยังมีความไม่แน่นอน

ทั้งนี้ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้พิจารณาผลกระทบจากคดีความดังกล่าวแล้วเห็นว่า จะไม่มีผลเสียหายอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ เนื่องจากได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเงินให้กู้ยืม รวมถึงได้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน แต่อย่างไรก็ตามฝ่ายบริหารของบริษัทฯ พิจารณาว่าบริษัทย่อยดังกล่าวมีผลขาดทุนเกินทุนเป็นจำนวนมาก และไม่ประสงค์ดำเนินธุรกิจต่อ จึงได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน พ.ศ. 2556 และยังคงอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

29. เครื่องมือทางการเงิน

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงในเรื่องการให้สินเชื่อ คือความเสี่ยงที่เกิดจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญาซึ่งก่อให้เกิด ความเสียหายแก่บริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนั้น บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงโดย กำหนดวงเงินสินเชื่อและให้สินเชื่ออย่างระมัดระวัง นอกจากนี้ ยังมีนโยบายที่จะทำธุรกรรมกับผู้ค้าที่มีความน่าเชื่อถือ เพื่อลดโอกาสของการสูญเสียทางการเงินจากการไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาได้ สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หลังจากหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ถือเป็นมูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินโดยมีอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด (อัตราดอกเบี้ย MOR และ MLR) ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยจากการที่อัตราดอกเบี้ยเปลี่ยนแปลงไป

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราวและเงินให้กู้ยืมระยะสั้นที่มีดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีกำหนดระยะเวลาชำระคืนภายในหนึ่งปี ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯและบริษัทย่อยจึงอยู่ในระดับต่ำ

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ มีเจ้าหนี้และรายการซื้อสินค้าที่คาดว่าจะเกิดที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 บริษัทฯ มีการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเจ้าหนี้การค้า และรายการสินค้าที่คาดว่าจะเกิดขึ้นบางส่วน

อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 กลุ่มบริษัทฯ มีหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งไม่ได้มีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน สามารถสรุปได้ดังนี้

บริษัท ผลัญญู จำกัด (มหาชน)

สกุลเงิน	จำนวนเงินตราต่างประเทศ	เทียบเท่าเงินบาท
ยูโร	7,969.12	321,595.43
ดอลลาร์สหรัฐ	2,263,607.12	74,955,275.29
ดอลลาร์สิงคโปร์	834,546.11	20,969,973.92
ปอนด์สเตอร์ลิง	12,481.45	642,838.36

บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด

สกุลเงิน	จำนวนเงินตราต่างประเทศ	เทียบเท่าเงินบาท
ดอลลาร์สหรัฐ	76,448.10	2,531,441.22

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

สัญญาเช่ามูลค่ายุติธรรมคำนวณจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยประมาณในตลาด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

30. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ตามงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.71: 1 (2556: 0.65: 1) และบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.68: 1 (2556: 0.64: 1)

31. การจัดประเภทรายการ

บริษัทฯ ได้มีการจัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 ใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในงวดปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกำไรสุทธิหรือส่วนของผู้ถือหุ้น การจัดประเภทรายการใหม่มีดังต่อไปนี้

รายการบัญชี	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม		
	ตามรายงานไว้	จำนวนที่จัดประเภทใหม่	ตามการจัดประเภทใหม่
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	85,581,265.69	1,246,115.98	86,827,381.67
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	1,246,115.98	(1,246,115.98)	-

รายการบัญชี	หน่วย: บาท		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ตามรายงานไว้	จำนวนที่จัดประเภทใหม่	ตามการจัดประเภทใหม่
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	81,847,986.44	721,095.31	82,569,081.75
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	721,095.31	(721,095.31)	-

32. การอนุมัติงบการเงิน

กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯ ได้อนุมัติให้ออกงบการเงินนี้เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2558



บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน)

1/11 ม.3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150

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

WWW.PDGTH.COM