



Annual Report 2015

รายงานประจำปี 2558

บริษัท พลธัญญะ จำกัด (มหาชน)



สารบัญ

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	005
สารจากประธานกรรมการ	006
โครงสร้างองค์กร	008
ข้อมูลทั่วไป	010
รางวัลและความภูมิใจ	012
คณะกรรมการบริษัท	013
คณะผู้บริหารและเลขานุการบริษัท	016
รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร	019
ภาพรวมการประกอบธุรกิจ	027
โครงสร้างรายได้	030
ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน	031
คำอธิบายและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน	033
ปัจจัยความเสี่ยง	038
โครงสร้างการถือหุ้น	040
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	043
โครงสร้างการจัดการ	044
การกำกับดูแลกิจการ	062
ความรับผิดชอบต่อสังคม	090
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	096
รายการระหว่างกัน	098
รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	104
รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	105
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	106
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	107
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	109
งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน	110

วิสัยทัศน์

เป็นบริษัทชั้นนำที่มีความยั่งยืนในธุรกิจนวัตกรรมด้านความปลอดภัย สุขภาพอนามัย สิ่งแวดล้อม และธุรกิจที่เกี่ยวข้อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในประเทศไทยและภูมิภาคอาเซียน ภายในปี 2020

พันธกิจ

- ▶ ได้รับการยอมรับจากลูกค้าและสังคมว่ามีความเชี่ยวชาญและนวัตกรรม ด้านความปลอดภัย สุขภาพอนามัย สิ่งแวดล้อม ระดับแนวหน้า
 - ▶ พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความสามารถ และจริยธรรม มีความสุขในการทำงาน
 - ▶ มีระบบการทำงานที่มีประสิทธิภาพ ทันสมัย และมีวัฒนธรรมองค์กรที่ดี เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า ด้วยสินค้าและบริการอย่างครบวงจร
 - ▶ สร้างคุณค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม เพื่อความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน
-

นโยบาย

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

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม

(งบการเงินรวม)

			2558	2557	2556
ฐานะการเงิน					
สินทรัพย์รวม	ล้านบาท		667.40	550.37	511.45
หนี้สินรวม	ล้านบาท		346.10	229.69	202.75
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	ล้านบาท		324.13	322.90	310.52
ผลการดำเนินงาน					
รายได้จากการขายและการให้บริการ	ล้านบาท		914.90	803.01	773.88
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	ล้านบาท		674.62	585.17	540.08
กำไรขั้นต้น	ล้านบาท		240.29	217.85	233.80
กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	ล้านบาท		34.31	38.86	50.75
อัตราส่วนทางการเงิน					
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%		10.61%	12.27%	16.77%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%		7.72%	9.62%	13.28%
อัตรากำไรขั้นต้น	%		26.26%	27.13%	30.21%
อัตรากำไรสุทธิ	%		3.74%	4.81%	6.53%
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า		1.58	1.97	2.04
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า		1.07	0.71	0.65
ข้อมูลหุ้นสามัญ					
ราคาพาร์ต่อหุ้น	บาท		1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	บาท		2.00	1.99	1.92
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น	บาท		0.20	0.20	0.43
อัตรการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	%		94.42%	83.39%	114.39%
กำไรสุทธิต่อหุ้น	บาท		0.21	0.24	0.31

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 2556 ได้ปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญที่ใช้ในการคำนวณ โดยปรับจำนวนหุ้นตามสัดส่วนที่เปลี่ยนไปของจำนวนหุ้นสามัญที่เกิดจากการเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นปันผลในปี 2557 โดยถือเสมือนว่าการออกหุ้นปันผลได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันที่เริ่มต้นของปี 2556

สารจากประธานกรรมการ



A green ink signature of Dr. Porchai Chonhinda.

ศ.ดร. พรชัย ชุนหจินดา
ประธานกรรมการ

A green ink signature of Mr. Chulit Wongthong.

นายชวลิต หวังธำรง
ประธานกรรมการบริหาร

ปี 2558 เป็นอีกปีหนึ่งที่บริษัทสามารถสร้างผลการดำเนินงานได้อย่างเป็นที่น่าพอใจ แม้ว่าจะได้รับผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจที่ยังอยู่ในระยะการฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป แต่จากการปรับกลยุทธ์องค์กรให้มีความสอดคล้องกับแนวโน้มทิศทางเศรษฐกิจ ส่งผลให้บริษัทสามารถสร้างรายได้จากการขายและการให้บริการได้จำนวน 915 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 14 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยรายได้จากการขายและการให้บริการเพิ่มขึ้นจากทั้ง 3 กลุ่มสินค้าและบริการหลัก ได้แก่ กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม และกลุ่มสินค้าด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค โดยเฉพาะการให้บริการด้านระบบบำบัดน้ำที่มีแนวโน้มเติบโตอย่างมีนัยสำคัญ โดยมีรายได้เพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 225 เมื่อเทียบกับปีก่อน อันเนื่องจากบริษัทสามารถริเริ่มก่อสร้างโครงการด้านระบบบำบัดน้ำเพิ่มขึ้นทั้งจากภาครัฐและภาคเอกชน จากความมุ่งมั่นพัฒนารูปร่างด้านระบบบำบัดน้ำแสดงให้เห็นถึงศักยภาพที่สามารถสร้างความเติบโตให้การดำเนินงานของบริษัทได้เป็นอย่างดี

ในปี 2558 คณะกรรมการบริษัทมีส่วนร่วมกับผู้บริหารระดับสูงในการกำหนดและทบทวน วิสัยทัศน์และพันธกิจองค์กร มีการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับโอกาสทางธุรกิจใหม่ๆ ที่จะเกิดขึ้นในอนาคต และสอดคล้องกับการเปิดประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน จึงได้มีการปรับเปลี่ยนวิสัยทัศน์และพันธกิจใหม่ เพื่อให้เกิดการเติบโตอย่างยั่งยืน “เป็นบริษัทชั้นนำที่มีความยั่งยืนในธุรกิจนวัตกรรมด้านความปลอดภัย สุขภาพอนามัย สิ่งแวดล้อม และธุรกิจที่เกี่ยวข้อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในประเทศไทยและภูมิภาคอาเซียน ภายในปี 2020” โดยประกาศและให้มีผลตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2558 และได้เผยแพร่แก่ท่านผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

ด้วยความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่ออย่างเป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยยึดถือจริยธรรมและคุณธรรม อย่างเสมอภาคและยุติธรรม มุ่งสร้างคุณค่าธุรกิจในระยะยาวแก่ผู้มีส่วนได้เสีย โดยส่งเสริมให้มีการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปรับใช้ในการบริหารจัดการอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพ โดยในปี 2558 บริษัทได้รับผลการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับ “ดีเลิศ” ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และคณะกรรมการของบริษัทได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณชมเชยคณะกรรมการ MAI ประจำปี 2558 จากโครงการประกาศเกียรติคุณ “คณะกรรมการแห่งปี 2558 หรือ Board of the Year Awards 2015”

นอกจากนี้ บริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตต่อคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต และได้รับผลการประเมินการดำเนินการเพื่อความยั่งยืนเรื่อง “Anti-Corruption” ประจำปี 2558 “ระดับ 3” แสดงผลประเมินความคืบหน้าในการมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างชัดเจน ซึ่งอยู่ในกระบวนการประเมินความเสี่ยง (Self -Evaluation) เพื่อเข้าสู่กระบวนการรับรอง CAC

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ที่ได้ให้ความไว้วางใจและสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีเสมอมา และขอขอบคุณคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่มีส่วนช่วยผลักดันให้บริษัทประสบความสำเร็จอย่างยิ่ง ขอให้มั่นใจว่า บริษัทจะมุ่งมั่นพัฒนาองค์กรให้เจริญเติบโตและสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง ภายใต้หลักธรรมาภิบาลเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม

โครงสร้างองค์กร

(ณ ปัจจุบัน)

คณะกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและ
กำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

สำนักงานบริหารคุณภาพและพัฒนาระบบ

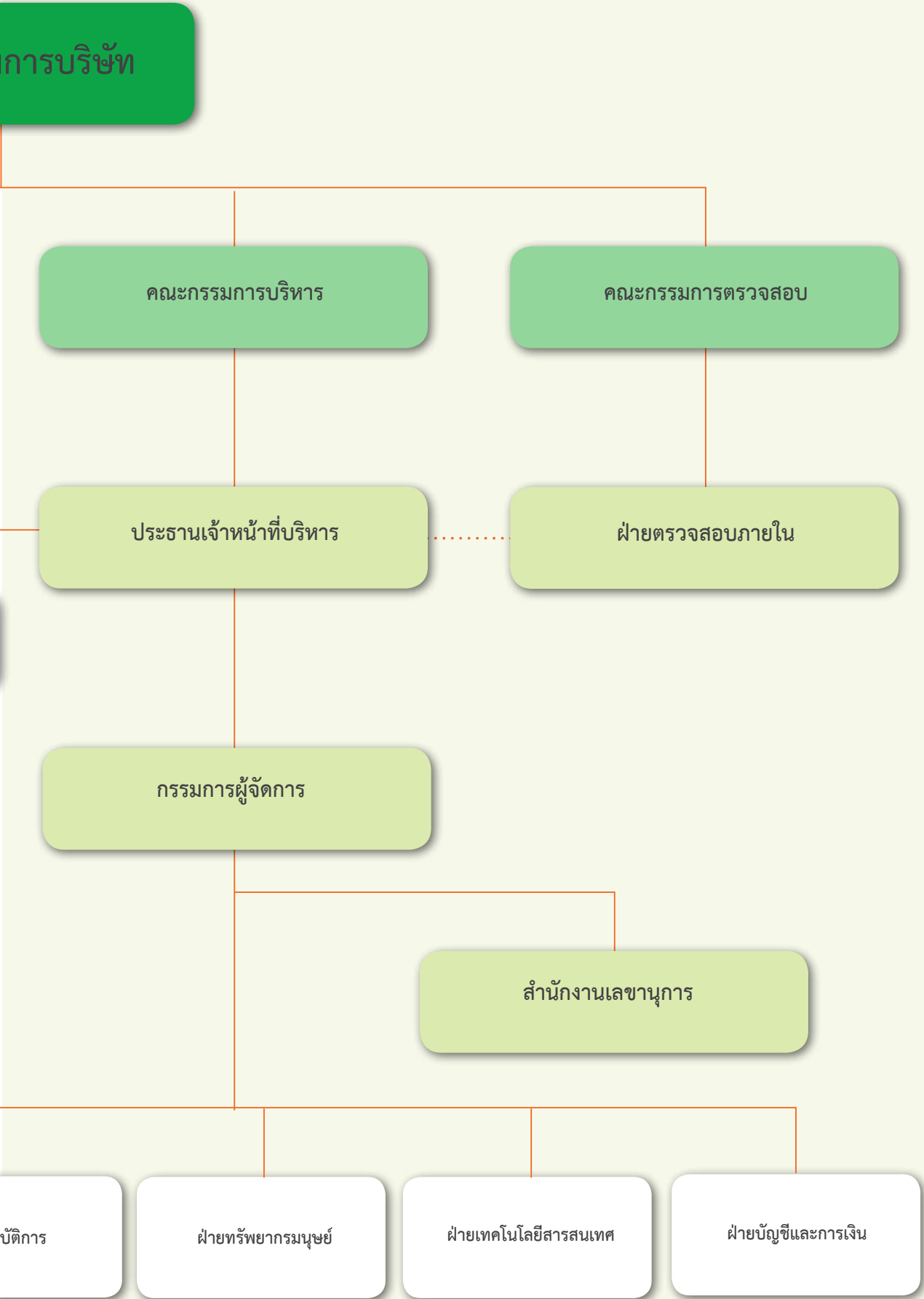
สำนักงานพัฒนาธุรกิจ

ฝ่ายขายกลุ่มสินค้า SAFETY

ฝ่ายขายกลุ่มสินค้า CE

ฝ่ายการตลาด

ฝ่ายปฏิบัติการ



ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	: บริษัท ผลธัญญา 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 และสิ่งแวดล้อม และจัดจำหน่าย 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 จังหวัดระยอง โทรศัพท์ 0-3803-4011-3, โทรสาร 0-3803-4017 2) เลขที่ 47/55-57 หมู่ที่ 2 ถนนโชตนา ตำบลช้างเผือก อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ โทรศัพท์ 0-5322-6811, โทรสาร 0-5322-6898 3) เลขที่ 1/127 หมู่ที่ 3 ถนนเทพกษัตรี ตำบลรัชฎา อำเภอเมืองภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต โทรศัพท์ 0-7621-5100, โทรสาร 0-7621-5714
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107551000088
เว็บไซต์บริษัท	: www.pdgth.com
เลขานุการบริษัท	: คุณเสาวภา ชูรุจิพร โทรศัพท์ 0-2791-0151, E-mail: cs@pdgth.com
นักลงทุนสัมพันธ์	: คุณศิริพร อ่อนดี โทรศัพท์ 0-2791-0206, E-mail: ir@pdgth.com
ข้อมูลบริษัทย่อย	: 1) บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด ที่ตั้งสำนักงาน : เลขที่ 1/11 หมู่ที่ 3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 โทรศัพท์ 0-2791-0111-2, โทรสาร 0-2791-0100-3 สัดส่วนการถือหุ้น 99.99% 2) บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 1/11 หมู่ที่ 3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 โทรศัพท์ 0-2791-0111-2, โทรสาร 0-2791-0100-3 ที่ตั้งสำนักงานสาขาภูเก็ต : เลขที่ 1/127 หมู่ที่ 3 ถนนเทพกษัตรี ตำบลรัชฎา อำเภอเมืองภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต โทรศัพท์ 0-7621-5100, โทรสาร 0-7621-5714 สัดส่วนการถือหุ้น 99.99% 3) บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด ที่ตั้งสำนักงาน : No. 952D, Street 128, Khan Toul Kork, Phnom Penh, Cambodia สัดส่วนการถือหุ้น 100%

ชื่อ สถานที่ตั้งของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

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

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

รางวัลและความภูมิใจ

โครงการประกาศเกียรติคุณ“คณะกรรมการแห่งปี 2558”
Board of the Year Awards 2015

รางวัล “ประกาศเกียรติคุณชมเชย คณะกรรมการ MAI ประจำปี 2558”



คณะกรรมการบริษัท ผลัณฐะ จำกัด (มหาชน) “PHOL” ได้รับรางวัล “ประกาศเกียรติคุณชมเชย คณะกรรมการ MAI” จากโครงการประกาศเกียรติคุณ “คณะกรรมการแห่งปี 2558 (Board of the Year Awards 2015)” ภายใต้ความร่วมมือของ สถาบันกรรมการบริษัทไทย ร่วมกับ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สภาหอการค้าแห่งประเทศไทย สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย สมาคมธนาคารไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย และสภาธุรกิจตลาดทุนไทย เพื่อยกย่องและส่งเสริมคณะกรรมการของบริษัทที่ปฏิบัติหน้าที่มีคุณภาพและประสิทธิผล ซึ่งเป็นหัวใจสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี



คณะกรรมการบริษัท



1 ศ.ดร. พรชัย ชุนหจินดา
ประธานกรรมการ

2 นายชวลิต หวังอ่ำรัง
กรรมการ
ประธานกรรมการบริหาร
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)

3 นายธีรเดช จารุตั้งตรง
กรรมการ
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)



4

รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์

ประธานกรรมการตรวจสอบ
กรรมการอิสระ

5

รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ

กรรมการตรวจสอบ
กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

6

นายณพดล อีระบุตรวงศ์กุล

กรรมการตรวจสอบ
กรรมการอิสระ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



7 นายแพทย์ ประมุข วงศ์ธนะเกียรติ
กรรมการอิสระ
กรรมการบริหารความเสี่ยง

8 นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์
กรรมการ
กรรมการบริหาร
กรรมการบริหารความเสี่ยง

9 พลเอก ชัยวัฒน์ สก๊อตตี
กรรมการ

คณะผู้บริหารและเลขานุการบริษัท



① นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

② นายพรรคศักดิ์ ชุนหจินดา
กรรมการบริหาร
กรรมการผู้จัดการ
ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน
ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์



3

นางสาวประไพพิศ วิริยะบุบผา

ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ
ผู้อำนวยการฝ่ายขาย
กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุม
สภาพแวดล้อม
ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ

4

นายปโยธร มั่งทอง

ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายขาย
กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย
อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน



5 นางสาวรัชมกร พัวพันธ์สกุล
ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

6 นายธัญญา หวังธำรง
กรรมการบริหาร
ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด

7 นางสาวเสาวภา ชูรุจิพร
เลขานุการบริษัท
เลขานุการคณะกรรมการบริษัท
เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

ศ.ดร.พรชัย ชุนหจินดา

อายุ 52 ปี

ประธานกรรมการ

วันที่เริ่มเป็นกรรมการ: 12 กันยายน 2550

(ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตั้งแต่วันที่ 13 มกราคม 2557)

คุณวุฒิการศึกษา

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

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตรพัฒนาผู้บริหารระดับสูง วิทยาลัย วิทยาการตลาดทุน (วตท) รุ่นที่ 11/2010
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP); Train the Trainer
 - หลักสูตร Program Update for DCP Graduate (DCPU) รุ่นที่ 5/2015
 - หลักสูตร Chartered Director Class (CDC) รุ่นที่ 7/2013
 - 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

- 2558 - ปัจจุบัน : กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บมจ.บริหารสินทรัพย์กรุงเทพพาณิชย์
- 2558 - ปัจจุบัน : ภาควิชาบริหารธุรกิจ สาขาบริหารธุรกิจ, ราชบัณฑิตยสภา
- 2557 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บมจ. ผลชัยญะ
- 2557 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ บมจ. กรุงเทพพาณิชย์ประกันภัย
- 2554 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บจก. คอปเปอร์ไวร์
- 2554 - ปัจจุบัน : คณะอนุญาโตตุลาการ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ / จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- 2551 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการ บจก. ออสสิริส ฟิวเจอร์ส
- 2554 - 2557 : ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลชัยญะ
- 2550 - 2556 : รองประธานกรรมการ บมจ. ผลชัยญะ
- 2553 - 2556 : รองคณบดี ฝ่ายบัณฑิตศึกษา คณะพาณิชยศาสตร์ และการบัญชีมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- 2543 - 2554 : กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บมจ.ไทยพาณิชย์นิวยอร์กไลฟ์ประกันชีวิต

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

บริษัทย่อย : ไม่มี

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

- กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ บมจ.บริหารสินทรัพย์กรุงเทพพาณิชย์
- ภาควิชาบริหารธุรกิจ สาขาบริหารธุรกิจ, ราชบัณฑิตยสภา
- ประธานกรรมการ บจก. ออสสิริส ฟิวเจอร์ส
- ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ บมจ. กรุงเทพพาณิชย์ประกันภัย
- ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ บจก. คอปเปอร์ไวร์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 :

ตนเอง 0.81% (1,310,000 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

พี่ชาย นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา

นายชาลิต หวังธำรง

อายุ 63 ปี

กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)

วันที่เริ่มเป็นกรรมการ: 12 กันยายน 2550

คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร CML Capital Market Leader Program (SEC)
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 67/2007

ประสบการณ์การทำงาน

- 2556 - ปัจจุบัน : ประธานกรรมการบริหาร บมจ.ผลชัยญะ
- 2557 - ปัจจุบัน : กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลชัยญะ
- 2550 - ปัจจุบัน : กรรมการ บมจ. ผลชัยญะ
- 2557 - ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. ผล วอเตอร์
- 2556 - ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. ผลชัยญะ (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. ผลชัยญะ
- 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. ผลชัยญะ (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 29 กุมภาพันธ์ 2559 :

ตนเอง 15.12% (24,490,560 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ 9.63% (15,600,000 หุ้น)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

บิดา นายธัญญา หวังธำรง

นายธีรเดช จารุตั้งตรง**อายุ 63 ปี****กรรมการ/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)**

วันที่เริ่มเป็นกรรมการ: 12 กันยายน 2550

คุณวุฒิการศึกษา

- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program รุ่นที่ 14/2015
 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 68/2008

ประสบการณ์การทำงาน

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

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

บริษัทย่อย :

- ประธานกรรมการ บจก. ผล พาลาเดียม

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

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

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 :

ตนเอง 0.62% (1,000,000 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ 4.22% (6,830,999 หุ้น)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์**อายุ 60 ปี****ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ**

วันที่เริ่มเป็นกรรมการ: 12 กันยายน 2550

คุณวุฒิการศึกษา

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

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - Successful Formulation and Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 25/2015
 - Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 2/2015
 - Advance Audit Committee Programs (AAP) รุ่นที่ 7/2012 and 19/2015
 - 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.ผลชัย
- 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

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 :

ตนเอง

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

ไม่มี

ไม่มี

รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ**อายุ 53 ปี**

กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ/
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่เริ่มเป็นกรรมการ: 12 กันยายน 2550

คุณวุฒิการศึกษา

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

ประวัติการฝึกอบรม

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

ประสบการณ์การทำงาน

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

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

บริษัทย่อย : ไม่มี

บริษัทจดทะเบียนอื่น :

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

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 :

ตนเอง 0.01% (24,000 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

นายณพดล ธีระบุตรวงศ์กุล**อายุ 48 ปี**

กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ/
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่เริ่มเป็นกรรมการ: 12 กันยายน 2550

คุณวุฒิการศึกษา

- วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต (การเงิน) University of Colorado at Denver
- บัณฑิต มหาวิทยลัยธรรมศาสตร์
- 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. ผลชัยญะ
- 2554 - ปัจจุบัน : กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลชัยญะ
- 2554 - ปัจจุบัน : กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บมจ. บีเจซี เฮฟวี่ อินดัสทรี
- 2550 - ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร บจก. ไอเอฟเอซี
- 2556 - 2557 : กรรมการตรวจสอบ บจก. ซีแมช คอร์ปอเรชั่น
- 2554 - 2556 : กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บจก. บีเจซี เฮฟวี่ อินดัสทรี
- 2548 - 2550 : ผู้จัดการฝ่ายควบคุมธุรกิจ บมจ. ปูนซีเมนต์นครหลวง

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

บริษัทย่อย : ไม่มี

บริษัทจดทะเบียนอื่น :

- กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บมจ. บีเจซี เฮฟวี่ อินดัสทรี
- กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :
- กรรมการบริหาร บจก. ไอเอฟเอซี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 :

ตนเอง 0.01% (24,000 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

นายแพทย์ ประมุข วงศ์ณะเกียรติ อายุ 46 ปี กรรมการอิสระ/กรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่เริ่มเป็นกรรมการ: 13 มกราคม 2557

คุณวุฒิการศึกษา

- แพทยศาสตรบัณฑิต คณะแพทยศาสตร์ศิริราชพยาบาล มหาวิทยาลัยมหิดล
- วุฒิปริญญาเฉพาะทางสูติศาสตร์-นรีเวชวิทยา แพทยสภา วชิรพยาบาล วิทยาลัยแพทยศาสตร์กรุงเทพมหานคร
- วุฒิปริญญา เพื่อแสดงความรู้ความชำนาญในการประกอบวิชาชีพเวชกรรม สาขาเวชศาสตร์ครอบครัว แพทยสภา

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 2/2015
 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 186/2014

ประสบการณ์การทำงาน

- 2557 - ปัจจุบัน : กรรมการอิสระ บมจ.ผลัดภูมิ
2559 - ปัจจุบัน : กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ.ผลัดภูมิ
2543 - ปัจจุบัน : กรรมการผู้จัดการ บจก. เกรท ออฟฟอร์ทูนิตี้
2536 - ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการคลินิก คลินิกเวชกรรม ศรีสามพรานการแพทย์
- 2555 - 2558 : อุปนายกสมาคม สมาคมนักลงทุนเน้นคุณค่า (ประเทศไทย)
- 2553 - 2555 : คณะกรรมการบริหาร เว็บไซต์ thaivi.com
- 2536 - 2542 : แพทย์เฉพาะทาง สูติรีแพทย์ สำนักงานการแพทย์ กรุงเทพมหานคร

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

บริษัทย่อย : ไม่มี

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

- กรรมการผู้จัดการ บจก. เกรท ออฟฟอร์ทูนิตี้
- ผู้อำนวยการคลินิก คลินิกเวชกรรม ศรีสามพรานการแพทย์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 :

ตนเอง 0.05% (85,000 หุ้น)
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ 0.88% (1,422,540 หุ้น)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

พลเอก ชัยวัฒน์ สทอนดี อายุ 61 ปี กรรมการ

วันที่เริ่มเป็นกรรมการ: 12 ตุลาคม 2558

คุณวุฒิการศึกษา

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

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตรข่าวกรองการรบ, ภารกิจการรบพิเศษ, การรวบรวมผสมและการต่อต้านการก่อการร้าย ณ เครือรัฐออสเตรเลีย
- หลักสูตรการรักษาสันติภาพ ณ สหรัฐอเมริกา
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 216/2016

ประสบการณ์การทำงาน

- 2558 - ปัจจุบัน : กรรมการที่ปรึกษาประธานกรรมการบริหาร บมจ. ผลัดภูมิ
- 2558 - ปัจจุบัน : ที่ปรึกษาคณะอนุกรรมการด้านความมั่นคง และกิจการทหาร สภานิติบัญญัติแห่งชาติ
- 2555 - 2557 : ผู้อำนวยการองค์การสงเคราะห์ทหารผ่านศึก
- 2551 : รองผู้อำนวยการศูนย์การอุตสาหกรรมป้องกันประเทศ และพลังงานทหาร
- 2550 : หัวหน้านายทหารประสานภารกิจทางทหารกับ สำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ
- 2546 : ปฏิบัติหน้าที่หัวหน้านายทหารฝ่ายเสนาธิการร่วม คณะผู้สังเกตการณ์ตรวจสอบกระบวนการสันติภาพ กองบัญชาการรักษาดูแลพลอดภัย อาจะห์ สาธารณรัฐอินโดนีเซีย
- 2541-2544 : ผู้ช่วยทูตฝ่ายทหารบกไทยประจำสถานเอกอัครราชทูตไทย ณ กรุงย่างกุ้ง
- 2534- 2537 : รองผู้ช่วยทูตฝ่ายทหารบกไทยประจำสถานเอกอัครราชทูตไทย ณ กรุงปักกิ่ง

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

บริษัทย่อย : ไม่มี

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

- ที่ปรึกษาคณะอนุกรรมการด้านความมั่นคงและกิจการทหาร สภานิติบัญญัติแห่งชาติ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 :

ตนเอง 0.12% (198,600 หุ้น)
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

หมายเหตุ

แต่งตั้งให้เป็นกรรมการแทนกรรมการที่ลาออก มีผลตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม 2558

นายบุญชัย สุวรรณวัฒน์

อายุ 52 ปี

กรรมการ/กรรมการบริหาร/
กรรมการบริหารความเสี่ยง/
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คุณวุฒิการศึกษา

- การบริหารเศรษฐกิจสาธารณะสำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 11 สถาบันพระปกเกล้า
- ศิลปศาสตรบัณฑิต (รัฐศาสตรเอกบริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตรพัฒนาผู้บริหารระดับสูง วิทยาการตลาดทุน (วตท) รุ่นที่ 20/2015
- การฝึกอบรมภายใน
 - ม.ค. 2558 สัมมนาเชิงปฏิบัติการ หลักสูตร “กระบวนการ Supply Chain”
 - ม.ค. 2558 หลักสูตร “Move Toward : CSR”
 - มิ.ย. 2558 หลักสูตร “จดงามในชีวิตด้วยวิธีคิดบวก (Positive Thinking)”
 - ส.ค. 2558 หลักสูตร “Effective Coaching for Manager”
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - หลักสูตร Successful Formulation and Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 26/2016 (ระหว่างศึกษา)
 - หลักสูตร Anti-Corruption: The Practical Guide Program (ACPG) รุ่นที่ 21/2015
 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 155/2012

ประสบการณ์การทำงาน

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

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

บริษัทย่อย :

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

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 :

ตนเอง

ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

นายพรศักดิ์ ชุนจินดา

อายุ 48 ปี

กรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ/
ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน/
ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์

คุณวุฒิการศึกษา

- วิทยาศาสตร์บัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA)

ประวัติการฝึกอบรม

- เม.ย. 2558 หลักสูตร “Mini Master in HR Management” โดย คณะเศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- พ.ค. 2558 หลักสูตร “การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน (CSR for Corporate Sustainability)” โดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- พ.ค.-มิ.ย. 2558 หลักสูตร “การเสริมสร้างทักษะนักปฏิบัติ CSR (Developing CSR Practitioner’s Skills)” โดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- มิ.ย. 2558 หลักสูตร “Business Information Technology Management Line Manager” โดย ศูนย์พัฒนากลยุทธ์ธุรกิจ
- ก.ย. 2558 หลักสูตร “การบัญชีทางนิติวิทยาศาสตร์ (Forensic Accounting)” โดย สภาวิชาชีพบัญชี
- การฝึกอบรมภายใน
 - ม.ค. 2558 สัมมนาเชิงปฏิบัติการ หลักสูตร “กระบวนการ Supply Chain”
 - ม.ค. 2558 หลักสูตร “Move Toward : CSR”
 - มิ.ย. 2558 หลักสูตร “จดงามในชีวิตด้วยวิธีคิดบวก (Positive Thinking)”
 - ส.ค. 2558 หลักสูตร “การบริหารงานและสอนงานแบบโค้ชมืออาชีพ (Effective Coaching for Manager)”
 - ก.ย. 2558 หลักสูตร “การวางแผนกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับองค์กร”
 - ธ.ค. 2558 หลักสูตร “การจัดทำตัวชี้วัดผลงานหลัก (Key Performance Indicators - KPIs)”

ประสบการณ์การทำงาน

2559 - ปัจจุบัน	: กรรมการผู้จัดการ บมจ. ผลชัยญะ
2553 - ปัจจุบัน	: กรรมการบริหาร/ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ. ผลชัยญะ
2557 - ปัจจุบัน	: ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ บมจ. ผลชัยญะ
2557 - ปัจจุบัน	: กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ บจก. ผล วอเตอร์
2550 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บจก. นนทริการบัญชี
2547 - ปัจจุบัน	: กรรมการ บจก. รักเจริญ
2552 - 2556	: กรรมการ บจก. พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง
2550 - 2553	: ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ. ผลชัยญะ
2539 - 2549	: กรรมการผู้จัดการ บจก. นนทริการบัญชี

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

บริษัทย่อย :

- กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ บจก. ผล วอเตอร์

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

- กรรมการ บจก. นนทริการบัญชี
- กรรมการ บจก. รักเจริญ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 :

ตนเอง

0.08% (134,000 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

0.43% (696,000 หุ้น)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

น้องชาย ศ.ดร. พรชัย ชุนจินดา

นางสาวประไพพิศ วิริยะบุบผา**อายุ 46 ปี**

ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ/
ผู้อำนวยการฝ่ายขายกลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุม
สภาพแวดล้อม/ ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ

คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (การตลาด) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- รัฐประศาสนศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

ประวัติการฝึกอบรม

- ก.ย. 2558 หลักสูตร “Management Accounting for Non-Financial Executive” โดย สภาวิชาชีพบัญชี
- การฝึกอบรมภายใน
 - ม.ค. 2558 สัมมนาเชิงปฏิบัติการ หลักสูตร “กระบวนการ Supply Chain”
 - ม.ค. 2558 หลักสูตร “Move Toward : CSR”
 - มิ.ย. 2558 หลักสูตร “งัดงามในชีวิตด้วยวิธีคิดบวก (Positive Thinking)”
 - ส.ค. 2558 หลักสูตร “การบริหารงานและสอนงานแบบโค้ชมืออาชีพ (Effective Coaching for Manager)”
 - ก.ย. 2558 หลักสูตร “การวางแผนกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับองค์กร”
 - ก.ย. 2558 หลักสูตร “ศิลปะการพูดต่อหน้าชุมชนและการพัฒนาบุคลิกภาพ”
 - ธ.ค. 2558 หลักสูตร “การจัดทำตัวชี้วัดผลงานหลัก (Key Performance Indicators – KPIs)”

ประสบการณ์การทำงาน

- 2553 - ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ บมจ. ผลชัยญะ
- 2558 - ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการฝ่ายขายกลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม บมจ. ผลชัยญะ
- 2559 - ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ บมจ.ผลชัยญะ
- 2556 - ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. ผล พาลาเดียม จำกัด
- 2550 - 2553 : ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ บมจ. ผลชัยญะ
- 2538 - 2550 : ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ บจก. ผลชัยญะ
- 2535 - 2537 : รองหัวหน้าฝ่ายจัดซื้อ บจก. ผลชัยญะ

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

บริษัทย่อย :

- กรรมการ บจก. ผล พาลาเดียม จำกัด

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 :

ตนเอง 0.37% (600,000 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

นายปโยธ มั่งทอง**อายุ 45 ปี**

ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายขาย
กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย
อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีมหานคร
- วิทยาศาสตรบัณฑิตสาขาวิทยาการคอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม

- พ.ค. 2558 หลักสูตร “ การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน (CSR for Corporate Sustainability) ” โดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- พ.ค.-มิ.ย. 2558 หลักสูตร “ การเสริมสร้างทักษะนักปฏิบัติ CSR (Developing CSR Practitioner’s Skills) ” โดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- พ.ย. 2558 ประกาศนียบัตรชั้นสูงการบริหารงานภาครัฐและกฎหมายมหาชน รุ่นที่ 15 โดย สถาบันพระปกเกล้า (ระหว่างศึกษา)
- การฝึกอบรมภายใน
 - ม.ค. 2558 หลักสูตร “Move Toward : CSR”
 - มิ.ย. 2558 หลักสูตร “งัดงามในชีวิตด้วยวิธีคิดบวก (Positive Thinking)”
 - ส.ค. 2558 หลักสูตร “การบริหารงานและสอนงานแบบโค้ชมืออาชีพ (Effective Coaching for Manager)”
 - ก.ย. 2558 หลักสูตร “การวางแผนกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับองค์กร”
 - ธ.ค. 2558 หลักสูตร “การจัดทำตัวชี้วัดผลงานหลัก (Key Performance Indicators – KPIs)”

ประสบการณ์การทำงาน

- 2559 - ปัจจุบัน : ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายขาย กลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน บมจ.ผลชัยญะ
- 2556 - ปัจจุบัน : กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ บจก.ผล พาลาเดียม
- 2558 : ผู้อำนวยการฝ่ายขาย กลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน บมจ.ผลชัยญะ
- 2556 - 2557 : ผู้อำนวยการฝ่ายขายภาคกลาง บมจ.ผลชัยญะ
- 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 29 กุมภาพันธ์ 2559 :

ตนเอง ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

นางสาวณัฐมกร พัวพันธ์สกุล**อายุ 53 ปี**ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน/
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ**คุณวุฒิการศึกษา**

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม

- ต.ค. 2558 หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets โดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ต.ค. 2558 สัมมนา “Verifying the CAC Checklist : Experience Sharing from Auditors” โดย สภาวิชาชีพบัญชี
- ต.ค. 2558 หลักสูตร “กฎหมายธุรกิจในประเทศกลุ่มอาเซียนเบื้องต้น”
- การฝึกอบรมภายใน
 - ม.ค. 2558 สัมมนาเชิงปฏิบัติการ หลักสูตร “กระบวนการ Supply Chain”
 - ม.ค. 2558 หลักสูตร “Move Toward : CSR”
 - มิ.ย. 2558 หลักสูตร “งัดงานในชีวิตด้วยวิธีคิดบวก (Positive Thinking)”
 - ส.ค. 2558 หลักสูตร “การบริหารงานและสอนงานแบบโค้ชมืออาชีพ (Effective Coaching for Manager)”
 - ก.ย. 2558 หลักสูตร “การวางแผนกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับองค์กร”
 - ก.ย. 2558 หลักสูตร “ศิลปะการพูดต่อหน้าชุมชนและการพัฒนาบุคลากร”
 - ธ.ค. 2558 หลักสูตร “การจัดทำตัวชี้วัดผลงานหลัก (Key Performance Indicators - KPIs)”

ประสบการณ์การทำงาน

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

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

บริษัทย่อย : ไม่มี

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 :

ตนเอง

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ไม่มี

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

นายธัญญา หวังธำรง**อายุ 35 ปี**

กรรมการบริหาร/ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด

คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (ระหว่างประเทศ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- สถาปัตยกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการฝึกอบรม

- ก.พ. 2558 หลักสูตร “การปรับเปลี่ยนเข้าสู่มาตรฐาน ISO 9001:2015” โดย BSI Group (ประเทศไทย)
- การฝึกอบรมภายใน
 - ม.ค. 2558 สัมมนาเชิงปฏิบัติการ หลักสูตร “กระบวนการ Supply Chain”
 - ม.ค. 2558 หลักสูตร “Move Toward : CSR”
 - มิ.ย. 2558 หลักสูตร “งัดงานในชีวิตด้วยวิธีคิดบวก (Positive Thinking)”
 - ส.ค. 2558 หลักสูตร “การบริหารงานและสอนงานแบบโค้ชมืออาชีพ (Effective Coaching for Manager)”
 - ก.ย. 2558 หลักสูตร “การวางแผนกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับองค์กร”
 - ธ.ค. 2558 หลักสูตร “การจัดทำตัวชี้วัดผลงานหลัก (Key Performance Indicators - KPIs)”
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 180/2013

ประสบการณ์การทำงาน

- 2553 - ปัจจุบัน : กรรมการบริหาร/ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด บมจ. ผลชัยญะ
- 2554 - ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. วิลลิส อินเทอร์เน็ต
- 2549 - ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. กัสมีเดีย
- 2549 - ปัจจุบัน : กรรมการ บจก. พีดีเอฟ ซัพพลาย
- 2556 - 2558 : กรรมการ บมจ. ผลชัยญะ
- 2558 : ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ บมจ. ผลชัยญะ
- 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 อินเทอร์เน็ต
- กรรมการ บจก. กัสมีเดีย
- กรรมการ บจก. พีดีเอฟ ซัพพลาย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 :

ตนเอง

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

7.41% (12,000,000 หุ้น)

2.61% (4,224,000หุ้น)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

บุตรชาย นายขวลิท หวังธำรง

นางสาวเสาวภา ชูรุจิพร**อายุ 54 ปี**

เลขานุการบริษัท/เลขานุการคณะกรรมการบริษัท/

เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร Company Secretary Program FPCS รุ่น 19/2008
สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- การฝึกอบรมภายใน
 - ม.ค. 2558 หลักสูตร “Move Toward : CSR”
 - มิ.ย. 2558 หลักสูตร “งดงามในชีวิตด้วยวิธีคิดบวก (Positive Thinking)”
 - ส.ค. 2558 หลักสูตร “การบริหารงานและสอนงานแบบโค้ชมืออาชีพ (Effective Coaching for Manager)”
 - ก.ย. 2558 หลักสูตร “การวางแผนกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับองค์กร”
 - ก.ย. 2558 หลักสูตร “ศิลปะการพูดต่อหน้าชุมชนและการพัฒนาบุคลิกภาพ”
 - ธ.ค. 2558 หลักสูตร “การจัดทำตัวชี้วัดผลงานหลัก (Key Performance Indicators - KPIs)”
- 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. ผลชัยญะ
- 2556 - ปัจจุบัน : เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
บมจ. ผลชัยญะ
- 2554 - 2555 : เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
บมจ. ผลชัยญะ
- 2552 - 2556 : เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
บมจ. ผลชัยญะ
- 2551 - 2556 : เลขานุการคณะกรรมการบริหาร บมจ. ผลชัยญะ
- 2546 - 2551 : ผู้จัดการธุรการ/ผู้จัดการบริหารสัญญา
บมจ. ปิคนิค คอร์ปอเรชั่น
- 2544 - 2546 : ผู้ช่วยฝ่ายจัดซื้อ/เลขานุการบริษัท ผู้จัดการทั่วไป
บมจ. พีจีเอส เอ็นจิเนียริง ซิสเต็ม
- 2541 - 2543 : หัวหน้าส่วนจัดซื้อ บจก. ไฟโอเนียร์ แอร์ कारโก้

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน

บริษัทย่อย : ไม่มี

บริษัทจดทะเบียนอื่น : ไม่มี

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 :

ตนเอง

ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหาร

ไม่มี

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ผลลัพธ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย หรือ “บริษัท” ประกอบธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม กว่า 35 ปี บริษัทถือเป็นหนึ่งในผู้นำที่มีการจัดจำหน่ายสินค้าอย่างครบวงจร ภายใต้ตราสินค้าที่มีชื่อเสียง มีสินค้าหลากหลายมากกว่า 3,000 รายการ มีฐานลูกค้ามากกว่า 4,000 ราย โดยบริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้ามากกว่า 30 ตราสินค้า ซึ่งมีตราสินค้าที่บริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายรายเดียว ได้แก่ ตราสินค้า King’s ตราสินค้า Microgard และ ตราสินค้า Ansell นอกจากนี้ บริษัทได้พัฒนาตราสินค้าเป็นของตนเอง ได้แก่ ตราสินค้า Synos และ ตราสินค้า ENV-SAFE

และเพื่อการเติบโตในอนาคต บริษัทได้ขยายธุรกิจไปยังธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำ ทั้งในระดับอุตสาหกรรม และระดับครัวเรือน รวมถึงการให้บริการออกแบบ ผลิต ก่อสร้าง และติดตั้งระบบบำบัดน้ำ และการจำหน่ายน้ำจากระบบบำบัดในรูปแบบของสัมปทาน

บริษัทแบ่งสินค้าและบริการออกเป็น 3 กลุ่มหลัก คือ

1. กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (Occupational Safety, Health and Environment Products) หรือ SAFETY เป็นกลุ่มสินค้าที่ใช้เพื่อสร้างความปลอดภัยต่อผู้ปฏิบัติงานหรือสร้างความปลอดภัยในสถานปฏิบัติงาน ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทจัดจำหน่ายแบ่งออกเป็น 2 กลุ่มหลัก ดังนี้

ตัวอย่างสินค้า

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



ถุงมือนิรภัย

แว่นตานิรภัย

หน้ากาก

ชุดผจญเพลิง

ชุดป้องกันสารเคมี

หมวกนิรภัย

รองเท้านิรภัย

อุปกรณ์ป้องกันการตกจากที่สูง

1.2 อุปกรณ์เพื่อความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (Safety and Environment Products) เป็นอุปกรณ์ที่ใช้เพื่อสร้างความปลอดภัยในโรงงานอุตสาหกรรม หรือสถานประกอบการ เช่น เครื่องตรวจวัดแก๊สพิษและแก๊สไอไฟในอากาศ, อุปกรณ์ชำระล้างตา และลำตัวฉุกเฉิน, อุปกรณ์จัดเก็บ ขนย้าย และถ่ายเทสารเคมี, อุปกรณ์ถ่ายเทอากาศ, อุปกรณ์ล็อกนิรภัย, ป้ายเพื่อความปลอดภัย เป็นต้นตัวอย่างสินค้า

ตัวอย่างสินค้า



อุปกรณ์เป่า-ดูด อากาศ

ตู้และภาชนะสำหรับจัดเก็บสารเคมี

อุปกรณ์ล็อกนิรภัย

อุปกรณ์ชำระล้างฉุกเฉิน

เครื่องวัดแก๊ส

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

ตัวอย่างสินค้า



ชุดทำงานในห้องคลีนรูม

ผ้าเช็ดชิ้นงาน

ถุงมือสำหรับห้องคลีนรูม

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

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

ตัวอย่างสินค้า



เครื่องกรองน้ำสำหรับครัวเรือน



ระบบบำบัดน้ำสำหรับอุตสาหกรรม



อุปกรณ์สำหรับระบบบำบัดน้ำ

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

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

3.4 การให้บริการดูแลควบคุมระบบและการบำรุงรักษาเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำ

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

ธุรกิจหลักด้านการจัดจำหน่ายสินค้าเพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน บริษัทมุ่งเน้นการให้บริการอย่างครบวงจรด้วยความเป็นมืออาชีพอย่างแท้จริง สร้างความเติบโตให้บริษัทอย่างยั่งยืน บริษัทมีเป้าหมายในการเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดโดยการพัฒนาสินค้า การเพิ่มสินค้าใหม่ ให้สามารถตอบสนองความต้องการทั้งในกลุ่มลูกค้าเดิมและขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มลูกค้าใหม่ที่บริษัทยังมีส่วนแบ่งการตลาดน้อย นอกจากนี้ บริษัทยังมีเป้าหมายในการเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดสินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัทคือ ตราสินค้า Synos ทั้งตลาดในประเทศ และประเทศในแถบอาเซียน รวมถึงการพัฒนาปรับปรุงการให้บริการให้ครอบคลุมทุกความต้องการของลูกค้า ไม่ว่าจะเป็นการบริการให้เช่าเครื่องมือ อุปกรณ์ด้านความปลอดภัย บริการให้คำปรึกษา บริการฝึกอบรม และบริการหลังการขาย

ธุรกิจการจัดจำหน่ายสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม บริษัทมีเป้าหมายในการเพิ่มสัดส่วนรายได้โดยการพัฒนาปรับปรุงสินค้า การเพิ่มสินค้าใหม่ การให้บริการพิเศษในการผลิตสินค้าตามความต้องการของลูกค้าแต่ละรายโดยความร่วมมือกับผู้ผลิตสินค้า เพื่อเพิ่มรายได้จากฐานลูกค้าเดิมและลูกค้าใหม่ นอกจากการจัดจำหน่ายสินค้าแล้ว บริษัทยังมีเป้าหมายในการต่อยอดธุรกิจไปยังธุรกิจที่เกี่ยวข้องต่อไปในอนาคต เช่น การออกแบบ ก่อสร้าง และการให้บริการบำรุงรักษาห้องควบคุมสภาพแวดล้อม

ธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค บริษัทยังมีความมุ่งมั่นในการพัฒนาธุรกิจให้สามารถสร้างรายได้ให้กับบริษัทในสัดส่วนที่สูงขึ้น โดยบริษัทมุ่งเน้นการให้บริการออกแบบ ผลิต และก่อสร้างระบบน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค สำหรับลูกค้าทั้งที่เป็นกลุ่มผู้บริโภคโดยตรงและกลุ่มลูกค้าโรงงาน อุตสาหกรรมหรือสถานประกอบการต่างๆ การพัฒนาความรู้ความเชี่ยวชาญด้านระบบบำบัดน้ำเพื่อให้สามารถให้บริการได้อย่างครอบคลุมทุกระบบ ตั้งแต่ระบบผลิตน้ำ ระบบบำบัดน้ำเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ ระบบบำบัดน้ำเสีย นอกจากนี้ บริษัทยังมุ่งมั่นในการเข้าร่วมประมูลงานโครงการก่อสร้างระบบประปาเพื่อใช้ในการอุปโภคจากภาครัฐ โดยมีพื้นที่ครอบคลุมทั่วประเทศตามนโยบายของรัฐบาลที่ต้องการให้ประชาชนมีน้ำสะอาดใช้อย่างทั่วถึง

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัทจดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 4 มกราคม 2504 โดยมีวัตถุประสงค์เริ่มแรกเพื่อจำหน่ายเมล็ดธัญพืชและสินค้าทางการเกษตร บริษัทได้มีการหยุดดำเนินกิจการไประยะหนึ่ง จนในปี 2521 คุณชวลิต หวังธำรงได้เข้ามาดำเนินกิจการของบริษัท โดยเปลี่ยนประเภทธุรกิจมาเป็นผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

ปี 2550 บริษัทมีการปรับปรุงโครงสร้างองค์กรใหม่เพื่อรองรับการขยายตัวในอนาคต และการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

และเพื่อเป็นการรองรับการขยายตัวในอนาคต ในเดือนตุลาคม ปี 2550 บริษัทได้ทำการย้ายทำการแห่งใหม่มาอยู่ ณ ที่ทำการปัจจุบันซึ่งประกอบด้วยอาคารสำนักงานใหญ่และอาคารคลังสินค้า

ปี 2551 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

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

ปี 2555 บริษัทจัดตั้งสาขาเพิ่มอีก 1 สาขาที่อำเภอเมืองภูเก็ต ปัจจุบันบริษัทมีสำนักงานสาขา 3 แห่งคือ ภาคตะวันออกที่จังหวัดระยอง ภาคเหนือที่จังหวัดเชียงใหม่ และภาคใต้ที่จังหวัดภูเก็ต นอกจากนี้ บริษัทยังได้ดำเนินการขยายธุรกิจไปยังประเทศแถบอาเซียน โดยแต่งตั้งบริษัท เอกการ จำกัด เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัทในประเทศเมียนมาร์

ปี 2556 บริษัทดำเนินการจัดตั้งบริษัทย่อย 2 แห่ง คือ ในเดือนมกราคม จัดตั้งบริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด วัตถุประสงค์เพื่อจัดจำหน่ายสินค้าด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยให้กับลูกค้าในกลุ่มหน่วยงานราชการ มูลค่าเงินลงทุนคิดเป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท และในเดือนกันยายน ดำเนินการจัดตั้งบริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด (Pholdhanya (Cambodia) Company Limited) ในประเทศกัมพูชา เพื่อดำเนินธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายอุปกรณ์และระบบบำบัดน้ำ เพื่ออุปโภคบริโภค และสัมปทานน้ำประปาเพื่อชุมชน โดยมีมูลค่าเงินลงทุน คิดเป็นร้อยละ 70 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด 1,200 ล้านบาท (เทียบเท่า 300,000 เหรียญสหรัฐอเมริก) หรือคิดเป็นเงินบาทประมาณ 9.5 ล้านบาท

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

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

และ ในเดือนธันวาคม ปี 2558 บริษัทเจรจาซื้อหุ้นส่วนในบริษัทย่อย บริษัท ผลธัญญา(แคมโบเดีย) จำกัด ที่เหลืออีกร้อยละ 30 จากผู้ร่วมทุนในราคา 1 บาท เนื่องจากมีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุน ปัจจุบัน บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัท ผลธัญญา(แคมโบเดีย) จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100 โดยบริษัทมีแผนงานที่จะขยายตลาดสินค้าด้านอุปกรณ์ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม เนื่องจากเห็นศักยภาพของตลาดที่เริ่มเติบโตขึ้น นอกเหนือจากธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำ

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



หมายเหตุ : บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว ปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทตามงบการเงินรวมในปี 2556 ถึงปี 2558 สามารถแสดงแยกตามกลุ่มสินค้าและบริการได้ดังนี้

ประเภทของรายได้	ปี 2558		ปี 2557*		ปี 2556*	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1. กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY)	715.45	77.94%	675.77	83.69%	635.04	81.76%
2. กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)	104.82	11.42%	98.11	12.15%	105.71	13.61%
3. กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค (WATER)	94.64	10.31%	29.13	3.61%	33.12	4.26%
4. รายได้อื่น	3.04	0.33%	4.48	0.55%	2.79	0.36%
รวมรายได้	917.94	100%	807.49	100%	776.67	100%

หมายเหตุ : *บริษัทมีการจัดประเภทสินค้าใหม่ ระหว่างกลุ่มสินค้า SAFETY และ CE จึงทำให้โครงสร้างรายได้ที่แสดงเปลี่ยนไปจากที่เคยรายงานไว้ใน ปี 2556 และ 2557

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน มีความเกี่ยวข้องกับภาวะเศรษฐกิจอุตสาหกรรมโดยรวมของประเทศ เนื่องจากสินค้าที่จัดจำหน่ายเป็นสินค้าที่ใช้ในสถานประกอบการอุตสาหกรรม หรือใช้กับผู้ปฏิบัติงานในสถานประกอบการนั้นๆ ซึ่งหากภาวะเศรษฐกิจอุตสาหกรรมมีการเติบโตสูง จะทำให้มีความต้องการใช้สินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานสูงเช่นกัน ซึ่งปัจจุบันอุปกรณ์ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย ถือเป็นสิ่งจำเป็นมากขึ้น จากเหตุผลหลายประการ ไม่ว่าจะเป็น การบังคับด้วยกฎหมาย หรือความต้องการสร้างคุณภาพ และมาตรฐานในการผลิตของผู้ประกอบการเอง รวมถึงความรับผิดชอบด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย ให้กับพนักงาน จึงทำให้ผู้ประกอบการอุตสาหกรรมทั้งขนาดใหญ่ ขนาดกลาง และขนาดเล็ก หันมาให้ความสำคัญในเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัย ให้กับผู้ปฏิบัติงาน รวมถึงการสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อให้พนักงานมีความปลอดภัยเพิ่มมากขึ้น

จากข้อมูลสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ สรุปภาพรวมเศรษฐกิจของประเทศในปี 2558 ขยายตัว 2.8% ปรับตัวดีขึ้นจากปีก่อนที่มีการขยายตัว 0.8% สำหรับภาคอุตสาหกรรม ขยายตัว 0.9% ดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้น 0.3% กลุ่มอุตสาหกรรมที่ขยายตัวได้แก่ อุตสาหกรรมยานยนต์ อุตสาหกรรมผลิตภัณฑ์ยางและพลาสติก อุตสาหกรรมปิโตรเลียม อุตสาหกรรมอาหารและเครื่องดื่ม ในขณะที่กลุ่มอุตสาหกรรมที่ลดลง ได้แก่ กลุ่มอุตสาหกรรมฮาร์ดดิสก์ไดรฟ์ อุปกรณ์ไฟฟ้า และเครื่องจักร โดยรวม ในปี 2558 กลุ่มลูกค้าของบริษัทในอุตสาหกรรมหลักต่างๆ ยังคงได้รับผลกระทบจากสภาพเศรษฐกิจในประเทศและต่างประเทศที่ยังเป็นการฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป อย่างไรก็ตามกลุ่มลูกค้าของบริษัท มีความหลากหลายอยู่ในทุกกลุ่มอุตสาหกรรม ทำให้บริษัทไม่ได้รับผลกระทบจากกลุ่มอุตสาหกรรมใดเพียงกลุ่มเดียว และนอกจากลูกค้ากลุ่มอุตสาหกรรม บริษัทยังมีกลุ่มลูกค้าที่เป็นหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจต่างๆ โดยบริษัทมีการพัฒนาสินค้าและบริการใหม่ๆ เพื่อให้ตรงตามความต้องการของลูกค้า เพิ่มความสามารถในการแข่งขัน ในปี 2558 บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าและให้บริการในกลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานจำนวน 715.45 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 5.87%

ปี 2559 เศรษฐกิจในประเทศมีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้นจากปี 2558 โดยได้รับแรงกระตุ้นจากการเร่งใช้จ่ายงบประมาณจากภาครัฐ แรงขับเคลื่อนจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจเพิ่มเติมจากภาครัฐ โดยเฉพาะการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานต่างๆ อย่างไรก็ตามการขยายตัวทางเศรษฐกิจยังมีข้อจำกัดจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกที่ยังเป็นการฟื้นตัวอย่างล่าช้า ทำให้ภาคการส่งออกยังได้รับผลกระทบ สำหรับภาคการผลิตของอุตสาหกรรมไทย สำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรมมีการคาดการณ์ว่าจะขยายตัวดีขึ้นกว่าปี 2558 ตามภาวะเศรษฐกิจ จากการขยายตัวของอุตสาหกรรมการผลิตเพื่อการอุปโภคบริโภคภายในประเทศ กลุ่มอุตสาหกรรมที่เป็นลูกค้าหลักของบริษัท อย่างเช่นอุตสาหกรรมยานยนต์คาดการณ์ปริมาณการผลิตรถยนต์จะเพิ่มขึ้นจากปีก่อนถึง 12.43% อุตสาหกรรมไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์ คาดว่าการผลิตจะเพิ่มขึ้น 3-5% อุตสาหกรรมปิโตรเคมี ถึงแม้จะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงราคาน้ำมันดิบ แต่ยังคงจะมีการขยายตัวเพิ่มขึ้นตามผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศและอุตสาหกรรม อุตสาหกรรมก่อสร้าง จะมีการขยายตัวสูงจากการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานจากภาครัฐ จากการขยายตัวของภาคอุตสาหกรรมต่างๆ เป็นผลให้บริษัทสามารถสร้างความเติบโตได้เช่นกัน

ภาวะการแข่งขันสำหรับสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ในปัจจุบันเริ่มมีเพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับในอดีตที่ผ่านมา จากการที่ประเทศไทยยังคงเป็นฐานการผลิตแห่งใหญ่ ครอบคลุมทุกกลุ่มอุตสาหกรรม โรงงานอุตสาหกรรมยังคงมีเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง และมีปัจจัยสนับสนุนทางด้านกฎหมายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย ที่มีความเข้มงวดมากขึ้นทุกปี ทำให้มีอุปสงค์ในผลิตภัณฑ์ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานมากยิ่งขึ้น จึงเกิดผู้ขายรายใหม่เพิ่มขึ้นเช่นกัน คู่แข่งในประเทศส่วนใหญ่เป็นคู่แข่งรายย่อย สินค้าที่จำหน่ายยังไม่มีครอบคลุมทั้งหมด บริษัทยังคงได้เปรียบในเรื่องของสินค้าที่มีจำหน่ายอย่างหลากหลายและรองรับการสั่งซื้อในปริมาณมากได้ การแข่งขันส่วนใหญ่เป็นการแข่งขันทางด้านราคาในตลาดที่ลูกค้าไม่เน้นเรื่องคุณภาพสินค้านัก บริษัทจะใช้วิธีหาผู้ผลิตหรือผู้ขายรายใหม่เพื่อให้ได้ราคาที่สามารถแข่งขันได้ แต่สำหรับลูกค้าที่เน้นเรื่องมาตรฐานสินค้าสูง บริษัทยังสามารถแข่งขันได้ เนื่องจากสินค้าที่บริษัทจำหน่ายมีคุณภาพสูง มีมาตรฐานรองรับ เป็นที่ยอมรับจากลูกค้า ประกอบกับการได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายจากผู้ผลิตในต่างประเทศ ทั้งแบบตัวแทนจำหน่ายรายเดียวและตัวแทนจำหน่ายทั่วไป คู่แข่งจึงยังมีน้อยราย

นอกจากนี้ การที่บริษัทประกอบธุรกิจในด้านนี้เป็นระยะเวลานาน ผลการดำเนินงานเป็นที่ยอมรับทั้งด้านลูกค้าและลูกจ้าง ประกอบกับบริษัทมีการพัฒนาด้านการจัดหาผลิตภัณฑ์ใหม่ และการพัฒนาสินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัทเอง รวมถึงการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความชำนาญด้านความปลอดภัย สามารถให้คำแนะนำในการเลือกใช้สินค้าด้านความปลอดภัยได้อย่างเหมาะสมกับทุกกลุ่มลูกค้า อีกทั้งบริษัทยังให้ความสำคัญในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าทั้งเรื่องสินค้าและบริการ ไม่ว่าจะเป็นลูกค้าเก่าของบริษัท ซึ่งมีฐานลูกค้ามากกว่า 4,000 ราย ทำให้บริษัทยังคงรักษาตลาดและความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าได้รวมถึงการเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายเพื่อขยายฐานลูกค้าใหม่ และความสามารถในการบริหารจัดการสินค้าสำรองคลัง จึงทำให้บริษัทมั่นใจศักยภาพในการแข่งขันของบริษัท

กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม

ธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม ลูกค้านักอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ ปี 2558 ภาวะการผลิตอุตสาหกรรมไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์ชะลอตัวลงเมื่อเทียบกับปีก่อน โดยดัชนีผลผลิตลดลง 7.93% เนื่องจากกำลังซื้อในประเทศและตลาดส่งออกหลักยังไม่ฟื้นตัว นอกจากนี้ยังได้รับผลกระทบจากผู้ผลิตขนาดใหญ่บางรายได้ย้ายฐานการผลิตไปยังประเทศอื่นในกลุ่มอาเซียน ด้านการแข่งขัน เนื่องจากการชะลอตัวของอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ ทำให้ลูกค้าส่วนใหญ่พยายามลดต้นทุนที่ใช้ในการผลิต บริษัทจึงได้รับผลกระทบและเกิดการแข่งขันทางด้านราคาเพิ่มสูงขึ้นเมื่อเทียบกับในอดีตที่ผ่านมา อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ให้ทันกับสถานการณ์ มุ่งเน้นการรักษาลูกค้าที่มีศักยภาพ การเพิ่มความสามารถในการแข่งขันโดยความร่วมมือกับผู้ผลิต เพื่อสามารถผลิตสินค้าได้ตามความต้องการของลูกค้าแต่ละราย ทำให้บริษัทยังสามารถสร้างความเติบโตในกลุ่มสินค้านี้ได้ และนอกจากการจัดจำหน่ายสินค้าแล้ว บริษัทยังมีเป้าหมายในการต่อยอดธุรกิจไปยังธุรกิจที่เกี่ยวข้องต่อไปในอนาคต เช่น การออกแบบก่อสร้าง และการให้บริการบำรุงรักษาห้องควบคุมสภาพแวดล้อม

กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค

ทรัพยากรน้ำเป็นทรัพยากรธรรมชาติที่สำคัญในการดำรงชีวิต และน้ำยังมีประโยชน์ต่างๆอีกมากมายไม่ว่าจะเป็นด้านอุปโภค บริโภค เกษตรกรรม อุตสาหกรรม แหล่งทรัพยากรธรรมชาติ แหล่งพลังงาน ตลอดจนด้านสังคมและวัฒนธรรม สถานการณ์ทรัพยากรน้ำของประเทศไทยในปัจจุบัน กำลังเป็นปัญหาที่สำคัญ ไม่ว่าจะเป็นปัญหาการขาดแคลนน้ำ ปัญหาน้ำท่วม และปัญหาน้ำเสีย เหล่านี้เป็นปัญหาที่สร้างความเสียหายและส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจ สังคมโดยรวม หน่วยงานต่างๆที่เกี่ยวข้องจึงให้ความสำคัญในเรื่องการบริหารจัดการน้ำเพื่อป้องกันผลกระทบจากปัญหาดังกล่าว

รัฐบาลมีนโยบายในการพัฒนาและบริหารจัดการทรัพยากรน้ำของประเทศไทย เพื่อให้การบริหารจัดการน้ำเป็นไปอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ ป้องกันและบรรเทาปัญหาขาดแคลนน้ำ จึงได้มีการจัดสรรงบประมาณเพื่อใช้ในโครงการก่อสร้างระบบประปาชุมชนในพื้นที่ที่ประสบปัญหาทั่วประเทศ ธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำ ในปี 2558 บริษัทจึงมุ่งเน้นในการเข้าร่วมประมูลเพื่อรับงานก่อสร้างโครงการดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทสามารถประมูลงานได้จำนวน 90 โครงการ มูลค่ารวมประมาณ 277 ล้านบาท โดยสามารถรับรู้รายได้ตามสัดส่วนงานที่แล้วเสร็จในปี 2558 จำนวน 22 ล้านบาท

ด้านการให้บริการบริหารจัดการน้ำสำหรับผู้ประกอบการในกลุ่มอุตสาหกรรมต่างๆ ในปี 2558 ที่ผ่านมามีการรวมเศรษฐกิจเป็นการฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป การลงทุนในภาคเอกชนยังอยู่ในช่วงชะลอตัว การใช้เงินลงทุนด้านระบบบำบัดน้ำในกลุ่มลูกค้าของบริษัทก็เช่นเดียวกัน อย่างไรก็ตามบริษัทมีการติดตามการนำเสนอโครงการ การรักษาสัมพันธ์ภาพและดูแลเรื่องการบริการหลังการขายในกลุ่มลูกค้าเดิม ทำให้บริษัทยังสามารถสร้างความเติบโตในกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมได้อย่างต่อเนื่อง

สภาพการแข่งขันสำหรับธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำ มีทั้งกลุ่มผู้ประกอบการขนาดใหญ่ ขนาดกลาง และขนาดเล็ก แต่ถือว่ายังมีจำนวนน้อยราย โดยแต่ละแห่งอาจมุ่งเน้นการให้บริการที่แตกต่างกัน และกลุ่มลูกค้ามีความหลากหลาย ตลาดด้านการบริหารจัดการน้ำมีแนวโน้มขยายตัวได้อีกมาก การแข่งขันจึงยังถือว่าอยู่ในระดับปานกลาง บริษัทมุ่งเน้นในการให้บริการสำหรับระบบขนาดกลางและเล็ก คู่แข่งของบริษัทจึงเป็นกลุ่มผู้ประกอบการขนาดกลางและเล็ก ซึ่งบริษัทมีความได้เปรียบเรื่อง ความสามารถในการลงทุน การบริหารจัดการ บริษัทมีความน่าเชื่อถือ ทำให้บริษัทสามารถแข่งขันได้

คำอธิบายและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ

ภาพรวมการดำเนินงาน

งบการเงินรวม สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 914.90 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 111.89 ล้านบาท หรือ 13.93% เมื่อเทียบกับปีก่อน ที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 803.01 ล้านบาท โดยรายได้หลักที่เพิ่มขึ้นมาจากการขายสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานและรายได้จากการให้บริการด้านระบบบำบัดน้ำที่เพิ่มขึ้นจากการรับงานโครงการก่อสร้างระบบบำบัดน้ำ ทั้งจากภาครัฐและภาคเอกชน

อย่างไรก็ตาม ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเพิ่มขึ้น 25.03 ล้านบาท หรือ 14.62% เมื่อเทียบกับปีก่อน จึงทำให้ปี 2558 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 34.31 ล้านบาท ลดลง 4.54 ล้านบาท หรือ 11.69% เมื่อเทียบกับปีก่อน ที่มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 38.86 ล้านบาท

สรุปผลการดำเนินงาน

	หน่วย: ล้านบาท		
	ปี 2558	ปี 2557	% YoY
รายได้จากการขาย	847.39	797.71	6.23%
รายได้จากการให้บริการ	67.51	5.30	1174.28%
รายได้อื่น	3.04	4.48	-32.15%
รวมรายได้	917.94	807.49	13.68%
ต้นทุนขาย	624.78	580.99	7.54%
ต้นทุนบริการ	49.84	4.18	1093.15%
รวมต้นทุน	674.62	585.17	15.29%
กำไรขั้นต้น	240.29	217.85	10.30%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	26.26%	27.13%	-0.86%
รวมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	196.31	171.28	14.62%
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	47.02	51.05	-7.90%
อัตรากำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (%)	5.12%	6.32%	-1.20%
กำไรสุทธิ(ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่)	34.31	38.86	-11.69%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	3.74%	4.81%	-1.07%
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.21	0.24	-11.69%
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก(ล้านหุ้น)	162.00	162.00	

รายได้

โครงสร้างรายได้	ปี 2558		ปี 2557*		% YoY
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	
กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY)	715.45	78%	675.77	84%	5.87%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)	104.82	11%	98.11	12%	6.83%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค บริโภค (WATER)	94.64	10%	29.13	4%	224.93%
รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ	914.90	100%	803.01	100%	13.93%

หมายเหตุ: *บริษัทปรับปรุงการจัดประเภทสินค้าระหว่างกลุ่มสินค้า SAFETY และ CE จึงทำให้โครงสร้างรายได้มีการเปลี่ยนแปลง

ปี 2558 บริษัท มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 914.90 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 111.89 ล้านบาท หรือ 13.93% เมื่อเทียบกับปีก่อน ที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 803.01 ล้านบาท

รายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY) มีจำนวน 715.45 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 39.68 ล้านบาทหรือ 5.87% เมื่อเทียบกับปีก่อน รายได้เพิ่มขึ้นเนื่องจากการขายสินค้าให้กับลูกค้าในกลุ่มหน่วยงานราชการมีจำนวนเพิ่มขึ้น นอกจากนี้การเพิ่มสินค้าและบริการใหม่เพื่อขายให้ลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมปิโตรเคมีคอล และการเพิ่มจำนวนลูกค้าใหม่โดยการขยายพื้นที่การขายทำให้มีรายได้จากการขายเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม ภาคการผลิตในตลาดอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ ยังอยู่ในภาวะอ่อนตัวตามภาวะเศรษฐกิจของประเทศ จึงทำให้รายได้จากการขายให้ลูกค้ากลุ่มอุตสาหกรรมหลักอื่นๆมีจำนวนใกล้เคียงกับปีก่อน และมีจำนวนลดลงในบางกลุ่มอุตสาหกรรม

ด้านรายได้จากการขายในกลุ่มสินค้าเพื่อการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE) มีจำนวน 104.82 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6.70 ล้านบาท หรือ 6.83% เมื่อเทียบกับปีก่อน ลูกค้าหลักอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ ถึงแม้ว่าบริษัทจะได้รับผลกระทบจากการย้ายฐานการผลิตของโรงงานขนาดใหญ่ การหดตัวของภาคการผลิตในอุตสาหกรรม แต่บริษัทมุ่งเน้นการรักษาลูกค้าเก่าที่มีศักยภาพ ทำให้รายได้จากกลุ่มสินค้าเพื่อการควบคุมสภาพแวดล้อมยังสามารถเติบโตได้

รายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค (WATER) มีจำนวน 94.64 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 65.51 ล้านบาท หรือ 224.93% ประกอบด้วย รายได้จากการขายระบบและอุปกรณ์ด้านระบบบำบัดน้ำจำนวน 31.69 ล้านบาท และมีรายได้จากการให้บริการจำนวน 62.95 ล้านบาท โดยเป็นรายได้จากการจำหน่ายน้ำจากระบบบำบัดน้ำเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่จำนวน 5.59 ล้านบาท และรายได้จากการให้บริการรับเหมาก่อสร้างโครงการด้านระบบบำบัดน้ำทั้งภาครัฐและภาคเอกชนรวมจำนวน 57.36 ล้านบาท

ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ

ปี 2558 บริษัทมีต้นทุนขายและต้นทุนบริการจำนวน 674.62 ล้านบาท ประกอบด้วยต้นทุนขายจำนวน 624.78 ล้านบาท และต้นทุนบริการจำนวน 49.84 ล้านบาท ต้นทุนขายและต้นทุนบริการเพิ่มขึ้นตามการขายและการให้บริการที่เพิ่มขึ้น สัดส่วนต้นทุนขายและบริการคิดเป็น 73.74% ของรายได้จากการขายและการให้บริการ ทำให้มีอัตรากำไรขั้นต้นที่ 26.26%

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2558 มีจำนวน 196.31 ล้านบาท ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 101.59 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 94.04 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้นแปรผันตามรายได้จากการขายและการให้บริการที่เพิ่มขึ้น ส่วนใหญ่มาจากค่าตอบแทนบุคลากรสำหรับค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 94.04 ล้านบาท รวมค่าตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าโครงการด้านระบบบำบัดน้ำจำนวน 5.93 ล้านบาท

ปี 2558 บริษัทมีต้นทุนทางการเงินจำนวน 4.25 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1.60 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 60.41% เนื่องจากบริษัทใช้เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น โดยการออกตั๋วแลกเงินจำนวน 100 ล้านบาท และตั๋วสัญญาใช้เงินจำนวน 40 ล้านบาทเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำ

กำไรสุทธิ

ปี 2558 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 34.31 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 3.74%

อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร

งบการเงินรวม	ปี 2558	ปี 2557
อัตรากำไรขั้นต้น	26.26%	27.13%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	6.70%	7.89%
อัตรากำไรสุทธิ	3.74%	4.82%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	10.61%	12.27%

อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไรของบริษัท ในปี 2558 ลดลงจากปีก่อน สาเหตุหลักจากการขายสินค้าในกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำในสัดส่วนที่สูงขึ้น และรายได้จากการรับงานโครงการด้านระบบบำบัดน้ำจากภาครัฐที่มีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำ จึงทำให้ในปี 2558 บริษัทมีอัตรากำไรขั้นต้น 26.26% ด้านค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร และต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มขึ้น ทำให้บริษัทมีอัตรากำไรสุทธิ 3.74% อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น 10.61% ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน

ฐานะการเงิน

	ณ 31 ธันวาคม 2558		ณ 31 ธันวาคม 2557		หน่วย : ล้านบาท
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	% เปลี่ยนแปลง
สินทรัพย์	667.40	100.00%	550.37	100.00%	21.26%
หนี้สิน	346.10	51.86%	229.69	41.73%	50.68%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	321.30	48.14%	320.68	58.27%	0.19%

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 667.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2557 จำนวน 117.03 ล้านบาท หรือ 21.26% โดยมีสินทรัพย์หมุนเวียนที่เพิ่มขึ้นหลักจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 27.52 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าสุทธิเพิ่มขึ้นจำนวน 22.99 ล้านบาท มีรายการมูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บและเงินจ่ายล่วงหน้าให้ผู้รับเหมาช่วงสำหรับงานก่อสร้างระบบบำบัดน้ำรวมจำนวน 39.04 ล้านบาท ด้านสินค้าคงเหลือสุทธิเพิ่มขึ้นจำนวน 11.63 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้นหลักจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ที่มาจากการลงทุนในสินทรัพย์ด้านศูนย์บริการและสินค้าสาธิตสำหรับกลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน(SAFETY) จำนวน 16.02 ล้านบาท การปรับปรุงอาคารสำนักงานจำนวน 2.49 ล้านบาท และซื้อทรัพย์สินประเภทยานพาหนะเพิ่มจำนวน 5.76 ล้านบาท และตัดจำหน่ายยานพาหนะจำนวน 4.35 ล้านบาท โดยมีค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์สำหรับงวดจำนวน 14.48 ล้านบาท

ลูกหนี้การค้า

ในปี 2558 บริษัทมีลูกหนี้การค้า-สุทธิจำนวน 149.89 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 22.99 ล้านบาท ตามการขายที่เพิ่มขึ้น โดยมีระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ย 55.22 วัน ใกล้เคียงกับปีก่อน ที่มีระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ย 52.10 วัน

โดยปกติ บริษัทมีนโยบายการให้ระยะเวลาการจ่ายชำระแก่ลูกค้าสำหรับลูกค้าที่ผ่านการพิจารณาเครดิต ซึ่งบริษัทจะทำการพิจารณาระยะเวลาการจ่ายชำระจากผลประกอบการที่ผ่านมา ยอดการสั่งซื้อ และประวัติการชำระเงินในอดีต สำหรับนโยบายการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ บริษัทจะพิจารณาจากยอดค้างชำระของลูกค้าที่มีอายุการชำระเกิน 180 วัน และไม่มีเคลื่อนไหวซึ่งจะพิจารณาลูกค้าเป็นรายไป ใช้อัตราการจัดตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ 100% จากยอดหนี้ค้าง ในปี 2558 บริษัทไม่มีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้นจากปีก่อน

สินค้าคงเหลือ-สุทธิ

บริษัทมีสินค้าคงเหลือ-สุทธิจำนวน 227.50 ล้านบาท มีจำนวนเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 11.62 ล้านบาท หรือ 5.38% จากการสั่งซื้อสินค้าเพิ่มขึ้นและมีรายการงานระหว่างก่อสร้างเพิ่มขึ้น โดยมีระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย 119.95 วัน ลดลงจากปีก่อนที่มีระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย 126.37 วัน

ในส่วนของนโยบายการตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าสำหรับสินค้าล้าสมัยหรือเสื่อมคุณภาพ บริษัทพิจารณาจากอายุและสภาพของสินค้าเป็นหลัก กรณีเป็นสินค้าเสื่อมสภาพเร็วมีอายุเกิน 1 ปี ใช้อัตราการตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า 50% ของมูลค่าสินค้าคงค้าง กรณีสินค้าเสื่อมสภาพเร็วที่มีอายุเกิน 2 ปีขึ้นไปหรือสินค้าชำรุดใช้อัตราการตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า 100% ของมูลค่าสินค้าคงค้าง โดยในปี 2558 บริษัทมีค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าเพิ่มขึ้นจำนวน 1.10 ล้านบาทจากปีก่อน

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ ในปี 2558 มีจำนวน 140.69 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 11.52 ล้านบาท จากการลงทุนในสินทรัพย์ด้านศูนย์บริการและสินค้าสาธิตสำหรับกลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน(SAFETY) จำนวน 16.02 ล้านบาท ซื้อยานพาหนะ 5.76 ล้านบาท และซื้อทรัพย์สินอื่นรวม 4.11 ล้านบาท ระหว่างปีตัดจำหน่ายทรัพย์สิน 4.55 ล้านบาท และลดลงจากค่าเสื่อมราคาจำนวนสำหรับงวดจำนวน 14.48 ล้านบาท

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีหนี้สินรวม 346.10 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2557 จำนวน 116.41 ล้านบาท หรือ 50.68% โดยมีหนี้สินที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินจำนวน 98.18 ล้านบาท จากการออกตั๋วแลกเงิน ด้านเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 20.16 ล้านบาทเนื่องจากการสั่งซื้อสินค้าในไตรมาส 4 ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระหนี้สินตามสัญญาเข้าการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 4.16 ล้านบาทจากการซื้อยานพาหนะใหม่สำหรับงานจัดส่งสินค้า และมีภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น 2.53 ล้านบาท ในขณะที่เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินลดลงจำนวน 6 ล้านบาท

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

บริษัทมีเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินจำนวน 139.13 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จากการออกตั๋วแลกเงินจำนวน 100 ล้านบาท เสนอแก่นักลงทุนรายใหญ่และนักลงทุนสถาบัน ในอัตราดอกเบี้ย 3.55% ต่อปี ครบกำหนดวันที่ 1 เมษายน 2559 โดยเงินส่วนใหญ่ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนสำหรับงานก่อสร้างระบบบำบัดน้ำ

เจ้าหนี้การค้า-สุทธิ

บริษัทมีเจ้าหนี้การค้าจำนวน 112.22 ล้านบาท ประกอบด้วยเจ้าหนี้การค้าในประเทศ 24.54 ล้านบาท และเจ้าหนี้การค้าต่างประเทศ 87.68 ล้านบาท โดยมีระยะเวลาการชำระหนี้เฉลี่ยในปี 2558 เท่ากับ 87.54 วัน เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่มีระยะเวลาชำระหนี้ 72.07 วัน

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนของบริษัทใหญ่จำนวน 321.30 ล้านบาท โดยมีกำไรสะสมลดลงเนื่องจากการจ่ายเงินปันผลผู้ถือหุ้นจำนวน 32.40 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิสำหรับงวดจำนวน 34.31 ล้านบาท

ในปี 2558 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 1.07 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.71 เท่า เนื่องจากมีสัดส่วนหนี้สินเพิ่มขึ้น

อัตราส่วนสภาพคล่อง

	ปี 2558	ปี 2557
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.58	1.97
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	6.61	7.01
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	55.22	52.10
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	5.66	5.70
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	64.47	64.08
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	3.04	2.89
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	119.95	126.37
วงจรเงินสด (วัน)	110.69	114.39

กระแสเงินสด

	หน่วย: ล้านบาท	
กระแสเงินสด	31 ธันวาคม 2558	31 ธันวาคม 2557
เงินสดได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	(23.21)	32.37
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	(4.29)	(2.59)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	55.20	(33.14)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)	2.39	(44.25)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	59.14	31.62

บริษัทมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 4.61 ล้านบาท โดยมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 71.21 ล้านบาท สินทรัพย์และหนี้สินจากการดำเนินงานเปลี่ยนแปลงสาเหตุหลักมาจาก ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 31.91 ล้านบาท มูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บและเงินจ่ายล่วงหน้าให้ผู้รับเหมาช่วงงานก่อสร้างโครงการระบบบำบัดน้ำเพิ่มขึ้นจำนวน 39.04 ล้านบาท สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 15.20 ล้านบาท และมีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 6.68 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 4.29 ล้านบาท เป็นเงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์จำนวน 6.20 ล้านบาท จ่ายค่าสิทธิการเช่าอาคาร 0.45 ล้านบาท โดยได้รับเงินจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์จำนวน 1.69 ล้านบาทและรับดอกเบี้ยจำนวน 0.41 ล้านบาท

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 55.20 ล้านบาท จากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 98.18 ล้านบาท โดยมีการจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน 6 ล้านบาท จ่ายดอกเบี้ยจำนวน 4.22 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผล 32.40 ล้านบาท

แนวโน้มผลการดำเนินงานปี 2559

ในปี 2559 บริษัทคาดว่าผลการดำเนินงานจะเติบโตขึ้นกว่าปี 2558 เนื่องจากได้รับปัจจัยสนับสนุนจากการเร่งใช้จ่ายและการลงทุนในภาครัฐ และภาคการส่งออกคาดว่าจะดีขึ้นจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจในหลายประเทศ ส่งผลต่อภาคการผลิตในกลุ่มลูกค้าแต่ละอุตสาหกรรมที่จะเพิ่มคำสั่งซื้อสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมของบริษัท โดยบริษัทมุ่งเน้นรักษาสถานะลูกค้าเก่าที่มีศักยภาพ และการเพิ่มมาร์เก็ตแชร์ในกลุ่มลูกค้าหลัก อย่างเช่น กลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ กลุ่มอุตสาหกรรมปิโตรเคมี โดยการร่วมมือกับพันธมิตรผู้ผลิตสินค้า ในการพัฒนาสินค้าให้ตรงกับความ ต้องการของลูกค้าให้มากขึ้น สำหรับลูกค้ากลุ่มราชการ บริษัทได้เตรียมสินค้าเพื่อเข้าประมูลงานในหลายๆหน่วยงาน มั่นใจสินค้าและราคาสามารถแข่งขันได้ นอกจากนี้ งบประมาณด้านการก่อสร้างระบบประปาชุมชนจากภาครัฐ มีส่วนสนับสนุนให้ธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำของบริษัทเติบโตได้เพิ่มขึ้นอย่างโดดเด่นในปี 2559 นี้

ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง การควบคุมความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดโครงสร้างและนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อวัตถุประสงค์หลักในการป้องกันและบริหารความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวปฏิบัติที่สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการสำคัญที่บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญในการจัดการ เพื่อให้องค์กรเติบโตได้อย่างยั่งยืน โดยมีจุดมุ่งหมายเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงทางธุรกิจอยู่ภายใต้การบริหารของผู้บริหารในทุกระดับชั้น

ดังนั้นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ติดตามแผนงานการบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กร เพื่อให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและสามารถควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ตามนโยบายบริหารความเสี่ยงของบริษัท และมีการทบทวนนโยบายอย่างสม่ำเสมอ ให้ครอบคลุมความเสี่ยงในด้านต่างๆ โดยมีรายละเอียดของการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญ ดังนี้

1. ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

สินค้าที่บริษัทจำหน่ายส่วนใหญ่เป็นสินค้าที่นำเข้าจากต่างประเทศโดยตรง โดยยอดการสั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศในปี 2556 ถึง ปี 2558 คิดเป็นประมาณร้อยละ 67 ร้อยละ 69 และร้อยละ 68 ของยอดการสั่งซื้อทั้งหมด ตามลำดับ ซึ่งการเสนอราคาและการชำระเงินจะใช้เงินสกุลดอลลาร์สหรัฐและดอลลาร์สิงคโปร์เป็นหลัก ในขณะที่สินค้าเกือบทั้งหมดจัดจำหน่ายในประเทศ ดังนั้นบริษัทจึงอาจได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนซึ่งจะส่งผลกระทบต่อต้นทุนสินค้าและกำไรขั้นต้นของบริษัท อย่างไรก็ตามบริษัทได้นำเงินดอลลาร์สหรัฐและดอลลาร์สิงคโปร์ไปซื้อเงินบาทล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว ซึ่งเป็นวงเงินที่สามารถครอบคลุมยอดจำหน่ายการค้าต่างประเทศในขณะใดขณะหนึ่ง ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีวงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงิน ซึ่งแบ่งเป็นวงเงินสกุลบาทไทย 275 ล้านบาท และดอลลาร์สหรัฐเท่ากับ 1.15 ล้านดอลลาร์ โดยบริษัทจะซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้บริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศด้วยการติดตามความเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทได้รับผลกระทบจากความเสียดังกล่าวอย่างจำกัด ดังจะเห็นได้จากผลการบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในรอบ 3 ปีย้อนหลัง ตั้งแต่ปี 2556 ถึง ปี 2558 ที่มี ยอด กำไร(ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน เท่ากับ (2.09) ล้านบาท 2.06 ล้านบาท และ (0.68) ล้านบาท ตามลำดับ นอกจากนี้เมื่ออัตราแลกเปลี่ยนมีการเปลี่ยนแปลงจนมีผลทำให้ต้นทุนสินค้าของบริษัทเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทจะทำการปรับราคาสินค้าไปตามสภาพตลาดโดยแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า ดังนั้นความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนจึงไม่ส่งผลกระทบต่อต้นทุนของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

2. ความเสี่ยงจากการสูญเสียในการเป็นตัวแทนจำหน่ายตราสินค้า (Brand) ที่สำคัญ

บริษัทเป็นผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัทคู่ค้าที่เป็นบริษัทผู้ผลิตสินค้าหรือผู้จำหน่ายที่มีตราสินค้าของตนเองมาเป็นระยะเวลากว่า 30 ปี สำหรับตราสินค้าที่มียอดขายสูงสุด 3 อันดับแรก คิดเป็นประมาณ ร้อยละ 34 ของรายได้จากการขาย ในปี 2558 ดังนั้นหากบริษัทมีการสูญเสียตราสินค้าดังกล่าวไปอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อยอดขายของบริษัทได้ อย่างไรก็ตามตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทมียอดขายที่เติบโตขึ้นเป็นลำดับ

นอกจากนี้ บริษัทได้ดำเนินการปรับปรุง พัฒนาระบบบริหารช่องทางจัดจำหน่าย ให้ครอบคลุมกลุ่มลูกค้าเป้าหมายมากขึ้น รวมทั้งการมีภาพลักษณ์ของผู้จำหน่ายสินค้าด้านอุปกรณ์นิรภัยและสิ่งแวดล้อมครบวงจรอย่างมืออาชีพ เพื่อให้บริษัทเจ้าของตราสินค้ามีความมั่นใจในบริษัท และบริษัทยังคงรักษาสถานะการเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าต่างๆ ต่อไปอย่างต่อเนื่อง และบริษัทยังมีนโยบายการลดความเสี่ยงและความเสียหายจากการการสูญเสียการเป็นตัวแทน โดยมีการพัฒนาตราสินค้าของบริษัทเองบางส่วน ในปี 2558 บริษัทมีรายการสินค้าที่เป็นตราสินค้าของตนเองกว่า 200 รายการ คิดเป็นสัดส่วนรายได้ประมาณร้อยละ 10 ของรายได้จากการขายและให้บริการรวม

3. ความเสี่ยงจากลูกหนี้การค้า

การจัดจำหน่ายสินค้าของบริษัทตั้งแต่ปี 2556 ถึงปี 2558 มียอดขายเครดิตคิดเฉลี่ยประมาณ ร้อยละ 95 ของรายได้จากการขายและการให้บริการ โดยเป็นการจำหน่ายแบบให้เครดิตในการชำระเงิน ดังนั้นกรณีที่ถูกค่าของบริษัทมีลักษณะเป็นหนี้สูญหรือหนี้สงสัยจะสูญเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญอาจส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องและผลการดำเนินงานของบริษัท บริษัทจึงมีนโยบายเน้นการควบคุมคุณภาพของลูกหนี้การค้า ซึ่งในส่วนของลูกค้ารายใหม่ (ยกเว้นลูกค้ารายใหญ่ที่เป็นนิติบุคคลที่มีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับทั่วไป) จะต้องมีการสั่งซื้อสินค้าเป็นเงินสดเป็นระยะเวลาหนึ่งก่อนที่จะมีการพิจารณาเปิดวงเงินให้เครดิตในการสั่งซื้อ นอกจากนี้บริษัทยังมีนโยบายการให้เครดิตที่รัดกุมกับลูกค้าโดยมีการพิจารณาทบทวนเครดิตลูกค้าสม่ำเสมอ จึงทำให้ในปี 2557 และปี 2558 ไม่มี

ยอดหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ สำหรับปี 2556 บริษัทมียอดหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญจากลูกหนี้การค้าเพียง ร้อยละ 0.17 ยอดขายเครดิต โดยบริษัทมีนโยบายการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยประมาณจากจำนวนหนี้ที่อาจเกิดขึ้นจากการเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ตามเงื่อนไขการชำระเงิน โดยอาศัยประวัติการเรียกเก็บเงินในอดีตและตามสถานะปัจจุบันของลูกหนี้ดังกล่าว ณ วันที่งบแสดงฐานะการเงิน โดยพิจารณาจากลูกหนี้ที่มีอายุการชำระหนี้เกิน 180 วัน และไม่มีการเคลื่อนไหว ซึ่งอาจพิจารณา ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญร้อยละ 100 จากยอดหนี้ดังกล่าวทั้งสิ้นเป็นราย ๆ ไป

4. ความเสี่ยงจากระบบการจัดซื้อและบริหารสินค้าคงคลังของบริษัท

บริษัทมีรายการสินค้าที่จำหน่ายอยู่มากกว่า 3,000 รายการ โดยมีสินค้าที่หมุนเวียนเร็วอยู่ประมาณร้อยละ 80 ซึ่งบางครั้งสินค้าที่เป็นที่นิยมของลูกค้าจะมีการขาดตลาดบ้างในบางโอกาส หรือมีสินค้าบางรายการที่คงอยู่ในคลังสินค้าอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงในด้านความต้องการของตลาด การได้รับผลกระทบจากการแข่งขันด้านราคา ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาระหนี้ของสินค้าคงคลัง และ อาจนำไปสู่สินค้าค้างสต็อก อย่างไรก็ตามบริษัทได้จัดทำแผนการส่งเสริมการขาย และการขยายช่องทางการจัดจำหน่าย ทั้งในแง่ของการขยายสาขาของบริษัท และตลาดต่างประเทศ นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะพัฒนาประสิทธิภาพการให้บริการ โดยการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานทั้งระบบ และได้นำเอากระบวนการบริหารจัดการสินค้า ในรูปแบบของการพัฒนาโปรแกรมต่าง ๆ ที่บริษัทมีอยู่ เช่น คลังสินค้า (WMS) ระบบ ERP มาจัดการ รวมถึงการพัฒนา ระบบ MRP เพื่อให้ สามารถบริหารสินค้าคงคลังได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตอบสนองความต้องการของลูกค้าและทำให้ลูกค้ามั่นใจในการให้บริการได้เป็นอย่างดี บริษัทเชื่อว่าโปรแกรมต่าง ๆ ที่ได้รับการปรับปรุงและพัฒนาอย่างต่อเนื่องนี้สามารถตอบสนองต่อสภาพแวดล้อมด้านการแข่งขันจะเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารจัดการสินค้าคงคลัง เพิ่มอัตราการหมุนของสินค้าและการบริหารต้นทุนสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

5. ความเสี่ยงจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัท ผลัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด

เดิมบริษัทมีเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท ผลัญญะ(แคมโบเดีย) จำกัด บริษัทย่อยของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 70 คิดเป็นมูลค่าการลงทุน 210,000 ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่า 6.77 ล้านบาท ในปี 2558 การดำเนินงานในบริษัท ผลัญญะ(แคมโบเดีย) จำกัด ยังคงมีผลขาดทุนต่อเนื่อง บริษัทจึงเจรจาขอซื้อหุ้นส่วนที่เหลืออีกร้อยละ 30 จากผู้ร่วมทุน ในราคา 1 บาท เนื่องจากมีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุน

จากแผนงานของปี 2559 หลังจากบริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัท ผลัญญะ(แคมโบเดีย) จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100 บริษัทมีแผนงานที่จะขยายตลาดสินค้าด้านอุปกรณ์ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม เนื่องจากเห็นศักยภาพของตลาดที่เริ่มเติบโตขึ้น นอกเหนือจากธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำ เพื่อให้มีผลการดำเนินงานดีขึ้นในระยะอันใกล้

ในปี 2558 บริษัทได้ตั้งสำรองการด้อยค่าจากเงินลงทุนในบริษัท ผลัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด เพิ่มอีกจำนวน 3.38 ล้านบาท รวมเป็นการตั้งสำรองการด้อยค่าจากเงินลงทุนจำนวน 6.77 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ

6. ความเสี่ยงจากการดำเนินงานโครงการก่อสร้างระบบประปา

6.1 ความเสี่ยงจากการดำเนินงานโครงการก่อสร้างล่าช้ากว่ากำหนด

ในสัญญาว่าจ้างงานที่บริษัทรับจ้างดำเนินการให้กับผู้ว่าจ้างแต่ละรายจะระบุระยะเวลาการให้บริการที่แน่นอนที่บริษัทในฐานะผู้รับจ้างจะต้องส่งมอบ ซึ่งบางโครงการอาจเกิดปัญหาความล่าช้าในการดำเนินการ การไม่สามารถควบคุมงานก่อสร้างให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด หรือมีสาเหตุมาจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ภัยธรรมชาติ เป็นต้น ซึ่งหากความล่าช้าดังกล่าวมีสาเหตุมาจากบริษัทในฐานะผู้รับจ้าง บริษัทจะมีภาระค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากเงินค่าปรับที่ผู้ว่าจ้างสามารถเรียกร้องได้ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญา ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อกำไรของโครงการ

บริษัทตระหนักถึงปัญหาดังกล่าว จึงกำหนดวิธีการป้องกันความเสี่ยง โดยการวางแผนงานและการกำหนดเวลาทำงานตามหลัก Critical Path Method (CPM) มีการจัดประชุมเสนอแผนงานในส่วนโครงการก่อสร้างล่วงหน้าทุกเดือน อาทิ การวางแผนงานก่อสร้างให้แล้วเสร็จก่อนระยะเวลาตามสัญญา การวางแผนกำหนดการสั่งซื้อ สั่งจ้าง และการกำหนดแนวทางบริหารความเสี่ยงจากเหตุการณ์ที่อาจทำให้งานล่าช้า นอกจากนี้ บริษัทได้ร่วมมือและประสานงานกับฝ่ายที่เกี่ยวข้องเพื่อเร่งรัดแก้ไขปัญหามาตรฐานการก่อสร้างให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาในสัญญา

6.2 ความเสี่ยงจากภาระผูกพันในโครงการภายหลังการส่งมอบงาน

โครงการก่อสร้างที่ส่งมอบแล้ว ซึ่งในสัญญาจะระบุว่าบริษัทจะต้องรับผิดชอบค่าความเสียหาย ความชำรุดและความบกพร่องที่อาจเกิดขึ้นภายหลังการส่งมอบงานให้กับผู้ว่าจ้างโดยมีระยะเวลาประมาณ 1-2 ปี ดังนั้นบริษัทอาจได้รับความเสี่ยงจากภาระผูกพันในช่วงระยะเวลาดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้กำหนดมาตรฐานในการดำเนินการก่อสร้าง ด้วยการควบคุมคุณภาพของงานให้ได้ตรงตามมาตรฐานการก่อสร้าง และใช้วัสดุอุปกรณ์ที่มีมาตรฐาน มีการรับประกันสินค้าครอบคลุมระยะเวลาการรับประกันผลงานของบริษัท เพื่อให้ความเสี่ยงจากการรับประกันผลงานเกิดขึ้นน้อยที่สุด

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 29 กุมภาพันธ์ 2559 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	ครอบครัวหวังอ่ำรง	75,243,720	46.45%
	- นายชวลิต หวังอ่ำรง	24,490,560	15.12%
	- น.ส.ธัญธิดา หวังอ่ำรง	18,287,520	11.29%
	- นางเนาวรัตน์ หวังอ่ำรง (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายชวลิต หวังอ่ำรง)	15,600,000	9.63%
	- นายฉันทา หวังอ่ำรง	12,000,000	7.41%
	- น.ส.ธนัฐสิริ สิริวรสิทธิ์ (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายฉันทา หวังอ่ำรง)	4,224,000	2.61%
	- นางวรรณิ หวังอ่ำรง	641,640	0.40%
2.	ครอบครัวจารุตั้งตรง	31,929,999	19.71%
	- นายอภิชาติ จารุตั้งตรง	23,849,000	14.72%
	- นางอนัญญา จารุตั้งตรง (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายธีรเดช จารุตั้งตรง)	6,830,999	4.22%
	- นายธีรเดช จารุตั้งตรง	1,000,000	0.62%
	- นายประเสริฐ จารุตั้งตรง	150,000	0.09%
	- นางธนิดา จารุตั้งตรง	30,000	0.02%
	- นายณัฐพงษ์ จารุตั้งตรง	70,000	0.04%
3.	นายวิโรจน์ ตั้งสถาพรพงษ์	2,843,100	1.76%
4.	ครอบครัวขุนจินดา	2,840,000	1.75%
	- นายพรชัย ขุนจินดา	1,310,000	0.81%
	- นางเสาวนีย์ ขุนจินดา (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายพรศักดิ์ ขุนจินดา)	696,000	0.43%
	- น.ส.ศิริภรณ์ ขุนจินดา	700,000	0.43%
	- นายพรศักดิ์ ขุนจินดา	134,000	0.08%
5.	นายอุเทน พัฒนานิผล	2,400,000	1.48%
6.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	2,234,580	1.38%
7.	นายสุรัชย์ ฟองอมรกุล	1,590,000	0.98%
8.	ครอบครัววงศ์ณะเกียรติ	1,507,540	0.93%
	นางนันทิยา วงศ์ณะเกียรติ (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายนายแพทย์ประมุข วงศ์ณะเกียรติ)	1,422,540	0.88%
	นายแพทย์ประมุข วงศ์ณะเกียรติ	85,000	0.05%
9.	นายสุพจน์ อรุณวณิชย์พร	1,110,000	0.69%
10.	นายพีรพัฒน์ โปษยานนท์	1,048,740	0.65%
11.	อื่นๆ	40,587,867	25.05%
	รวม	161,999,986	100.00%

สรุปรายการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร สิ้นสุด ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2558

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	30 ธันวาคม 2557	30 ธันวาคม 2558	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
กรรมการบริษัท				
1	ศ.ดร.พรชัย ชุนจินดา ¹	1,230,000	1,288,000	58,000
2	นายชวลิต หวังธำรง	24,490,560	24,490,560	-
	คู่สมรส	15,600,000	15,600,000	-
3	นายธีรเดช จารุตั้งตรง ²	4,749,000	1,000,000	(3,749,000)
	คู่สมรส	18,830,999	6,830,999	(12,000,000)
4	รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์ ³	24,000	-	(24,000)
5	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	24,000	24,000	-
6	นายณพล ธีระบุตรวงศ์กุล	24,000	24,000	-
7	นายแพทย์ประมุข วงศ์ชนะเกียรติ ⁴	34,320	-	(34,320)
	คู่สมรส	1,488,240	1,422,540	(65,700)
8	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	-	-	-
9	พลเอกชัยวัฒน์ สทนต์ ⁵	-	198,600	198,600
ผู้บริหาร				
1	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา ⁶	108,000	134,000	26,000
	คู่สมรส	696,000	696,000	-
2	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา	600,000	600,000	-
3	นายปิโยธ ่ม่งทอง	-	-	-
4	นางสาวณัฐชกร พัวพันธ์สกุล	-	-	-
5	นายธัญญา หวังธำรง	12,000,000	12,000,000	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	4,224,000	4,224,000	-

หมายเหตุ :

กรรมการ ¹ ลำดับ 1 ศ.ดร.พรชัย ชุนจินดา ซื้อ 1 ครั้ง จำนวน 58,000 หุ้น เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2558

² ลำดับ 3 นายธีรเดช จารุตั้งตรง และคู่สมรส โอนหุ้นจำนวน 15,749,000 หุ้นให้แก่บุตร (นายอภิชาติ จารุตั้งตรง) เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2558

³ ลำดับ 4 รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์ โอนหุ้นจำนวน 24,000 หุ้นให้แก่มูลนิธิสายใจไทยฯ “โครงการปันหุ้นออมบุญ” เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2558

⁴ ลำดับ 7 นายแพทย์ประมุข วงศ์ชนะเกียรติและคู่สมรส จำหน่ายหุ้น ครั้งที่ 1 จำนวน 34,320 หุ้น เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2558

จำหน่ายหุ้น ครั้งที่ 2 จำนวน 65,700 หุ้น เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2558

⁵ ลำดับ 9 พลเอกชัยวัฒน์ สทนต์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ มีผล 12 ตุลาคม 2558 ซื้อ 1 ครั้ง จำนวน 150,000 หุ้น เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2558 รวม กับถือหุ้นเดิมอีก 48,600 หุ้น

ผู้บริหาร ⁶ ลำดับ 1 นายพรศักดิ์ ชุนจินดา ซื้อ 1 ครั้ง จำนวน 26,000 หุ้น เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2558

การกระจายการถือหุ้นตามสัญชาติ

การกระจายการถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียน วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 ดังนี้

ผู้ถือหุ้น	รวมทั้งสิ้น			นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
	จำนวน	จำนวนหุ้น	%	จำนวน	จำนวนหุ้น	%	จำนวน	จำนวนหุ้น	%
ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย	1,461	161,999,986	100	5	2,383,900	1.47%	1,456	159,616,086	98.53%
ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างดาว	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	1,461	161,999,986	100	5	2,383,900	1.47%	1,456	159,616,086	98.53%

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	นายปโยธร มั่งทอง	1	0.001%
3	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุบผา	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	นายขวลิต หวังธำรง	1	0.001%
3	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	1	0.001%
4	นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา	1	0.001%
	รวม	1,000,000	100%

บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด

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

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายในการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

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

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผล	ปี 2558	ปี 2557	ปี 2556	ปี 2555	ปี 2554
เงินปันผลจ่ายระหว่างกาล	0.08 บาท	0.08 บาท	0.13 บาท	0.11 บาท	0.10 บาท
เงินปันผลประจำปี	0.12 บาท*	0.12 บาท*	0.10 บาท	0.13 บาท	0.10 บาท
หุ้นปันผล	-	-	5 หุ้นเดิม : 1 หุ้นใหม่	-	-
กำไรสุทธิต่อหุ้น	0.21 บาท	0.24 บาท	0.38 บาท	0.24 บาท	0.21 บาท
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	94.42%	83.39%	114.39%	71.32%	93.54%

หมายเหตุ * ขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 และผู้ถือหุ้นสามัญประเภทบุคคลธรรมดาสามารถขอเครดิตภาษีเงินได้ในอัตรา 20/80 ของเงินปันผลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในมาตรา 47 ทวิแห่งประมวลรัษฎากร

นโยบายในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

สำหรับบริษัทย่อย กำหนดให้ใช้นโยบายการจ่ายเงินปันผลตามนโยบายเดียวกับบริษัทใหญ่ กรณีปกติที่บริษัทไม่มีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการลงทุนเพิ่มหรือขยายธุรกิจ คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้บริษัทย่อยเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและสำรองตามกฎหมายแล้วในแต่ละปี อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทย่อยอาจกำหนดให้บริษัทจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบายดังกล่าวได้ตามความเหมาะสมและความจำเป็นของบริษัทย่อย

โครงสร้างการจัดการ

1 องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัท

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

การแต่งตั้งกรรมการ

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

การพ้นจากตำแหน่ง

- ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกวาระหนึ่งก็ได้
- นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ตาย หรือลาออก หรือขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก หรือศาลมีคำสั่งให้ออก
- กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท ทั้งนี้กรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัดทราบด้วยก็ได้
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียง ไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือ โดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงปัจจุบัน คณะกรรมการของบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

ปัจจุบัน คณะกรรมการของบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ	วันที่เริ่มดำรงตำแหน่งกรรมการ
1	ศ.ดร.พรชัย ชุนหจินดา ^{/1}	ประธานกรรมการ	กรรมการ	12 กันยายน 2550
2	นายขวลิต หวังอึ้ง	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	12 กันยายน 2550
3	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	12 กันยายน 2550
4	รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ	12 กันยายน 2550
5	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ	12 กันยายน 2550
6	นายณพดล ธีระบุตรวงศ์กุล	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ	12 กันยายน 2550
7	นายแพทย์ประมุข วงศ์ชนะเกียรติ	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ	13 มกราคม 2557
8	นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	30 เมษายน 2556
9	พลเอกชัยวัฒน์ สทนต์ ^{/2}	กรรมการ	กรรมการ	12 ตุลาคม 2558

โดยมี นางสาวเสาวภา ชูรุจิพร ทำหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการบริษัท และเลขานุการบริษัท

หมายเหตุ:-

^{/1} ลำดับที่ 1 ศ.ดร.พรชัย ชุนหจินดา ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตั้งแต่วันที่ 13 มกราคม 2557

^{/2} ลำดับที่ 9 พลเอกชัยวัฒน์ สทนต์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ แทนนายธัญญา หวังอึ้ง กรรมการที่ลาออก เมื่อวันที่ 11 กันยายน 2558 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2558 เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2558

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ นายขวลิต หวังอึ้ง ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายธีรเดช จารุตั้งตรง และประทับตราสำคัญของบริษัท ตามข้อบังคับบริษัท จำนวนชื่อหรือกรรมการซึ่งจะลงชื่อเป็นสำคัญผูกพันบริษัทได้นั้น ให้กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท คณะกรรมการมีอำนาจกำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจผูกพันบริษัท

คณะกรรมการมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการผู้ใดคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งเฉพาะกิจแทนคณะกรรมการได้ และคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆได้

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม 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 มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบต่อไปนี้

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

2 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่รับผิดชอบการสอบทานรายการด้านการเงินของบริษัท สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการจัดทำรายงาน หรือให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อการอนุมัติ หรือเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่านดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
2	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
3	นายพนพล อีระบุตรวงศ์กุล	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

คณะกรรมการตรวจสอบลำดับที่ 1 และลำดับที่ 3 เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอ สามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

โดยมี นางสาวณัฐชกร พัวพันธ์สกุล ทำหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งแทนคงอยู่ในตำแหน่งเท่าวาระที่เหลือของกรรมการที่ลาออก

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2559 วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2559 ได้ทำการทบทวนและมีมติอนุมัติกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
5. สอบทานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
6. พิจารณา คัดเลือกเสนอแต่งตั้ง เลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระและเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อทำหน้าที่สอบบัญชีของบริษัทและเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีรวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝ่ายจัดการประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
7. จัดทำรายงานเกี่ยวกับการดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยในรายงานประจำปีบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
9. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ตามความจำเป็นและเหมาะสมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
10. สอบทานรายงานที่เกี่ยวข้องการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณและกฎเกณฑ์บริษัท

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	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2	นายณพดล ธีระบุตรวงศ์กุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3	นายขวลิต หวังธำรง	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

โดยมี นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา¹ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

หมายเหตุ:

¹ 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 และมีหน้าที่เสนอแนะความเห็นเกี่ยวกับการบริหารผลตอบแทน ต่างๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ หรือเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2558 วันที่ 12 ตุลาคม 2558 ได้พิจารณาทบทวนและมีมติอนุมัติกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังต่อไปนี้

1. พิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท
2. พิจารณาสรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการบริษัท และกำหนดคุณสมบัติที่เหมาะสมของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป และหลักเกณฑ์ในการสรรหาเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป
3. พิจารณาทบทวนคุณสมบัติของกรรมการ และการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการที่ครบกำหนดวาระ และผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป
4. กำหนดวิธีการและกระบวนการในการพัฒนาบุคลากรให้มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่ง กรรมการ และผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป
5. กำหนดหลักเกณฑ์และทบทวนโครงสร้างค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป ส่วนค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ
6. กำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินผลผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป
7. พิจารณาเงื่อนไขการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ตามความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบในกรณีที่บริษัทมีการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการหรือพนักงาน ทั้งนี้ ต้องไม่มีกรรมการหรือพนักงานที่จะได้รับจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละห้า(5)
8. ทำหน้าที่ชี้แจงตอบคำถามเกี่ยวกับค่าตอบแทนของคณะกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
9. ประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
10. จัดทำรายงานการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี
11. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนปีละ 1 ครั้ง ตามความจำเป็นและความเหมาะสม
12. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและที่กฎหมายกำหนด หรือตามความจำเป็นและเหมาะสม

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นคณะอนุกรรมการเฉพาะเรื่องเพื่อทำหน้าที่ในการบริหารและจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับกิจการให้มีประสิทธิภาพ โดยสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทและตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

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

ปัจจุบัน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2	นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3	นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4	ผศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ ¹	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5	นพ.ประมุข วงศ์ธนะเกียรติ ²	กรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการอิสระ

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

หมายเหตุ :

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

² นพ.ประมุข วงศ์ธนะเกียรติ กรรมการอิสระ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหารความเสี่ยง ตามมติที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่1/2558 เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2559

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง นอกจากพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริหารความเสี่ยงอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ตาย ลาออก และขาดคุณสมบัติ

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2558 วันที่ 12 ตุลาคม 2558 ได้พิจารณาทบทวนและมีมติอนุมัติกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

- กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาในเรื่องการบริหารความเสี่ยงโดยรวม
- กำหนดกลยุทธ์ แผนบริหารความเสี่ยง และทรัพยากรที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงตลอดจนกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของบริษัท
- กำกับดูแลตลอดจนทบทวนเกี่ยวกับนโยบายกลยุทธ์และวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีกลยุทธ์และกระบวนการบริหาร ความเสี่ยง ได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพในการครอบคลุมความเสี่ยงทั้งหมด ซึ่งหมายรวมถึงการกำหนดประเมิน สอดส่อง ดูแลกระบวนการบริหารความเสี่ยงและติดตามความเสี่ยง

5 คณะกรรมการบริหาร

กรรมการบริหาร มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	นายขวลิต หวังอึ้ง	ประธานกรรมการบริหาร
2	นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์	กรรมการบริหาร
3	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา	กรรมการบริหาร
4	นายธัญญา หวังอึ้ง	กรรมการบริหาร

โดยมี นางสาวศิริพร อ่อนดี ทำหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

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

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

คณะกรรมการบริหารอาจมอบอำนาจช่วงให้ผู้บริหารหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งมีอำนาจดำเนินการในเรื่องหนึ่งเรื่องใด หรือหลายเรื่องตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร การอนุมัติรายการของคณะกรรมการบริหารและ/หรือการมอบอำนาจช่วงต้องไม่เป็นการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้อง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่ คณะกรรมการบริหารมีส่วนได้เสียตามที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัท และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยการอนุมัติใดๆ ต้องเป็นไปตามนโยบายและอำนาจอนุมัติตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

6 ผู้บริหาร

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2558 เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2558 เห็นชอบให้ปรับโครงสร้างองค์กรใหม่ โดยเพิ่มตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์องค์กร

ปัจจุบัน ผู้บริหารบริษัท มีจำนวน 6 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา ^{1/}	กรรมการผู้จัดการ/ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน/ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์
3	นางสาวประไพศ วิทยะบุมา	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ/ ผู้อำนวยการฝ่ายขายกลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม/ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ
4	นายปิยะธ มั่งทอง	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายขายกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
5	นางสาวณัฐชกร พัวพันธ์สกุล	ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน
6	นายธัญญา หวังอึ้ง	ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด

หมายเหตุ: ผู้บริหารสืบทอดตามนิยาม ก.ล.ด. ลำดับรองลงมาจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นไปตามโครงสร้างองค์กรของบริษัทที่ประกาศใช้เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2559 ประกอบด้วยผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งให้ทำหน้าที่การบริหารจัดการด้านต่างๆ

^{1/} ลำดับ 2 นายพรศักดิ์ ชุนจินดา ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2559

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. นำองค์กรให้บรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ด้านธุรกิจขององค์กร ดังนี้
 - เป็นผู้กำหนดยุทธศาสตร์และนโยบายและยุทธศาสตร์ธุรกิจทั้งระยะสั้นและระยะยาว
 - ควบคุมและกำกับผลการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทโดยภาพรวมในระดับกลยุทธ์และนโยบาย
 - เป็นผู้นำในการแก้ไขปัญหาและตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ที่สำคัญ
 - เป็นผู้ให้คำปรึกษา แนะนำ ถ่ายทอดความรู้ด้านนโยบายและกลยุทธ์ให้กับบุคลากรระดับบริหารจัดการของบริษัท
2. ให้การสนับสนุนและกำกับดูแลโครงการด้านการพัฒนาองค์กรของบริษัท
3. กำกับดูแลการบริหารและการดำเนินแผนกลยุทธ์ธุรกิจต่างๆของบริษัท และบริษัทฯ ย่อย
4. กำกับดูแลหน่วยงานกระบวนการหลักของธุรกิจคือฝ่ายขาย ฝ่ายตลาด และแผนการจัดซื้อ ของบริษัทฯ
5. ชี้แนะแนวทางที่จะช่วยให้บริษัทบรรลุผลสัมฤทธิ์ด้านวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ และผลลัพธ์ทางธุรกิจประจำปีของบริษัท
6. ให้การสนับสนุนและอำนวยความสะดวกคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สามารถดำเนินการกิจการกำกับดูแลบริษัทอย่างบรรลุผลสัมฤทธิ์
7. ให้การสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ โดยเป็นผู้ช่วยประสานงานระหว่างคณะกรรมการชุดย่อยกับบุคลากรของบริษัท
8. ให้การประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงของบริษัท
9. ให้คำแนะนำการพัฒนาทุนมนุษย์ของบริษัทโดยการกำหนดยุทธศาสตร์ และการดำเนินงานต่างๆด้านการพัฒนาบุคลากรโดยเฉพาะกลุ่มบุคลากรที่มีศักยภาพโดดเด่น (Talent)

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบกรรมการผู้จัดการ

1. รับผิดชอบ ดูแล บริหาร การดำเนินงาน และ/หรือ การบริหารงานประจำวันของบริษัท รวมถึงการกำกับดูแลการดำเนินงานโดยรวมเพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัทที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
2. จัดทำแผนธุรกิจ ตลอดจนจัดทำงบประมาณที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อขออนุมัติและมีหน้าที่รายงานความก้าวหน้าตามแผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติดังกล่าวต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. กำหนดโครงสร้างองค์กร วิธีการบริหาร รวมถึงการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงาน และกำหนดอัตราค่าจ้าง เงินเดือน ค่าตอบแทน โบนัส และสวัสดิการต่างๆ สำหรับพนักงาน
4. ติดตามและรายงานสถานะ ฐานะของบริษัท เสนอแนะทางเลือกและกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับนโยบายและสภาพตลาด
5. ดูแลและควบคุมการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ของบริษัท
 - งานบัญชีและการเงิน
 - งานบริหารทรัพยากรมนุษย์
 - งานเทคโนโลยีสารสนเทศ
 - งานคลังสินค้าและจัดส่ง
6. เป็นตัวแทนบริษัทตลอดจนมีอำนาจมอบหมายในการติดต่อกับหน่วยงานราชการและหน่วยกำกับดูแลอื่นๆ
7. ดูแลติดต่อสื่อสารกับสาธารณชน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า และพนักงาน เพื่อเสริมชื่อเสียงและภาพพจน์ที่ดีของบริษัท
8. ดูแลให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี
9. มีอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมายหรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วงและ/หรือ การมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดและอำนาจอนุมัติของบริษัทที่กำหนด ทั้งนี้ การมอบหมายหรือมอบอำนาจช่วงให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งมีอำนาจดำเนินการแทนนั้น จะต้องไม่เป็นการโอนมิตินายการที่เกี่ยวข้อง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท หรือรายการที่มีส่วนได้เสีย ยกเว้นเป็นการโอนมิตินายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

สรุปสาระสำคัญอำนาจอนุมัติดำเนินการ ของบริษัท ดังต่อไปนี้

เรื่อง	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	กรรมการผู้จัดการ
1. การอนุมัติแผนอัตรากำลังคน/แผนงานประจำปี	อำนาจ คณะกรรมการบริษัท	-	-	-
2. การกู้เงิน และออกตราสารหนี้ต่อครั้ง	อำนาจ คณะกรรมการบริษัท	-	-	-
3. การลงนามเอกสาร ตราสาร ลงนามเช็ค และหนังสือสำคัญเกี่ยวกับการเงินต่างๆ ตามที่ระบุไว้ในตารางอำนาจอนุมัติของบริษัท	กรรมการผู้มีอำนาจลง นาม/ผู้รับมอบอำนาจ	-	-	-
4. การรับรองข้อมูลงบการเงินบริษัท	อำนาจ คณะกรรมการบริษัท	-	-	-
5. การอนุมัติการลงทุน: 5.1 โครงการลงทุนต่างๆ 5.2 การลงทุน/ร่วมทุนจัดตั้งบริษัทย่อย/ในเครือ	เกิน 10 ล้านบาท อำนาจ คณะกรรมการบริษัท	ไม่เกิน 10 ล้านบาท -	-	ไม่เกิน 1 ล้านบาท -
6. การขายทรัพย์สิน	เกิน 2 ล้านบาท	ไม่เกิน 2 ล้านบาท	-	-
7. การตัดหนี้สูญ	เกิน 1 ล้านบาท	-	ไม่เกิน 1 ล้านบาท	ไม่เกิน 5 แสนบาท
8. การอนุมัติการเสนอราคาขายสินค้าต่อหนึ่งคำสั่งซื้อ	-	ไม่เกิน 40 ล้านบาท	ไม่เกิน 20 ล้านบาท	ไม่เกิน 10 ล้านบาท
9. การอนุมัติเครดิตแก่ลูกค้า	-	ไม่เกิน 40 ล้านบาท	ไม่เกิน 20 ล้านบาท	ไม่เกิน 10 ล้านบาท
10. การอนุมัติการซื้อ และไปส่งซื้อสินค้า	-	ไม่เกิน 40 ล้านบาท	ไม่เกิน 20 ล้านบาท	ไม่เกิน 10 ล้านบาท
11. การอนุมัติสินเชื่อแก่ลูกค้า	-	ไม่เกิน 40 ล้านบาท	ไม่เกิน 20 ล้านบาท	ไม่เกิน 10 ล้านบาท
12. การจ่ายเงินทดรอง และรายการค่าใช้จ่ายอื่นที่นอกเหนือจากค่าสินค้าและบริการ	-	ไม่เกิน 5 ล้านบาท	ไม่เกิน 5 แสนบาท	ไม่เกิน 1 แสนบาท
13. อำนาจการเบิกจ่ายตามงบประมาณที่กำหนด	-	ไม่เกิน 5 ล้านบาท	ไม่เกิน 1 ล้านบาท	ไม่เกิน 5 แสนบาท
14. การอนุมัติการซื้อเพื่อใช้งานและซ่อมแซมทรัพย์สิน	-	ไม่เกิน 5 ล้านบาท	ไม่เกิน 2 ล้านบาท	ไม่เกิน 1 ล้านบาท

ทั้งนี้ การอนุมัติรายการข้างต้นไม่รวมถึงการอนุมัติรายการที่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท (ถ้ามีในอนาคต) กับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท (ตามนิยามในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งการอนุมัติในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

7 การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

7.1 หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา และแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการและผู้บริหาร

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

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่สรรหาบุคคล/ผู้ทรงคุณวุฒิ ที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์กำหนดเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดวาระ และ/หรือกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบและให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติแต่งตั้งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี ยกเว้นกรณีกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นหรือระหว่างปี โดยข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

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

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

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

ที่ประชุมผู้ถือหุ้น อาจลงมติให้กรรมการคนใดคนหนึ่งออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงในการประชุม

7.2 คุณสมบัติบุคคลที่เข้ารับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ใช้แนวทางตามแนวทางปฏิบัติที่ดีในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยคำนึงถึงองค์ประกอบสำคัญ ดังต่อไปนี้

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

2) ความรู้ความชำนาญที่ต้องการให้มีในคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถกำหนดกลยุทธ์ นโยบาย รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกลยุทธ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ได้แก่ บัญชีและการเงิน, การบริหารจัดการองค์กร, การบริหารความเสี่ยงและการจัดการในภาวะวิกฤต, กำหนดวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านอื่น รวมถึงความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นต้น

โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะได้จัดทำแผนการอบรมให้ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้าน แก่คณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการมีความรู้ความชำนาญครบถ้วน ตามความจำเป็นและความเหมาะสม เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร

3) ความหลากหลายของกรรมการ

นอกเหนือจากองค์ประกอบดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังอาจพิจารณากำหนดแนวทางเกี่ยวกับความหลากหลายของคุณสมบัติอื่นๆของกรรมการทั้งคณะ เช่น กรรมการจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ และพื้นฐานการศึกษา อายุ เพศ เป็นต้น

7.3 วิธีการและกระบวนการในการสรรหากรรมการบริษัท

1. ทบทวนโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทในปัจจุบันว่าเหมาะสมกับความจำเป็นเชิงกลยุทธ์ของบริษัทหรือไม่ และเสนอแนวทางในการปรับปรุง รวมทั้งเสนอแนวทางในการสรรหากรรมการให้สอดคล้องกับโครงสร้างดังกล่าว เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. สรรหารายชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติสมควรเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัท
3. พิจารณากลับกรองรายชื่อและประวัติของผู้ที่จะเสนอชื่อเป็นกรรมการ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
4. ดำเนินการเพื่อให้การติดต่อสัมภาษณ์ผู้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และเสนอรายชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
5. ในการสรรหารายชื่อกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กำหนดกรอบการสรรหาที่จะสร้างความมั่นใจว่าผู้ที่ได้รับการสรรหาจะสามารถปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการตามหลัก Fiduciary Duty ที่สำคัญสองประการ คือ การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบระมัดระวัง (Duty of Care) และความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
6. นอกเหนือจากการสรรหารายชื่อโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแล้ว คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีโอกาสเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณา โดยกำหนดระยะเวลาที่เพียงพอในการพิจารณากลับกรองตามกระบวนการที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนด
7. เพื่อความชัดเจนโปร่งใส คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้เปิดเผยนโยบายการสรรหาและขั้นตอนกระบวนการในการเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นทราบ รวมทั้งจัดเตรียมแบบฟอร์มในการเสนอชื่อที่ระบุถึงข้อมูลที่จำเป็นในการพิจารณาเหตุผลสนับสนุน รวมทั้งความเต็มใจของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อไว้ในแบบเสนอนั้นด้วย
8. กลับกรองและตรวจสอบรายชื่อผู้ที่จะเสนอชื่อเป็นกรรมการกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องว่า ไม่ได้เป็นผู้ที่ถูกขึ้นบัญชีดำหรือถอดถอนจากบัญชีรายชื่อที่หน่วยงานเหล่านี้จัดทำขึ้นรวมทั้งทำการพบปะและสัมภาษณ์บุคคลที่ผ่านการกลับกรองและสรรหาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
9. ในการเสนอชื่อกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนควรเสนอรายชื่อให้คณะกรรมการบริษัทในจำนวนที่เหมาะสมเพื่อให้กรรมการบริษัทมีโอกาสคัดเลือกและเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาตามจำนวนที่ต้องการแต่งตั้ง
10. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนส่งรายชื่อและประวัติกรรมการที่จะพิจารณาแต่งตั้งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าพร้อมหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี
11. ในกรณีที่มีการเสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่ง จะนำเสนอผลงาน และประวัติการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณาด้วย
12. ในการเสนอรายชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนที่ละคน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสพิจารณากรรมการเป็นรายบุคคล และเปิดเผยผลการลงคะแนนในที่ประชุม
13. จัดให้มีการปฐมนิเทศให้กับกรรมการใหม่อย่างเป็นทางการก่อนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งแรก

เมื่อผ่านการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อลงมติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อไป เพื่อให้การสรรหากรรมการและผู้บริหารเป็นไปด้วยความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ ได้กำหนดแนวทางการสรรหาดังนี้

กรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะเป็นผู้พิจารณากลั่นกรองบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ 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 ให้กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท
5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการ เลือกบุคคลคนหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้ เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน โดยมีมติของคณะกรรมการดังกล่าวต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
6. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

กรรมการอิสระ

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

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระอิงตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการบริษัท โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระ พิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดตามนิยามกรรมการอิสระ ดังต่อไปนี้

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

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

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

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้ผู้ช้อนุญาตหรือคู่สัญญาในภาระหน้าที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ช้อนุญาตหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือ บริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของผู้ช้อนุญาต

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามวรรคหนึ่ง (1) ถึง (10) แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของผู้ช้อนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

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

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

(ก) ลักษณะความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ที่ทำให้บุคคลดังกล่าวมีคุณสมบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

(ข) เหตุผลและความจำเป็นที่ยังคงหรือแต่งตั้งให้บุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

(ค) ความเห็นของคณะกรรมการของบริษัทในการเสนอให้มีการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระ

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

นอกจากนี้กรรมการอิสระจะมีคุณสมบัติการศึกษา ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ประสบการณ์ทำงาน และความเหมาะสมอื่นๆ ประกอบกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ หากมีกรรมการอิสระคนหนึ่งคนใดพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนดข้างต้นเข้าดำรงตำแหน่งแทน โดยกรรมการอิสระที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการอิสระที่ตนแทน

การนำเสนอแต่งตั้งกรรมการโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น

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

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนในการประชุมครั้งต่อไป ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่เหลืออยู่ และบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทน จะมีวาระการดำรงตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ออกไป

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่สรรหาและพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลากรที่มีศักยภาพเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

8 คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการในอัตราที่เหมาะสมและสามารถเทียบเคียงกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดนโยบายค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงอันได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้อำนวยการ พร้อมทั้งเสนอหลักการและข้อเสนอคำตอบแทนที่เหมาะสมสอดคล้องกับภาระหน้าที่รับผิดชอบ และโครงสร้างกระบอกเงินเดือนของบริษัท นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง และนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติคำตอบแทนกรรมการเป็นประจำทุกปี โดยมีหลักการดังนี้

1. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ แบ่งเป็น 2 รูปแบบคือ

- 1) ค่าตอบแทนที่จ่ายเป็นเบี้ยประชุมต่อครั้งที่มาประชุม โดยพิจารณาจากผลประกอบการและขนาดธุรกิจของบริษัท ความรับผิดชอบ ความรู้ความสามารถและประสบการณ์ของกรรมการ การปฏิบัติหน้าที่กรรมการที่ก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท โดยเทียบเคียงกับบริษัทอื่นที่อยู่ในรูปแบบธุรกิจเดียวกัน 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 2558

บริษัทกำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและสมเหตุสมผล มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณา กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ โดยยึดถือแนวปฏิบัติในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผลสำรวจค่าตอบแทนกรรมการ ปี 2556 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รวมทั้งพิจารณาเปรียบเทียบแนวปฏิบัติในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ในปี 2558 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงิน ดังนี้

ก) ค่าตอบแทนรวมที่เป็นตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทในรูปของค่าเบี้ยประชุมและเงินโบนัส มีรายละเอียดดังนี้

1. ค่าเบี้ยประชุม

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

2. โบนัสกรรมการ

บริษัทมีนโยบายการจ่ายค่าโบนัสกรรมการโดยประเมินจากผลประกอบการของบริษัท ในปี 2558 บริษัทนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ในการปรับหลักเกณฑ์การจ่ายโบนัสกรรมการเพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่องค์กร โดยแบ่งเป็น 2 ส่วน คือ

ส่วนที่ 1. อัตรา 2.5% ของเงินปันผลจ่ายแก่ผู้ถือหุ้น

ส่วนที่ 2. อัตรา 10% ของกำไรส่วนเพิ่ม ในกรณีที่กำไรสุทธิมากกว่าปี 2557

โดยค่าเบี้ยประชุมและโบนัสกรรมการรวมกันต้องไม่เกินวงเงิน 5 ล้านบาท

3. สิทธิประโยชน์อื่นๆ -ไม่มี-

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

ปี 2558 จ่ายค่าตอบแทนกรรมการรวมเป็นจำนวนเงิน 3,331,375 บาท ประกอบด้วย ค่าเบี้ยประชุม 2,521,500 บาท และโบนัสกรรมการปี 2557 จำนวน 809,875 บาท ซึ่งไม่เกินวงเงินงบประมาณ 5 ล้านบาท ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2558

สำหรับโบนัสกรรมการในปี 2558 เป็นจำนวนเงิน 810,000 บาท โดยจะนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 ในวันที่ 26 เมษายน 2559 และจัดสรรให้แก่กรรมการตามหลักเกณฑ์เช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา

		ปี 2558							
		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม							
ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหา	กรรมการ บริหารความ เสี่ยง	กรรมการ บริหาร	ค่าเบี้ยประชุม (บาท)	โบนัส กรรมการ ^{/3} (บาท)	ค่าตอบแทน รวม (บาท)
1	ศ.ดร.พรชัย ชูณหจันดา	9/9	-	-	-	-	202,500	127,875	330,375
2	นายขวลิท หวังธำรง	9/9	-	3/3	-	12/12	387,000	85,250	472,250
3	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	8/9	-	-	5/5	-	210,000	85,250	295,250
4	รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์	9/9	6/6	-	-	-	243,000	85,250	328,250
5	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	9/9	6/6	3/3	-	-	261,000	85,250	346,250
6	นายณพดล ธีระบุตรวงศ์กุล	9/9	6/6	3/3	-	-	243,000	85,250	328,250
7	นายแพทย์ประมุข วงศ์ชนะเกียรติ	9/9	-	-	-	-	135,000	85,250	220,250
8	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	9/9	-	-	5/5	12/12	339,000	85,250	424,250
9	พลเอกชัยวัฒน์ สทอนดี ^{/1}	3/3	-	-	-	-	45,000	-	45,000
10	นายธัญญา หวังธำรง ^{/2}	4/5	-	-	-	12/12	204,000	85,250	289,250
11	ผศ.ดร.สุลักษณ์ ภักธรธรรมมาศ	-	-	-	5/5	-	60,000	-	60,000
12	นายพรศักดิ์ ชูณหจันดา	-	-	-	5/5	12/12	192,000	-	192,000
รวม							2,521,500	809,875	3,331,375

หมายเหตุ:

^{/1} ลำดับ 9 พลเอกชัยวัฒน์ สทอนดี ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ แทนนายธัญญา หวังธำรง กรรมการที่ลาออก เมื่อวันที่ 11 กันยายน 2558 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2558 เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2558

^{/2} ลำดับ 10 นายธัญญา หวังธำรง ลาออกจากกรรมการเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 11 กันยายน 2558

^{/3} โบนัสกรรมการบริษัท ปี 2557 นำมาจ่ายในเดือนพฤษภาคม ปี 2558 ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2558

ข) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารของบริษัท ในรูปของเงินเดือนและโบนัสของบริษัทและบริษัทย่อย

ในปี 2558 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทและบริษัทย่อย รวมจำนวน 6 คน เป็นจำนวนเงินรวม 10.90 ล้านบาท

		หน่วย : ล้านบาท			
		ปี 2558		ปี 2557	
ค่าตอบแทนผู้บริหาร		จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน
เงินเดือน		6	8.21	8	13.61
โบนัสและค่าบริหารงาน		6	2.28	7	3.56
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ		6	0.41	7	0.45
รวม			10.90		17.62

ข้อมูลเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

ในปี 2558 ไม่ปรากฏว่ามีกรรมการหรือผู้บริหารที่มีประวัติการทำผิดทางกฎหมายเกี่ยวกับ

- 1) การถูกพิพากษาว่ากระทำความผิดทางอาญา ยกเว้นที่เป็นความผิดอันเกิดจากการฝ่าฝืนกฎจราจร ความผิดลหุโทษ หรือความผิดอื่นในทำนองเดียวกัน
- 2) การถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์

9 บุคลากร

จำนวนบุคลากร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงานทั้งสิ้นจำนวน 219 คน โดยมีรายละเอียดดังนี้

หน่วยงาน	จำนวนบุคลากร	
	ปี 2558	ปี 2557
1. ฝ่ายบริหาร	6	8
2. ฝ่ายตรวจสอบภายใน	0	2
3. สำนักงานบริหารคุณภาพและพัฒนาระบบ	2	1
4. สำนักงานเลขานุการ	3	3
5. ฝ่ายขาย	89	80
6. ฝ่ายปฏิบัติการ	48	55
7. ฝ่ายบัญชีและการเงิน	20	24
8. ฝ่ายการตลาด	15	13
9. ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์	7	3
10. ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	5	5
11. ฝ่ายพัฒนารูทกิจ	24	19
รวม	219	213

ค่าตอบแทนพนักงาน

พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยจะได้รับผลตอบแทนในรูปแบบค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และค่าตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงิน ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน โบนัสประจำปี ค่าล่วงเวลา ค่านายหน้า เงินรางวัลจุดใจ 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 2558 บริษัทและบริษัทมีผลตอบแทนพนักงานในรูปแบบค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และค่าตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงินรวม 95.08 ล้านบาท และปี 2557 มีผลตอบแทนพนักงานรวม 83.39 ล้านบาท

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานของบริษัท ในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

ปี 2558 มีพนักงานลาออก 35 คน และมีพนักงานใหม่ 41 คน

ปี 2557 มีพนักงานลาออก 42 คน และมีพนักงานใหม่ 33 คน

ปี 2556 มีพนักงานลาออก 34 คน และมีพนักงานใหม่ 54 คน

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องของการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงานในการที่จะดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อรองรับการเติบโตในอนาคต สามารถแข่งขันได้ในระดับสากล โดยบริษัทมีการจัดทำแผนการฝึกอบรมและแผนการดำเนินกิจกรรมต่างๆให้กับพนักงาน เพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถและทักษะในการทำงานด้านต่าง ๆ แนวทางการพัฒนาบุคลากรของบริษัท สามารถดูรายละเอียดได้ในหัวข้อ ความรับผิดชอบต่อสังคม

การกำกับดูแลกิจการ

การกำกับดูแลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี จัดให้มี “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” เพื่อส่งเสริมหลักธรรมาภิบาล โปร่งใสและตรวจสอบได้ และมีความมุ่งมั่นพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์กร โดยยึดถือคุณธรรมและจริยธรรมเป็นมาตรฐาน การประพฤติปฏิบัติสิ่งที่ดีงามเป็นประโยชน์ต่อตนเองและสังคมโดยรวม เป็นองค์กรที่ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อย่างเสมอภาคและยุติธรรม รักษาและสร้างคุณค่าของธุรกิจในระยะยาวเพื่อให้เกิดการเติบโตอย่างยั่งยืน ส่งเสริมการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ มีการติดตาม และควบคุมดูแลให้บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้หลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และระเบียบปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติที่ดีของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน

อีกทั้ง กำหนดนโยบาย “จรรยาบรรณธุรกิจ” เพื่อเป็นหลักการและแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องทราบ ทั้งนี้ บริษัท ได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ ที่ปรากฏบนเว็บไซต์ของบริษัททั้งสองภาษา (ไทยและอังกฤษ) ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบ

การติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการส่งเสริมและสื่อสารข้อมูลให้แก่พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กรรับทราบผ่านทางระบบสื่อสารข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ภายใน และบอร์ดประชาสัมพันธ์ การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ โดยมุ่งเน้นเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ผลักดัน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยหรือในเครือ ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและติดตามผลการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ สำหรับในปี 2558 ไม่มีประเด็นหรือสถานการณ์ใดที่การปฏิบัติไม่เป็นไปตามนโยบายข้างต้น

จากความมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีส่งผลให้ในปี 2558 บริษัทได้รับรางวัลแห่งความภาคภูมิใจ “PHOL” ดังนี้

- บริษัท ได้รับการประเมินผลการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2558 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
- บริษัท ได้รับการจัดอันดับให้เป็น 1 ใน 55 บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีคะแนนการกำกับดูแลกิจการอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” (Excellent CG Scoring) หรือ “สัญลักษณ์ 5 ดาว” จากผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนรวม 588 บริษัท มีคะแนนเฉลี่ยบริษัทจดทะเบียนโดยรวมเท่ากับ 75% ซึ่งสูงกว่าปีที่ผ่านมา และได้รับการจัดอันดับเป็น 1 ใน 28 Top Quartile ของกลุ่มบริษัทจดทะเบียนที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ทางตลาดระดับต่ำกว่าหนึ่งพันล้านบาท
- คณะกรรมการบริษัท “บริษัท ผลักดัน จำกัด (มหาชน)” ได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณชมเชย “คณะกรรมการ MAI ประจำปี 2558” เมื่อวันที่ 17 พฤศจิกายน 2558 จากโครงการประกาศเกียรติคุณคณะกรรมการแห่งปี ประจำปี 2558 (Board of the Year 2015) ซึ่งเป็นการมอบประกาศเกียรติคุณให้แก่คณะกรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงความโปร่งใส และความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยร่วมกับ 6 องค์กรภาคเอกชนชั้นนำ
- บริษัทฯ ได้รับการประเมิน Anti-Corruption Progress Indicator ระดับ 3 จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2558

คณะกรรมการบริษัท เชื่อมั่นว่าการยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล จริยธรรมและคุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ จะช่วยเสริมสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการในระยะยาว และมุ่งมั่นพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ตามมาตรฐาน Asean CG Scorecard และปรับปรุงพัฒนาการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2558 บริษัทฯ ได้ดำเนินการกำกับดูแลกิจการที่ดี สรุปลงสาระสำคัญดังนี้

หมวดที่ 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น ในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้นหรือเป็นเจ้าของบริษัท ด้วยวิธีการตามมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับและเชื่อถือได้ ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิที่ครอบคลุมสิทธิพื้นฐานทางกฎหมาย เช่น การซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากกิจการในรูปแบบต่างๆ การได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและ

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

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ตามกฎหมายที่ได้กล่าวไว้ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นและอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิเรื่องต่างๆ ที่ผู้ถือหุ้นควรได้รับ ดังนี้

การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทกำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้ง ภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการติดตามดูแล และรับทราบรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา และในกรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วนต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษซึ่งเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือเกี่ยวข้องกับเงื่อนไขหรือกฎหมาย ภูมิปัญญาที่บังคับที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทจะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป ทั้งนี้ ในระหว่างปี 2558 บริษัทไม่มีการเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น

ในปี 2558 บริษัท จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2558 ณ ห้องประชุมของบริษัทฯ เลขที่ 1/11 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 มีกรรมการเข้าร่วมประชุมครบทุกคน ประกอบด้วย ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการอิสระ เข้าร่วมประชุมคิดเป็นร้อยละ 100 และมีผู้บริหารเข้าร่วมประชุมพร้อมกันครบทุกคน ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้ปฏิบัติตามคู่มือ AGM Checklist ซึ่งจัดทำขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียน และ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

ก่อนวันประชุม

บริษัท จัดเตรียมเอกสารการประชุมที่มีข้อมูลครบถ้วนในสาระสำคัญสำหรับประกอบการพิจารณาออกเสียงลงคะแนนของผู้ถือหุ้น โดยเผยแพร่ข้อมูลให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าผ่านระบบการรายงานสารสนเทศ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน้าเว็บไซต์ของบริษัท

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

2. บริษัท เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมพร้อมรายละเอียดข้อมูลประกอบแต่ละวาระการประชุมอย่างชัดเจน ซึ่งระเบียบวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2558 ประกอบด้วยเรื่องพิจารณาตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 5 ว่าด้วยเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้น โดยการพิจารณาในแต่ละวาระประกอบด้วย วัตถุประสงค์และเหตุผล การแสดงความเห็นของคณะกรรมการ พร้อมชี้แจงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุมและสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้นระบุไว้อย่างชัดเจน

3. บริษัท มอบหมายให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด “TSD” ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท เป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมรายละเอียดข้อมูลประกอบวาระการประชุมครบถ้วน ส่งแก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม 21 วัน ตั้งแต่วันที่ 4 เมษายน 2558 สำหรับผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ ได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมฉบับภาษาอังกฤษไปพร้อมกับเอกสารข้างต้น และเผยแพร่ข้อมูลหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นทั้งฉบับภาษาไทย และภาษาอังกฤษ พร้อมเอกสารประกอบการประชุม และหนังสือมอบฉันทะ บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้า 30 วัน ตั้งแต่วันที่ 27 มีนาคม 2558 ก่อนจัดส่งหนังสือนัดประชุมเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าก่อนได้รับข้อมูลดังกล่าวในรูปแบบเอกสารที่จัดส่งตามมาอย่างละเอียด พร้อมทั้งประกาศลงโฆษณาหนังสือพิมพ์ต่อเนื่องเป็นเวลา 3 วันติดต่อกัน เพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าเพียงพอสำหรับการเตรียมตัวก่อนเข้าร่วมประชุม

4. บริษัท อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่มีความประสงค์จะรับรายงานประจำปีในรูปแบบเล่ม ให้สามารถติดต่อขอรับผ่านช่องทางต่างๆ ทั้งทาง E-mail โทรศัพท์ โทรสาร และของจดหมายธุรกิจตอบรับ ซึ่งบริษัทได้จัดส่งให้ทางไปรษณีย์ในทันทีที่ผู้ถือหุ้นร้องขอพร้อมทั้งจัดเตรียมไว้ในวันประชุมผู้ถือหุ้นด้วย

5. การเตรียมมอบฉันทะในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทหรือบุคคลใดๆ ที่ผู้ถือหุ้นมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ที่จัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบฟอร์มหนังสือมอบฉันทะทั้ง 3 แบบ (แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค.) ผ่านทางหน้าเว็บไซต์ของบริษัทได้ และบริษัทได้จัดให้มีอาคารแสดงปณิธานบริการผู้ถือหุ้นสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะในวันประชุมอีกด้วย

6. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2558 เป็นเวลา 3 เดือน ตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม 2558 ถึง 12 มกราคม 2559 เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และแจ้งแก่ผู้ถือหุ้นทราบในวันประชุมว่าเป็นวาระที่เสนอโดยผู้ถือหุ้นและหากไม่บรรจุวาระดังกล่าวจะชี้แจงให้ทราบ อย่างไรก็ตามไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระในการประชุมครั้งนี้ นอกจากนี้ ยังให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด ในช่วงเวลาเดียวกัน แต่ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการ

ทั้งนี้ บริษัทได้นำหลักเกณฑ์การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทภายใต้หมวด “นักลงทุนสัมพันธ์”

7. บริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้า ที่ต้องการให้ชี้แจงในประเด็นของระเบียบวาระที่นำเสนอล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 27 มีนาคม 2558 จนถึงวันประชุม

8. บริษัท จัดให้มีช่องทางติดต่อสอบถามรายละเอียดหรือในกรณีที่มีข้อสงสัย โดยส่ง E-mail มาที่ cs@pdgth.com หรือ ir@pdgth.com หรือ โทรสารหมายเลข 02-791 0100 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับประโยชน์สูงสุดจากการประชุม รวมทั้งเป็นการรักษาสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเต็มที่

วันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัท สนับสนุนให้ใช้สิทธิในการเข้าประชุมและออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และดำเนินการประชุมอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างเต็มที่

1. สนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชีของบริษัท เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นอย่างพร้อมเพรียงเพื่อตอบคำถามและรับทราบความเห็นของผู้ถือหุ้น ซึ่งในปี 2558 ประธานกรรมการและกรรมการจำนวน 9 คน ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุม โดยประธานกรรมการและประธานกรรมการชุดย่อยทุกคนเข้าร่วมประชุม

2. การอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น/นักลงทุนเข้าร่วมประชุม ดังนี้

- แสดงแผนผังที่ตั้งสถานที่ประชุมที่สะดวกในการเดินทาง (ทางด่วน) และสำรองที่จอดรถไว้อย่างเพียงพอ
- กำหนดจุดบริการลงทะเบียนทั้งมาด้วยตนเองและมอบฉันทะ (จุดตรวจเอกสาร) อย่างเหมาะสม มีเจ้าหน้าที่ของบริษัท ให้การต้อนรับ ดูแลอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น
- จัดเตรียมอาหารแถมมปีในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีการมอบฉันทะมา โดยไม่ต้องมีค่าใช้จ่าย
- เปิดให้ลงทะเบียนล่วงหน้า 2 ชั่วโมงก่อนการประชุม และยังเปิดโอกาสให้แก่ผู้ถือหุ้นที่มาลงทะเบียนภายหลังที่เปิดประชุมแล้วได้เข้าร่วมประชุมและให้มีสิทธิในการลงมติวาระใดๆ ณ ขณะที่ได้เข้าร่วมประชุม (ยังไม่ได้ลงมติ)
- ใช้ระบบบาร์โค้ดในการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความรวดเร็ว
- ใช้โปรแกรมการจัดประชุมผู้ถือหุ้นในการลงทะเบียนและการนับคะแนน เพื่อให้มีประสิทธิภาพและโปร่งใส ตรวจสอบได้
- การรับรองแก่ผู้ถือหุ้นที่มาเข้าร่วมประชุมให้ได้รับความสะดวกอย่างเหมาะสม

3. การชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงวิธีการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระ และวิธีการนับคะแนนเสียงเพื่อการลงมติในแต่ละวาระ การประมวลผลคะแนนในแต่ละวาระ และโปร่งใสตรวจสอบได้

4. การให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาเข้าร่วมประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้วสามารถออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าประชุมเป็นต้นไป เว้นแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีความเห็นเป็นอย่างอื่น

5. ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้พิจารณาระเบียบวาระประชุมตามลำดับตามที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมที่ได้ส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าแล้ว ซึ่งการนำเสนอวาระชี้แจง ความเป็นมา เหตุผล ความจำเป็นและข้อเสนอสู่ที่ประชุม โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงลำดับวาระดังกล่าว และไม่มีการเพิ่มวาระประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญใดๆ โดยไม่แจ้งผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

6. วาระจ่ายเงินปันผลประจำปี มีการระบุนโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลและจำนวนเงินปันผลที่เสนอจ่ายโดยเปรียบเทียบกับ การจ่ายเงินปันผลในปีที่ผ่านมา และวันที่จ่ายเงินปันผล พร้อมเหตุผลและข้อมูลประกอบการพิจารณา ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลประจำปี ผู้ถือหุ้นจะได้รับเงินปันผลภายใน 30 วันหลังจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติ

7. แต่งตั้งกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระซึ่งได้รับข้อมูลประวัติย่อของบุคคลที่ถูกเสนอชื่อเพื่อเข้ารับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่ง/กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง รวมถึงข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ในการพิจารณา ทั้งนี้ ก่อนเริ่มการพิจารณาวาระเลือกตั้งกรรมการดังกล่าว กรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ และได้รับการเสนอชื่อให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งได้ออกจากห้องประชุมไป เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความคิดเห็นและลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลได้อย่างอิสระ และบริษัทได้เก็บบัตรลงคะแนนเสียงจากผู้ถือหุ้นทุกรายที่เข้าประชุม เฉพาะที่ไม่เห็นด้วย หรือคัดค้านเสียง เป็นรายบุคคล เพื่อความสะดวกรวดเร็ว และจะเก็บบัตรเห็นด้วยที่เหลือทุกใบหลังเสร็จสิ้นการประชุมแล้ว

8. วาระคำตอบแทนของกรรมการ มีการชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบข้อมูลจำนวน และคำตอบแทนกรรมการแต่ละประเภท โดยแบ่งเป็นเบี้ยประชุมและโบนัสกรรมการ รวมถึงคำตอบแทนกรณีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการชุดย่อย ตลอดจนนโยบายและหลักเกณฑ์การพิจารณาจ่ายคำตอบแทน ซึ่งได้ทำการชี้แจงอย่างละเอียดไว้ในรายงานประจำปี

9. วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดคำตอบแทนผู้สอบบัญชีมีการระบุถึงผู้สอบบัญชีที่ถูกเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งให้เป็นผู้สอบบัญชี/กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้สอบบัญชี จำนวนปีที่ทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นประโยชน์ในการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

10. ในการประชุม ประธานที่ประชุมจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการซักถามหรือเสนอความคิดเห็นอย่างอิสระในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมและการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงการตอบคำถามของผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วนในประเด็นสำคัญ โดยมีการบันทึกประเด็นข้อซักถาม คำชี้แจง และข้อคิดเห็นที่สำคัญ ไว้ในรายงานการประชุมอย่างครบถ้วนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้รับทราบ

11. บริษัทฯ ได้เชิญตัวแทนที่ปรึกษากฎหมาย “บริษัท สำนักงานธีรคุปต์ จำกัด” และตัวแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท “บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด” และตัวแทนอาสาสมัครจากผู้ถือหุ้น รวมจำนวน 3 ท่าน เพื่อเป็นคนกลาง “Inspector” ทำหน้าที่ดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัทในเรื่องต่อไปนี้

- กระบวนการตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม
- องค์ประชุม และวิธีการลงคะแนนและการนับคะแนนเสียง สอดคล้องกับข้อบังคับบริษัท
- การเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้น และตรวจสอบผลของมติและการลงคะแนนเสียงจากบัตรลงคะแนน
- ลงนามรับรองความถูกต้องของผลคะแนนการลงมติในแต่ละวาระเมื่อเสร็จสิ้นการประชุมแล้ว

ทั้งนี้ ในปี 2558 มีจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ณ ตอนปิดประชุม ซึ่งมาประชุมด้วยตนเองจำนวน 24 ราย และโดยการมอบฉันทะจำนวน 25 ราย นับจำนวนหุ้นที่ถือรวมกันได้ 114,606,496 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 70.7448 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด โดยในปี 2557 มีผู้ถือหุ้นที่มาประชุมด้วยตนเองและมอบฉันทะจำนวน 63 ราย นับจำนวนหุ้นที่ถือรวมกันได้ 95,423,998 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 70.6844 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด

หลังการประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2558 ประชุมเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2558 อย่างครบถ้วน ถูกต้องในสาระสำคัญ โดยประกอบด้วยรายละเอียดต่างๆ ดังต่อไปนี้

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

2. บริษัทฯ แจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบการรายงานสารสนเทศ (Setportal) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในวันทำการหลังเสร็จสิ้นการประชุมแล้ว โดยมีรายละเอียดครบถ้วนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้จัดทำรายงานการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และจัดส่งแก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการเผยแพร่รายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (ที่ www.pgth.com หมวดนักลงทุนสัมพันธ์) ภายในเวลา 14 วัน นับแต่วันประชุม คือวันที่ 12 พฤษภาคม 2558 ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าดูรายงานดังกล่าวและเสนอแก้ไขหากการบันทึกมติการประชุมไม่ถูกต้องภายในเวลา 30 วัน โดยไม่จำเป็นต้องรอถึงการประชุมครั้งต่อไป อีกทั้งมีระบบจัดเก็บรายงานการประชุมที่สามารถตรวจสอบและอ้างอิงได้

3. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 จัดให้มีการบันทึกภาพและเสียงการประชุมในลักษณะสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ตลอดการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมได้รับทราบเหตุการณ์วันประชุม โดยทำการเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ หลังจากการประชุมเสร็จสิ้น

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

5. บริษัทฯ ได้นำข้อเสนอแนะและความคิดเห็นที่ได้รับการประเมินผลการจัดประชุมจากผู้ถือหุ้นมาพิจารณาและปรับปรุงเพื่อพัฒนาการจัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง

จากการพัฒนาปรับปรุงการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” ในโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (Annual General Meeting “AGM”) ประจำปี 2558 จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้สำรวจความพึงพอใจโดยภาพรวมของผู้ถือหุ้นในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2558 ด้วยแบบประเมินของบริษัทฯ โดยได้คะแนนความพึงพอใจคิดเป็นร้อยละ 100 ซึ่งสูงกว่าปีที่ผ่านมา

การเยี่ยมชมกิจการและให้ความรู้แก่ผู้ถือหุ้น และนักลงทุน

ในปี 2558 คณะกรรมการบริษัท จัดให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนที่มาร่วมประชุมผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสเข้าเยี่ยมชมกิจการในวันประชุมผู้ถือหุ้น หลังจากเสร็จสิ้นการประชุมแล้ว เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสพบปะพูดคุยกับผู้บริหาร มีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทมากขึ้น รวมถึงการแสดงให้เห็นถึงคุณลักษณะสินค้าหรืออุปกรณ์ที่โดดเด่นโดยผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และเยี่ยมชมการบริหารจัดการคลังสินค้าอย่างเป็นระบบ เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการคัดสรรสินค้า/อุปกรณ์มีคุณภาพ วิธีการจัดเก็บและการจัดส่งสินค้า ที่ถูกต้อง รวดเร็ว ทันเวลา ตรงตามความต้องการลูกค้า และสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า บริษัทฯ ได้สำรวจความพึงพอใจโดยภาพรวมของผู้ถือหุ้นที่เข้าเยี่ยมชมกิจการตามแบบประเมินของบริษัท โดยได้คะแนนความพึงพอใจในเกณฑ์ ดี-ดีมาก คิดเป็นร้อยละ 100

(โปรดดูรายละเอียดที่บริษัทได้ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามที่ได้แสดงไว้ในหมวดที่ 3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย)

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

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

รวมถึงการได้รับสิทธิพื้นฐานต่างๆ ทั้งในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์ และในฐานะผู้ถือหุ้นหรือเป็นเจ้าของบริษัทด้วยวิธีการตามมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับและเชื่อถือได้ โดยให้สิทธิผู้ถือหุ้นของบริษัท มีสิทธิในการซื้อและขายหลักทรัพย์ ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ สิทธิในการได้รับใบหุ้นและสิทธิการโอนหุ้น สิทธิในการได้รับสารสนเทศที่เพียงพอ ทันเวลา ในรูปแบบที่เหมาะสมต่อการตัดสินใจ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาและร่วมตัดสินใจในการเปลี่ยนแปลงเรื่องสำคัญของบริษัท สิทธิในการเลือกตั้งและถอดถอนกรรมการ สิทธิในการให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัทในรูปแบบต่างๆ (เงินปันผลเป็นเงินสดหรือรูปแบบอื่นในอนาคต) รวมถึงการทำธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท การแก้ไขหนี้สื่อบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษเหนือผู้ถือหุ้นรายอื่น

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้กำกับดูแลในเรื่องต่างๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นส่วนน้อยโดยเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง และมีกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน นอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด ดังนี้

1. บริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เสนอระเบียบวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า ระยะเวลา 90 วันตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม 2558 วันที่ 12 มกราคม 2559 โดยเปิดเผยหลักเกณฑ์และวิธีการบนเว็บไซต์ของบริษัท หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์ หมวด การกำกับดูแลกิจการ/ข้อมูลผู้ถือหุ้น/การประชุมผู้ถือหุ้น ปี 2558” และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบการรายงานสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์ฯ หากมีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอวาระประชุมหรือการเสนอชื่อบุคคลฯ จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป โดยประธานกรรมการได้แจ้งผลแก่ผู้ถือหุ้นในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมด้วย
2. บริษัทให้ความสำคัญต่อการคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยละเว้นไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งล่วงหน้าทุกกรณี โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอต่อการตัดสินใจ
3. บริษัท สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะ (แบบ ข.) รูปแบบที่สามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ (ตามแบบกระทรวงพาณิชย์) โดยจัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และได้เสนอชื่อกรรมการอิสระจำนวน 3 คน พร้อมทั้งข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการอิสระดังกล่าวเป็นทางเลือกในการมอบมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น
4. ใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระประชุม โดยเฉพาะวาระเลือกตั้งกรรมการที่ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกตั้งกรรมการรายบุคคล โดยมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือต่อการเลือกตั้งกรรมการ 1 คน เปิดโอกาสแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็น หรือแจ้งข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระ ผ่านทาง E-mail: ind_dir@pdgth.com ซึ่งกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาอย่างเหมาะสมในแต่ละเรื่อง เช่น หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงและหาวิธีการที่เหมาะสม หรือกรณีเป็นข้อเสนอแนะที่กรรมการอิสระพิจารณาแล้วมีความเห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น
5. บริษัท จัดให้มีช่องทางสื่อสารที่หลากหลายเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทจะประชาสัมพันธ์ให้ผู้ถือหุ้นทราบโดยแจ้งผ่านสื่อสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

6. บริษัท มีการกำหนดมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ผู้เกี่ยวข้องกับข้อมูล จนกว่าข้อมูลดังกล่าวได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
7. คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนด หลักเกณฑ์และวิธีการในการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารเป็นลายลักษณ์อักษรและถือเป็นแนวทางปฏิบัติของกรรมการและผู้บริหาร และหากกรณีกรรมการรายใดมีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญ กรรมการรายนั้นจะออกเสียง และไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาว่าระนั้น และ บันทึกไว้ในรายงานการประชุม
8. คณะกรรมการบริษัท ได้มีการกำหนดมาตรการและขั้นตอนการทำรายการระหว่างกันตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งเป็นระเบียบที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หากมีรายการเกี่ยโยงที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนเข้าทำรายการ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลในหนังสือเชิญประชุม และในปี 2558 ไม่มีรายการเกี่ยโยงดังกล่าว

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

บริษัท ตระหนักและรับรู้ถึงสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้มีส่วนได้เสียตามที่กฎหมายกำหนด ยึดมั่นที่จะสร้างความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องเพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยกำหนดนโยบายต่อผู้มีส่วนได้เสียไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ความร่วมมือระหว่างบริษัท และผู้มีส่วนได้เสีย อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ สังคมและส่วนรวม สิ่งแวดล้อม (ชุมชนที่ตั้งบริษัท) โดยที่ได้กำหนดไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจของบริษัท เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความเป็นธรรม ความสมดุลในการประสานประโยชน์ร่วมกัน มีหลักปฏิบัติสำคัญ ได้แก่ แนวทางปฏิบัติเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น นโยบายและการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีระบบการบริหารจัดการที่เชื่อมั่นได้ว่าจะสามารถรับรู้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ทั้งที่ได้กำหนดไว้ในกฎหมาย และที่ได้กำหนดแนวทางไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนในคู่มือจริยธรรม รวมทั้งรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นให้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าวได้รับการคุ้มครองและปฏิบัติด้วยความเสมอภาคอย่างเคร่งครัด ทั้ง ผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้ใช้สินค้าและบริการ และผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ตามแนวทางดังต่อไปนี้

- **ผู้ถือหุ้น:** บริษัท มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างมีบรรษัทภิบาล มุ่งสร้างมูลค่าเพิ่มและผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นให้เกิดประโยชน์สูงสุดและเป็นธรรม การคำนึงถึงผลประโยชน์ที่ได้รับและการทำประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย และการจัดให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม นอกจากสิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมายและข้อกำหนดแล้ว ยังได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัทผ่านกรรมการอิสระ ซึ่งมีหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยทุกๆ ข้อคิดเห็นจะได้รับการรวบรวมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป โดยสิทธิที่ผู้ถือหุ้นของบริษัทได้รับ แสดงไว้ใน “หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น”
- **พนักงาน:** บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานโดยถือว่าเป็นทรัพยากรที่มีค่า สนับสนุนการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถและมีศักยภาพในการแข่งขัน มีคุณภาพชีวิตการทำงานที่ดีเยี่ยมบริษัทชั้นนำ มีความสุขในการทำงาน ความภาคภูมิใจ และสร้างความผูกพันต่อองค์กร บริษัท จัดให้มีการดูแลพนักงานอย่างเสมอภาคให้ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสมและเป็นธรรม อิงกับผลการปฏิบัติงานรายบุคคลและสอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และเทียบเคียงกับตลาดในอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึง กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการ ค่ารักษาพยาบาลและประกันภัยอุบัติเหตุ เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานหรือบุคคลในครอบครัวถึงแก่กรรม เงินกู้ยืมแก่พนักงานในกรณีที่มีความจำเป็น ที่นอกเหนือกฎหมายกำหนด ตลอดจนการให้ความสำคัญกับการรักษาสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่เหมาะสม โดยบริษัทยังได้พัฒนาศักยภาพบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ด้วยการจัดฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอในทุกระดับ ทั้งการจัดอบรมภายใน และการอบรมภายนอกบริษัท (สามารถดูรายละเอียดเกี่ยวกับการอบรมของพนักงานได้ในหัวข้อ “ความรับผิดชอบต่อสังคม” นอกจากนี้ยังได้กำหนดจรรยาบรรณพนักงาน แสดงไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจและได้เปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท (www.pdgeth.com))
- **ลูกค้า:** บริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะให้ผู้บริโภคและผู้ให้บริการได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านคุณภาพและราคาเป็นธรรม การให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องเพียงพอและทันต่อเหตุการณ์ การปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด ตลอดจนมุ่งพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืน สร้างความพึงพอใจและความผูกพันแก่ลูกค้า ตลอดจนการจัดให้มีระบบและกระบวนการที่ให้ความสำคัญเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ ความปลอดภัยและการบริการ รวมถึงจัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบในการให้คำแนะนำ/ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับวิธีการใช้สินค้าและบริการของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและประโยชน์กับลูกค้าสูงสุด คำปรึกษาวิธีการแก้ปัญหา และรับข้อร้องเรียน เพื่อให้ลูกค้าพึงพอใจสูงสุดในสินค้าและบริการระดับมาตรฐานสากล และการรักษาความลับของลูกค้าและไม่นำมาใช้เพื่อประโยชน์โดยมิชอบ โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายและการปฏิบัติที่มีความรับผิดชอบต่อลูกค้า แสดงไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจและได้เปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท (www.pdgeth.com)

- **ลูกค้า:** บริษัท มีจรรยาบรรณในการจัดซื้อจัดจ้าง การปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม ตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต คำนึงถึงให้ลูกค้าอย่างเคร่งครัด ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาต่อลูกค้าอย่างยุติธรรม สร้างความไว้วางใจ ความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดี เพื่อพัฒนาศักยภาพและประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจร่วมกันในระยะยาว และมีนโยบายในการส่งมอบสินค้าตามคุณภาพและตรงตามกำหนดเวลา โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายและการปฏิบัติที่มีความรับผิดชอบต่อลูกค้า แสดงไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจและได้เปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท (www.pdgth.com)
- **คู่แข่งทางการค้า:** บริษัท ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า ไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของลูกค้าด้วยวิธีฉ้อฉล โดยปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติและความรับผิดชอบต่อคู่แข่งทางการค้า แสดงไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจและได้เปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท (www.pdgth.com)
- **เจ้าหน้าที่:** บริษัท รักษาความลับสัญญาและปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดของสัญญาและหน้าที่ที่พึงมีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด ทั้งเจ้าหน้าที่ทางธุรกิจ เจ้าหน้าที่สถาบันการเงิน และไม่ใช่วิธีการที่ไม่สุจริต ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงอันจะทำให้เจ้าหน้าที่เกิดความเสียหาย นอกจากนี้ บริษัทเข้าร่วมกิจกรรม/โครงการต่างๆ ของเจ้าหน้าที่ เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับเจ้าหน้าที่ หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติและความรับผิดชอบต่อเจ้าหน้าที่การค้า แสดงไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจและได้เปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท (www.pdgth.com)
- **สังคมและส่วนรวม:** บริษัท ดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายและถ้อยมั่นในอุดมการณ์การดำเนินธุรกิจ โดยมุ่งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเสริมสร้างประโยชน์สุขแก่สังคมส่วนรวมและสิ่งแวดล้อม ทั้งในสถานประกอบการ ชุมชนและบริเวณใกล้เคียง ด้วยการสร้างสรรค์กิจกรรมเพื่อสังคมในด้านต่างๆ การให้ความรู้ด้านความปลอดภัย ด้านสินค้า และบริการฯ แก่ลูกค้าทั้งหน่วยงานเอกชนและภาครัฐ รวมถึงการให้ความช่วยเหลือแก่หน่วยงานหรือชุมชนที่ร้องขอในการบรรเทาทุกข์ภัยและสาธารณภัยตามความเหมาะสม นอกจากนี้ ยังส่งเสริมให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีที่ทำความดีให้กับชุมชนและสังคมให้เติบโตเคียงคู่กันไปอย่างยั่งยืน แม้กระทั่งในช่วงที่เกิดภาวะวิกฤตทางเศรษฐกิจ บริษัท ก็ยังคงดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยทุ่มเทความคิดสร้างสรรค์ ความรู้ ความสามารถ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการโครงการเพื่อสังคมให้มีประสิทธิผล ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมสูงสุด
- **สิ่งแวดล้อม:** บริษัท ส่งเสริมให้ทุกหน่วยงานในองค์กรตระหนักถึงความสำคัญของการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และส่งเสริมและมุ่งเน้นพัฒนาการเจริญเติบโตของบริษัทควบคู่ไปกับการพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในสังคม สภาวะแวดล้อมที่สะอาดปลอดภัยมีสุขอนามัยที่ดี โดยหมายรวมถึงพนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ทั้งนี้ ความรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม และสิ่งแวดล้อม สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ในหัวข้อ “รายงานความรับผิดชอบต่อสังคม”

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) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท(แบบ 56-2) เปิดเผยข้อมูลของบริษัท ที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อสะท้อนให้เห็นถึงข้อมูลที่เป็นประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา เช่น วิสัยทัศน์และพันธกิจ โครงสร้างองค์กร โครงสร้างทุน โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ ลักษณะประกอบธุรกิจและภาวะการแข่งขัน การกำกับดูแลกิจการ ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ รายงานการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ นโยบายและหลัก

เกณฑ์ในการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง จำนวนครั้งของการประชุมและการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ การประเมินความเพียงพอระบบควบคุมภายใน ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน นโยบายการทำการระหว่างกัน และการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ รายงานการถือหลักทรัพย์กรรมการและผู้บริหาร ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมส่วนรวม และข้อมูลด้านนักลงทุนสัมพันธ์

1.2 เปิดเผยข้อมูลผ่านระบบการรายงานสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทเปิดเผยข้อมูลข่าวสารต่างๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบผ่านระบบการรายงานสารสนเทศ (SET Community Portal) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารและเผยแพร่ข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ปรับปรุงข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ เช่น วิสัยทัศน์และภารกิจ หนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับบริษัท หนังสือรับรองบริษัท ลักษณะการดำเนินธุรกิจ โครงสร้างองค์กร ข้อมูลคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยและผู้บริหาร กฎบัตรคณะกรรมการและชุดย่อย โครงสร้างการถือหุ้น การกำกับดูแลกิจการ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและการแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียน ข้อมูลด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ตลอดจนแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระประชุมล่วงหน้าและการเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการ รวมถึงงบการเงินรายไตรมาส/รายปี คำอธิบายและวิเคราะห์ฝ่ายจัดการ (MD&A) และเอกสารข่าวประชาสัมพันธ์ (Press Release) ที่สามารถดาวน์โหลดจากหน้าเว็บไซต์ของบริษัท Website: www.pdgeth.com

1.3 หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

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

1.4 สำนักเลขานุการ

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีหน่วยงานสำนักงานเลขานุการ/เลขานุการบริษัท (Company Secretary) เพื่อรับผิดชอบดูแลการจัดประชุมระดับสูงของบริษัท เช่น การประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมาย การประชุมผู้ถือหุ้น เป็นต้น ทำหน้าที่เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) อย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส โดยผ่านการพิจารณาตรวจสอบจากกรรมการผู้มีอำนาจหรือผู้ได้รับมอบหมาย รายงานสารสนเทศ รวมถึงการกำกับดูแลให้ บริษัท คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร มีการดำเนินการที่เป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการประสานงานในการติดต่อสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อสำนักเลขานุการ/เลขานุการบริษัท ของบริษัทได้ทาง Email : cs@pdgeth.com หรือ โทรศัพท์ 0-2791 0111 ต่อ 151

2. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

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

3. การรายงานการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวม (ที่ได้ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท) ของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงิน ให้มีการจัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน ควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และคณะกรรมการชุดย่อย ก็ได้จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้น แสดงไว้ในรายงานประจำปี 2558

ในปี 2558 บริษัทได้มีการจัดส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและรายปีภายในระยะเวลาที่กำหนดเป็นไปตาม 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 ตามที่ปรากฏไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน”

เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกปี ปีละ 1 ครั้ง และในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามข้างต้นให้ปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติที่ประกาศและมีผลบังคับใช้ปัจจุบัน ซึ่งได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

ในปี 2558 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 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น และรายงานสรุปการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์แก่คณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส พร้อมทั้งเก็บรักษารายงานการถือครองหลักทรัพย์และรายงานการมีส่วนได้เสียที่กรรมการและผู้บริหารรายงานต่อบริษัท

โดยในปี 2558 ไม่มีการเปลี่ยนแปลงรายการถือหลักทรัพย์ที่มีนัยสำคัญ ซึ่งมีการรายงานการถือครองหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการและผู้บริหารรายบุคคลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบเป็นรายไตรมาส โดยได้จัดทำสรุปการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ข้อมูลสิ้นสุดวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2559 ตามที่ระบุรายละเอียดหัวข้อ “ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น”

3. การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

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

- รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารครั้งแรก
- รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย หรือทุก 6 เดือน

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

5. การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัท ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และกำหนดนโยบายด้านการเปิดเผยข้อมูล ความโปร่งใส รายงานทางการเงินและการดำเนินการ ในการเปิดเผยสารสนเทศทางทั้งทางด้านการเงินและมิใช่การเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลาอย่างสม่ำเสมอ ให้กับ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ตลอดจนบุคคลทั่วไป คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใอย่างเคร่งครัด เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับแก้ไข พ.ศ. 2551) และ/หรือ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือผู้ได้รับมอบหมายให้ข้อมูลที่ต้องครบถ้วน บนพื้นฐานของข้อมูลที่เป็นจริง โดยระมัดระวัง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดมาตรการการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการของบริษัท และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล หรือมีส่วนร่วมในการทำงานเฉพาะกิจที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะและอยู่ระหว่างการเจรจา และงานอื่นๆ เข้าช่วยการเก็บรักษาข้อมูลภายในอันอาจมีผลต่อความเคลื่อนไหวของราคาหุ้นของบริษัท และข้อมูลภายในนั้นยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนดังกล่าว ผู้บริหารและพนักงานเหล่านั้นจะต้องเก็บรักษาข้อมูลภายในไว้กับบริษัท จนกว่าจะมีการเปิดเผยข้อมูลแก่สาธารณะ มีดังนี้

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

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทนั้น บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับการทำงานของพนักงานทุกระดับ หมดวินัยและลงโทษกำหนดว่า พนักงานผู้ใดไม่ปฏิบัติตามหรือฝ่าฝืนวินัยที่กำหนดไว้ให้ถือว่าพนักงานผู้นั้นทำผิดวินัยและต้องได้รับโทษตามลักษณะแห่งความผิด โดยมีใจความว่า “เปิดเผยความลับของบริษัท เจตนาทำลายชื่อเสียง ความเชื่อถือ หรือผลิตภัณฑ์ของบริษัท อันเป็นเหตุให้บริษัท ได้รับความเสียหายหรือสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ” พนักงานผู้ทำผิดจะได้รับโทษรุนแรงถึงขั้นไล่ออก

6. การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิด

บริษัท ได้กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิดสิทธิใดๆ มายังกรรมการตรวจสอบของบริษัท ในกรณีที่พบเหตุการณ์กระทำที่สื่อถึงการทุจริต หรือประพฤตินิชอบของบุคคล และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิด และมีกระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน และมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ถูกละเมิดสิทธิ ตามที่ระบุไว้ในนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และเปิดเผยบนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท www.pdgeth.com

ช่องทางแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน หรือกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ

1. จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ส่งถึง:คณะกรรมการตรวจสอบ

Email: ind_dir@pdgeth.com

2. จดหมายจัดส่งทางไปรษณีย์ หรือยื่นโดยตรงที่:

คณะกรรมการตรวจสอบ

ผ่าน ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน

บริษัท ผลัญญะ 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

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการติดตามรายงานการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านช่องทางที่กำหนด โดยในปี 2558 ไม่มีเหตุการณ์ บ่งชี้เรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน จากรายงานการสอบทานของฝ่ายตรวจสอบภายใน

7. การเปิดเผยข้อมูลโครงการลงทุนที่สำคัญ

บริษัท เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญผ่านระบบการรายงานสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส และทันเหตุการณ์ มีสาระสำคัญในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2558 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2558 มีมติอนุมัติให้ซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ย่อย “บริษัท ผลัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด” จากผู้ร่วมทุนจำนวน 9,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว และโครงสร้างหลังจากการซื้อหุ้นดังกล่าว บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมดและเรียกชำระค่าหุ้นแล้ว ซึ่งได้ดำเนินการแล้วเสร็จในเดือนธันวาคม 2558

8. ด้านนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัท เปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนดของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยจัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ทำหน้าที่สื่อสารประชาสัมพันธ์ข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเหตุการณ์ แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และ/หรือหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม รวมถึง การชี้แจงกรณีข่าวลือ ข่าวสารที่ไม่ถูกต้องตามข้อเท็จจริงแก่นักลงทุนผ่านช่องทางต่างๆ การนัดพบปะผู้บริหารและการเยี่ยมชมกิจการ เช่น การตอบคำถามทางโทรศัพท์หรือ E-mail การเผยแพร่ผ่านสื่อ การจัดทำ Press Release และการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศต่างๆ ตามเหตุการณ์ ตามรอบระยะเวลาดำเนินการ คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการประจำไตรมาส ผ่านหน้าเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.pdgth.com หมวดยานักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่นๆ ได้รับรู้ข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน

นอกจากต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณพนักงานของบริษัทแล้ว คณะกรรมการได้กำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์

1. เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญและจำเป็น ต่อการตัดสินใจลงทุน อย่างถูกต้อง เพียงพอ และทันเวลา
2. รักษาความลับของบริษัทและไม่ใช้ข้อมูลภายใน เพื่อประโยชน์ ส่วนตนและผู้อื่น
3. เปิดเผยข้อมูลอย่างเท่าเทียมและ เป็นธรรม โดยเปิดโอกาสให้บุคคลที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่ม สามารถเข้าถึงและสอบถามข้อมูลนักลงทุนสัมพันธ์ได้
4. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ในวิชาชีพ บนพื้นฐานของหลักการของความเท่าเทียมกัน ไม่มีการเลือกปฏิบัติบนอารมณ์ความรู้สึกใดๆ ที่เป็นเหตุจูงใจส่วนบุคคล และเอื้อประโยชน์ส่วนตนมากกว่าผลประโยชน์ ของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง
5. สร้างความเชื่อมั่น สร้างภาพลักษณ์ และทัศนคติที่ดีของบริษัทฯ ตลอดจนสร้างความสัมพันธ์อันดีแก่ทุกฝ่าย
6. ปฏิบัติตามแนวทางการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหุ้นที่บริษัทกำหนดอย่างเคร่งครัด
7. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ และมีความเป็นมืออาชีพ
8. หมั่นศึกษาหาข้อมูลบริษัท และหาความรู้เพื่อพัฒนาตนเองอย่างสม่ำเสมอ

ในปี 2558 บริษัทมีการจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้ผู้บริหารระดับสูงได้พบปะกับนักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์ และสื่อมวลชน อย่างสม่ำเสมอ โดยได้นำเสนอผลการดำเนินงานของบริษัทผ่านช่องทาง และกิจกรรมต่างๆ สรุปได้ดังนี้

- เข้าร่วมกิจกรรมพบปะนักลงทุน(Opportunity Days) ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจำนวน 2 ครั้ง เพื่อรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทประจำปี 2557 ในเดือนมีนาคม และ รายงานผลการดำเนินงานของบริษัทสำหรับงวด 6 เดือนปี 2558 ในเดือนกันยายน
- ให้การต้อนรับผู้ถือหุ้น นักลงทุนรายย่อย เยี่ยมชมกิจการจำนวน 1 ครั้ง (ในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2558)
- เข้าร่วมออกบูธนิทรรศการ ในงาน mai Forum 2015 เพื่อนำเสนอสินค้า และข้อมูลของบริษัทให้กับนักลงทุน และผู้สนใจที่เข้าร่วมงาน

ซึ่งจัดโดย ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) ร่วมกับสมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (maiA)

- เผยแพร่ข่าวประชาสัมพันธ์ (Press Release) ความเคลื่อนไหวทางธุรกิจ ผลการดำเนินงาน และภาพข่าวกิจกรรมต่างๆของบริษัทผ่านสื่อมวลชนต่างๆอย่างสม่ำเสมอ
- เข้าร่วมงานจัดแสดงสินค้าใหญ่ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทอย่างสม่ำเสมอได้แก่ งาน “Thailand Industrial Fair 2015” ในเดือนกุมภาพันธ์ งานสัปดาห์ความปลอดภัยแห่งชาติ (National Safety week 2015) ในเดือนกรกฎาคม
- เข้าร่วมโครงการ Stock Mart ในงานมหกรรมการลงทุนครบวงจรแห่งปี SET in the City 2015 โดยให้การสนับสนุนสินค้า ของที่ระลึกของบริษัท เพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ข้อมูลของบริษัทแก่ผู้ลงทุนที่เข้าร่วมงาน
- สนับสนุน CD รายงานประจำปีของบริษัท เพื่อเป็นการเผยแพร่ข้อมูลบริษัทให้แก่ ผู้ลงทุนและผู้เข้าเยี่ยมชมบูธ ตลาดหลักทรัพย์ ในงาน Money Expo กรุงเทพฯ

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

หมวดที่ 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ โครงสร้าง และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ

5.1 โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท โดยเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายของบริษัทโดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้น ระยะยาว ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยง และภาพรวมขององค์กร มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ

ในปี 2558 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 4 คน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 คน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 คน โดยมีสัดส่วนกรรมการอิสระเท่ากับ 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด ทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ตลอดจนการสอบทานการบริหารงานของฝ่ายบริหารเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ทั้งนี้ คุณสมบัติและจำนวนกรรมการอิสระเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด (ก.ล.ต.) มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการ หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 44.44 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยมีรายงานกรรมการอิสระและนิยามกรรมการอิสระ ตามที่แสดงไว้ในรายงานประจำปี 2558 หมวดโครงสร้างการจัดการ)

ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ขององค์กรให้เกิดการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2558 ได้กำหนดให้มีการทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทเป็นประจำปีเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่มีการเปลี่ยนแปลง ตลอดจนให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ใหม่ที่มีการปรับปรุงให้สอดคล้องกับ ASEAN CG Scorecard ตามข้อเสนอแนะของ IOD โดยคณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน และยังไม่มีการเปลี่ยนแปลงแต่ประการใด

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้มีการประชุมเชิงปฏิบัติการร่วมกับผู้บริหารระดับสูง โดยมีวัตถุประสงค์ในการจัดทำแผนกลยุทธ์เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน (ทั้งระยะสั้นและระยะยาว) เมื่อวันที่ 23-25 ตุลาคม 2558 ที่ ซียพดกซ์ รีสอร์ท จ.นครนายก โดยได้เชิญผู้ทรงคุณวุฒิทางการวางแผนเชิงกลยุทธ์และบริหารทรัพยากรมนุษย์ และกลยุทธ์การตลาด มาเป็นวิทยากรในการจัดทำแผนกลยุทธ์องค์กรระยะยาว รวมถึงกำหนดดัชนีชี้วัดความสำเร็จขององค์กรในปี 2559

ในการประชุมดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทได้มีมติเห็นชอบให้ปรับเปลี่ยนวิสัยทัศน์และพันธกิจขององค์กร เพื่อมุ่งสู่ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนภายในปี 2020 ทั้งนี้ ให้มีผลตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2558 และได้ประกาศแก่พนักงานรับทราบโดยทั่วกัน

อนึ่ง บริษัท ถือโอกาสนี้จัดปฐมนิเทศกรรมการใหม่แก่ “พลเอก ชัยวัฒน์ สทนต์” ตามนโยบายและกระบวนการของบริษัท และแนะนำกรรมการและผู้บริหารอย่างเป็นทางการ พร้อมกับส่งมอบคู่มือกรรมการบริษัทแก่กรรมการใหม่ในคราวเดียวกัน

5.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่อง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ โดยบริษัท

ได้จัดทำมีข้อบังคับของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย (Charter) เพื่อกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบต่างๆ และได้เปิดเผยกฎบัตรดังกล่าวที่เว็บไซต์ของบริษัทด้วย ทั้งนี้ ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและทบทวนผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่องชุดอื่นๆ ตามความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

5.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน โดยกรรมการตรวจสอบทุกคนมีความรู้ความเข้าใจ และมีประสบการณ์การทำงานด้านบัญชีและการเงินเป็นที่ยอมรับ โดยมี รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์ และนายณพดล ชีระบุตรวงศ์กุล กรรมการอิสระเป็นกรรมการตรวจสอบที่เป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง สอบทานการทำธุรกรรมทางการเงิน โดยทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลส่งเสริมให้พัฒนาระบบรายงานทางการเงินและบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมทั้งสอบทานให้มีระบบการควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่รัดกุม เหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นหน่วยปฏิบัติซึ่งรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งมีการปรึกษาหารือกับผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษา และผู้เชี่ยวชาญด้านกฎหมายและการบัญชีเป็นประจำ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าประชุมเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องต่างๆ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังสามารถหาที่ปรึกษาภายนอกที่เป็นอิสระ(เป็นกรณี) โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายทั้งหมด

ในปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม 6 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าประชุมครบทุกครั้ง

5.2.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบไปด้วย กรรมการจำนวน 3 ท่าน และต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ท่าน โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่พิจารณา ทบทวน พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัททดแทนกรรมการที่ครบกำหนดตามวาระ ติดตามแผนสืบทอดตำแหน่งเพื่อสรรหาบุคคลที่เหมาะสมสำหรับการดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป ทบทวนโครงสร้าง องค์ประกอบ คุณสมบัติที่หลากหลายของกรรมการหรือมีความรู้เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และติดตามความเปลี่ยนแปลงและแนวโน้มตลาดเกี่ยวกับการบริหารผลตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติหรือเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทใช้ผลการสำรวจค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2556 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และแนวปฏิบัติเมื่อเทียบกับตลาดในอุตสาหกรรมเดียวกันเป็นเกณฑ์ในการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร เพื่อเสนอเป็นนโยบายค่าตอบแทนที่สามารถรักษากรรมการและมุ่งใจผู้บริหารระดับสูงในการบริหารกิจการที่ก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มแก่องค์กรเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

ในปี 2558 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุม 3 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าประชุมครบทุกครั้ง

5.2.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการที่มีผู้บริหาร กรรมการ หรือผู้บริหาร และผู้ทรงคุณวุฒิจากบุคคลภายนอกหรือหน่วยงานเกี่ยวข้อง จำนวนไม่เกิน 5 คน ซึ่งคุณธีรเดช จารุตั้งตรง กรรมการบริษัท ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2559 ได้มีมติแต่งตั้ง นพ.ประมุข วงศ์ธนะเกียรติ กรรมการอิสระ ให้เข้ามาดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหารความเสี่ยง เพิ่มอีก 1 คน มีผลตั้งแต่วันที่ 18 มกราคม 2559 ส่งผลให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีจำนวน 5 คน ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 1 คน กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 3 คน และ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ 1 คน และที่ปรึกษาผู้ทรงคุณวุฒิอีก 1 คน ทั้งนี้ เพื่อทำหน้าที่ในด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบริหารอุปมาขององค์กรให้มีประสิทธิภาพ

ในปี 2558 ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง กลยุทธ์ โครงสร้างของคณะกรรมการและทรัพยากรที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงตลอดจนกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลทบทวนเกี่ยวกับนโยบายกลยุทธ์และวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีกลยุทธ์และกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพในการครอบคลุมความเสี่ยงทั้งหมด ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบ และการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหน้าที่อื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง ทั้งนี้ เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

ในปี 2558 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุม 5 ครั้ง กรรมการเข้าประชุมอย่างสม่ำเสมอ

5.3 การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

บริษัท กำหนดโครงสร้างการจัดการและแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการอย่างชัดเจนและเหมาะสมกับลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย และกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารระดับสูงในระดับองค์กร ในขณะที่ฝ่ายบริหารระดับสูงทำหน้าที่ในการดำเนินตามนโยบายให้บรรลุผลตามเป้าหมายที่กำหนด และติดตามดูแลผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอจากข้อมูลรายงานในการประชุมประจำเดือน ซึ่งคณะกรรมการไม่ได้เข้าแทรกแซงการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการ เว้นแต่กรณีมีส่วนร่วมในการพิจารณาแก้ไขปัญหาย่างเหมาะสม ในกรณีที่การปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการไม่เป็นไปตามแผนธุรกิจที่กำหนด

ประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัท ตลอดจนไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท เพื่อให้การแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำกับดูแลเชิงนโยบายในภาพรวมของบริษัทกับการบริหารงานได้อย่างชัดเจน ดังนั้น ประธานกรรมการบริษัท และ ประธานกรรมการบริหารหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จึงมีไขบุคคลคนเดียวกัน โดยทั้งสามตำแหน่งต้องได้รับการพิจารณาแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอาจเป็นบุคคลภายนอกที่ไม่ใช่ผู้บริหารก็ได้ ทั้งนี้ เพื่อให้ได้บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่สุดเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้นำองค์กรสู่การเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

5.4 การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีกระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทอย่างโปร่งใสโดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้กำหนดคุณสมบัติและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้นำองค์กร เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้น และ/หรือคณะกรรมการบริษัทต่อไป โดยมีขั้นตอนเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการพิจารณาจากคุณสมบัติที่หลากหลายโดยการทำ Borad Matrix ประกอบการพิจารณา (สามารถดูรายละเอียดในหมวดโครงสร้างการจัดการ ข้อ 7. การสรรหากรรมการและผู้บริหาร)

โดยในปี 2558 คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2558 เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2558 ได้มีมติอนุมัติให้ปรับโครงสร้างการบริหารใหม่โดยเพิ่มตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และฝ่ายพัฒนารูปร่าง เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจองค์กรเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมดังกล่าว ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2559 จึงได้มีมติแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง คือ นายพรศักดิ์ ขุนจินดา ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน และกรรมการผู้จัดการบริษัทย่อย “ผล วอเตอร์” ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ อีก 1 ตำแหน่ง และปรับเลื่อนตำแหน่งให้นายปิยะ มั่งทอง ปัจจุบันดำรงตำแหน่ง ผู้อำนวยการฝ่ายขายกลุ่ม Safety และกรรมการผู้จัดการบริษัทย่อย “ผล พาลาเดียม” เป็นผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายขายกลุ่ม Safety ส่วนฝ่ายพัฒนารูปร่างยังไม่มีมติแต่งตั้งบุคคลใดที่เหมาะสม

5.5 การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าตลอดปี เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาได้อย่างเหมาะสม ซึ่งในปี 2558 กำหนดการประชุมคณะกรรมการจำนวน 9 ครั้ง (รวมวาระพิเศษ 1 ครั้ง) มีกำหนดแผนการประชุมประจำปีและวาระประชุมล่วงหน้าเพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาได้อย่างเหมาะสม โดยประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ/หรือประธานกรรมการบริหารร่วมกันพิจารณาเรื่องเพื่อนำเข้าเป็นระเบียบวาระการประชุม เรื่องแจ้งเพื่อทราบ เรื่องติดตาม หรือเรื่องเพื่อพิจารณา และอื่น(ถ้ามี) ซึ่งเลขานุการคณะกรรมการบริษัทจะส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระประชุม ตลอดจนเอกสารประกอบการประชุมที่มีสารสนเทศครบถ้วน ให้แก่กรรมการแต่ละท่านล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการ เพื่อให้กรรมการบริษัทมีเวลาศึกษาข้อมูลก่อนการประชุมและสามารถขอข้อมูลเพิ่มเติมจากฝ่ายจัดการ และหากมีวาระต้องพิจารณาเร่งด่วนที่อาจกระทบต่อโอกาสการดำเนินธุรกิจ ต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานกรรมการบริษัท เป็นกรณีไป (ทั้งนี้การประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นไปตามระเบียบข้อบังคับบริษัท)

โดยประธานกรรมการฯ ซึ่งทำหน้าที่ประธานที่ประชุมมีบทบาทในการเป็นผู้นำและควบคุมการประชุมให้เป็นไปอย่างราบรื่น สนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ การตัดสินใจลงมติ ไม่ถูกโน้มน้าวโดยไม่มีเหตุผลสมควร รวมถึงการจัดสรรเวลาให้กรรมการอภิปรายสาระสำคัญอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ อาจเชิญผู้บริหารระดับสูงหรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง เช่น กรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อยให้เข้าร่วมประชุม เพื่อเข้ามาอธิบาย ชี้แจงข้อมูลประกอบการตัดสินใจเป็นการเฉพาะเรื่อง (ถ้ามี) โดยประธานที่ประชุมเป็นผู้ชี้ขาดและข้อสรุปจากที่ประชุม ในกรณีที่วาระใด ๆ ที่กรรมการเป็นผู้มีส่วนได้เสียในวาระนั้นต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจและไม่อยู่ในห้องประชุม เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเป็นอิสระในการพิจารณาเรื่องต่างๆ และหลังเสร็จสิ้นการประชุม เลขานุการคณะกรรมการบริษัทจัดทำบันทึกรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร มีข้อมูลถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญ และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองแล้วจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีระบบการจัดเก็บอย่างเป็นระบบ ถือเป็นเอกสารความลับของบริษัท จัดเก็บทั้งในรูปแบบแฟ้มเอกสารต้นฉบับ และเอกสารอิเล็กทรอนิกส์เพื่อความสะดวกในการสืบค้นอ้างอิงโดยจัดเก็บอย่างน้อย 5 ปี ที่ส่วนงานเลขานุการบริษัท สังกัดสำนักงานเลขานุการ

ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี การประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละครั้งมีกรรมการเข้าร่วมในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงครบองค์ประชุม และกำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะลงมติต้องมีกรรมการไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่เข้าประชุม และสนับสนุนให้กรรมการบริษัทควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมทั้งหมดในแต่ละปี ในปี 2558 มีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ โดยเฉลี่ยกรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมคิดเป็นร้อยละ 89.90 ของการประชุมทั้งหมด (จำนวน 9 ครั้ง)

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์องค์กรไปปฏิบัติและรายงานผลการดำเนินงานเทียบกับเป้าหมายเป็นประจำทุกไตรมาส และให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ในการปรับปรุงกลยุทธ์อย่างเหมาะสม สำหรับเดือนที่ไม่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการจะได้รับทราบสรุปผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย (ถ้ามี) อย่างต่อเนื่อง โดยจัดส่งเอกสารสรุปผลการดำเนินงาน ตลอดจนข่าวสารสำคัญของบริษัท รวมถึงการปรับปรุงหลักเกณฑ์หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. ให้แก่กรรมการบริษัทสื่อสารผ่านทาง E-mail โดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการครบถ้วน

ทั้งนี้ บริษัทมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ในการดำเนินการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการสนับสนุนงานของคณะกรรมการบริษัทที่เกี่ยวข้องกับข้อกำหนดตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

การประชุมระหว่างกรรมการโดยไม่มีการประชุมที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมประชุม

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการประชุมระหว่างกันของคณะกรรมการโดยไม่มีการประชุมที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมประชุม จำนวน 1 ครั้ง เพื่ออภิปรายปัญหาทั่วไปเกี่ยวกับการจัดการหรือการกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมถึงการ ปกษาหรือประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ การปรึกษาหารือและการแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุงพัฒนาด้านต่างๆ และแจ้งผลแก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบและดำเนินการเกี่ยวกับประเด็นดังกล่าว และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคราวต่อไป

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)

5.6 เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัท

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

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้

ก. ทะเบียนกรรมการ

ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานประจำปีของบริษัท

ค. 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 ดูแลการเปิดเผยข้อมูลและ รายงานสารสนเทศ ต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชน ให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
- ดำเนินการอื่นๆ ตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 กฎหมาย และข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งประกาศและข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
- ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

โดยเลขานุการบริษัทที่คณะกรรมการแต่งตั้งขึ้นเป็นผู้ที่คณะกรรมการเห็นว่ามีความเหมาะสม มีความรู้ความสามารถในการบริหารงานเลขานุการบริษัท สังกัดสำนักงานเลขานุการ ซึ่งเป็นหน่วยงานที่สนับสนุนงานเลขานุการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่างๆ ตลอดจนรับผิดชอบดูแลงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ประวัติและคุณสมบัติของเลขานุการบริษัทได้ระบุไว้ในหัวข้อ “คณะผู้บริหารและเลขานุการบริษัท”

ในปี 2558 เลขานุการบริษัทได้เข้ารับการอบรมสัมมนา รับฟังการชี้แจง และการปรับปรุงหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลบริษัทจดทะเบียน เพื่อนำมาใช้ในการปรับปรุงงานเลขานุการบริษัทและการกำกับดูแลกิจการให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

5.7 การประเมินผลการปฏิบัติงานและการพัฒนาความรู้

5.7.1 การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ (Self Assessment) เป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทว่าได้ดำเนินการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่ได้อนุมัติไว้ และ/หรือตามแนวทางปฏิบัติที่ดี (Good Practices) ของบริษัทจดทะเบียน เพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดไว้ และเพื่อทบทวนผลการปฏิบัติ ปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลของปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทลำดับต่อไป

หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน ในปี 2558 คณะกรรมการเห็นชอบให้ใช้แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาปรับใช้ให้ครอบคลุมและสอดคล้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการทุกด้าน แบบประเมินทั้งคณะแบ่งเป็น 6 หัวข้อ ได้แก่ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (3) การประชุมคณะกรรมการ (4) การทำหน้าที่ของกรรมการ (5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ (6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและพัฒนาผู้บริหาร

โดยทำการประเมินการทำงานคณะกรรมการในภาพรวมขององค์คณะ และใช้คะแนนเฉลี่ยของกรรมการทุกคนสรุปผลประเมินเป็นภาพรวมสรุปผลประเมินว่ากรรมการมีคุณสมบัติและปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบเหมาะสมตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของกรรมการ โดยมีข้อเสนอแนะให้ปรับปรุงแผนการพัฒนากรรมการ และการพัฒนาแผนสืบทอดตำแหน่งงานผู้บริหารให้ครอบคลุมมากขึ้น มีคะแนนเฉลี่ย 98.75 คะแนน ซึ่งถือว่าอยู่ในระดับดีเยี่ยม ในปี 2558 ยังไม่มีการประเมินผลการกรรมการรายบุคคล

5.7.2 การประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบประเมินตนเองทั้งคณะ ตามแบบประเมินคู่มือคณะกรรมการตรวจสอบสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งแบ่งเป็น 2 ส่วน

ส่วนที่ 1. การทำหน้าที่โดยรวมของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ส่วนที่ 2. การปฏิบัติหน้าที่เฉพาะด้านของคณะกรรมการตรวจสอบ มีการสอบถามให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเพียงพอเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2558 แก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2559 ซึ่งผลประเมินสรุปว่าการ องค์ประกอบ คุณสมบัติ และการปฏิบัติที่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์ฯ และครบถ้วน สามารถปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

โดยได้จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีเพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นประจำปีไว้ในหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ”

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

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

คณะกรรมการบริษัท เห็นชอบตามผลการประเมินตนเองคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ว่ามีโครงสร้างและคุณสมบัติเหมาะสม สามารถปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีคะแนนเฉลี่ย 98.75 คะแนน ซึ่งถือว่าอยู่ในระดับดีเยี่ยม โดยได้จัดทำรายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนสำหรับปี 2558 ไว้ในหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน”

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้จัดทำประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบประเมินตนเองคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามที่ครอบคลุมถึง โครงสร้างและคุณสมบัติกรรมการ การประชุม การปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัท เห็นชอบตามผลการประเมินตนเองคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ที่สามารถปฏิบัติงานตามหน้าที่รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายอย่างเหมาะสมตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีคะแนนเฉลี่ยเต็ม 100 คะแนน ซึ่งได้สรุปรายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สำหรับปี 2558 ไว้ในหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง”

5.7.3 การประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประจำปี 2558 เพื่อใช้ในการพิจารณาผลตอบแทน โดยใช้เกณฑ์ประเมินที่สอดคล้องกับตัวชี้วัดผลความสำเร็จขององค์กรที่ได้รับการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท แบบประเมินแบ่งเป็น 3 ส่วนได้แก่ 75% จากดัชนีชี้วัดผลความสำเร็จขององค์กรเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดประจำปี และ 10% จากความสามารถหลัก (Core Competency) และ 15% จากความสามารถในการบริหารจัดการงาน (Managerial Competency) ซึ่งได้ผ่านการพิจารณากันกรองจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท โดยมอบหมายให้ประธานกรรมการบริหาร เป็นผู้แจ้งผลการประเมินและความคิดเห็นของกรรมการให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบเพื่อการปรับปรุงพัฒนาต่อไป

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้ให้ความเห็นชอบผลประเมินการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป โดยพิจารณาจากดัชนีชี้วัดผลความสำเร็จเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดประจำปีของผู้บริหารรายบุคคล

5.8 การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัท กำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการ โดยจัดให้มีคู่มือกรรมการ เอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดยกำหนดช่วงเวลาที่เหมาะสมภายในระยะเวลา 1 เดือนนับจากที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

1. เรื่องที่ควรทราบ: หนังสือรับรองบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับบริษัท ลักษณะธุรกิจ โครงสร้างธุรกิจ โครงสร้างกรรมการ ขอบเขตหน้าที่กรรมการ คู่มือปฏิบัติตามเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน (1-3 เล่ม) กฎหมาย/กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับ ตลท. และ สำนักงาน ก.ล.ต., คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ ตลอดจนนโยบายบริษัทและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท หรือข้อมูลอ้างอิงที่สามารถศึกษาได้จากช่องทางที่เผยแพร่บนหน้าเว็บไซต์ เป็นต้น
2. ความรู้ทั่วไปของธุรกิจ: แนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อสร้างความรู้เข้าใจในการดำเนินธุรกิจด้านต่างๆ ของบริษัท และ/หรือการแนะนำฝ่ายจัดการเพื่อให้ข้อมูลที่ควรทราบ
3. จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ/คณะกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในระหว่างปี 2558 ได้มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่แทนกรรมการที่ลาออก ได้แก่ พลเอก ชัยวัฒน์ สหพันธ์ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการแทนนายจันยา หวังธำรง กรรมการที่ลาออก เท่าวาระที่เหลืออยู่ 7 เดือน (ตุลาคม-เมษายน) โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม 2558 และได้จัดการปฐมนิเทศกรรมการใหม่พร้อมทั้งส่งมอบคู่มือกรรมการบริษัทแก่กรรมการใหม่แล้วเมื่อวันที่ 23 ตุลาคม 2558

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการอบรมหลักสูตรกรรมการ Director Certification Program “DCP” รุ่นที่ 216/2016 ที่จัดโดยสถาบัน IOD ซึ่งอยู่ระหว่างการอบรมช่วงเดือนมกราคม-พฤษภาคม 2559

5.9 การพัฒนาความรู้กรรมการและเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญต่อการพัฒนากรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท โดยกำหนดให้กรรมการเข้าใหม่ต้องผ่านการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างน้อยหนึ่งหลักสูตรจาก สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยเฉพาะหลักสูตร Director Certification Program (DCP) หรือ หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รวมถึงหลักสูตรอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการเป็นกรรมการบริษัท ซึ่งกรรมการบริษัท จำนวน 5 ท่าน ผ่านการอบรมหลักสูตร DCP และ กรรมการ 5 ท่าน ผ่านการอบรมหลักสูตร DAP โดยในแต่ละปีบริษัทจะนำเสนอหลักสูตรการอบรมที่จัดโดยสถาบัน IOD ให้กับกรรมการเพื่อพิจารณาเข้าร่วมการอบรมตามความเหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทสนับสนุนให้กรรมการเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือ สำนักงาน ก.ล.ต. และสถาบันที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2558 มีกรรมการที่เข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่จัดโดยสถาบัน IOD และอื่นๆ ดังนี้

ส่วนที่ 1. กรรมการที่เข้าอบรมหลักสูตรของ IOD ประจำปี 2558 มีดังนี้

ที่	ชื่อกรรมการ	หลักสูตรการอบรม IOD
1	ศ.ดร.พรชัย ชุนหจินดา ประธานกรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> Director Certification Program Update (DCPU) รุ่นที่ 5/2015 Ethical Leadership Program (ELP/2015)
2	รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์ กรรมการอิสระ	<ul style="list-style-type: none"> Advance Audit Programs Class (AAPC) รุ่นที่ 19/2015 Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 25/2015 Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 2/2015
3	นพ.ประมุข วงศ์ชนะเกียรติ กรรมการอิสระ	<ul style="list-style-type: none"> Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 2/2015
4	นายธีรเดช จารุตั้งตรง กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่นที่ 14/2015
5	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	<ul style="list-style-type: none"> Anti-Corruption The Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 21/2015 Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 26/2015
6	พลเอก ชัยวัฒน์ สทนต์ กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> Director Certificate Program (DCP) รุ่นที่ 216/2016 (*ระหว่างศึกษา)
7	นางสาวเสาวภา ชูจริพร เลขานุการบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> Anti-Corruption The Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 17/2015

ส่วนที่ 2. การเข้าอบรมหลักสูตรและการสัมมนา อื่นๆ ของกรรมการและเลขานุการบริษัท

ที่	ชื่อกรรมการ	ชื่อหลักสูตรการสัมมนา
1	ศ.ดร.พรชัย ชุนหจินดา ประธานกรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> Chairman Forum: Chairman's Role in Building Independence across the Board (ผู้อภิปราย)
2	รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์ กรรมการอิสระ	<ul style="list-style-type: none"> เสวนา “ความท้าทายของการสรรหากรรมการอิสระ”
3	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ กรรมการอิสระ	<ul style="list-style-type: none"> ความท้าทายของกรรมการตรวจสอบกับบทบาทการสอบทานข้อมูลการเงินและข้อมูลที่มีใช้การเงิน CG Forum -2/2015 “ความรับผิดชอบคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการในการควบคุมภายใน”
4	นายพนพล ธีระบุตรวงศ์กุล กรรมการอิสระ	<ul style="list-style-type: none"> Audit Committee Seminar “Get Ready for Year End” Financial Instrument for Directors: FID “ผลตอบแทนสร้างขวัญกำลังใจ (ESOP/EJIP)”
5	นายขลิท หวังธำรง กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> “เมียนมาร์เชิงลึก” ณ ศูนย์ประชุมแห่งชาติสิริกิติ์ จัดโดย สมาคมนักธุรกิจไทยในเมียนมาร์ (TBAM)

ที่	ชื่อกรรมการ	ชื่อหลักสูตรการสัมมนา
6	นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	<ul style="list-style-type: none"> SR Training Direction 2015 Financial Instruments for Directors (FID) “กรณีศึกษาการใช้เครื่องมือทางการเงินเพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น” ทิศทาง CSR ปี 2558 และสัมมนา ESG: The Factors of Sustainability” จัดโดย สถาบันไทยพัฒนา มูลนิธิบูรณะชนบทแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชูปถัมภ์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
7	นางสาวเสาวภา ชูจริพร และ นางสาวศิริพร อ่อนดี	<ul style="list-style-type: none"> CS Sharing Forum-1/2558 เลขานุการมืออาชีพ: ผู้ช่วยคนสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเติมเต็มให้เต็ม 100 กับ AGM Checklist ปี 2558 Financial Instrument Workshop : สำหรับการเพิ่มทุนและการใช้เครื่องมือทางการเงิน เจาะลีก EJP และ ESOP เครื่องมือเพิ่มแรงจูงใจให้กับพนักงาน” และเจาะลึก TSR และ Warrant ทางเลือกในการระดมทุน CG Forum-1/2015 “CG in Substance: วัฒนธรรมองค์กรกับหลักบรรษัทภิบาล” CSR Reporting: การจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม CS Sharing-2/2015: เลขานุการมืออาชีพ: ผู้ช่วยคนสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เข้ารับฟังการปรับปรุงกระบวนการขอรับรองเข้าเป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านทุจริต (CAC) การเตรียมความพร้อมเข้าโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต CG Forum-3/2015 “Risk Oversight: High Priority Roles of the Board”

ส่วนที่ 3. ผู้บริหารระดับสูง

ที่	ชื่อกรรมการ	ชื่อหลักสูตรการสัมมนา
1	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา กรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชี และการเงิน (CFO)	<ul style="list-style-type: none"> Financial Instrument Workshop : สำหรับการเพิ่มทุนและการใช้เครื่องมือทางการเงิน หลักสูตร “Mini Master in HR Management” หลักสูตร “การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน (CSR for Corporate Sustainability) ” หลักสูตร “ การเสริมสร้างทักษะนักปฏิบัติ CSR (Developing CSR Practitioner’s Skills) ” หลักสูตร “Business Information Technology Management Line Manager” หลักสูตร “การบัญชีทางนิติวิทยาศาสตร์ (Forensic Accounting)”
2	นางสาวณัฐชกร พัวพันธ์สกุล ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบ ภายใน	<ul style="list-style-type: none"> CG Forum-1/2015 “CG in Substance: วัฒนธรรมองค์กรกับหลักบรรษัทภิบาล” Going from “Good” to “Great” in...IT Fraud Prevention and Information Security Governance CG Forum-3/2015 “Risk Oversight: High Priority Roles of the Board”
3	นายปิโยร มั่งทอง ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายขาย กลุ่มสินค้า Safety	<ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร “การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน (CSR for Corporate Sustainability)” หลักสูตร “การเสริมสร้างทักษะนักปฏิบัติ CSR (Developing CSR Practitioner’s Skills)” ประกาศนียบัตรชั้นสูงการบริหารงานภาครัฐและกฎหมายมหาชน รุ่นที่ 15 โดย สถาบันพระปกเกล้า (ระหว่างศึกษา)
4	นายธัญญา หวังธำรง ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมเชิงปฏิบัติการ กระบวนการ Supply Chain Positive Thinking /Move Towards CSR Workshop หลักสูตร “การปรับเปลี่ยนเข้าสู่มาตรฐาน ISO 9001:2015”, BSI Group (ประเทศไทย)

5.10 แผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการจัดให้มีแผนการสืบทอดงาน และแผนพัฒนาผู้บริหารเพื่อสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงขององค์กร ทั้งนี้ เพื่อให้สามารถดำเนินงานบริหารได้อย่างต่อเนื่องและสามารถคัดเลือกบุคลากรที่มีศักยภาพตามสมรรถนะและความพร้อมที่จะดำรงตำแหน่งงานที่สำคัญดังกล่าว โดยใช้หลักการพัฒนาสายอาชีพ (Career Management) และแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Talent Management and Succession Plan) โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้ได้รับทราบและเข้าใจขอบเขตการพัฒนาเพื่อให้เติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืนไปพร้อมกับองค์กร อันจะส่งผลให้บริษัท สามารถบรรลุเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

- 1) บริษัทฯ มีระบบการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรหรือพนักงานที่จะเข้ามารับหน้าที่และความรับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญในทุกระดับอย่างเหมาะสม
- 2) บริษัทฯ มีผู้บริหารระดับอาวุโสลำดับรองลงมาจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่จะปฏิบัติหน้าที่แทนได้หากประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

5.11 การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาในการในการกำกับดูแลกิจการได้อย่างเต็มที่ จึงได้ปรับนโยบายในการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ดังนี้

5.11.1 นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการ

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

5.11.2 นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของผู้บริหารระดับสูง/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยต้องผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท หรือเป็นบุคคลที่คณะกรรมการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

โดยในปัจจุบัน กรรมการทั้ง 9 คน ไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทอื่นตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้

5.12 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัท ในฐานะเป็นบริษัทใหญ่และเป็นผู้มีอำนาจควบคุมกิจการตามสัดส่วนการถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์เงินลงทุนของบริษัท ดังนี้

1. แต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยตามสัดส่วนของการถือหุ้นของบริษัท
2. ส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวปฏิบัติของบริษัทผ่านกรรมการตัวแทนและผู้บริหารที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงการวางระบบงานและบุคลากรที่สอดคล้องกับนโยบายบริษัท
3. ติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำสม่ำเสมอ โดยผ่านคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
4. พิจารณาเรื่องสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เช่น แผนการลงทุน แผนกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจ เป็นต้น
5. จัดให้มีการตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในตามแนวทางปฏิบัติของบริษัทใหญ่ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการ ควบคุมภายในที่เพียงพอ การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

5.13 หน่วยงานกำกับดูแลกิจการ

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

คณะกรรมการบริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและพัฒนาศักยภาพทางด้านการปฏิบัติตามความรับผิดชอบต่อสังคมตามแนวทางพัฒนาองค์กรสู่ความยั่งยืนในระยะยาว และสอดคล้องกับแนวทางการส่งเสริมพัฒนาศักยภาพของตลาดทุนไทยให้เทียบเท่ากับตลาดทุนชั้นนำอันนำไปสู่การยอมรับอย่างกว้างขวาง คณะกรรมการบริษัท จึงได้เห็นชอบให้บริษัทฯ เข้าร่วมโครงการ Corporate Sustainability Advisory Program (ปีที่ 2) ที่จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบริษัทได้รับการคัดเลือกให้เข้าร่วมโครงการ เป็น 1 ใน 5 บริษัทของตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ ที่เข้าร่วมโครงการนี้ โดยเริ่มตั้งแต่ไตรมาส 2559 - มีนาคม 2560 โดยการสนับสนุนของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสถาบันไทยพัฒนา และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นผู้สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจ้างทีมที่ปรึกษาแก่บริษัท บริษัทฯ หวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับประโยชน์และนำความรู้พร้อมทั้งข้อเสนอแนะที่ได้รับมาพัฒนาและบริหารจัดการองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ยึดถือตามหลักธรรมาภิบาลที่ดีเป็นข้อพึงปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทสร้างความเชื่อมั่นต่อนักลงทุนและมีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมีกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้ผลักดันและกำกับให้เกิดการนำไปใช้ปฏิบัติในกระบวนการทำงาน โดยให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนลงนามรับทราบและยึดถือปฏิบัติตั้งแต่ปี 2555 และได้ทำการเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทแก่พนักงานทุกคน

บริษัทฯ กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี หรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2558 ได้มีการทบทวนและปรับปรุงให้สอดคล้องเหมาะสมกับหลักเกณฑ์ Asean CG Scorecard เพื่อนำมาปฏิบัติและปรับใช้ตามความเหมาะสม พร้อมทั้งชี้แจงเหตุผลที่ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามหลักการดังกล่าว และ/หรือมาตรการทดแทนที่บริษัทนำมาใช้ พร้อมทั้งให้รายการการกำกับดูแลกิจการที่ดีไปปฏิบัติใช้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องรับทราบ ซึ่งจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป

สำหรับส่วนที่ยังไม่ได้ปฏิบัติ บริษัทจะนำไปเป็นแนวทางในการปรับใช้ให้เหมาะสมต่อไป ได้แก่

ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผล
1. ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระคณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งถ้าประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นกรรมการอิสระ	ประธานกรรมการบริษัทเป็นบุคคลคนละคนกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งบริษัทได้แบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและฝ่ายบริหารออกจากกันอย่างชัดเจน เพื่อสร้างดุลยภาพระหว่างบริหารและการกำกับดูแลที่ดี
2. คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก	คณะกรรมการไม่มีการกำหนดวาระที่ดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ กรรมการ และกรรมการชุดย่อย เนื่องจากบริษัทเชื่อมั่นว่ากรรมการบริษัทเป็นผู้ที่มีความรู้และความสามารถประสบการณ์ของกรรมการจากการดำรงตำแหน่งเป็นเวลานานจะช่วยให้กรรมการเข้าใจการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้ดียิ่งขึ้น
3. คณะกรรมการควรกำหนดจำนวนวาระที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการและกรรมการชุดย่อย	
4. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระทั้งหมด	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 3 ท่าน มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ท่าน โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ
5. กำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่กรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเองอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้า ก่อนทำการซื้อขาย	คณะกรรมการได้กำหนดมาตรการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในโดยมิชอบของบุคคลผู้เกี่ยวข้องรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะห้ามนำข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้กระทำการซื้อขายหรือเพื่อประโยชน์ส่วนตนที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ถือเป็นความผิดอย่างร้ายแรง โดยกำหนดเป็นจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ครอบคลุมถึงโครงสร้างและองค์ประกอบคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบต่อกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน แนวทางปฏิบัติในกรณีที่มีข้อขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้เผยแพร่บนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทบนเว็บไซต์ของบริษัท www.pdgrth.com ภายใต้หัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อสื่อสารแก่นักลงทุนและผู้สนใจทั่วไปรับทราบ

จรรยาบรรณธุรกิจ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท ยังได้กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ผลลัพธ์ จำกัด (มหาชน) รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบ โดยคณะกรรมการบริษัท เชื่อมั่นว่าจะเป็นการส่งเสริมให้การกำกับดูแลองค์กรเป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดีและสร้างความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจ และก่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อองค์กร ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท www.pdgrth.com สรุปแนวทางปฏิบัติ ได้ดังนี้

1. จริยธรรมธุรกิจ

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

- ความขัดแย้งทางผลประโยชน์: เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสีย จึงถือเป็นนโยบายของบริษัท ที่จะป้องกันการแสวงหาประโยชน์ส่วนตน จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท
- ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น: การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน
- นโยบายและการปฏิบัติต่อพนักงาน: บริษัทตระหนักว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่ายิ่ง เป็นปัจจัยหลักแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายองค์กร
- นโยบายและการปฏิบัติต่อลูกค้า: บริษัทตระหนักว่า ความพอใจของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญซึ่งนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างยั่งยืน การรักษาความพึงพอใจลูกค้าจึงเป็นหน้าที่ของทุกคนในองค์กรที่จะต้องร่วมมือกัน
- นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่ค้า: บริษัทมีนโยบายปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธสัญญาทางธุรกิจ
- นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า: บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าตามหลักสากล ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า ไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่ค้าด้วยวิธีฉ้อฉล
- นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม: บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อประเทศชาติ สังคม และสิ่งแวดล้อมตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น และยึดมั่นนโยบายที่จะดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยจากกิจกรรมของบริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- นโยบายติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ: บริษัทกำหนดให้เป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่จะต้องรับทราบทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามแนวทางคู่มือจริยธรรมอย่างเคร่งครัด

2. จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท มีเจตนาสนับสนุนส่งเสริมให้บริษัท 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. จรรยาบรรณว่าด้วยความรับผิดชอบต่อข้อมูลและสารสนเทศ

บริษัท ส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง เพียงพอและทันเวลา 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 การปฏิบัติหน้าที่ของตนมิใช่พันธะและความรับผิดชอบที่มีต่อบริษัท และผู้ถือหุ้นเท่านั้น หากยังมีหน้าที่รับผิดชอบต่อลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียอื่นด้วย ดังนั้น การคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมของบุคคลทุกกลุ่มดังกล่าวจึงเป็นแนวทางปฏิบัติที่พึงปฏิบัติ โดยต้องมีความรับผิดชอบต่อในการปฏิบัติตนของกรรมการบริษัท

7.2 จรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงาน

จรรยาบรรณในการปฏิบัติตนของพนักงาน เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติควบคู่ไปกับข้อบังคับการทำงาน กฎระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และประกาศของกลุ่มบริษัท ผลลัพธ์ จำกัด (มหาชน) โดยมุ่งหวังให้พนักงานทุกคนทำงานที่ดีมีประสิทธิภาพ เสริมสร้างความสุขในการทำงาน พัฒนา และเสริมสร้างวัฒนธรรมการทำงานเป็นทีม สร้างความพึงพอใจให้กับผู้มีส่วนได้เสีย โดยคำนึงถึงความเสมอภาคและความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ ทั้งการปฏิบัติตน การปฏิบัติต่อเพื่อนร่วมงาน การปฏิบัติตนต่อบริษัท และการปฏิบัติตนต่อผู้บังคับบัญชา และผู้ใต้บังคับบัญชา

8. นโยบายและข้อพึงปฏิบัติ

- การเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

กลุ่มบริษัท ผลลัพธ์ จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญกับการเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ในทุกที่ที่เข้าไปดำเนินธุรกิจ พนักงานของบริษัท จะต้องเคารพต่อกฎหมาย ไม่ฝ่าฝืน และประพฤติปฏิบัติหน้าที่ตามแนวปฏิบัติที่ดี

- การมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายและการดำเนินการต่างๆ ดังนี้

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

หรืออนุมัติธุรกรรมดังกล่าว และให้การกำหนดราคาเป็นไปอย่างเหมาะสมยุติธรรมตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปเสมือนการทำรายการกับบุคคลทั่วไป

- กำหนดให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
- กำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี(แบบ 56-2) หรือแบบรายงานอื่นใดตามแต่กรณี ทั้งนี้ หมายรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันที่ปรากฏตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน เรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ
- จรรยาบรรณบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของบริษัท หรือใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูล ติดต่อหรือซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นประจำ เพื่อประโยชน์สำหรับตนเอง หรือบุคคลอื่นโดยไม่มีเหตุอันควร และไม่เป็นการไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท
- พนักงาน และครอบครัว ต้องไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้ที่เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัท เช่น คู่ค้า ลูกค้า คู่แข่งขัน หรือจากการใช้โอกาส หรือ ข้อมูลที่ได้จากการเป็นพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตน และในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทหรือการทำงานอื่นหรือนอกเหนือจากงานของบริษัทซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานของพนักงาน
- ละเว้นหรือหลีกเลี่ยง การแสดงความคิดเห็นต่อบุคคลภายนอก หรือ สื่อมวลชนในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยตนเองไม่มีอำนาจหน้าที่หรือเรื่องอื่นใดที่อาจกระทบกระเทือนต่อชื่อเสียง และการดำเนินงานของบริษัท

- การใช้ข้อมูลภายใน และการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดมาตรการการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวนำข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปเปิดเผยหรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตนหรือกระทำการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ถือเป็นความผิดอย่างร้ายแรงและอาจถูกลงโทษทางวินัย ดังมีแนวทางปฏิบัติตามนโยบาย “การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน” ที่ได้แสดงไว้ในหมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

- การรับและการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด

การรับหรือการให้ของของขวัญ ทรัพย์สินสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใด เพื่อเป็นของขวัญ/ทรัพย์สินใดก็ตามเทศกาล/ ขนบธรรมเนียมประเพณีในแต่ละท้องถิ่น และมีมูลค่าที่เหมาะสมหรือพอควร ให้สามารถกระทำได้ในวิสัยอันควรถือเป็นเรื่องที่ยอมรับได้ แต่ในขณะเดียวกันบริษัทไม่ประสงค์ให้พนักงานรับของขวัญ/ทรัพย์สินใด ที่มีค่าเกินปกติวิสัยจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ และไม่ให้เรียกร้องหรือรับไม่ว่ากรณีใดๆ ที่ผิดไปจากธรรมเนียมปฏิบัติหรือเกินเหมาะสมนอกเหนือจากผลตอบแทนอันพึงได้จากกลุ่มบริษัท ที่อาจมีผลต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติงานด้วยความลำเอียง

- การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในการใช้ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ หรือเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ถือว่าเป็น ปัจจัยสำคัญที่ส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบในการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งมีหน้าที่ปกป้องดูแลรักษาให้พ้นจากการถูกล่วงละเมิดหรือนำไปเผยแพร่โดยไม่ได้รับอนุญาต

- การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

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

- การใช้สิทธิทางสังคมและการเมือง

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีสิทธิและเสรีภาพที่จะเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ในสังคมได้ โดยหลีกเลี่ยงการ กระทำใดๆ อันเป็นการไม่ถูกต้องขัดกับกฎหมายหรือศีลธรรม ทำให้สังคมไม่สงบสุข และรักษาไว้ซึ่งเกียรติและศักดิ์ศรีแห่งตน ให้เป็นที่ยอมรับตามควรแก่สถานะในสังคมและชุมชนที่ บริษัท ตั้งอยู่ 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 ให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างสุจริต เป็นธรรม และโปร่งใส ได้จัดทำนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน หรือยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม เป็นครั้งแรกเมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2557 และได้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวให้ครอบคลุมถึงกรณีถูกละเมิดสิทธิ ซึ่งได้ประกาศนโยบาย ขอบเขตการแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียน รวมถึงกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิดและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท

(ตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหมวดที่ 2 การเปิดเผยข้อมูลฯ เรื่อง “การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิดสิทธิ”)

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 12 มกราคม 2558 ได้มีมติเห็นชอบให้เข้าร่วมลงนามแสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมภาคเอกชนไทยในการต่อต้านคอร์รัปชัน (Collective Anti-Corruption Coalition-CAC) ซึ่งเป็นโครงการประสานความร่วมมือทั้งจากภาคเอกชน และองค์กรชั้นนำที่ไม่แสวงหากำไร ได้แก่ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หอการค้าไทย หอการค้านานาชาติ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมธนาคารไทย สมาธุรกิจตลาดทุนไทย และสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย โดยร่วมกันสร้างมาตรฐานด้านจริยธรรมธุรกิจ และบริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็นแนวร่วมภาคเอกชนไทยในการต่อต้านคอร์รัปชัน เมื่อวันที่ 29 มกราคม 2558 และทำการสื่อสารให้ผู้มีส่วนได้เสียรับทราบ

คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดมาตรการแนวทางการดำเนินการยื่นคำขอเพื่อการรับรอง (Certification) ในฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนในการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Collective Action Coalition against Corruption “CAC”) รวมถึงกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน (Self Evaluation) จำนวน 71 ข้อ ให้คณะกรรมการ CAC พิจารณา เพื่อเข้าสู่กระบวนการรับรองและคาดว่าจะสามารถดำเนินการแล้วเสร็จภายในปี 2559

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2559 มีมติอนุมัติทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทและและบริษัทย่อย และในเครือฯ (ฉบับแก้ไข ครั้งที่ 2) และให้มีผลใช้ตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2559 เป็นต้นไป โดยมุ่งเน้นแนวปฏิบัติบนหลักการเพื่อป้องกันและต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงทางอ้อม และที่ครอบคลุมถึงมาตรการและแนวทางที่สอดคล้องกับข้อกำหนด ได้แก่

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

นโยบาย:

“ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ดำเนินการสนับสนุนการทุจริต คอร์รัปชัน หรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงธุรกิจของบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมไม่ว่ากรณีใดๆ และต้องปฏิบัติตาม มาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด รวมถึงจัดให้มีโครงสร้างผู้รับผิดชอบและระบบการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบ ภายในเพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือคอร์รัปชันภายในองค์กร ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้อง กับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย”

ทั้งนี้ นโยบายและแนวทางปฏิบัติฯ ซึ่งได้ลงนามโดยประธานกรรมการบริษัท มีรายละเอียดตามที่ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท หมวดยกลงทุน สัมพันธ์ หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการที่ดี” และฝ่ายบริหารจะนำนโยบายดังกล่าวถ่ายทอดลงสู่ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย และใน เครือฯ เพื่อทราบถึงแนวทางการปฏิบัติต่อไป

การดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน มีดังนี้

1. บริษัท ทำการสื่อสารประชาสัมพันธ์ นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน แก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนให้รับทราบและถือปฏิบัติ อย่างเคร่งครัด ผ่านช่องทางการสื่อสารอิเล็กทรอนิกส์ ประกาศและติดบอร์ดประชาสัมพันธ์ และสื่อสารไปยังบุคคลภายนอก นักลงทุน โดยเผยแพร่ผ่านช่อง ทางเว็บไซต์บริษัท
2. บริษัท จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียน และในการรายงานหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืน หรือการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน และมี มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน โดยรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ผ่านผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบ ตามที่ระบุไว้ในช่องทางการแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียน หรือกรณีฉุกเฉิน
3. บริษัท จัดให้การรายงานและตรวจสอบการทุจริตคอร์รัปชันเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา และให้ความเห็นผ่านทางคณะกรรมการตรวจสอบ
4. บริษัท จะเสนอให้คณะกรรมการทบทวนความเหมาะสมนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันทุกปี

ในปีนี้ สถาบันไทยพัฒน์ (องค์กรสาธารณประโยชน์) ได้ทำการประเมินการดำเนินการเพื่อความยั่งยืนเรื่อง “Anti-Corruption” ของบริษัทฯ ประจำปี 2558 แสดงผลประเมินความคืบหน้าในเรื่อง การป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption progress indicator) บริษัทฯ ได้ รับผลการประเมิน “ระดับ 3” ที่แสดงให้เห็นถึงระดับนโยบายที่บริษัทกำหนดเพื่อดำเนินการตามนโยบายและมีการทบทวนความเหมาะสมของนโยบายโดย คณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยทุกปี

ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบ และการบริหารความเสี่ยง

ระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการความเสี่ยงและความเพียงพอของระบบ การควบคุมภายใน จึงได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่สอดคล้องกับการควบคุมภายในทั้ง 5 ด้าน ตามกรอบแนวทางของ COSO2013 โดยเป็นหน้าที่ ความรับผิดชอบดำเนินการของผู้บริหารและพนักงานทุกคนตามระดับอำนาจหน้าที่ที่รับผิดชอบอย่างเหมาะสมเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่าง กัน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์แก่องค์กร ตลอดจน มีระบบรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา

การตรวจสอบภายใน

เพื่อเป็นการส่งเสริมกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และเชื่อมโยงไปยังประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน และทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ปฏิบัติหน้าที่ตาม แผนการตรวจสอบภายในประจำปีของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ ให้การดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด ทั้งนี้ กำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลการดำเนินงานพร้อมข้อเสนอแนะ หรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำ ทุกไตรมาส และรายงานสรุปผลการตรวจสอบประจำปีไตรมาสต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบ และติดตามกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการทำการปรับปรุงแก้ไขตาม ลำดับขั้นตอน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2558 ได้มีมติเห็นชอบให้จัดหาผู้ตรวจสอบภายนอก (Outsource) จากบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด เข้ามาปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ภายใต้การกำกับดูแลและประสานงานของผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน และ มีขอบเขตงานตรวจสอบที่ครอบคลุมทุกมิติของบริษัทและบริษัทย่อยตามข้อเสนอของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยให้เริ่มในปี 2559

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557 ได้พิจารณาและมีมติแต่งตั้ง นางสาว ญัฐชกร พัวพันธ์สกุล ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน ให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในตั้งแต่เมษายน 2551 เนื่องจากเป็นผู้มีคุณวุฒิทางการศึกษา มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ในงานด้านบัญชีและการเงิน เป็น ผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ซึ่งได้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในของบริษัทมาเป็นระยะเวลากว่า 10 ปี นอกจากนี้ ยังได้มีการเข้ารับการอบรมในหลักสูตร

ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง ทั้งที่จัดโดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย หรือสมาคมวิชาชีพบัญชี ทั้งนี้ ในการพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติ (หรือได้รับการเห็นชอบ) จากคณะกรรมการตรวจสอบ ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในปรากฏตามในหัวข้อ “คณะผู้บริหารและเลขานุการบริษัท”

การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบถือเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นกลยุทธ์ส่วนหนึ่งของการจัดทำแผนธุรกิจประจำปีที่จะช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์การตามเป้าหมายที่กำหนด มีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน และนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำไตรมาสละ 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาความเพียงพอของการบริหารความเสี่ยงและประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2558 เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2558 ได้มีการพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องเหมาะสมกับความรับผิดชอบ โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม 2558 สำหรับนโยบายบริหารความเสี่ยงขององค์กรฉบับที่ใช้ในปัจจุบันลงวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557 ไม่มีการเปลี่ยนแปลงแต่อย่างใด รายละเอียดตามที่ปรากฏในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ”

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

ในปี 2558 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดให้มีคู่มือบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทั้งสี่ด้าน เพื่อเป็นแนวทางนำไปปฏิบัติให้สอดคล้องเหมาะสมกับแต่ละหน่วยงาน และมีการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร ดังนี้

1. จัดให้มีคณะทำงานส่งเสริมการจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย คณะผู้บริหารทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธานคณะทำงานฯ ดำเนินแผนบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมอบหมายและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
2. จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงอยู่ในความรับผิดชอบของแผนงานประจำปีและกระจายไปยังแผนงานระดับฝ่ายเพื่อการบริหารความเสี่ยงองค์กร
3. จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกด้านที่จะมีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ
4. จัดให้มีการติดตามดูแลการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และรายงานผลการบริหารความเสี่ยง แก่คณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส
5. สร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นภายในองค์กร โดยการส่งเสริมและให้ความรู้แก่พนักงานทุกคนเกิดการตระหนักเรื่องการบริหารความเสี่ยงให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของงานที่ทุกคนต้องมีส่วนร่วม
6. กำหนดมาตรการและแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันที่สอดคล้องกับนโยบายบริษัท อย่างเหมาะสม

ความรับผิดชอบรายงานทางการเงินของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบในการรายงานทางการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงิน รายงานทางการเงินจัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงินโดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีจะร่วมกันพิจารณาทบทวนความเหมาะสมของนโยบายบัญชีที่ถือปฏิบัติอยู่เป็นประจำ ในการจัดทำรายงานการเงิน คณะกรรมการบริษัทเน้นย้ำให้ผู้จัดทำมีการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

โดยคณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รับผิดชอบดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เป็นรายงานที่ถูกต้อง ครบถ้วนเพียงพอ และเชื่อถือได้

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

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

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

สำหรับงบการเงินปี 2558 ของบริษัทได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นโดย นายเสถียร วงศ์สนั่น ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3495 จากบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยในงวดบัญชีปี 2557 และปี 2558 เป็นจำนวนเงินรวมปีละ 985,000 บาท และ 1,135,000 บาท ตามลำดับ ซึ่งได้รวมค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย จำนวน 345,000 บาท และ 435,000 บาท ตามลำดับ

ค่าบริการอื่นๆ (Non Audit Fee)

ในปี 2558 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการจ่ายค่าบริการอื่นๆ ที่มิใช่การสอบบัญชี

ข้อมูลเปรียบเทียบค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท

ค่าสอบบัญชี	หน่วย : บาท		
	ปี 2558	ปี 2557	ปี 2556
ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี			
1.บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน)	700,000	640,000	640,000
2.บริษัทย่อย “บจก.พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง”	30,000	30,000	60,000
3.บริษัทย่อย “บจก.ผล พาลาเดียม”	180,000	150,000	120,000
4. บริษัทย่อย “บจก. ผลธัญญา (แคมโปเดีย)”	110,000	110,000	580,000
5. บริษัทย่อย “บจก. ผล วอเตอร์”	115,000	55,000	-
ค่าบริการอื่นๆ	-	-	-
รวมค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท	1,135,000	820,000	820,000

ความรับผิดชอบต่อสังคม

นโยบายและภาพรวมความรับผิดชอบต่อสังคม

นอกจากการดำเนินงานเพื่อให้บริษัทเติบโตทางด้านเศรษฐกิจแล้ว คณะกรรมการบริษัทยังตระหนักดีถึงการดำเนินงานภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้องค์กรสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน เป็นองค์กรที่มี ธรรมชาติ คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม โดยระบุไว้ในเป็นส่วนหนึ่งของ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และนโยบายของบริษัท โดยที่ผ่านมามีบริษัท ได้ดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ในรูปแบบการจัดกิจกรรมบำเพ็ญประโยชน์ การบริจาค หรือการให้ความช่วยเหลือแก่สังคมตามควร ซึ่งบริษัทเล็งเห็นความสำคัญและส่งเสริมผู้บริหารเข้าอบรมพื้นฐานความรู้ความเข้าใจหลักการและแนวปฏิบัติด้านการบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนตามแนวทางการพัฒนาของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อนำองค์ความรู้นั้นมาปฏิบัติและบูรณาการกับการบริหารจัดการองค์กรอย่างเป็นรูปธรรมต่อไป แนวทางปฏิบัติด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท เป็นการปฏิบัติเพื่อให้สอดคล้องกับ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และนโยบายของบริษัท โดยการดำเนินงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ดังนี้

แนวทางปฏิบัติด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัท เป็นการปฏิบัติเพื่อให้สอดคล้องกับ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และนโยบายของบริษัท โดยการดำเนินงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ดังนี้

การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักดีว่าการกำกับดูแลกิจการเป็นปัจจัยพื้นฐานสำคัญในการยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานของบริษัทให้เกิดความโปร่งใส เพิ่มความน่าเชื่อถือให้แก่ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตลอดจนเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันและก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มแก่กิจการ โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจของบริษัท เป็นลายลักษณ์อักษร สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหลักเกณฑ์มาตรฐาน ASEAN CG Scorecard ที่ได้มีการปรับปรุงพัฒนาการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้ยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด โดยมีหน่วยงานเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ดูแลให้บริษัท กรรมการ และผู้บริหารปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมายข้อบังคับต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด รวมทั้งกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง จากความมุ่งมั่นในการพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทดังกล่าว ส่งผลให้ในปี 2558 บริษัทได้รับการประเมินผลด้านการรายงานบรรษัทภิบาลอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” ติดลำดับ Top Quartile ของกลุ่มบริษัทที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดระดับต่ำกว่าหนึ่งพันล้านบาท จากการสำรวจบริษัทจดทะเบียน 588 บริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการของบริษัท ยังได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณชมเชยคณะกรรมการ MAI ประจำปี 2558 จากโครงการประกาศเกียรติคุณ “คณะกรรมการแห่งปี 2558 หรือ Board of the Year Awards 2015” โดยรายละเอียดการดำเนินงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี สามารถดูเพิ่มเติมได้ในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

การประกอบกิจการอย่างเป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม เป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานจริยธรรมและคุณธรรม ภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยการจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจ และคู่มือจริยธรรมธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษรแจกจ่ายให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท เพื่อให้รับทราบและใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติ ในการทำงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นไปอย่างมีมาตรฐาน คุณธรรม และเป็นธรรม รวมทั้งมีความรับผิดชอบต่อครอบคลุมในเรื่องการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้การค้า ชุมชนและสิ่งแวดล้อม และหน่วยงานภาครัฐไว้ในจริยธรรมธุรกิจ และนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้า การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า การจัดหาและการปฏิบัติต่อคู่ค้า ความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม การปฏิบัติต่อพนักงาน การรับการให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ตลอดจน การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ที่ระบุไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ยึดถือปฏิบัติ โดยได้เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.pdgth.com) ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องการ “การกำกับดูแลกิจการ” ภายใต้หัวข้อ “จรรยาบรรณธุรกิจ”

การดำเนินการด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างสุจริต เป็นธรรม และโปร่งใส ได้จัดทำนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน หรือยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทครอบคลุมถึงหน้าที่ความรับผิดชอบต่อสังคม และแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหาร ตลอดจนพนักงาน ขอบเขตและช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หรือกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ

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

ซึ่งปัจจุบันอยู่ในกระบวนการประเมินความเสี่ยง (Self-Evaluation) เพื่อเข้าสู่กระบวนการรับรอง CAC และดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในปี 2559

โดยรายละเอียดการดำเนินการด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ในหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” ภายใต้หัวข้อ “จรรยาบรรณธุรกิจ”

การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

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

ความรับผิดชอบต่อพนักงาน

บริษัทตระหนักดีว่า บุคลากรเป็นสิ่งสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจให้ประสบความสำเร็จตามเป้าหมาย บริษัทจึงให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรม นอกเหนือจากการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ เกี่ยวกับแรงงานอย่างเคร่งครัดแล้ว บริษัทยังมุ่งมั่นพัฒนาความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการให้ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม

ด้านผลตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน

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

สวัสดิการอื่นๆ ที่สำคัญ ซึ่งเป็นไปตามตำแหน่งหน้าที่ความรับผิดชอบ ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การจัดทำประกันชีวิตและประกันสุขภาพ กลุ่ม การตรวจสุขภาพประจำปี ค่าที่พัก เบี้ยเลี้ยงต่างๆ สวัสดิการเงินกู้ในยามฉุกเฉิน และอื่นๆ 1.การปรับปรุงและพัฒนาบุคลากร มีเป้าหมายในการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรในระดับปฏิบัติการหรือ Functional Competency ให้แล้วเสร็จ สามารถนำมาปฏิบัติได้จริงในปี 2558

ด้านการพัฒนาบุคลากร

บริษัท ตระหนักเสมอว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่ทรงคุณค่าของบริษัท เป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมายองค์กร บริษัทต้องเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย หลักจริยธรรม เพื่อสร้างคุณธรรม ความมั่นคงและความสุขของพนักงาน บริษัทจึงให้ความสำคัญในเรื่องการดูแลและการปฏิบัติที่เป็นธรรม ทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้งโยกย้าย และสวัสดิการที่เหมาะสม ตลอดจนการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงานในการปฏิบัติงานให้บรรลุตามเป้าหมายของตนเอง/องค์กร และสอดคล้องกับทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อให้เกิดการเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน อีกทั้ง มีศักยภาพในการแข่งขันในระดับสากล โดยบริษัทมีการจัดทำแผนการฝึกอบรมและแผนการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ให้กับพนักงาน เพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถและทักษะในการทำงานด้านต่างๆ

บริษัท กำหนดให้มีการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรเพื่อรองรับการเติบโตในอนาคต โดยให้ความสำคัญกับการพัฒนาขีดความสามารถและศักยภาพของผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งทางด้านความสามารถหลักขององค์กร (Core Competency) ความสามารถเชิงบริหารและการเป็นผู้นำ (Managerial Competency) และปัจจุบันอยู่ระหว่างการพัฒนาความสามารถในการปฏิบัติงาน (Functional Competency) ที่เฉพาะเจาะจงตามตำแหน่งงาน และที่จำเป็นต่อการสร้างผลสำเร็จในการปฏิบัติงานของทุกตำแหน่งงานเพื่อให้เกิดเป็นรูปธรรมชัดเจน ตลอดจนการวางแผนสืบทอดตำแหน่งงานตั้งแต่ผู้บริหารระดับสูงลงสู่ระดับพนักงาน



- การฝึกอบรมภายใน เริ่มตั้งแต่การฝึกอบรมให้กับพนักงานใหม่ ซึ่งบริษัทกำหนดให้มีหลักสูตรพื้นฐาน สร้างความเข้าใจเบื้องต้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท วัฒนธรรมองค์กร และระบบการทำงานร่วมกันในส่วนงานต่างๆ ซึ่งจะช่วยให้พนักงานใหม่ได้เรียนรู้และสามารถปรับตัวให้เข้ากับองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถ และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมภายในแก่พนักงานครอบคลุมทุกส่วนงานอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งวิทยากรผู้ถ่ายทอดความรู้ทั้งการสรรหาจากบุคคลภายนอก และวิทยากรจากภายในองค์กรเอง ในปี 2558 บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมภายในจำนวน 32 หลักสูตร คิดเป็นจำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมภายในเฉลี่ย 20.45 ชั่วโมงต่อคนต่อปี



ในปี 2558 บริษัทได้ริเริ่มโครงการ “KAIZEN เพื่อการปรับปรุงงานและเพิ่มผลผลิตสู่ความสำเร็จขององค์กร” โดยเริ่มจากฝ่ายงานปฏิบัติงาน ส่วนงานคลังสินค้าและจัดส่ง จัดให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้กับพนักงานเกี่ยวกับทฤษฎี KAIZEN ซึ่งเป็นแนวคิดที่นำมาใช้ในการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ มุ่งเน้นที่การมีส่วนร่วมของพนักงานทุกคน ร่วมกันแสวงหาแนวทางใหม่ ๆ เพื่อปรับปรุงวิธีการทำงานและสภาพแวดล้อมในการทำงานให้ดีขึ้นอยู่เสมอ ส่งเสริมให้พนักงานได้เกิดกระบวนการเรียนรู้ พัฒนาตนเอง สามารถใช้ความรู้ที่ได้จากการอบรมมาประยุกต์ใช้ได้จริงทั้งในการปฏิบัติงานและการใช้ชีวิตประจำวัน โดยจัดให้มีการประกวดนำเสนอผลงานเพื่อปรับปรุงกระบวนการทำงาน ในปี 2558 พนักงานมีการนำเสนอผลงานและสามารถนำไปปรับปรุงการปฏิบัติงานได้จริงรวม 27 โครงการงาน

- **การฝึกอบรมภายนอก** บริษัทสนับสนุนให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมสัมมนาต่างๆ ซึ่งจัดโดยสถาบันจัดการฝึกอบรมภายนอก เพื่อเพิ่มความรู้ หรือศึกษานวัตกรรมใหม่ในด้านต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป สามารถนำมาปรับปรุงพัฒนาการดำเนินงานขององค์กรให้สามารถแข่งขันได้ ในปี 2558 การฝึกอบรมภายนอกรวม 56 หลักสูตร มีผู้บริหารและพนักงานเข้าร่วมอบรมจำนวน 53 ราย

- **การสนับสนุนทุนการศึกษาพนักงาน** บริษัทมีนโยบายสนับสนุนทุนการศึกษาให้กับพนักงานที่ต้องการศึกษาต่อทั้งในระดับปริญญาตรี และปริญญาโท เพื่อให้พนักงานมีโอกาสนในการพัฒนาตนเอง เพิ่มขีดความสามารถในการปฏิบัติงาน มาตั้งแต่ปี 2551 ต่อเนื่องเป็นปีนี้เป็นปีที่ 9 โดยบริษัทมีการพิจารณาให้ทุนการศึกษากับพนักงาน ปีละไม่เกิน 4 ทุน แบ่งเป็นระดับปริญญาตรี 2 ทุน และระดับปริญญาโท 2 ทุน

- **กิจกรรมส่งเสริมให้เป็นองค์กรแห่งความสุข** นอกจากการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานแล้ว บริษัทยังมุ่งส่งเสริมให้พนักงานมีความรัก ความสามัคคี มีวัฒนธรรมองค์กรที่ดี พนักงานมีความสุขในการทำงาน สร้างโอกาสให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม ปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพในการเป็นจิตอาสาให้กับพนักงาน บริษัทสนับสนุนให้จัดกิจกรรมสัมพันธ์ประจำปีในหลากหลายรูปแบบ โดยใช้หลักการสร้างความสุข 8 ประการ (Happy 8) เป็นแนวทางในการจัดกิจกรรมในด้านต่างๆ เพื่อส่งเสริมพนักงานและองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งความสุข (Happy Workplace) กิจกรรมที่จัดเป็นประจำทุกปี ได้แก่ กิจกรรมงานเลี้ยงสังสรรค์ปีใหม่ กิจกรรมรณรงค์ห้าขอพรผู้ใหญ่ในวันสงกรานต์ กิจกรรมท่องเที่ยวประจำ





บริษัท กำหนดการแถลงนโยบายของบริษัท เป้าหมายและทิศทางการดำเนินธุรกิจเพื่อให้เกิดการเติบโตอย่างยั่งยืน เป็นประจำทุกปี ละ 2 ครั้ง ในเดือนมกราคม และ/หรือ กรกฎาคม ของทุกปี โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับเป้าหมายและพันธกิจ เพื่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กร และเปิดโอกาสให้พนักงานแสดงความคิดเห็น หรือให้ข้อเสนอแนะแนวทางที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่องค์กรเพื่อนำมาปรับปรุง พัฒนาระบบการดำเนินงานให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

และในโอกาสดังกล่าว ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะทำการสื่อสารนโยบายต่างๆของบริษัทในสาระสำคัญ ให้แก่พนักงานได้รับทราบและยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร ได้แก่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน หรืออื่นๆ (ถ้ามี)

ด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญต่อความปลอดภัยในชีวิต สุขภาพอนามัยในการทำงานของพนักงานตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้อง จึงได้กำหนดให้มีระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยที่เป็นมาตรฐานสากล OHSAS 18001 มาใช้เป็นแนวทางในการสร้างสภาพแวดล้อมที่ปลอดภัย โดยบริษัท ได้รับการรับรองระบบอาชีวอนามัยและความปลอดภัย OHSAS 18001: 2007 มาตั้งแต่ปี 2555 ทั้งนี้ มีการดำเนินงานและการปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

บริษัท จัดให้มีคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เป็นผู้ดำเนินการควบคุม ติดตามสถานการณ์ด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายและแผนการดำเนินงาน รวมถึงการจัดหาอุปกรณ์ป้องกันอันตรายต่างๆ พร้อมทั้งส่งเสริมให้พนักงานเห็นความสำคัญในเรื่องของการสร้างความปลอดภัย โดยโครงสร้างคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานประกอบด้วย ตัวแทนระดับบริหาร 1 คน เป็นประธานคณะกรรมการ กรรมการผู้แทนนายจ้างจำนวน 2 คน กรรมการผู้แทนลูกจ้างจำนวน 3 คน และเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยวิชาชีพ 1 คน ทำหน้าที่ กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการฯ

นอกจากการดำเนินงานตามนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สภาพแวดล้อมในการทำงาน ตามที่กฎหมายกำหนด ในปี 2558 บริษัทมีการดำเนินการอื่นๆ ดังนี้

- ตรวจสอบการปฏิบัติงานของสถานประกอบการให้เป็นไปตามแผนงานป้องกัน และแผนการลดความเสี่ยง และตามมาตรการเกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงาน ได้แก่ ปรับปรุงพื้นที่ในสถานปฏิบัติงานต่างๆให้มีความปลอดภัย ตรวจสอบสภาพอุปกรณ์ เครื่องใช้ต่างๆให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอย่างปลอดภัย ตรวจสอบระบบการป้องกันการเกิดเหตุเพลิงไหม้ ตรวจสอบสภาพรถขนส่งสินค้า รถยกสินค้า เป็นต้น

- กำหนดกฎ ระเบียบ ในการปฏิบัติงานต่างๆเพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดอุบัติเหตุ เช่น ให้พนักงานที่มีความเสี่ยงสวมใส่อุปกรณ์ป้องกันภัยต่างๆขณะปฏิบัติงาน โดยบริษัทสนับสนุนค่าใช้จ่ายทั้งหมด

- ดำเนินการจัดฝึกอบรมด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สภาพแวดล้อมในการทำงาน ให้กับพนักงานใหม่ และผู้รับเหมาภายนอก เพื่อให้ทราบกฎระเบียบด้านความปลอดภัยของบริษัทก่อนเริ่มปฏิบัติงาน

- รวบรวมสถิติ วิเคราะห์ข้อมูล จัดทำรายงาน และข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการประสบอันตราย การเจ็บป่วย หรือการเกิดเหตุเดือดร้อนรำคาญอันเนื่องมาจากการทำงานของลูกจ้าง โดยในปี 2558 ไม่มีสถิติการเกิดอุบัติเหตุขั้นรุนแรง

- ประชาสัมพันธ์ข้อมูลด้านความปลอดภัยเกี่ยวกับอุบัติเหตุและสุขภาพอนามัยเป็นประจำทุกเดือน ได้แก่ รมรณรงค์การลดการเกิดอุบัติเหตุ ความปลอดภัยในการใช้รถใช้ถนน การดูแลตนเองจากอากาศจากเครื่องคอมพิวเตอร์ ข้อมูลเกี่ยวกับโรคระบาด โรคที่เกิดจากการปฏิบัติงาน และวิธีการป้องกัน เป็นต้น เผยแพร่ผ่านทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ นอกจากนี้ ได้เผยแพร่ความรู้กฎหมายและข้อบังคับต่างๆด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง เช่น กฎหมายแรงงาน กฎหมายด้านคมนาคม ข้อบังคับกระทรวงอุตสาหกรรม หรือกฎหมายใหม่ๆ โดยรวบรวมเป็นแฟ้มข้อมูลสารสนเทศไว้ที่ส่วนกลาง เพื่อให้พนักงานได้ศึกษาข้อมูลได้

- บริษัทจัดกิจกรรม Big Cleaning Day เป็นประจำทุกปี โดยให้ผู้บริหารและพนักงานร่วมกันทำความสะอาดอาคารสำนักงาน อาคารคลังสินค้า และบริเวณรอบสำนักงาน และจัดกิจกรรมรณรงค์ให้พนักงานดูแล รักษาความสะอาดพื้นที่ที่ตนเองปฏิบัติงาน โดยใช้หลัก 5 ส โดยจะมีการตรวจติดตามเป็นประจำทุกไตรมาส และมีรางวัลสำหรับหน่วยงานที่ได้รับผลคะแนนสูงสุดจากการปฏิบัติตามหลัก 5ส

- บริษัทจัดกิจกรรม “PHOL ร่วมใจไร้แอลกอฮอล์” กำหนดให้บริษัทเป็นพื้นที่ปลอดแอลกอฮอล์ และรณรงค์ให้พนักงานงดดื่มเครื่องดื่มแอลกอฮอล์ ซึ่งทำให้ส่งผลกระทบต่อสุขภาพและการทำงานของพนักงาน โดยบริษัทจัดให้มีการตรวจสอบระดับแอลกอฮอล์ทุกวันสำหรับพนักงานในกลุ่มเสี่ยง เช่น พนักงานขับรถส่งสินค้า สำหรับพนักงานกลุ่มอื่น บริษัทสุ่มตรวจสอบอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง

นอกจากการดำเนินการเพื่อให้เกิดความปลอดภัย และสุขภาพอนามัยในการทำงานแล้ว บริษัท มีเป้าหมายดำเนินการปรับเปลี่ยนระบบการบริหารคุณภาพตามมาตรฐาน ISO9001:2015 เป็นมาตรฐานใหม่ (ISO9001:2015) และอยู่ระหว่างดำเนินการพัฒนาปรับปรุงนำมาประยุกต์ใช้ให้สอดคล้องกับข้อกำหนดตามมาตรฐานISO9001:2015 ที่มุ่งเน้นถึงการเตรียมทรัพยากร เช่น บุคลากร โครงสร้างพื้นฐาน สภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการทำงานที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานในแต่ละกระบวนการให้มีความพร้อม รวมถึงความสามารถและความตระหนักของบุคลากรที่จะส่งผลต่อการปฏิบัติงานโดยตรง ระบบการสื่อสารข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการทำงานทั้งภายในและภายนอกต้องชัดเจน โดยคาดว่าจะแล้วเสร็จภายในปี 2559

ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัท เป็นผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม โดยมีเป้าหมายในการได้รับการยอมรับจากลูกค้าและสังคมว่ามีความเชี่ยวชาญด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมระดับแนวหน้า ให้มีความสำคัญในการจัดหาผลิตภัณฑ์อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อมที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน และการบริการที่มีคุณภาพ ทันสมัยอยู่เสมอ เพื่อตอบสนองทุกความต้องการของลูกค้าให้เกิดประโยชน์สูงสุดในราคาที่ เป็นธรรม ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องตามความเป็นจริง จัดให้มีกระบวนการที่ลูกค้าสามารถแจ้งถึงปัญหาของการนำสินค้าไปใช้ หรือการให้บริการที่ไม่เหมาะสม เพื่อที่จะได้ป้องกัน/แก้ไขปัญหากับลูกค้าได้อย่างรวดเร็วและนำข้อมูลดังกล่าวมาปรับปรุงหรือพัฒนาสินค้าและบริการ จัดให้มีกระบวนการบริหารหลังการขายอย่างมีประสิทธิภาพ และสิ่งสำคัญคือ การรักษาความลับลูกค้า ไม่นำข้อมูลไปเปิดเผย หรือใช้ประโยชน์ส่วนตนโดยมิชอบ ทั้งนี้ได้มีการกำหนดนโยบาย และการปฏิบัติต่อลูกค้า ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจและจรรยาบรรณธุรกิจที่ได้เปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท (www.pdgth.com)

บริษัทส่งเสริมความเป็นผู้เชี่ยวชาญด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นพัฒนาบุคลากรด้านงานขายอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถแนะนำสินค้า วิธีการใช้งานที่เหมาะสม ตลอดจนการให้บริการหลังการขาย ได้อย่างถูกต้องมีประสิทธิภาพ ไม่สร้างความเสียหายให้แก่ลูกค้า

ความพึงพอใจของลูกค้า

บริษัทกำหนดให้ ผลการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นหนึ่งในตัวชี้วัดขององค์กร ในปี 2558 บริษัทกำหนดให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องทำการสำรวจข้อมูลความพึงพอใจลูกค้าเป็นรายเดือน เพื่อให้บริษัทสามารถได้รับทราบข้อมูลและนำมาพัฒนาปรับปรุงการให้บริการ หรือปรับปรุงกระบวนการทำงานได้อย่างทันทั่วถึง โดยข้อมูลการสำรวจครอบคลุมเรื่องต่อไปนี้

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

ผลการสำรวจความพึงพอใจลูกค้าใน ปี 2558 ได้คะแนนร้อยละ 96.94 ซึ่งสูงกว่าเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ที่ร้อยละ 90 และสูงกว่าปีก่อนที่มีผลสำรวจความพึงพอใจลูกค้าที่ร้อยละ 94.43

การรับข้อร้องเรียน

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

การให้ความรู้ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย

บริษัทส่งเสริมในเรื่องการให้ความรู้ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย โดยประสานงานกับลูกค้า จัดให้มีกิจกรรมฝึกอบรม ให้ความรู้กับผู้ปฏิบัติงานของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง และร่วมออกบูธนิทรรศการทางด้านความปลอดภัยในสถานที่ปฏิบัติงานของลูกค้าในกรณีที่ลูกค้าร้องขอ นอกจากนี้บริษัทยังให้ความรู้ด้านความปลอดภัยกับลูกค้าและบุคคลทั่วไปผ่านสื่อออนไลน์ต่างๆ เช่น www.pdgth.com หรือ www.pholonline.com หรือ Facebook Fan Page ของบริษัท เป็นต้น

ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม

ในปี 2558 มีกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ดังนี้

- บริษัทจัดทำหนังสือที่มีเนื้อหาการถามตอบเกี่ยวกับอุปกรณ์ด้านความปลอดภัย หรือ Q and A Safety แจกจ่ายให้กับสถาบันศึกษาต่างๆ เพื่อรณรงค์ให้ตระหนักถึงความปลอดภัย และความสำคัญในการใช้อุปกรณ์ป้องกันภัยในการทำงาน
- สนับสนุนทุนการศึกษาให้กับโรงเรียนและศูนย์เยาวชนต่างๆ บริเวณใกล้เคียง เนื่องในโอกาสวันเด็กแห่งชาติ
- สนับสนุนสินค้าของบริษัท ได้แก่ ถุงมือยาง ให้ศูนย์ส่งเสริมและพัฒนาอาชีพคนตาบอดพิการซ้ำซ้อน จังหวัดนครนายก
- สนับสนุนสินค้าแวนดานิรภัย และถุงมือแพทย์ ในงานกาชาด ประจำปี 2558
- สนับสนุนแวนดานิรภัยให้กับโครงการผ่าตัดต้อกระจกโดยมูลนิธิศุภมิตรร่วมใจ โรงพยาบาลศุภมิตร จังหวัดสุพรรณบุรี

กิจกรรมเพื่อสาธารณประโยชน์อื่นๆ ได้แก่

- ประชาสัมพันธ์ให้พนักงานร่วมกันบริจาคปฏิทินตั้งโต๊ะ เพื่อนำไปทำเป็นบัตรคำอักษรเบอร์ลต์ สื่อการสอนให้กับ โรงเรียนสอนคนตาบอด กรุงเทพฯ โดยรวบรวมและนำเสนอแก่มูลนิธิช่วยคนตาบอดแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชูปถัมภ์ ซึ่งเป็นกิจกรรมที่บริษัทสนับสนุนให้ปฏิบัติต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี
- บริษัทสนับสนุนให้มีกิจกรรมเพื่อเป็นการส่งเสริมและสืบสานประเพณีปฏิบัติทางพระพุทธศาสนา และเพื่อให้พนักงานปฏิบัติตนเป็นพุทธศาสนิกชนที่ดี กิจกรรมที่ปฏิบัติเป็นประจำทุกปี ได้แก่ กิจกรรมร่วมทำบุญตักบาตร ในวันสำคัญทางพระพุทธศาสนา
- บริษัทดำเนินธุรกิจหลักประเภทซื้อขายไป ซึ่งกระบวนการดำเนินงานของบริษัทมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมค่อนข้างน้อย แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของทรัพยากรธรรมชาติ ทรัพยากรพลังงาน บริษัทรณรงค์ให้พนักงานร่วมกันดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ประหยัดพลังงาน ใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า โดยการแจ้งข่าวสารทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และการทำป้ายติดประกาศ นอกจากนี้ บริษัทยังใช้ถุงบรรจุภัณฑ์สำหรับใส่สินค้าที่ทำมาจากวัสดุที่สามารถย่อยสลายได้ตามธรรมชาติ

การรายงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมนี้ เป็นการรายงานตามแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งครอบคลุมผลการดำเนินงานของบริษัท และสำนักงานสาขา ระหว่างวันที่ 1 มกราคม-31 ธันวาคม 2558 ยกเว้น เรื่องการดำเนินงานตามระบบบริหารคุณภาพ ISO9001:2008 ที่ครอบคลุมเฉพาะสำนักงานใหญ่ของบริษัท และสำนักงานสาขา 2 แห่ง ได้แก่ สาขาระยอง และสาขาเชียงใหม่ และระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย OHSAS 18001: 2007 ที่ครอบคลุมเฉพาะสำนักงานใหญ่ของบริษัท

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้สอบทานความเหมาะสมและประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดการให้ขึ้นเพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทและบริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายใน และการติดตามดูแลการดำเนินงาน เหมาะสม เพียงพอ ในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย และข้อกำหนดที่สอดคล้องกับแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาด. และระบบควบคุมภายใน ตามมาตรฐานสากลของ 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 รวมถึงการพิจารณาผลการตรวจสอบภายใน และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เพียงพอเหมาะสม และรายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบเป็นประจำ (รายได้ไตรมาส)

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2559 โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน สำหรับปี 2558 ตามแบบประเมินที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ซึ่งครอบคลุมในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ ได้แก่ ด้านองค์กรและสภาพแวดล้อม (Organizational and Control Environment) การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Management Control) ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) ตลอดจนระบบการติดตามผล (Monitoring) โดยใช้วิธีการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารจากฝ่ายตรวจสอบภายในและสรุปข้อคิดเห็นร่วมกัน ซึ่งได้ผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการบริษัทมีความความเห็นตรงกันกับคณะกรรมการตรวจสอบต่อความเพียงพอระบบการควบคุมภายในด้านต่างๆ ดังนี้

1. สภาพแวดล้อมและการควบคุม

คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดแนวทางและการปฏิบัติงาน ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส รวมถึงข้อพึงปฏิบัติตามจรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานอย่างเหมาะสม

2. การประเมินความเสี่ยง

กำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงชัดเจนและมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมคณะทำงาน พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมรับผิดชอบปัจจัยเสี่ยงของหน่วยงานที่เชื่อมโยงกับเป้าหมายองค์กร กำหนดวัตถุประสงค์ในการประเมินความเสี่ยงอย่างเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุ ประเมิน วิเคราะห์ ติดตามผล และรายงานความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นแก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายได้ไตรมาส รายละเอียดการประเมินและการจัดการความเสี่ยงองค์กร ดังแสดงไว้ในหัวข้อ “ปัจจัยความเสี่ยง”

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

กำหนดมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์องค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมาตรการควบคุม ตรวจสอบ และติดตามให้มีการปฏิบัติอย่างเหมาะสม เช่น กำหนดอำนาจอนุมัติดำเนินการและทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจนเพื่อเกิดการถ่วงดุล การทำธุรกรรมที่เข้าเงื่อนไขรายการที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับหลักทรัพย์ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการอนุมัติ การเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลาด. และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจน ติดตามผลการดำเนินงานผ่านประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการ บริษัทย่อย หรือกรรมการตัวแทนที่ได้รับมอบหมาย

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร

กำหนดให้มีการจัดทำ ข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอและทันเวลา ทั้งภายในและภายนอก ได้แก่ การประชุมคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย การประชุมโดยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ และ/หรือปรึกษาหารือด้วยความเป็นอิสระ การเปิดเผยสารสนเทศผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์ฯ แก่นักลงทุน/บุคคลภายนอก รวมถึงการกำหนดช่องทางแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน และมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนและแนวทางปฏิบัติอื่นๆ ดังแสดงไว้ในหัวข้อ “ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” หมวดการกำกับดูแลกิจการ และเผยแพร่บนหน้าเว็บไซต์บริษัท www.pdgt.com หมวดนักลงทุนสัมพันธ์

5. ระบบการติดตามผล

การติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วนเหมาะสม ทั้งนี้ มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นกลไกสำคัญในการสอบทานความเพียงพอระบบควบคุมภายในที่มีความเป็นอิสระในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน

โดยสรุป คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอเหมาะสม และมีการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งระบบการควบคุมภายในเรื่องการติดตามควบคุมการดำเนินงานของบริษัทช่วยให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากกรรมการตัวแทนหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ เช่น การกำหนดอำนาจอนุมัติสั่งการ การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ของกรรมการและฝ่ายบริหารที่ชัดเจน รวมถึง ประกาศนโยบายและแนวทางปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษร การกำกับดูแลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีมาตรการรายการระหว่างกันอย่างเหมาะสม

ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ไม่ได้รับรายงานว่ามีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญจากผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบภายใน ทั้งนี้รายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2558 ได้รายงานไว้ในหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ”

รายการระหว่างกัน

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ /ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมผลของรายการ
		สำหรับรอบปี 2557	สำหรับรอบปี 2558	
1.บริษัท ผล พลาเตียม จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้นใน บริษัท ผล พลาเตียม จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 99.99	999,970	999,970	คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัทย่อย วัตถุประสงค์หลัก เพื่อจำหน่ายสินค้าให้กับกลุ่มลูกค้าหน่วยงานราชการและองค์กร รัฐวิสาหกิจ เพื่อขยายฐานลูกค้าในกลุ่มนี้เพิ่มขึ้น
ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ				
เป็นรายการทางการค้าปกติ				
บริษัทขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อยละ 5-15				
ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ				
เป็นรายการทางการค้าปกติ				
บริษัทซื้อสินค้าจากบริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายซื้อสินค้าจากบริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อยละ 5-15				
ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ				
เป็นรายการทางการค้าปกติ				
บริษัทซื้อสินค้าจากบริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายซื้อสินค้าจากบริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อยละ 5-15				
ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ				
เป็นรายการทางการค้าปกติ				
บริษัทซื้อสินค้าจากบริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายซื้อสินค้าจากบริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อยละ 5-15				

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ / ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความเห็นว่าเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		สำหรับรอบปี 2557	สำหรับรอบปี 2558	
2. บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	บริษัทถือหุ้นใน บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 99.99	9,999,970	9,999,970	เนื่องจากบริษัทเล็งเห็นว่า การดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายน้ำจะมีการดำเนินงานที่แตกต่างจากการดำเนินงานธุรกิจปกติของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงมีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัทย่อย วัตถุประสงค์เพื่อประกอบธุรกิจการผลิต และจำหน่ายน้ำประปาในรูปแบบสัมปทาน
				ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นรายการทางการค้าปกติ
	- บริษัทขายสินค้าให้กับบริษัทย่อย ขายสินค้า ลูกหนี้ค่าสินค้า	84,984 90,933	8,674,690 2,530,975	บริษัทขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5-15
				ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นรายการทางการค้าปกติ
	- บริษัทซื้อสินค้าและบริการจากบริษัทย่อย ซื้อสินค้า ต้นทุนค่าบริการด้านระบบบำบัดน้ำ ต้นทุนงานรับเหมาก่อสร้างการดำเนินการระบบ-บำบัดน้ำ ค่านายหน้า เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่อื่น	643,000	740,285 2,234,217 47,869,905 566,638 17,168,614	บริษัทจ้างบริษัทย่อยเพื่อดำเนินงานด้านบริการระบบบำบัดน้ำ ซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายการทำรายการซื้อขายระหว่างกัน ในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5-30
				ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นรายการทางการค้าปกติ
	- บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย เงินกู้ยืมระยะสั้น ลูกหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้น	- -	17,800,000 10,000,000	บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย ในรูปตัวสัญญาให้เงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5 ต่อปี กำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถาม
				ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นรายการทางการค้าปกติ

บุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ /ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุผล ของรายการ
		สำหรับรอบปี 2557	สำหรับรอบปี 2558	
3.บริษัท พีดี เจนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้นในบริษัท พีดี เจนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด สัดส่วนร้อยละ 76.67	-เงินลงทุนในบริษัทย่อย หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า เงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิ - บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย หัก ค่าเผื่อน้ำสงสัยจะสูญ เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย-สุทธิ - ดอกเบี้ยรับ หัก ค่าเผื่อน้ำสงสัยจะสูญ-ดอกเบี้ยค้างรับ ดอกเบี้ยรับ-สุทธิ	11,500,000 11,500,000 - 5,000,000 5,000,000 - 126,278 126,278 - 126,278	บริษัทเล็งเห็นโอกาสในการดำเนินธุรกิจด้านสิ่งแวดล้อมถึงขยาย ธุรกิจไปในด้านผลิตภัณฑ์และบริการที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัด น้ำ เนื่องจากบริษัทมีผลประกอบการขาดทุน เพื่อให้สอดคล้อง กับมาตรฐานบัญชีจึงต้องมีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่า และค่าเผื่อน้ำ สงสัยจะสูญเต็มจำนวนตามผลประกอบการที่มีขาดทุนเกินทุน ณ วันที่ 7 พฤศจิกายน 2556 บริษัทได้จดทะเบียนเป็น บริษัท และอยู่ในระหว่างการชำระบัญชี ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการรายการเป็นการ ปฏิบัติเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีซึ่งสร้างการดังกล่าวเป็น ไปตามมาตรฐานการบัญชี
4.บริษัท ผลัญญะ (แคว้นโเบเตีย) จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้นในบริษัท ผลัญญะ (แคว้นโเบเตีย) จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100	-เงินลงทุนในบริษัทย่อย หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า เงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิ	6,770,686 3,385,000 3,385,000 -	เนื่องจากบริษัทเล็งเห็นโอกาสในการขยายตลาดไปยังประเทศ เพื่อนบ้าน เพื่อรองรับการเปิดเสรีทางการค้าในภูมิภาคอาเซียน คณะกรรมการบริษัทจึงมีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัทย่อย เพิ่มโอกาสทาง ธุรกิจในการขยายการลงทุนไปยังประเทศกัมพูชา ซึ่งมีแนวโน้มการ เติบโตสูง มูลค่ารายการที่แสดง เป็นการเพิ่มทุนครบจำนวนร้อยละ 70 ตามสัดส่วนเงินลงทุนแล้ว เดือนธันวาคม 2558 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้ซื้อหุ้นบริษัท ย่อยจากผู้ร่วมทุนอีกร้อยละ 30 ด้วยมูลค่า 1 บาท ทำให้บริษัท ถือหุ้นในสัดส่วน 100% และเนื่องจากบริษัทย่อยยังมีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุน เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีจึงต้องมีการตั้งค่าเผื่อการ ด้อยค่าเงินลงทุน ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน

บุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ /ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและ ความสมเหตุผล ของรายการ
		สำหรับรอบปี 2557	สำหรับรอบปี 2558	
4.บริษัท ผลลัพธ์ (แคว้นไต้เต๋) จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้นในบริษัท ผลลัพธ์ (แคว้นไต้เต๋) จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100			บริษัทขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5-15 เนื่องจากบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุน เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีจึงต้องมีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ
	-บริษัทขายสินค้าให้กับบริษัทย่อย ขายสินค้า	559,730	2,506,211	
	ลูกหนี้มีค่าสินค้า หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	1,841,857	4,865,172	
	ลูกหนี้มีค่าสินค้า-สุทธิ	1,841,857	2,358,963	
		รวมหนี้ของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นรายการทางการค้าปกติ		
		1,474,376	3,080,271	บริษัท ผลลัพธ์ (แคว้นไต้เต๋) จำกัด ได้ยื่นเงินจากบริษัท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งต้องจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถาม โดยไม่มีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกัน รวมหนี้ของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นรายการทางการค้าปกติ

- รายการหนี้ระหว่างกันอื่น

มาตรการขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติในหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กรณีกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กำหนดมาตรการดังนี้

1. กรณีที่เป็นรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ

เช่น รายการการซื้อสินค้าและบริการที่บริษัทหรือบริษัทย่อยจัดจำหน่ายหรือให้บริการ เป็นต้น บริษัทและบริษัทย่อยสามารถทำธุรกรรมดังกล่าวกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งได้ หากธุรกรรมดังกล่าวเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะจัดทำสรุปรายการระหว่างกันดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยเป็นรายไตรมาส

2. กรณีเป็นรายการระหว่างกันอื่นๆ นอกเหนือจากข้อ 1

บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาเงื่อนไขต่างๆ ว่าเป็นไปตามลักษณะการค้าในการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบกับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอกและเป็นไปตามราคายุติธรรมมีความสมเหตุสมผลและสามารถตรวจสอบได้หรือไม่ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทหรือบริษัทย่อยจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้การเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ และจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะต้องมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย โดยในการออกเสียงในที่ประชุมนี้ๆ กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

คณะกรรมการบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติตามให้เป็นที่ไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

นโยบายและแนวโน้การทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทมีนโยบายให้บริษัทและบริษัทย่อยทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเฉพาะในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท และเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามปกติ โดยจะมีการกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการค้าในการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถเปรียบเทียบกับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก หากธุรกรรมดังกล่าวเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะจัดทำสรุปรายการระหว่างกันดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยเป็นรายไตรมาส

นโยบายในการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในส่วนที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท เช่น การซื้อสินทรัพย์หรือบริการ และการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เป็นต้น จะดำเนินการได้ต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนดำเนินการ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น

นโยบายการทำรายการระหว่างกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย

1. กรณีมีรายการระหว่างกันบริษัทกับบริษัทย่อยที่เป็นราคาปกติทางการค้า ในกรณีรายการซื้อขายสินค้าและบริการซึ่งเป็นรายการที่เกิดขึ้นจากธุรกรรมทางการค้าตามปกตินั้น บริษัทมีมาตรการคุ้มครองผู้ลงทุนเพื่อป้องกันการถ่ายโอนผลประโยชน์ โดยให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ตรวจสอบถึงความจำเป็นของการทำรายการดังกล่าวกับหน่วยงานภายในที่เกี่ยวข้องเพื่อให้รายการซื้อขายสินค้าและบริการเป็นไปตามราคาตลาดและต้องรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวแก่คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัททุกไตรมาส และคณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอีกลำดับหนึ่ง

ส่วนกรณีที่มีการซื้อขายหุ้น หรือสินทรัพย์ถาวร ซึ่งถือเป็นรายการที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราว บริษัทมีนโยบายที่จะใช้ผู้เชี่ยวชาญอิสระจากภายนอก เช่น ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอีกลำดับหนึ่ง

กำหนดราคาซื้อขายระหว่างกัน (บริษัทกับบริษัทย่อย) เป็นราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มตามข้อตกลงเป็นเกณฑ์ในการดำเนินการ อย่างไรก็ตาม กรณีที่มีการซื้อขายระหว่างกันที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดจะต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาความเหมาะสม ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการเข้าทำรายการในแต่ละครั้ง

2. กรณีการให้กู้ยืมและการค้าประกันกับบริษัทย่อยในอนาคต คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายชัดเจนว่า การทำรายการระหว่างกันอาจจะเกิดขึ้นได้ตามลักษณะการดำเนินธุรกิจตามปกติ แต่ต้องอยู่บนพื้นฐานของความจำเป็น เป็นราคาที่ยุติธรรมสามารถเทียบเคียงกับราคาในตลาดได้ เพื่อรักษาผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท

ทั้งนี้ เนื่องจากลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยซึ่งอยู่ในธุรกิจซื้อขายสินค้าและบริการจากบริษัทอื่น ๆ รวมถึงบริษัทที่เกี่ยวข้อง บริษัทคาดว่าแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในส่วนของการซื้อขายสินค้าและบริการจะยังคงมีอยู่ตามการขยายตัวของธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ส่วนรายการอื่นๆ จะขึ้นอยู่กับความจำเป็นทางธุรกิจ ส่วนการให้กู้ยืมเงินระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันจะขึ้นอยู่กับความต้องการเงินทุนระยะสั้นของบริษัทที่เกี่ยวข้อง และนโยบายการบริหารกระแสเงินสดของบริษัทโดยคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายในการให้เงินกู้ยืมแก่บริษัทย่อย โดยยึดถือให้บริษัทย่อยพึ่งพาตนเองโดยการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน เว้นแต่หากมีความจำเป็นที่จะขอกู้เงินจากบริษัทเพื่อนำมาใช้ในการดำเนินงานทางธุรกิจ จะต้องนำเสนอผ่านการพิจารณาลั่นกรองตามความเหมาะสมจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติการเข้าทำรายการในแต่ละครั้ง โดยการให้กู้ยืมและการค้าประกันดังกล่าวจะต้องเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้น และคำนึงถึงต้นทุนทางการเงิน/อัตราดอกเบี้ยให้เป็นไปตามอัตราตลาด

3. กรณีที่มีการใช้ทรัพยากรร่วมกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย ให้หมายรวมถึงการใช้ทรัพย์สิน บุคลากร หรือค่าใช้จ่ายระหว่างกัน เป็นต้น จะต้องมีการจัดสรรต้นทุนค่าใช้จ่ายระหว่างกันอย่างเหมาะสม ด้วยความถูกต้องโปร่งใสและยุติธรรม

คณะกรรมการบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

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

ดังนั้นในอนาคตหากบริษัทและบริษัทย่อยมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องมีการปฏิบัติตามมาตรการการอนุมัติรายการระหว่างกันตามรายละเอียดที่ระบุข้างต้น ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายให้บริษัทและบริษัทย่อยทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเฉพาะในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

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

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีได้อย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งสินทรัพย์ ตลอดจนป้องกันมิให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการในรายการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแล สอบทานความน่าเชื่อถือและความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ซึ่งได้กำกับดูแลทำการประเมินระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ สามารถให้ความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินรวมของบริษัท ผลลัพธ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 นั้น แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัท ได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีตามที่ได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว



ศ.ดร. พรชัย ซุนหจินดา

ประธานกรรมการ



นายชวลิต หวังอารัง

ประธานกรรมการบริหาร

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน และต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ท่าน โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในปี 2558 ประกอบด้วยสมาชิก 3 ท่าน ดังนี้

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

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง กำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป กำหนดแนวทางประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พิจารณางบประมาณการขึ้นเงินเดือนและโบนัสประจำปี รวมถึงผลตอบแทนอื่นๆ ที่บริษัทกำหนดกรอบงบประมาณเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

โดยการสรรหากรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไปนั้น จะพิจารณาโดยคำนึงถึงคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย และภาวะผู้นำ ตลอดจนวิสัยทัศน์และทัศนคติที่ดีต่อองค์กร อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการ โดยให้สอดคล้องกับโครงสร้างขององค์กร ของคณะกรรมการที่เหมาะสม เพื่อส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารจัดการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน ตลอดจนสภาพแวดล้อมที่มีการเปลี่ยนแปลง

ในระหว่างปี 2558 มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจำนวน 3 ครั้ง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเข้าร่วมประชุมครบทุกท่าน และมีการรายงานผลการประชุมให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ สรุปสาระสำคัญที่พิจารณาวาระหลักๆ ดังต่อไปนี้

1. การสรรหากรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ โดยเปิดโอกาสแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อคัดเลือกแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ เป็นการล่วงหน้า ผ่านช่องทางโดยตรงกับเลขานุการบริษัท หรือหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทเป็นเวลา 3 เดือน ตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม 2558 ถึง 12 มกราคม 2559 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดนำเสนอบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559

ในระหว่างปี 2558 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้มีการพิจารณาสรรหากรรมการเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ แทนกรรมการที่ลาออกเท่าวาระที่เหลืออยู่ อีก 5 เดือน จำนวน 1 ท่าน ได้แก่ พลเอกชัยวัฒน์ สทอนดี ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม 2558 และแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติมอีก 1 ท่านได้แก่ นายแพทย์ประมุข วงศ์ธนะเกียรติ กรรมการอิสระ ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์องค์กร ทั้งนี้ เป็นไปตามกระบวนการสรรหากรรมการของบริษัท

2. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ให้สอดคล้องเหมาะสมกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบตามแนวทางปฏิบัติที่ดีของการกำกับดูแลกิจการ

3. กำหนดกรอบของค่าตอบแทนและค่าเบี้ยประชุม และสิทธิประโยชน์อื่นๆ สำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร เพื่อนำเสนอขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท สำหรับข้อมูลค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงได้รับค่าตอบแทนตามที่ได้แสดงไว้ในรายงานค่าตอบแทนคณะกรรมการและผู้บริหารปี 2558 ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นว่ามีความเหมาะสม สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาเห็นชอบแล้ว

4. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้จัดให้กรรมการและกรรมการชุดย่อย มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการ เพื่อทบทวนการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปีเพื่อนำมาพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

(รศ.ดร. เอกจิตต์ จิงเจริญ)

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท ผลัญญู จำกัด (มหาชน) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงต่อผลการดำเนินงานธุรกิจ จึงได้นำการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management-COSO2013) มาปฏิบัติใช้ในองค์กร โดยในปี 2558 บริษัทได้ให้ความสำคัญและมุ่งมั่นที่จะพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อธุรกิจหลักขององค์กร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงตลอดจนกิจกรรมการควบคุมที่มีประสิทธิภาพและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส เพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

ในปี 2558 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมจำนวน 5 ครั้งและมีวาระเรื่องสำคัญและการดำเนินการติดตาม ดังนี้

1. แผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2558

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงร่วมกับทุกหน่วยงานของบริษัท จัดทำแผนบริหารความเสี่ยงเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณาและกำหนดแผนบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม

2. การประเมินความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงร่วมกับทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่ครอบคลุมด้านต่างๆ ที่จะมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท และมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบเพื่อนำไปปฏิบัติ

3. การบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน และความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ รวมถึงความเสี่ยงด้านอื่นๆที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กร

4. การติดตามกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ติดตามกำกับปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้ดำเนินเป็นไปตามแนวทาง และ กลยุทธ์ ที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้เพื่อบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้และดำเนินการป้องกันหรือแก้ไขได้อย่างทันเวลาที่ ตลอดจนการให้คำแนะนำที่สำคัญเพื่อนำไปสู่การพัฒนางานด้านการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รวมถึงมีการรายงานผลการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส

5. สร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นในองค์กร

เพื่อให้พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานที่ตนเองรับผิดชอบ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้จัดให้มีการฝึกอบรมภายใน และเป็นผู้บรมเรื่องการบริหารความเสี่ยงให้แก่พนักงานในองค์กรทุกระดับ เพื่อทบทวนความรู้ความเข้าใจในเรื่องการบริหารความเสี่ยงและสร้างความตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง และทำความเข้าใจกับพนักงานว่าการบริหารความเสี่ยงให้อีกเป็นส่วนหนึ่งของงาน

6. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม บริษัทฯ ได้แสดงเจตนารมณ์อย่างเปิดเผยในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยคณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงดูแลรับผิดชอบเรื่องการกำหนดแนวทาง ข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสมสำหรับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในองค์กรและในปี 2558 บริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็นหนึ่งในแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC)

จากการดำเนินงานตามที่กล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินการให้บริษัทมีการกำกับดูแลและการบริหารความเสี่ยงต่างๆที่เพียงพอเพื่อให้ความเสี่ยงในการทำธุรกิจให้อยู่ในขอบเขตที่กำหนด และดำเนินธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ

(นายธีรเดช จารุตั้งตรง)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่านดังนี้

- | | |
|-------------------------------|----------------------|
| 1. รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายนพดล ธีระบุตรวงศ์กุล | กรรมการตรวจสอบ |

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำกับดูแลการดำเนินงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และนโยบายธุรกิจ ให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีการจัดการและการควบคุมความเสี่ยงทางธุรกิจ มีการจัดทำรายงานทางการเงินและการเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม ตลอดจนมีการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน รวมถึงการทำรายการระหว่างกันกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง และการพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ให้มีความถูกต้องครบถ้วนและมีการปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระ

ในระหว่างปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุม รวม 6 ครั้ง โดยมีผู้สอบบัญชี ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงินและผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน เข้าร่วมประชุมในวาระที่เกี่ยวข้อง โดยสรุปสาระสำคัญดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2558 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสโดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจง จากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วน การปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป การเลือกใช้นโยบายบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ พร้อมทั้งรับทราบข้อสังเกตและแนวทางแก้ไขปัญหาให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
2. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลรายการดังกล่าวตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน
3. สอบทานผลการดำเนินงานตรวจสอบภายในรอบปีที่ผ่านมา ซึ่งพบว่ามิมีข้อจำกัดในเรื่องของการสนับสนุนด้านบุคลากร ดังนั้นเพื่อเป็นการส่งเสริมสนับสนุนให้งานตรวจสอบภายใน สามารถสอบทานและติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าควรจัดหาทีมผู้ตรวจสอบภายในจากภายนอกที่มีความเป็นอิสระมาทำหน้าที่ตรวจสอบในปี 2559 จึงนำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเห็นชอบให้บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด มาปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2559 โดยมีวัตถุประสงค์ในการสอบทานการปฏิบัติงาน การรายงานและการปฏิบัติตามนโยบาย ระเบียบขั้นตอนการปฏิบัติงาน กฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง ได้อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิภาพยิ่งขึ้น อย่างไรก็ตามจากการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในพบว่าโดยรวมบริษัทมีความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน
4. กำกับดูแลงานตรวจสอบภายในโดยพิจารณาบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายในและคู่มือการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน และดัชนีวัดผลงานของฝ่ายตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบปี 2558 รวมทั้งติดตามความคืบหน้าการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี เป็นรายไตรมาส
5. สอบทานกระบวนการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัท และข้อมูลผูกพันที่บริษัท มีไว้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง

6. จัดทำรายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเสนอให้คณะกรรมการบริษัท ทราบทุกครั้งที่มีการประชุมเพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบ
7. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2558 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระและความเหมาะสมของค่าตอบแทนแล้ว เห็นควรเสนอแต่งตั้งนายเสถียร วงศ์สนั่น ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 3495 หรือ นายอิทธิพงศ์ อิทธิพงศ์กุล ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 3500 หรือ นายวิชัย รุจิदानนท์ ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 4054 หรือ นางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 5946 แห่งบริษัท เอเอ็มเอส ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2558

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าในรอบปี 2558 บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการและการควบคุมภายในที่เหมาะสม การจัดทำรายงานทางการเงินแสดงข้อเท็จจริงในส่วนที่เป็นสาระสำคัญครบถ้วน ถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และข้อผูกพันต่างๆ และมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ได้อย่างเพียงพอ ไม่พบรายการผิดพลาดที่มีสาระสำคัญที่จะกระทบฐานะการเงินของบริษัท รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบงานให้มีคุณภาพและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง



(รศ.ดร.เสกศักดิ์ จำเริญวงศ์)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการและผู้ถือหุ้นบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวม และงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



(นายเสถียร วงศ์สนั่นท์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3495

บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ วันที่ 23 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2559

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท ผลิตชัย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558

หน่วย: บาท

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2558	2557	2558	2557
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	59,136,988.83	31,620,222.51	47,403,075.72	19,885,775.49
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	4, 6	180,992,232.36	154,289,926.92	187,256,948.78	155,564,197.81
มูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ	7	20,786,395.77	-	18,510,174.77	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	4	-	-	10,000,000.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงานที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11	1,511,773.76	1,348,495.38	1,297,105.41	1,241,715.38
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	8	227,504,683.02	215,878,518.62	217,142,642.69	213,046,010.23
เงินจ่ายล่วงหน้าให้ผู้รับเหมาช่วง	7	18,251,876.64	-	18,251,876.64	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		508,183,950.38	403,137,163.43	499,861,824.01	389,737,698.91
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	9	-	-	10,999,940.00	14,385,625.00
เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ	10	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน - สุทธิ	11	466,660.30	881,494.43	439,566.87	807,761.07
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	12	7,700,274.49	8,177,950.44	7,700,274.49	8,177,950.44
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	13	140,692,368.48	129,170,131.86	139,167,870.55	129,040,727.61
สิทธิการเช่า - สุทธิ	14	2,474,654.30	2,374,969.76	2,149,654.30	2,374,969.76
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	15	1,559,925.14	1,400,020.93	1,332,323.89	1,400,020.93
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	16	6,118,782.18	5,172,209.70	5,844,875.56	5,071,165.84
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		200,893.00	57,893.00	22,100.00	22,100.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		159,213,557.89	147,234,670.12	167,656,605.66	161,280,320.65
รวมสินทรัพย์		667,397,508.27	550,371,833.55	667,518,429.67	551,018,019.56

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หนี้สินหมุนเวียน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น

จากสถาบันการเงิน	17	139,125,310.24	40,949,651.27	139,125,310.24	40,949,651.27
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	4, 18	171,872,404.79	151,717,591.27	171,026,601.03	145,782,894.72
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	4	-	25,194.01	-	-
ส่วนของหนี้สินระยะยาวตามสัญญาเข้าการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	1,065,944.88	105,711.72	945,561.06	105,711.72
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		3,222,076.94	5,907,903.66	3,222,076.94	5,745,960.58

รวมหนี้สินหมุนเวียน

321,285,736.85	204,706,051.93	320,319,549.27	198,584,218.29
----------------	----------------	----------------	----------------

หนี้สินไม่หมุนเวียน

หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเข้าการเงิน - สุทธิ	19	3,607,894.51	405,228.26	3,239,029.24	405,228.26
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	20	4,000,000.00	10,000,000.00	4,000,000.00	10,000,000.00
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	21	16,944,179.99	14,411,848.89	15,824,809.12	13,647,677.42
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		263,425.00	169,600.00	159,600.00	169,600.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		24,815,499.50	24,986,677.15	23,223,438.36	24,222,505.68
รวมหนี้สิน		346,101,236.35	229,692,729.08	343,542,987.63	222,806,723.97

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ทุนเรือนหุ้น

ทุนจดทะเบียน

หุ้นสามัญ 162,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	22	162,000,000.00	162,000,000.00	162,000,000.00	162,000,000.00
---	----	----------------	----------------	----------------	----------------

ทุนที่ออกและชำระแล้ว

หุ้นสามัญ 161,999,986 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	22	161,999,986.00	161,999,986.00	161,999,986.00	161,999,986.00
---	----	----------------	----------------	----------------	----------------

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	16,200,000.00	16,200,000.00	16,200,000.00
--------------------------	--------	---------------	---------------	---------------	---------------

ยังไม่ได้จัดสรร

		48,199,515.45	46,935,418.61	48,082,013.01	52,317,866.56
--	--	---------------	---------------	---------------	---------------

องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

		37,058.48	67,939.12	-	-
--	--	-----------	-----------	---	---

รวมส่วนของบริษัทใหญ่

324,130,002.96	322,896,786.76	323,975,442.04	328,211,295.59
----------------	----------------	----------------	----------------

ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

(2,833,731.04)	(2,217,682.29)	-	-
----------------	----------------	---	---

รวมส่วนของผู้ถือหุ้น

321,296,271.92	320,679,104.47	323,975,442.04	328,211,295.59
----------------	----------------	----------------	----------------

รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

667,397,508.27	550,371,833.55	667,518,429.67	51,018,019.56
----------------	----------------	----------------	---------------

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

บริษัท ผลิตชัย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558

หน่วย: บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
รายได้				
รายได้จากการขาย	847,391,145.38	797,712,426.33	817,822,652.80	784,024,464.49
รายได้จากการให้บริการ	67,511,582.92	5,298,018.50	62,890,973.92	5,171,218.50
รวมรายได้	914,902,728.30	803,010,444.83	880,713,626.72	789,195,682.99
ต้นทุน				
ต้นทุนขาย	(624,780,227.02)	(580,988,642.76)	(608,389,014.35)	(577,660,034.30)
ต้นทุนบริการ	(49,835,277.26)	(4,176,768.01)	(58,228,771.61)	(4,891,058.89)
รวมต้นทุน	(674,615,504.28)	(585,165,410.77)	(666,617,785.96)	(582,551,093.19)
กำไรขั้นต้น	240,287,224.02	217,845,034.06	214,095,840.76	206,644,589.80
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ	(683,214.74)	2,058,452.75	(714,890.14)	2,038,347.06
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์	-	-	-	1,213,432.32
รายได้อื่น	3,039,700.08	2,421,758.21	2,929,471.53	1,540,762.98
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(101,587,093.94)	(88,085,078.15)	(85,755,665.41)	(77,727,151.66)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(88,107,150.72)	(83,192,872.89)	(80,205,869.21)	(77,926,315.51)
ตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	6 (5,932,947.76)	-	(5,150,000.00)	-
ขาดทุนจากการลดมูลค่าเงินลงทุน	9 -	-	(3,385,686.00)	(3,385,000.00)
ต้นทุนทางการเงิน	(4,254,834.74)	(2,652,657.10)	(4,219,812.85)	(2,652,657.10)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	42,761,682.20	48,394,636.88	37,593,388.68	49,746,007.89
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	26 (9,713,956.91)	(10,724,737.50)	(9,429,565.03)	(10,628,150.03)
กำไรสำหรับปี	33,047,725.29	37,669,899.38	28,163,823.65	39,117,857.86
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่อาจจะถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินของหน่วยงานในต่างประเทศ	(30,880.64)	(17,690.24)	-	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(30,880.64)	(17,690.24)	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	33,016,844.65	37,652,209.14	28,163,823.65	39,117,857.86
การแบ่งกำไร(ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	34,312,608.32	38,855,272.41	28,163,823.65	39,117,857.86
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,264,883.03)	(1,185,373.03)	-	-
	33,047,725.29	37,669,899.38	28,163,823.65	39,117,857.86
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	34,281,727.68	38,837,582.17	28,163,823.65	39,117,857.86
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,264,883.03)	(1,185,373.03)	-	-
	33,016,844.65	37,652,209.14	28,163,823.65	39,117,857.86
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	27 0.21	0.24	0.17	0.24
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก(หุ้น)	27 161,999,986	161,999,986	161,999,986	161,999,986

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558

งบการเงินรวม												หน่วย: บาท
ส่วนของบริษัทใหญ่												
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระ แล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	จัดสรรแล้วเป็น สำรองตาม กฎหมาย	กำไรสะสม		กำไร เปิดเสร็จอื่น		การเปลี่ยนแปลง สัดส่วนการ ถือหุ้น ของบริษัทย่อย		รวมองค์ประกอบ อื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		ส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจ ควบคุม ของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558	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		
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี												
24	-	-	-	(32,399,677.20)	-	-	-	(32,399,677.20)	-	(32,399,677.20)		
เงินปันผล												
การเพิ่มขึ้นซึ่งส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม												
โดยอำนาจควบคุมไม่เปลี่ยนแปลง												
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี												
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558	161,999,986.00	97,693,443.03	16,200,000.00	48,848,349.73	37,058.48	(648,834.28)	(611,775.80)	324,130,002.96	(2,833,731.04)	321,296,271.92		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2557												
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี												
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ												
22	26,999,986.00	-	-	-	-	-	-	26,999,986.00	-	26,999,986.00		
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้น												
24	-	-	-	(53,459,998.88)	-	-	-	(53,459,998.88)	-	(53,459,998.88)		
เงินปันผล												
23	-	-	2,700,000.00	(2,700,000.00)	-	-	-	-	-	-		
สำรองตามกฎหมาย												
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี												
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)	20,679,104.47		

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท ผลิธัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558

งบการเงินเฉพาะกิจการ						หน่วย: บาท
กำไรสะสม						
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น	
24	161,999,986.00	97,693,443.03	16,200,000.00	52,317,866.56	328,211,295.59	
	-	-	-	(32,399,677.20)	(32,399,677.20)	
	-	-	-	28,163,823.65	28,163,823.65	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558		97,693,443.03	16,200,000.00	48,082,013.01	323,975,442.04	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2557		97,693,443.03	13,500,000.00	69,360,007.58	315,553,450.61	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี						
22	เพิ่มทุนหุ้นสามัญ	26,999,986.00	-	-	26,999,986.00	
24	เงินปันผล	-	-	(53,459,998.88)	(53,459,998.88)	
23	สำรองตามกฎหมาย	-	2,700,000.00	(2,700,000.00)	-	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	39,117,857.86	39,117,857.86	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557		97,693,443.03	16,200,000.00	52,317,866.56	328,211,295.59	

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558

การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี
เงินปันผล

กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2557

การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี

เพิ่มทุนหุ้นสามัญ

เงินปันผล

สำรองตามกฎหมาย

กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557

งบกระแสเงินสด

บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงาน:				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	42,761,682.20		37,593,388.68	49,746,007.89
รายการปรับกระทบกำไรเป็นเงินสดรับ(จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
หนี้สงสัยจะสูญ	923,539.53	-	2,799,140.16	-
หนี้สงสัยจะสูญโอนกลับ	(549,218.00)	(16,692.00)	(549,218.00)	(16,692.00)
ตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	5,932,947.76	-	5,150,000.00	-
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า	5,455,599.27	5,164,546.59	5,455,599.27	5,164,546.59
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	711,410.48	-	711,410.48	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	3,385,686.00	3,385,000.00
โอนกลับค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า	(4,358,633.44)	(4,052,415.60)	(4,358,633.44)	(4,052,415.60)
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์	-	-	-	(1,213,432.32)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	14,475,964.37	12,469,599.08	14,260,129.33	12,624,132.86
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	(113,180.15)	4,347.36	(119,344.74)	4,347.36
โอนทรัพย์สินเข้าต้นทุนโครงการ	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	2,532,331.10	3,322,062.14	2,177,131.70	2,765,389.44
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน	(858,940.54)	(67,769.59)	(858,940.54)	(116,199.47)
ลูกหนี้อื่นและเงินประกันตัดจำหน่าย	347,449.67	-	347,449.67	-
กำไรจากการยกหนี้ให้	-	(793,730.00)	-	-
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันงานโครงการ	103,825.00	-	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(414,611.62)	(443,423.84)	(384,322.04)	(399,793.85)
ดอกเบี้ยจ่าย	4,254,834.74	2,652,657.10	4,219,812.85	2,652,657.10
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	71,205,000.37	66,633,818.12	69,829,289.38	70,543,548.00
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(31,908,094.70)	(32,675,687.02)	(39,270,036.70)	(28,921,593.90)
มูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ	(20,786,395.77)	-	(18,510,174.77)	-
สินค้าคงเหลือ	(15,197,332.00)	(30,048,004.53)	(7,667,800.06)	(29,968,738.93)
เงินจ่ายล่วงหน้าให้ผู้รับเหมาช่วง	(18,251,876.64)	-	(18,251,876.64)	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(143,000.00)	(35,793.00)	-	-
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	6,676,815.33	38,600,997.37	11,790,902.13	36,771,384.26
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(10,000.00)	(40,000.00)	(10,000.00)	(40,000.00)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	(8,414,883.41)	42,435,330.94	(2,089,696.66)	48,384,599.43
เงินสดรับจากการขอคืนภาษีเงินได้	-	174,551.20	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(14,795,285.81)	(10,235,712.21)	(12,897,244.49)	(9,957,337.50)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	(23,210,169.22)	32,374,169.93	(14,986,941.15)	38,427,261.93

งบกระแสเงินสด

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน:				
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(1.00)	(13,596,655.00)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(17,800,000.00)	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	-	-	7,800,000.00	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง	251,555.75	(111,872.01)	312,804.17	68,641.35
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	1,693,084.12	4,532.67	1,693,084.12	4,532.67
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร	(5,325,027.50)	(2,819,711.87)	(4,515,647.49)	(2,158,324.91)
เงินสดจ่ายค่าสิทธิการเช่า	(450,000.00)	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(873,875.35)	(105,800.00)	(626,335.35)	(105,800.00)
รับดอกเบี้ย	414,611.62	443,423.84	384,322.04	399,793.85
เงินสดสุทธิที่ใช้ในกิจกรรมลงทุน	(4,289,651.36)	(2,589,427.37)	(12,751,773.51)	(15,387,812.04)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน :				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	98,175,658.97	(9,632,651.77)	98,175,658.97	(9,632,651.77)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าระยะยาว	(355,243.88)	(337,920.66)	(335,648.76)	(337,920.66)
จ่ายคือเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(6,000,000.00)	(6,000,000.00)	(6,000,000.00)	(6,000,000.00)
รับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	25,194.01	-	-
จ่ายดอกเบี้ย	(4,219,340.02)	(2,647,772.88)	(4,184,318.13)	(2,647,772.88)
จ่ายเงินปันผล	(32,399,677.20)	(26,445,981.22)	(32,399,677.20)	(26,445,981.22)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้น	-	789,101.50	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	55,201,397.87	(44,250,031.02)	55,256,014.88	(45,064,326.53)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	27,701,577.29	(14,465,288.46)	27,517,300.23	(22,024,876.64)
ผลต่างอัตราและเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(184,810.97)	(37,066.57)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	31,620,222.51	46,122,577.54	19,885,775.49	41,910,652.13
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	59,136,988.83	31,620,222.51	47,403,075.72	19,885,775.49
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
ยานพาหนะที่ได้มาภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	4,518,143.50	-	4,009,299.08	-
โอนวัตถุดิบและสินค้าคงเหลือเป็นสินทรัพย์ถาวร	1,762,791.29	2,207,241.14	1,762,791.29	2,577,866.32
โอนจัดประเภทสินทรัพย์ถาวรเป็นสินค้าคงเหลือระหว่างปี	-	-	-	-
- มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่โอน	-	248,941.26	-	248,941.26
จ่ายเงินปันผลเป็นหุ้นสามัญ	-	26,999,986.00	-	26,999,986.00
เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ถาวรเพิ่มขึ้น	14,276,250.00	-	14,276,250.00	-

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558

1. ข้อมูลทั่วไป

- 1.1 บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) “บริษัทฯ” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยเมื่อวันที่ 4 มกราคม พ.ศ. 2504 และจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2551 และเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ตั้งแต่วันที่ 9 ธันวาคม พ.ศ. 2553
- 1.2 บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) มีสถานที่ประกอบการ 4 แห่ง ดังนี้
 - 1.2.1 สำนักงานใหญ่ เลขที่ 1/11 หมู่ที่ 3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี
 - 1.2.2 สาขาระยอง เลขที่ 155/213 หมู่ที่ 2 ตำบลทับมา อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง
 - 1.2.3 สาขาเชียงใหม่ เลขที่ 47/55-57 หมู่ที่ 2 ถนนโชตนา ตำบลช้างเผือก อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่
 - 1.2.4 สาขาภูเก็ต เลขที่ 1/127 หมู่ที่ 3 ตำบลรัชฎา อำเภอเมืองภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต
- 1.3 บริษัทฯ ประกอบธุรกิจ ซื้อมาขายไปผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ผลิตภัณฑ์เพื่อการควบคุมสภาพแวดล้อม และผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำ
- 1.4 บริษัทฯ มีบริษัทย่อย 4 แห่ง ดังนี้
 - 1.4.1 บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจเกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำ โดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 76.67 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว ปัจจุบันบริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน พ.ศ. 2556 และอยู่ระหว่างการชำระบัญชี
 - 1.4.2 บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด ซึ่งได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 22 มกราคม พ.ศ. 2556 เพื่อประกอบธุรกิจในการรับประมูลงานกับหน่วยงานราชการ โดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุน จดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว
 - 1.4.3 บริษัท ผลัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด ซึ่งได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์ของประเทศไทยเมื่อวันที่ 5 กันยายน พ.ศ. 2556 ประกอบธุรกิจในการจำหน่ายอุปกรณ์และระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคบริโภค และสัมปทานน้ำประปาเพื่อชุมชนในประเทศกัมพูชา โดยบริษัทฯ ลงทุนในบริษัทย่อยในสัดส่วนร้อยละ 70 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว ต่อมาในเดือนธันวาคม พ.ศ. 2558 บริษัทฯ ได้ซื้อเงินลงทุนใน บริษัท ผลัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด จากผู้ถือหุ้นรายอื่น ทำให้มีสัดส่วนการถือหุ้นสามมัญ ในบริษัท ผลัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 100
 - 1.4.4 บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด ซึ่งได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 17 มีนาคม พ.ศ. 2557 เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำประปาในรูปแบบสัมปทานทั้งหน่วยงานภาครัฐและเอกชนโดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว
- 1.5 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ คือ ตระกูลหวังธำรงและจารุตั้งตรง

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

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

งบการเงินของบริษัทได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย บริษัทได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อ การกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย การประมาณและข้อสมมติฐานมาจากประสบการณ์ ในอดีต และปัจจัยต่าง ๆ ที่ผู้บริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลภายใต้สภาวะการณ์แวดล้อมนั้นซึ่งไม่อาจอาศัยข้อมูลจากแหล่งอื่นและนำไปสู่การ ตัดสินใจเกี่ยวกับการกำหนดจำนวนสินทรัพย์และหนี้สินนั้น ๆ ดังนั้นผลที่เกิดขึ้นจริงจากการตั้งข้อสมมติฐานต่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้ สินอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชี ที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวน หากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้น ๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับและงวดในอนาคต หาก การปรับประมาณการกระทบทั้งงวดปัจจุบันและอนาคต

เกณฑ์การจัดทำงบการเงินรวม

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

บริษัทย่อย	ประเทศ	ลักษณะของธุรกิจ	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	
			2558	2557
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	ไทย	ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับระบบน้ำ	76.67	76.67
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	ไทย	รับประมูลงานกับหน่วยงานราชการ	99.99	99.99
บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด	กัมพูชา	จำหน่ายอุปกรณ์และระบบบำบัดน้ำเพื่อ อุปโภคบริโภค และสัมปทานน้ำประปา เพื่อชุมชนในประเทศกัมพูชา	100.00	70.00
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	ไทย	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำ ประปาในรูปแบบสัมปทานทั้งหน่วยงาน ภาครัฐและเอกชน	99.99	99.99

รายการและบัญชีระหว่างกันที่เป็นสาระสำคัญได้ถูกตัดออกไปในการจัดทำงบการเงินรวม

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อบริษัทฯ มีอำนาจควบคุมทั้งทางตรงหรือทางอ้อมในการกำหนดนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัทนั้น เพื่อได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมของบริษัทย่อย งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวม นับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมต้องถูกปันส่วนไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่และส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม แม้ว่าการ ปันส่วนจะทำให้ส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจควบคุมมียอดคงเหลือติดลบ

บริษัทฯ ต้องตัดรายการบัญชีสินทรัพย์ หนี้สินของบริษัทย่อย มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมและองค์ประกอบอื่นในส่วนของผู้ถือหุ้น ที่เกี่ยวกับบริษัทย่อยนั้น ๆ และบริษัทฯ ต้องรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุน เมื่อบริษัทฯ สูญเสียอำนาจการควบคุมในบริษัทย่อย

เงินลงทุนใด ๆ ในบริษัทย่อยดังกล่าวที่เหลือนอยู่ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมนับตั้งแต่วันที่สูญเสียอำนาจการควบคุม

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับในปีบัญชีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียดดังนี้

ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2557) และฉบับใหม่ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินตามที่กล่าวข้างต้นบางฉบับมีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ ซึ่งประกอบด้วยมาตรฐานดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

มาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้กำหนดให้กิจการต้องรับรู้รายการกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ในขณะที่มาตรฐานฉบับเดิมอนุญาตให้กิจการเลือกรับรู้รายการดังกล่าวทันทีในกำไรขาดทุน หรือในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือทยอยรับรู้ในกำไรขาดทุนก็ได้ ในอดีตบริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้รายการกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทันทีในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่เกิดรายการ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประเมินว่าเมื่อนำมาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้มาใช้ในปี 2558 และเปลี่ยนมารับรู้รายการกำไรขาดทุนดังกล่าวทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะไม่มีผลกระทบต่อนิสัยการแสดงผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานและกำไรสะสมภายในงบการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 เรื่อง งบการเงินรวม

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 กำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินรวม โดยใช้แทนเนื้อหาเกี่ยวกับการบัญชีสำหรับการเงินรวมที่เดิมกำหนดอยู่ในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 เรื่อง งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ มาตรฐานฉบับนี้เปลี่ยนแปลงหลักการเกี่ยวกับการพิจารณาว่าผู้ลงทุนมีอำนาจการควบคุมหรือไม่ กล่าวคือ ภายใต้มาตรฐานฉบับนี้ผู้ลงทุนจะถือว่าตนควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนได้ หากตนมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้ ถึงแม้ว่าตนจะมีสัดส่วนการถือหุ้นหรือสิทธิในการออกเสียงโดยรวมน้อยกว่าหนึ่งก็ตาม การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญนี้ส่งผลให้ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการทบทวนว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอำนาจควบคุมในกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือไม่และจะต้องนำบริษัทใดในกลุ่มกิจการมาจัดทำงบการเงินรวมบ้าง ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานฉบับดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น

มาตรฐานฉบับนี้กำหนดเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทย่อยการร่วมการงาน บริษัทร่วม รวมถึงกิจการที่มีโครงสร้างเฉพาะตัว มาตรฐานฉบับนี้จึงไม่มีผลกระทบทางการเงินต่อการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม

มาตรฐานฉบับนี้กำหนดแนวทางเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรมและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กล่าวคือ หากกิจการต้องวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินใดตามข้อกำหนดของมาตรฐานที่เกี่ยวข้องอื่น กิจการจะต้องวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นตามหลักการของมาตรฐานฉบับนี้ และใช้วิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไปในการรับรู้ผลกระทบจากการเริ่มใช้มาตรฐานนี้

จากการประเมินเบื้องต้น ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับในอนาคต

ในระหว่างปี สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2558) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้และต้นทุนจากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้จากการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำ

รายได้และต้นทุนงานก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำบันทึกตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ ขึ้นของความสำเร็จของงานก่อสร้างดังกล่าวคำนวณโดยใช้ประมาณการที่ดีที่สุดของฝ่ายบริหารจากการสำรวจงานที่ทำ จำนวนเงินทั้งสิ้นที่กลุ่มบริษัทฯ มีสิทธิเรียกร้องจากผู้จ้างโดยพิจารณาจากต้นทุนที่เกิดขึ้นบวกกำไรที่รับรู้ (หักจำนวนขาดทุนที่รับรู้) ในส่วนที่เกินกว่าเงินงวดที่เรียกเก็บจะแสดงไว้เป็น “มูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ” ภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน ส่วนจำนวนเงินทั้งสิ้นที่ผู้จ้างมีสิทธิเรียกร้องจากกลุ่มบริษัทฯ โดยพิจารณาจากเงินงวดที่เรียกเก็บในส่วนที่เกินกว่าต้นทุนที่เกิดขึ้น บวกกำไรที่รับรู้ (หักจำนวนขาดทุนที่รับรู้) จะแสดงไว้เป็น “รายได้ค่าก่อสร้างและรายได้ค่าบริการรับส่งน้ำ” ภายใต้หนี้สินหมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

ต้นทุนก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำประกอบด้วยต้นทุนค่าวัสดุ ค่าแรง ค่ารับเหมาก่อสร้างช่วง ค่าบริการ และค่าใช้จ่ายอื่น สัญญาก่อสร้างที่มีต้นทุนงานก่อสร้างที่จ่ายจริงมากกว่าจำนวนที่ควรถือเป็นต้นทุนในการให้บริการตามส่วนของงานที่ทำเสร็จแต่ยังไม่มี การเรียกชำระหนี้และต้นทุนของสัญญาที่ยังไม่เริ่มรับรู้รายได้จะแสดงไว้เป็น “งานระหว่างก่อสร้างและงานบริการระหว่างติดตั้งตามสัญญา” ภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน และสัญญาที่มีต้นทุนในการให้บริการจากการคำนวณตามส่วนที่ทำเสร็จมากกว่าต้นทุนงานก่อสร้างที่เกิดขึ้นจริงจะแสดงไว้เป็น “ต้นทุนงานก่อสร้างและต้นทุนบริการค้างจ่าย” ภายใต้หนี้สินหมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้จากการขายสินค้าที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสัญญาที่ยังไม่แล้วเสร็จเป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาที่สามารถประมาณผลขาดทุนนั้นได้ และรับรู้ ต้นทุนค่ารับประกันคุณภาพงานก่อสร้างและค่าปรับตามสัญญาตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้จากการให้บริการอื่น

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้จากการให้บริการเมื่อได้ให้บริการแล้วเสร็จ

ดอกเบี้ยและรายได้อื่น

ดอกเบี้ยและรายได้อื่นบันทึกในกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกในกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

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 สำหรับค่าเสื่อมสภาพจะตั้งขึ้นโดยพิจารณาจากสินค้าที่เสื่อมสภาพหรือสินค้าที่เก็บไว้นาน

เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการ ด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทฯ จะทดสอบการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าเงินลงทุนนั้นอาจมีการด้อยค่าเกิดขึ้น ถ้าราคาตามบัญชีของเงินลงทุนสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะบันทึกรวมอยู่ในกำไรหรือขาดทุน

ในการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนทันที เมื่อเงินลงทุนในตราสารทุนมีการจำหน่ายเพียงบางส่วน ราคาตามบัญชีของเงินลงทุนที่จำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักจากจำนวนหลักทรัพย์ที่จำหน่าย

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทฯ ได้ประมาณอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ ดังนี้

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

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทฯ ได้ประมาณอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ ดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์ (จำนวนปี)
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	20 - 30

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงานและไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน และอสังหาริมทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

การซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้ในกำไรขาดทุนระหว่างงวดบัญชีที่เกิดรายการขึ้น ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นที่สำคัญจะบันทึกรวมไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าการปรับปรุงนั้นจะทำให้กลุ่มบริษัทฯ ได้ประโยชน์กลับคืนมามากกว่าการใช้ประโยชน์โดยไม่มี การปรับปรุงสินทรัพย์ที่ได้มา การปรับปรุงหลักจะตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

สิทธิการเช่าที่ดินและอาคาร และค่าตัดจำหน่าย

สิทธิการเช่าที่ดินและอาคารแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายของสิทธิการเช่าที่ดินและอาคารคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงภายในระยะเวลาตามอายุสัญญาเช่า

ค่าตัดจำหน่ายรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน และค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทฯ ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์ และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทฯ จะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

อายุการให้ประโยชน์ (จำนวนปี)

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

5

การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน กลุ่มบริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของกลุ่มบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทฯ ประเมินการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทฯ ใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้อาจจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในกำไรขาดทุน

ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน - โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่เป็นแผนจ่ายสมทบที่กำหนดการจ่ายสมทบไว้เป็นกองทุนโดยสินทรัพย์ของกองทุนแยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทฯ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสมทบเข้ากองทุนจากทั้งพนักงานและกลุ่มบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและภาระหนี้สินตามโครงการสมทบเงินจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกี่ยวข้อง

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน - โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

หนี้สินผลประโยชน์พนักงานส่วนที่เป็นเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงานบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุการทำงานของพนักงาน โดยการประมาณจำนวนเงินผลประโยชน์ในอนาคตที่พนักงานจะได้รับจากการทำงานให้กับกลุ่มบริษัทฯ ตลอดระยะเวลาทำงานถึงปีที่เกษียณอายุงานในอนาคตตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยผลประโยชน์ดังกล่าวได้ถูกคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน อัตราคิดลดใช้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลเป็นอัตราอ้างอิงเริ่มต้น การประมาณการหนี้สินดังกล่าวคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) เมื่อผลประโยชน์พนักงานมีการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผลประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นซึ่งเกี่ยวข้องกับการทำงานให้กับกลุ่มบริษัทฯ ในอดีตของพนักงานจะถูกบันทึกในกำไรขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตามอายุงานคงเหลือโดยเฉลี่ยจนกระทั่งผลประโยชน์ได้มีการจ่ายจริง เมื่อข้อสมมติที่ใช้ในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยมีการเปลี่ยนแปลง กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทั้งจำนวน

สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าทางการเงิน

สัญญาเช่าสินทรัพย์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ได้โอนไปให้แก่ผู้เช่าไม่ว่าในที่สุดการโอนกรรมสิทธิ์จะเกิดขึ้นหรือไม่ จัดเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน และกลุ่มบริษัทฯ รับรู้สัญญาเช่าทางการเงินเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินเท่ากับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่า หรือมูลค่าปัจจุบันของมูลค่าขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจะถูกบันทึกในกำไรขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่าและการคิดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่เช่าจะตัดตามอายุการใช้งานของสินทรัพย์

สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าสินทรัพย์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมด หรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ไม่ได้ โอนไปให้แก่ผู้เช่า จัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน และกลุ่มบริษัทฯ รับรู้จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุน ตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

เงินตราต่างประเทศ

สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน และสกุลเงินที่ใช้ในการรายงาน

งบการเงินของแต่ละกิจการภายในกลุ่มบริษัทฯ แสดงเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน ซึ่งเป็นสกุลเงินในสถานะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่กิจการนั้นประกอบกิจการ งบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ แสดงสกุลเงินที่ใช้ในการรายงานเป็นสกุลเงินบาท เพื่อให้เป็นไปตามกฎระเบียบของหน่วยงานในประเทศไทย โดยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด, บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด และ บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด เป็นสกุลเงินบาท และของ บริษัท ผลลัพธ์ (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

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกลุ่มบริษัทและบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัทและบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและบริษัทฯ

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ แต่ละรายการ บริษัทฯ คำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษี เงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นให้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำงวดที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในงวดก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีและมูลค่าฐานภาษี ของสินทรัพย์และหนี้สิน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้

- ผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการภาษีเงินได้ รอการตัดบัญชี ในอนาคตอันใกล้

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

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

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนักการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่สามารถใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

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

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทฯ ได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต ฐานะการเงินในปัจจุบันของลูกหนี้ อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือเกิดจากการปรับมูลค่าของสินค้าจากผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยใช้การวิเคราะห์อายุสินค้าคงเหลือ และสถานะการขายของสินค้าคงเหลือรายตัวในปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ต่างกัน อาจมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงจำนวนค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือในอนาคต

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการใช้งานและมูลค่าซากเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการใช้งานและมูลค่าซากใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเช่นนั้นเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

ผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ

กลุ่มบริษัทฯ มีข้อผูกมัดในการให้ประโยชน์แก่พนักงานหลังเกษียณอายุ โดยหนี้ที่มีต่อพนักงานเป็นไปตามกฎหมายแรงงานไทยประมาณการหนี้สินที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินเป็นมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานที่คำนวณด้วยวิธีคิดลดอัตราดอกเบี้ยเงินเดือนพนักงาน และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงานและอื่น ๆ การเปลี่ยนแปลงในอัตราเหล่านี้มีผลต่อประมาณการค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิ ในทุกปีกลุ่มบริษัทฯ จะมีการทบทวนสมมติฐานดังกล่าว เช่น อัตราคิดลดที่เหมาะสม ซึ่งควรสะท้อนถึงอัตราดอกเบี้ยที่ควรนำมาใช้ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตที่คาดว่าจะต้องจ่ายให้กับพนักงาน ในการประเมินอัตราคิดลดที่เหมาะสม กลุ่มบริษัทฯ จะพิจารณาโดยเทียบเคียงกับอัตราดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาลระยะยาว

4. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ โดยการเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกัน หรือมีกรรมกร่วมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่กลุ่มบริษัทฯ มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีการควบคุม หรือเป็นกิจการที่บริษัทฯ ควบคุม หรือเป็นบุคคลหรือกิจการที่มีรายการบัญชีกับกลุ่มบริษัทฯ มีดังนี้

4.1 กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

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

4.2 ยอดคงเหลือระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ				
ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	-	-	16,191,527.84	21,884,913.77
บริษัท ผลัญญู (แคมโบเดีย) จำกัด	-	-	4,865,171.97	1,841,857.31
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	2,530,974.80	90,932.88
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	23,587,674.61	23,817,703.96
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(2,125,762.89)	-
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	21,461,911.72	23,817,703.96
ลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ				
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	-	-	126,278.09	126,278.09
บริษัท ผลัญญู (แคมโบเดีย) จำกัด	-	-	3,080,271.22	1,474,365.63
รวมลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	3,206,549.31	1,600,643.72
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ - ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	(126,278.09)	(126,278.09)
รวมลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	3,080,271.22	1,474,365.63
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	24,542,182.94	25,292,069.59

หน่วย: บาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ				
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	10,000,000.00	-
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	15,000,000.00	5,000,000.00
หัก ค่าเผื่อน้ำสงสัยจะสูญ	-	-	(5,000,000.00)	(5,000,000.00)
สุทธิ	-	-	10,000,000.00	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	16,816,203.45	643,000.00
รวมเจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	16,816,203.45	643,000.00
เจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	352,410.28	-
รวมเจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	352,410.28	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	17,168,613.73	643,000.00
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
นายมีชัย เลิศจตุรภัทร	-	25,194.01	-	-

4.3 ในระหว่างปีสิ้นสุดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

	หน่วย: บาท			
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี		ณ วันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2558
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ				
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
บริษัทย่อย				
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	17,800,000.00	(7,800,000.00)	10,000,000.00
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5,000,000.00	17,800,000.00	(7,800,000.00)	15,000,000.00
หัก ค่าเผื่อน้ำสงสัยจะสูญ	(5,000,000.00)	-	-	(5,000,000.00)
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	17,800,000.00	(7,800,000.00)	10,000,000.00

4.3.1 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด เป็นเงินกู้ยืมในรูปตัวสัญญาใช้เงิน กำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถาม คิดอัตราดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5 ต่อปี

4.3.2 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด เป็นเงินกู้ยืมในรูปตัวสัญญาใช้เงิน กำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถาม คิดอัตราดอกเบี้ยในอัตรา MLR ของธนาคารกสิกรไทย บวกเพิ่มร้อยละ 3 ต่อปี (ร้อยละ 10.13 - 10.25)
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัดได้มีนัดชำระค่าดอกเบี้ยตั้งแต่เดือนมกราคม พ.ศ. 2555 บริษัทฯ ได้ตั้งค่าเผื่อน้ำสงสัยจะสูญสำหรับเงินต้นและดอกเบี้ยค้างรับดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน เงินต้นจำนวน 5 ล้านบาท และดอกเบี้ยรับส่วนที่รับรู้ไว้เป็นดอกเบี้ยค้างรับตั้งแต่เดือนมกราคม พ.ศ. 2555 จนถึงเดือนกันยายน พ.ศ. 2555 จำนวนเงิน 0.25 ล้านบาท และบริษัทฯ ได้หยุดรับรู้รายได้ค่าดอกเบี้ยตั้งแต่เดือนกรกฎาคม พ.ศ. 2555

4.4 รายการบัญชีที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2558 และ พ.ศ. 2557 มีดังนี้

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2558	2557	2558	2557	
บริษัทย่อย					
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด					
ซื้อสินค้า	-	-	103,500.00	-	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มตามข้อตกลง
ขายสินค้า			44,114,569.67	50,010,342.51	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มตามข้อตกลง
บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด					
ขายสินค้า	-	-	2,506,211.49	743,766.89	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5 – 15
รับคืนสินค้า	-	-	-	(184,036.59)	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5 – 15
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด					
ซื้อสินค้า	-	-	740,284.58	-	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 15 – 30
ต้นทุนค่าบริการบำบัดน้ำ	-	-	2,234,216.50	643,000.00	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 15
ต้นทุนงานรับเหมาโครงการน้ำ	-	-	47,869,905.28	-	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 15 – 30
ขายสินค้า	-	-	8,674,690.04	84,984.00	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5 – 15
ค่านายหน้า	-	-	566,638.23	-	ราคาตามที่ตกลงระหว่างกัน

4.5 ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
ผลประโยชน์ระยะสั้น	18,899,753.08	23,406,184.62	16,837,289.40	20,707,828.09
ผลประโยชน์หลังออกจากราชการ	356,657.10	807,214.79	356,657.10	807,214.79
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	19,256,410.18	24,213,399.41	17,193,946.50	21,515,042.88

4.6 ภาระการค้ำประกันให้แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 บริษัทฯ มีภาระการค้ำประกันสินเชื่อให้แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

- หนังสือค้ำประกันกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งสำหรับบริษัทย่อยคือ บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด โดยเป็นการใช้วงเงินสินเชื่อร่วมกันภายใต้วงเงิน 20 ล้านบาท และมีการใช้วงเงินไปแล้วทั้งสิ้น 5.94 ล้านบาท
- ค้ำประกันการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าทางการเงินของบริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด กับบริษัทลิสซิงแห่งหนึ่ง ระยะเวลา 48 เดือน ภายในวงเงิน 0.55 ล้านบาท

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

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

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
เงินสดในมือ	856,807.25	759,340.16	434,617.56	438,612.57
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	28,456,965.16	12,809,426.16	21,093,228.11	4,167,834.12
เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน	28,794,740.81	19,920,743.94	24,846,754.44	17,148,616.55
เช็ครับที่ยังไม่ได้นำฝาก	3,125,435.07	1,715,874.40	3,125,435.07	1,715,874.40
เช็คจ่ายที่ผู้รับยังไม่นำไปขึ้นเงิน	(2,096,959.46)	(3,585,162.15)	(2,096,959.46)	(3,585,162.15)
รวม	59,136,988.83	31,620,222.51	47,403,075.72	19,885,775.49

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ

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

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
ลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น	155,899,498.05	133,212,743.00	136,214,025.73	106,474,762.85
ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	23,587,674.61	23,817,703.96
รวมลูกหนี้การค้า	155,899,498.05	133,212,743.00	159,801,700.34	130,292,466.81
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(6,004,519.81)	(6,303,575.55)	(4,033,155.44)	(2,456,610.55)
ลูกหนี้การค้า – สุทธิ	149,894,978.24	126,909,167.45	155,768,544.90	127,835,856.26
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	3,206,549.31	1,600,643.72
เงินย่ำล่วงหนาค่าสินค้ากิจการอื่น	3,963,138.99	4,606,149.50	3,963,138.99	4,606,149.50
เงินทรองจ่าย	1,925,418.87	-	1,925,418.87	-
เงินประกันยื่นของประมูล	2,083,951.00	-	1,864,970.00	-
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	1,015,643.31	1,089,315.26	937,794.02	1,062,073.62
ค่าปรับปรุงระบบโปรแกรม				
คอมพิวเตอร์จ่ายล่วงหน้า	-	1,698,419.42	-	1,698,419.42
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าในโครงการแม่กา	-	5,150,000.00	-	5,150,000.00

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
ค่าวิเคราะห์คุณภาพน้ำจ่ายส่งหน้า	-	200,000.00	-	-
ค่าสำรวจและวิเคราะห์โครงการ จ่ายส่งหน้า	-	620,000.00	-	-
ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายส่งหน้า	740,470.22	674,468.17	740,470.22	674,468.17
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกเก็บ	2,583,210.07	841,196.71	2,214,605.86	841,196.71
เงินประกันอากรนำเข้า	567,262.15	614,296.75	567,262.15	614,296.75
ภาษีผูกหัก ณ ที่จ่าย	643,336.20	-	170,086.10	-
ภาษีอากรขาเข้ารอเรียกคืน	12,878,381.97	9,606,717.63	12,878,381.97	9,606,717.63
ลูกหนี้กรมสรรพากร	1,395,066.78	903,898.17	532,540.72	852,416.83
อื่น ๆ	3,974,751.84	1,376,297.86	3,286,841.03	1,148,237.29
รวมลูกหนี้อื่น	31,770,631.40	27,380,759.47	32,288,059.24	27,854,619.64
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(673,377.27)	-	(799,655.36)	(126,278.09)
ลูกหนี้อื่น – สุทธิ	31,097,254.13	27,380,759.47	31,488,403.88	27,728,341.55
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – สุทธิ	180,992,232.36	154,289,926.92	187,256,948.78	155,564,197.81

ในปีพ.ศ. 2558 กลุ่มบริษัทฯ ได้พิจารณาตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายจ่ายส่งหน้าโครงการแม่กาและโครงการอื่นๆ รวมเป็นจำนวนเงิน 5.93 ล้านบาท และ 5.15 ล้านบาท ในกำไรขาดทุนของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ตามลำดับ โดยบันทึกเป็นรายการ "ตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายจ่ายส่งหน้า" ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วว่า ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายในการสำรวจและออกแบบโครงการซึ่งขณะนั้นฝ่ายบริหารเชื่อว่ามีความเป็นไปได้สูงที่จะเกิดโครงการดังกล่าว จึงบันทึกไว้เป็นค่าใช้จ่ายจ่ายส่งหน้าและจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนโครงการเมื่อเกิดโครงการ แต่ต่อมาจากการศึกษาความเป็นไปได้ดังกล่าวพบว่าการดำเนินงานที่ค่อนข้างซับซ้อน และมีขั้นตอนที่หลากหลายหากกลุ่มบริษัทฯ รับงานแล้วอาจทำให้เกิดความไม่คุ้มค่าจากการลงทุนจึงเห็นสมควรที่จะตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายดังกล่าวในปี พ.ศ. 2558

6.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 กลุ่มบริษัทฯ มียอดลูกหนี้การค้าคงเหลือ โดยแยกตามจำนวนวันที่ค้างชำระได้ดังนี้

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	96,827,917.92	72,860,241.29	91,920,644.38	65,607,576.95
เกินกำหนดชำระ				
1-60 วัน	44,985,611.19	47,188,870.35	39,299,714.92	34,444,667.59
61-120 วัน	3,206,097.03	4,858,199.73	1,626,896.63	2,578,611.50
121-180 วัน	4,426,506.22	1,593,006.22	787,430.87	986,069.40
เกิน 180 วันขึ้นไป	6,453,365.69	6,712,425.41	2,579,338.93	2,857,837.41
รวมลูกหนี้การค้ากิจการอื่น	155,899,498.05	133,212,743.00	136,214,025.73	106,474,762.85
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(6,004,519.81)	(6,303,575.55)	(1,907,392.55)	(2,456,610.55)
รวมลูกหนี้การค้ากิจการอื่น – สุทธิ	149,894,978.24	126,909,167.45	134,306,633.18	104,018,152.30

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	9,595,491.79	19,165,956.24
เกินกำหนดชำระ				
1- 60 วัน	-	-	9,149,117.39	2,869,918.32
61-120 วัน	-	-	246,479.10	44,857.81
121-180 วัน	-	-	433,760.20	479,528.62
เกิน 180 วันขึ้นไป	-	-	4,162,826.13	1,257,442.97
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน-สุทธิ	-	-	23,587,674.61	23,817,703.96
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(2,125,762.89)	-
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	21,461,911.72	23,817,703.96
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	149,894,978.24	126,909,167.45	155,768,544.90	127,835,856.26

7. สัญญาก่อสร้าง

รายการที่เกี่ยวกับสัญญาก่อสร้างซึ่งเป็นการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
มูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่ได้เรียกเก็บ				
มูลค่างานตามสัญญา	65,996,748.57	-	60,481,384.08	-
การรับรู้รายได้ตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ	58,094,177.54	-	53,600,122.40	-
หัก มูลค่างานก่อสร้างที่เรียกเก็บ	(37,307,781.77)	-	(35,089,947.63)	-
มูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ	20,786,395.77	-	18,510,174.77	-
งานระหว่างก่อสร้าง				
ประมาณการต้นทุนโครงการ	48,414,414.97	-	57,100,673.50	-
การรับรู้ต้นทุนงานก่อสร้างตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ	42,922,781.41	-	50,626,199.05	-
หัก ต้นทุนงานก่อสร้างที่เกิดขึ้นจริง	(47,203,562.28)	-	(52,058,466.13)	-
งานระหว่างก่อสร้าง	4,280,780.87	-	(1,432,267.08)	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 บริษัทฯ มีเงินจ่ายล่วงหน้าให้แก่ผู้รับเหมาหลายสัญญาซึ่งยังไม่ได้เริ่มงานแสดงใน งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ รวมเป็นจำนวนเงิน 18.25 ล้านบาท

8. สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

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

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
สินค้าสำเร็จรูป	206,425,061.90	191,707,569.43	199,899,898.32	188,922,380.47
สินค้าระหว่างทาง	26,824,499.77	33,032,642.35	25,836,136.81	33,032,642.35
สินค้าฝากขาย	322,847.48	14,145.01	322,847.48	-
งานระหว่างก่อสร้าง	4,280,780.87	342,528.58	1,432,267.08	342,528.58
วัตถุดิบ	-	33,174.42	-	-
รวม	237,853,190.02	225,130,059.79	227,491,149.69	222,297,551.40
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่า	(10,348,507.00)	(9,251,541.17)	(10,348,507.00)	(9,251,541.17)
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	227,504,683.02	215,878,518.62	217,142,642.69	213,046,010.23

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อการลดมูลค่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 แสดงได้ดังนี้

	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	9,251,541.17	8,139,410.18
ตั้งเพิ่มระหว่างปี	5,455,599.27	5,164,546.59
โอนกลับ	(4,358,633.44)	(4,052,415.60)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	10,348,507.00	9,251,541.17

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ

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

หน่วย: บาท								
งบการเงินเฉพาะกิจการ								
บริษัท	สัดส่วนการลงทุนร้อยละ			2558		2557		
	2558	2557	จำนวนเงิน	ค่าเผื่อการ ด้อยค่า	สุทธิ	จำนวนเงิน	ค่าเผื่อการ ด้อยค่า	สุทธิ
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	76.67	76.67	11,500,000.00	(11,500,000.00)	-	11,500,000.00	(11,500,000.00)	-
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	99.99	99.99	999,970.00	-	999,970.00	999,970.00	-	999,970.00

หน่วย: บาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ								
บริษัท	สัดส่วนการลงทุน ร้อยละ		2558			2557		
	2558	2557	จำนวนเงิน	ค่าเผื่อการด้อยค่า	สุทธิ	จำนวนเงิน	ค่าเผื่อการ ด้อยค่า	สุทธิ
บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด	100.00	70.00	6,770,686.00	(6,770,686.00)	-	6,770,685.00	(3,385,000.00)	3,385,685.00
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	99.99	99.99	9,999,970.00	-	9,999,970.00	9,999,970.00	-	9,999,970.00
รวม			29,270,626.00	(18,270,686.00)	10,999,940.00	29,270,625.00	(14,885,000.00)	14,385,625.00

บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด

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

บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2556 เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม พ.ศ. 2556 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยที่ประเทศกัมพูชา คือ บริษัท ผลธัญญา (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) ต่อมาในระหว่างงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2557 บริษัทฯ ได้ชำระค่าหุ้นส่วนที่เหลือจนครบทั้งจำนวนแล้ว

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2558 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม พ.ศ. 2558 มีมติให้ซื้อหุ้นบริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด จากผู้ร่วมทุน 9,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว ด้วยมูลค่า 1 บาท ทำให้บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด จากร้อยละ 70 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว เป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้พิจารณาตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย คือ บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด เพิ่มเติมเนื่องจากบริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด มีผลประกอบการขาดทุนอย่างต่อเนื่อง โดยคำนวณพิจารณาตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวทั้งจำนวน

10. เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ

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

หน่วย: บาท			
งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ			
บริษัท เอ็น แอนด์ พี โฮลดิ้ง จำกัด	สัดส่วนการ ลงทุนร้อยละ	2558	2557
ราคาทุน	2	1,000,000.00	1,000,000.00
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน		(1,000,000.00)	(1,000,000.00)
สุทธิ		-	-

11. เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน - สุทธิ

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน เป็นเงินให้กู้ยืมในรูปสัญญาเงินกู้เพื่อเป็นสวัสดิการของพนักงาน คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 10 ต่อปี

12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ

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

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม			
	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557	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	16,253,532.04	477,675.95	-	16,731,207.99
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	16,253,532.04	477,675.95	-	16,731,207.99
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	8,177,950.44			7,700,274.49

บริษัทฯ ประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและสิทธิการเช่าทั้งหมด 4 แห่งดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

แห่งที่	ราคาตามบัญชี					วันที่รายงานการ ประเมินทรัพย์สิน
	อสังหาริมทรัพย์ เพื่อการลงทุน	สิทธิการเช่า	รวม	ราคา ประเมิน	ผู้ประเมินอิสระ	
1	3.04	-	3.04	5.00	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชั่น จำกัด	31 ตุลาคม พ.ศ. 2557
2	2.47	-	2.47	5.00	บริษัท เพ็ชรสยามแอฟไพร์ซ จำกัด	6 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2555
3	1.88	-	1.88	6.38	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชั่น จำกัด	28 ตุลาคม พ.ศ. 2557
4	0.31	2.15	2.46	3.94	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชั่น จำกัด	28 ตุลาคม พ.ศ. 2557
	<u>7.70</u>	<u>2.15</u>	<u>9.85</u>			

ราคาประเมินของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแห่งที่ 4 จำนวนเงิน 3.94 ล้านบาท ได้มีการพิจารณารวมสิทธิการเช่าตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 ซึ่งมีราคาตามบัญชีสุทธิจำนวน 2.15 ล้านบาท

ราคาประเมินดังกล่าวข้างต้นได้พิจารณาจากวิธีเปรียบเทียบราคาตลาดสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแห่งที่ 1 ถึง แห่งที่ 3 และวิธีรายได้สำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแห่งที่ 4

การวัดมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 2 จากเกณฑ์ข้อมูลที่น่าเชื่อถือที่ใช้ในเทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรม

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 ได้บันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 0.48 ล้านบาท

ราคาทุนของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 ของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 0.54 ล้านบาท

บริษัทฯ ได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนส่วนหนึ่งซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 จำนวน 7.39 ล้านบาท และ 7.81 ล้านบาท ตามลำดับ ไปจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น และวงเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงิน 2 แห่ง

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

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

หน่วย: บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ผลต่างการแปลงค่างบการเงิน	
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	จัดประเภท		
ราคาทุน						
ที่ดิน	32,384,486.00	-	-	-	-	32,384,486.00
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	99,733,499.11	2,488,610.24	(143,264.59)	-	137,803.98	102,216,648.74
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	22,531,253.30	1,268,216.23	(51,921.07)	(360,000.00)	62,749.21	23,450,297.67
เครื่องมือโรงงาน	77,046.23	203,032.99	-	-	-	280,079.22
สินค้าสาธิต	18,010,975.62	1,046,985.67	-	360,000.00	-	19,417,961.29
ยานพาหนะ	15,164,758.16	5,758,252.32	(4,350,691.59)	-	38,204.25	16,610,523.14
สาธารณูปโภค	14,760,944.48	132,443.66	-	-	-	14,893,388.14
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	6,562,129.80	14,850.00	-	-	-	6,576,979.80
อุปกรณ์ด้านความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	-	14,969,795.75	-	-	-	14,969,795.75
รวมราคาทุน	209,225,092.70	25,882,186.86	(4,545,877.25)	-	238,757.44	230,800,159.75
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	28,422,991.18	3,671,411.63	(75,437.82)	-	50,168.36	32,069,133.35
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	17,400,950.22	1,906,493.98	(49,031.06)	(1,775.34)	20,442.51	19,277,080.31
เครื่องมือโรงงาน	21,623.89	457,616.09	-	-	-	479,239.98
สินค้าสาธิต	11,833,974.69	1,200,443.02	-	1,775.34	-	13,036,193.05
ยานพาหนะ	9,316,406.21	1,007,138.23	(2,841,504.39)	-	14,191.01	7,496,231.06
สาธารณูปโภค	8,588,852.56	1,496,355.32	-	-	-	10,085,207.88
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	4,470,162.09	1,962,861.00	-	-	-	6,433,023.09
อุปกรณ์ด้านความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	-	1,231,682.55	-	-	-	1,231,682.55
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	80,054,960.84	12,934,001.82	(2,965,973.27)	-	84,801.88	90,107,791.27
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	129,170,131.86					140,692,368.48

หน่วย: บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557	เพิ่มขึ้น	ลดลง	จัดประเภท	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558
ราคาทุน					
ที่ดิน	32,384,486.00	-	-	-	32,384,486.00
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	98,227,748.34	1,970,662.24	(137,100.00)	-	100,061,310.58
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้ สำนักงาน	21,826,774.87	1,133,483.65	(51,921.07)	(360,000.00)	22,548,337.45

หน่วย: บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	จัดประเภท	
สินค้าสาธิต	17,975,508.81	1,235,925.20	-	360,000.00	19,571,434.01
ยานพาหนะ	14,747,309.53	5,233,018.68	(4,350,691.59)	-	15,629,636.62
สาธารณูปโภค	14,760,944.48	6,252.34	-	-	14,767,196.82
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	9,869,352.50	14,850.00	-	-	9,884,202.50
สินทรัพย์สำหรับงานเช่าและบริการ	-	14,969,795.75	-	-	14,969,795.75
รวมราคาทุน	209,792,124.53	24,563,987.86	(4,539,712.66)	-	229,816,399.73
<u>ค่าเสื่อมราคาสะสม</u>					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	28,058,041.83	3,242,154.11	(75,437.82)	-	31,224,758.12
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	17,258,222.83	1,742,925.11	(49,031.06)	(1,775.34)	18,950,341.54
สินค้าสาธิต	12,081,878.19	1,734,643.98	-	(3,000.96)	13,813,521.21
ยานพาหนะ	9,216,911.27	903,198.18	(2,841,504.39)	337,053.09	7,615,658.15
สาธารณูปโภค	8,598,393.73	1,467,201.72	-	(332,276.79)	9,733,318.66
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	5,537,949.07	2,541,299.88	-	-	8,079,248.95
สินทรัพย์สำหรับงานเช่าและบริการ	-	1,231,682.55	-	-	1,231,682.55
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	80,751,396.92	12,863,105.53	(2,965,973.27)	-	90,648,529.18
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	129,040,727.61				139,167,870.55

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 ได้บันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินรวมจำนวนเงิน 13.59 ล้านบาท และ 11.53 ล้านบาท ตามลำดับ และรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 12.86 ล้านบาท และ 11.01 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทฯ ได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างส่วนหนึ่งซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 จำนวน 91.25 ล้านบาท และ 92.54 ล้านบาท ตามลำดับ ไปจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น และวงเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง

ราคาทุนของสินทรัพย์ถาวรที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 ของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 26.91 ล้านบาท และ 25.59 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทฯ มียอดคงเหลือของเครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ ซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 โดยมีรายละเอียดดังนี้

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
ราคาทุนของสินทรัพย์ตามสัญญาเช่าการเงิน	6,252,232.32	493,980.00	493,980.00	493,980.00
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(404,202.64)	(24,902.00)	(24,902.00)	(24,902.00)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	5,848,029.68	469,078.00	469,078.00	469,078.00

14. สิทธิการเช่า - สุทธิ

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

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาทุน	5,600,000.00	450,000.00	-	6,050,000.00
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(3,225,030.24)	(350,315.46)	-	(3,575,345.70)
สุทธิ	2,374,969.76			2,474,654.30

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาทุน	5,600,000.00	-	-	5,600,000.00
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(3,225,030.24)	(225,315.46)	-	(3,450,345.70)
สุทธิ	2,374,969.76			2149654.3

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 ได้บันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินรวมจำนวนเงิน 0.35 ล้านบาท และ 0.23 ล้านบาท ตามลำดับ และรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 0.23 ล้านบาท

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

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

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาทุน	10,618,662.40	873,875.35	-	11,492,537.75
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(9,218,641.47)	(713,971.14)	-	(9,932,612.61)
สุทธิ	1,400,020.93			1,559,925.14

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาทุน	10,618,662.40	626,335.35	-	11,244,997.75
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(9,218,641.47)	(694,032.39)	-	(9,912,673.86)
สุทธิ	1,400,020.93			1,332,323.89

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 ได้บันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินรวมจำนวนเงิน 0.71 ล้านบาท และ 0.91 ล้านบาท ตามลำดับ และรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 0.69 ล้านบาท และ 0.91 ล้านบาท ตามลำดับ

ราคาทุนของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 ของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 8.95 ล้านบาท และ 6.36 ล้านบาท ตามลำดับ

16. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	6,118,782.82	5,172,209.70	5,844,875.56	5,071,165.84
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	-	-

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 มีดังนี้

	หน่วย: บาท					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558	กำไร (ขาดทุน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558	กำไร (ขาดทุน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	491,322.11	(59,811.15)	431,510.96	491,322.11	(109,843.60)	381,478.51
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า	1,850,308.25	354,068.60	2,204,376.85	1,850,308.25	354,068.60	2,204,376.85
ค่าเสื่อมราคาของอุปกรณ์ด้านความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	-	94,058.38	94,058.38	-	94,058.38	94,058.38
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	2,830,579.34	558,256.65	3,388,835.99	2,729,535.48	435,426.34	3,164,961.82
รวม	5,172,209.70	946,572.48	6,118,782.18	5,071,165.84	773,709.72	5,844,875.56

	หน่วย: บาท					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 1		ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 1		ณ วันที่ 31
	มกราคม พ.ศ.	กำไร	ธันวาคม พ.ศ.	มกราคม พ.ศ.	กำไร	ธันวาคม พ.ศ.
	2557	(ขาดทุน)	2557	2557	(ขาดทุน)	2557
สินทรัพย์ภายใต้การกำกับดูแล						
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	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)	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	2,176,457.60	654,121.74	2,830,579.34	2,176,457.60	553,077.88	2,729,535.48
รวม	4,299,000.15	873,209.55	5,172,209.70	4,541,686.61	529,479.23	5,071,165.84

17. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

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

	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557
ตัวแลกเปลี่ยน	100,000,000.00	-
หัก ส่วนลดตัวแลกเปลี่ยน	(874,689.76)	-
ตัวแลกเปลี่ยนสุทธิ	99,125,310.24	-
ตัวสัญญาใช้เงิน	40,000,000.00	-
ทรัพย์สิน	-	40,949,651.27
รวม	139,125,310.24	40,949,651.27

เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2558 บริษัทฯ ออกและเสนอขายตัวแลกเปลี่ยนจำนวน 100 ล้านบาท ให้แก่สถาบันการเงินแห่งหนึ่งโดยไม่มีหลักประกัน มีอัตราดอกเบี้ย 3.55 % ต่อปี ครบกำหนดวันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2559 บริษัทฯ ได้นำเงินที่ได้จากการออกตัวแลกเปลี่ยนครั้งนี้ไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนสำหรับโครงการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 อัตราดอกเบี้ยของเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินมีดังต่อไปนี้

	อัตราดอกเบี้ยต่อปี	
	2558	2557
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร (ปี 2558 และ 2557 กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศ 2 แห่ง และ 3 แห่ง ตามลำดับ)	ร้อยละ MOR ถึง MOR+0.5 (ร้อยละ 7.37 ถึง 8.00)	ร้อยละ MOR ถึง MOR+0.5 (ร้อยละ 7.38 ถึง 7.88)
ตัวสัญญาใช้เงิน (ปี 2558 และ 2557 กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศ 2 แห่ง และ 1 แห่ง ตามลำดับ)	อัตราตามประกาศของธนาคารแห่งหนึ่ง (ร้อยละ 3.70 ถึง 3.75)	ร้อยละ MLR-1.50 (ร้อยละ 5.25)

	หน่วย: บาท	
	2558	2557
ตัวแลกเงิน	ส่วนลด ร้อยละ 3.55	-
(ปี 2558 กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่ง)		
ทรัพย์สิน	อัตราตามประกาศของธนาคารแห่งประเทศไทย และ	ร้อยละ MMR และ MLR-1
(ปี 2558 และ 2557 กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศ	MRR	(ร้อยละ 4.28 ถึง 5.10)
2 แห่งและ 3 แห่ง ตามลำดับ)	(ร้อยละ 2.34 ถึง 4.85)	

บริษัทฯ ได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างไปจดจำนองเพื่อค้ำประกันเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินดังกล่าว (ไม่รวมตัวแลกเงิน)

18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

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

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้ากิจการอื่น				
ในประเทศ	24,540,442.80	20,608,242.45	21,952,883.93	19,271,157.56
ต่างประเทศ	87,676,185.54	105,489,394.44	85,226,176.83	103,039,385.73
เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	16,816,203.45	643,000.00
รวมเจ้าหนี้การค้า	112,216,628.34	126,097,636.89	123,995,264.21	122,953,543.29
เจ้าหนี้อื่น				
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	15,275,587.50	-	15,275,587.50	-
ภาษีมูลค่าเพิ่มและภาษีหัก ณ ที่จ่าย	3,571,483.79	597,306.75	1,812,237.85	387,692.09
ค่านายหน้าค้างจ่าย	6,349,547.76	3,536,336.77	4,990,949.72	3,035,744.92
โบนัสค้างจ่าย	6,194,803.00	9,181,254.18	5,490,185.00	8,380,350.00
ค่าตอบแทนและบำเหน็จกรรมการ	1,930,000.00	2,560,000.00	1,930,000.00	2,560,000.00
เงินค่าสินค้ารับล่วงหน้า	1,722,151.44	2,118,274.52	408,031.44	2,098,024.52
ค่าเช่าและบริการรับล่วงหน้า	10,100,051.10	-	10,100,051.10	-
ค่าใช้จ่ายในการนำเข้าค้างจ่าย	1,468,666.62	986,130.91	1,468,666.62	986,130.91
ค่าปรับสินค้าล่าช้า	-	848,191.00	-	929,249.92
ค่าจ้างผู้รับเหมาค้างจ่าย	6,680,721.37	-	652,800.00	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5,454,175.28	4,359,322.83	4,073,700.53	3,583,645.43
อื่นๆ	908,588.59	1,433,137.42	476,716.78	868,513.64
เจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	352,410.28	-
รวมเจ้าหนี้อื่น	59,655,776.45	25,619,954.38	47,031,336.82	22,829,351.43
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	171,872,404.79	151,717,591.27	171,026,601.03	145,782,894.72

19. หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ

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

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงินคงเหลือ				
- ภายใน 1 ปี	1,289,427.72	105,711.72	1,151,343.72	105,711.72
- เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	3,941,378.54	405,228.26	3,550,140.54	405,228.26
หัก ดอกเบี้ยจ่ายรอดัดบัญชี	(556,966.87)	-	(516,893.96)	-
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน	4,673,839.39	510,939.98	4,184,590.30	510,939.98
หัก ส่วนของหนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงินที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(1,065,944.88)	(105,711.72)	(945,561.06)	(105,711.72)
สุทธิ	3,607,894.51	405,228.26	3,239,029.24	405,228.26

หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าทางการเงินของบริษัทย่อย ได้รับการค้ำประกันการจ่ายชำระโดยบริษัทฯ ทั้งจำนวน

20. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ

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

	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม	16,000,000.00	30,000,000.00
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	-	-
จ่ายชำระคืนในระหว่างปี	(6,000,000.00)	(14,000,000.00)
หัก ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(6,000,000.00)	(6,000,000.00)
สุทธิ	4,000,000.00	10,000,000.00

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

บริษัทฯ ได้นำที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของบริษัทไปจดจำนองเพื่อค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินดังกล่าว

21. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
<u>โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน</u>				
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน	16,944,179.99	14,411,848.89	15,824,809.12	13,647,677.42
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตาม	-	-	-	-
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ยังไม่ได้รับรู้	-	-	-	-
ต้นทุนบริการในอดีตที่ยังไม่ได้รับรู้	16,944,179.99	14,411,848.89	15,824,809.12	13,647,677.42
หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน – สุทธิ	-	-	-	-
รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	3,322,062.14	1,441,573.24	2,765,389.44	1,234,074.47

กลุ่มบริษัทฯ กำหนดโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นไปตามการจ่ายเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงานซึ่งให้สิทธิแก่พนักงานที่เกษียณอายุและทำงานครบระยะเวลาที่กำหนด เช่น 10 ปีขึ้นไป ได้รับเงินชดเชยไม่น้อยกว่าอัตราเงินเดือนเดือนสุดท้าย 300 วัน หรือ 10 เดือน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 มีดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
<u>โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน</u>				
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	14,411,848.89	11,089,786.75	13,647,677.42	10,882,287.98
ณ วันที่ 1 มกราคม				
ผลประโยชน์ที่จ่าย	-	-	-	-
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	2,158,911.58	3,012,481.67	1,826,881.68	2,455,808.97
ต้นทุนดอกเบี้ย	373,419.52	309,580.47	350,250.02	309,580.47
ผล(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	16,944,179.99	14,411,848.89	15,824,809.12	13,647,677.42

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานในกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	2,158,911.58	3,012,481.67	1,826,881.68	2,455,808.97
ต้นทุนดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	373,419.52	309,580.47	350,250.02	309,580.47
ผล(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิ ที่รับรู้ในงวด	-	-	-	-
รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	2,532,331.10	3,322,062.14	2,177,131.70	2,765,389.44

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 ได้แสดงไว้ในกำไรขาดทุน ดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน				
ค่าใช้จ่ายในการขาย	1,388,659.99	1,662,106.54	1,234,552.55	1,229,586.49
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,143,671.11	1,659,955.60	942,579.15	1,535,802.95
รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	2,532,331.10	3,322,062.14	2,177,131.70	2,765,389.44

	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2557	2556
อัตราคิดลด ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
- ช่วงอายุงานจนถึงเกษียณอายุเฉลี่ย 10 ปี	2.51%	2.83%
- ช่วงอายุงานจนถึงเกษียณอายุเฉลี่ย 20 ปี	3.16%	3.65%
- ช่วงอายุงานจนถึงเกษียณอายุเฉลี่ย 30 ปี	3.59%	3.86%
เงินเดือนในอนาคตที่เพิ่มขึ้น	5.00%	5.00%
อัตรามรณะ	ตารางมรณะปี 2551	

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลดประมาณการจากอัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ยของพันธบัตรรัฐบาล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและสะท้อนประมาณการของจังหวะเวลาของการจ่ายผลประโยชน์

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตรามรณะในการประมาณการความเป็นไปได้ที่จะอยู่จนเกษียณในอนาคตอย่างสมเหตุสมผลประมาณการจากตารางมรณะ

22. 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

23. สำรองตามกฎหมาย

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

24. เงินปันผลจ่าย

ปี พ.ศ. 2558

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2558 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม พ.ศ. 2558 ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2558 ในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท เป็นจำนวน 12.96 ล้านบาท ในวันที่ 7 กันยายน พ.ศ. 2558 ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2558 เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2558 และรายงานการประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 28 เมษายน พ.ศ. 2558 ได้มีมติจ่ายเงินปันผลสำหรับปี พ.ศ. 2557 งวดสุดท้ายในวันที่ 22 พฤษภาคม พ.ศ. 2558 ในอัตราหุ้นละ 0.12 บาท สำหรับผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวนหุ้น 161.99 ล้านหุ้น เป็นจำนวนเงิน 19.44 ล้านบาท รวมเป็นเงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น 32.40 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 83.39 ของกำไรสุทธิประจำปี พ.ศ. 2557

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

25. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

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

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าคงเหลือและงานระหว่างทำ	(11,626,164.40)	27,689,079.47	(4,096,632.46)	27,736,929.39
ซื้อสินค้า	637,954,765.35	610,101,954.12	616,745,302.94	606,646,549.35
ค่าจ้างผู้รับเหมา	47,203,562.28	-	52,058,466.13	-
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	14,475,964.37	12,469,599.08	14,260,129.33	12,624,132.86

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	114,332,792.52	107,606,921.53	97,039,984.19	95,747,036.28
ค่าโฆษณาและค่าส่งเสริมการขาย	5,989,285.83	7,569,936.17	5,696,008.25	7,544,234.06
ค่าใช้จ่ายในการขนส่งสินค้า	7,452,450.05	7,451,325.71	7,047,825.78	6,982,881.80
ค่าสาธารณูปโภค	4,223,252.27	4,232,630.91	4,163,886.19	4,230,649.92
ตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	5,932,947.76	-	5,150,000.00	-

26. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 มีดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
สำหรับงวดปัจจุบัน	10,660,529.39	11,597,947.05	10,203,274.75	11,157,629.26
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	(946,572.48)	(873,209.55)	(773,709.72)	(529,479.23)
รวม	9,713,956.91	10,724,737.50	9,429,565.03	-

กระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริงสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 มีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	2558		2557	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้		42,761,682.20		48,394,636.88
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันตามอัตราภาษี	20.00	8,552,336.44	20.00	9,678,927.38
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายตามประมวลรัษฎากร	2.98	1,276,237.42	4.39	1,975,609.84
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้นจากรายจ่ายที่จ่ายจริง	(0.72)	(306,924.83)	(0.53)	(237,207.62)
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	1.99	853,184.27	1.04	470,681.23
ผลขาดทุนในปีก่อนที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี แต่นำมาใช้ลดค่าใช้จ่ายภาษี	(1.11)	(470,681.23)	(0.58)	(259,145.40)
ผลแตกต่างชั่วคราวในปีก่อนที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(0.12)	(51,790.43)	(0.09)	(41,496.75)
ผลกระทบจากการตัดรายการระหว่างกัน	(0.32)	(138,404.72)	(1.28)	(862,631.18)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	22.72	9,713,956.91	23.81	10,724,737.50

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2558		2557	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย : บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้		37,593,388.68		49,746,007.89
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันตามอัตราภาษี	20.00	7,518,677.74	20.00	9,949,201.59
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายตามประมวลรัษฎากร	5.90	2,217,812.12	1.84	916,156.06
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้นจากรายจ่ายที่จ่ายจริง	(0.82)	(306,924.83)	(0.48)	(237,207.62)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	25.08	9,429,565.03	21.36	10,628,150.03

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่กลุ่มบริษัทฯ ไม่ได้รับรู้ไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2558	2557	2558	2557
ผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้				
หมดอายุในอีก 1 ปี	4,840,642.70	-	-	-
หมดอายุในอีก 2-5 ปี	10,293,073.49	10,752,329.27	-	-
ผลแตกต่างชั่วคราว	-	258,952.17	-	-
รวม	15,133,716.19	11,011,281.44	-	-

บริษัทย่อย

บริษัทย่อยในต่างประเทศของบริษัทฯ คือ บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด ซึ่งจัดตั้งในประเทศกัมพูชาจะต้องเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตรา ร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิที่ต้องเสียภาษีหรืออัตราภาษีขั้นต่ำร้อยละ 1 ของรายได้ทั้งหมดแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

27. กำไรต่อหุ้น

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

จำนวนหุ้นสามัญที่ชำระแล้วปรับปรุงใหม่ดังนี้

หุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้ว (ปรับปรุงใหม่)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557

เพิ่มทุนโดยการออกหุ้นปันผลเมื่อวันที่ 21 พฤษภาคม พ.ศ. 2557

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 (ปรับปรุงใหม่)

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

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานแสดงการคำนวณได้ดังนี้

งบการเงินรวม

กำไร		จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
2558	2557	2558	2557	2558	2557
(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านหุ้น)	(ล้านหุ้น) (ปรับปรุงใหม่)	(บาท)	(บาท) (ปรับปรุงใหม่)
34.31	39.86	162	162	0.21	0.24

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

งบการเงินเฉพาะกิจการ

กำไร		จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
2558	2557	2558	2557	2558	2557
(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านหุ้น)	(ล้านหุ้น) (ปรับปรุงใหม่)	(บาท)	(บาท) (ปรับปรุงใหม่)
28.16	39.12	162	162	0.17	0.24

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

28. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานจ่ายเงินสมทบและเงินสะสมเข้ากองทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่า ๆ กันในอัตราร้อยละ 3-5 ของเงินเดือนพนักงาน และจ่ายให้แก่พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัทฯ ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 2.71 ล้านบาท (ปี 2557: 2.54 ล้านบาท)

29. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มบริษัทฯ ได้นำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ โดยพิจารณาจากระบบการบริหาร การจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของกลุ่มบริษัทฯ เป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

ผลการดำเนินงานตามส่วนงาน และสินทรัพย์ตามส่วนงาน รวมรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงาน หรือที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่ประกอบด้วย สินทรัพย์ รายได้อื่น ค่าใช้จ่ายในการขาย ค่าใช้จ่ายในการบริหาร และต้นทุนทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจและการกระขยทอดกำไรหรือขาดทุนตามส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท									
	ธุรกิจซื้อขายไปอุปกรณ์เพื่อความปลอดภัยและอุปกรณ์นิรภัย		ธุรกิจเกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำ		ธุรกิจรับเหมาก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน		ตัดรายการระหว่างส่วนงาน		งบการเงินรวม	
	2558	2557	2558	2557	2558	2557	2558	2557	2558	2557
รายได้จากบุคคลภายนอก	820,267	776,374	73,080	26,636	21,556	-	-	-	914,903	803,010
รายได้ระหว่างส่วนงาน	44,856	50,010	43,784	1,288	18,170	-	(106,810)	(51,298)	-	-
ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ	(665,901)	(611,774)	(79,592)	(25,452)	(36,692)	-	107,569	52,061	(674,616)	(585,165)
กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน	199,222	214,610	37,272	2,472	3,034	-	759	763	240,287	217,845

รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน:

กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ	(683)	2,059
โอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์	3,040	2,422
รายได้อื่น	(101,587)	(88,085)
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(88,107)	(83,193)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(5,933)	-
ต้นทุนทางการเงิน	(4,255)	(2,653)
ภาษีเงินได้	(9,714)	(10,725)
กำไรสำหรับปี	33,048	37,670

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจและการกระทยอดสินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	2558	2557
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน – สุทธิ	7,700	8,178
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ	140,692	129,170
สินทรัพย์ส่วนกลาง	519,006	413,024
รวมสินทรัพย์	667,398	550,372

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทฯ นำเสนอรายได้ตามส่วนงานแยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์ในต่างประเทศเป็นจำนวนเงินไม่เป็นสาระสำคัญ

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานภูมิศาสตร์ของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย : พันบาท	
	รายได้	
	2558	2557
ไทย	904,710	796,456
ประเทศอื่นๆ	10,193	6,554
รวม	914,903	803,010

ลูกค้ารายใหญ่

กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่งที่มีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 10 ของรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ

30. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นภายใน

ภาระผูกพัน

ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาดำเนินงาน

บริษัท ผลัญญา จำกัด (มหาชน)

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 กันยายน พ.ศ. 2547 บริษัทฯ ได้ทำสัญญารับโอนสิทธิการเช่าอาคารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง เป็นจำนวนเงิน 2,800,000 บาท มีกำหนดระยะเวลาการเช่าคงเหลือ 21 ปี 2 เดือน และต้องจ่ายค่าเช่ารายปีตลอดอายุสัญญาเช่าปีละ 12,000 บาท ถึง 24,000 บาท

บริษัทย่อย

บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด

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

ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นกับสถาบันการเงิน

	หน่วย : ล้านบาท		
	วงเงิน	เบิกใช้	ยังไม่ได้ใช้
1.) แอลซีและทีอาร์	268.00	-	268.00
2.) ตัวสัญญาใช้เงิน	95.00	40.00	55.00
3.) หนังสือค้ำประกัน	60.70	43.83	43.83
4.) เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	51.50	-	-
5.) ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	275.00	-	-
6.) ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐวงเงิน 1.15 ล้านดอลลาร์สหรัฐโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 ใ้ไป 0.29 ล้านดอลลาร์สหรัฐ			

บริษัทฯ ได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทฯ ค้ำประกันภาระผูกพันของธนาคารดังกล่าว

หนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นภายในหน้า

คดีความฟ้องร้อง

บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด

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

เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม พ.ศ. 2557 บริษัทย่อยยื่นคำร้องเพิ่มเติมคำให้การว่า ตามคำฟ้องของเจ้าหนี้การค้าต่างประเทศดังกล่าวเป็นคดีแพ่งเกี่ยวกับการซื้อขายระหว่างประเทศ 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 โดยคำวินิจฉัยของประธานศาลฎีกาวินิจฉัยว่า คดีนี้อยู่ในอำนาจพิจารณาพิพากษาของศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลาง ศาลจึงมีคำสั่งให้จำหน่ายคดีนี้และให้โจทก์ไปฟ้องยังศาลที่มีเขตอำนาจ เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม พ.ศ. 2558 เจ้าหนี้การค้าได้ยื่นฟ้องบริษัทย่อยต่อศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลางโดยศาลนัดชี้สองสถานหรือสืบพยานโจทก์ในวันที่ 18 มกราคม พ.ศ. 2559 ซึ่งศาลได้ตรวจคำร้องและคำให้การของเจ้าหนี้การค้าแล้วเห็นว่า คดีมีประเด็นข้อพิพาทไม่ยุ่งยากจึงนัดชี้สองสถาน ทนายโจทก์แถลงคดีสืบพยานบุคคลจำนวน 2 ปาก และทนายจำเลยคดีสืบพยานบุคคลจำนวน 1 ปาก จึงนัดสืบพยานโจทก์และสืบพยานจำเลยในวันที่ 21 ตุลาคม พ.ศ. 2559

ทั้งนี้ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้พิจารณาผลกระทบจากคดีความดังกล่าวแล้วเห็นว่า จะไม่มีผลเสียหายอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัทฯ เนื่องจากได้ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสียเงินให้กู้ยืม รวมถึงได้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

31. เครื่องมือทางการเงิน

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงในเรื่องการให้สินเชื่อ คือความเสี่ยงที่เกิดจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญาซึ่งก่อให้เกิด ความเสียหายแก่บริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนั้น บริษัทฯและบริษัทย่อยมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงโดย กำหนดวงเงินสินเชื่อและให้สินเชื่ออย่างระมัดระวัง นอกจากนี้ ยังมีนโยบายที่จะทำธุรกรรมกับคู่ค้าที่มีความน่าเชื่อถือ เพื่อลดโอกาสของการสูญเสียทางการเงินจากการไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาได้

สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หลังจากหักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสีย ถือเป็นมูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินโดยมีอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด (อัตราดอกเบี้ย MOR และ MLR) ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยจากการที่อัตราดอกเบี้ยเปลี่ยนแปลงไป

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราวและเงินให้กู้ยืมระยะสั้นที่มีดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีกำหนดระยะเวลาชำระคืนภายในหนึ่งปี ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของ บริษัทฯและบริษัทย่อยจึงอยู่ในระดับต่ำ

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ มีเจ้าหนี้และรายการซื้อสินค้าที่คาดว่าจะเกิดที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 บริษัทฯ มีการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเจ้าหนี้การค้า และรายการสินค้าที่คาดว่าจะเกิดขึ้นบางส่วน

อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 และ พ.ศ. 2557 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ไม่ได้มีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ดังนี้

หน่วย: พันบาท

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558				อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 (บาทต่อหน่วยเงินตรา ต่างประเทศ)	
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สินทรัพย์ทางการเงิน	หนี้สินทางการเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน	หนี้สินทางการเงิน		
					อัตราซื้อ	อัตราขาย
ยูโร	70,539.50	477,607.53	70,539.50	477,607.53	39.0780	39.7995
ดอลลาร์สหรัฐ	784,111.82	65,173,777.47	5,610,585.35	62,402,243.34	35.9233	36.2538
ดอลลาร์สิงคโปร์	131,003.22	21,989,967.30	131,003.22	21,989,967.30	25.2484	25.7905
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	377,759.07	-	377,759.07	53.0726	53.9343
เยน	16,261.82	443,089.46	16,261.82	443,089.46	0.2965	0.3028
หยวนจีน	24,612.81	-	24,612.81	-	5.4677	5.6239
ริงกิตมาเลเซีย	39,361.57	-	39,361.57	-	8.2898	8.5661
ด่งเวียดนาม	4,936.00	-	4,936.00	-	0.0016	0.0016

หน่วย: พันบาท

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557				อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 (บาทต่อหน่วยเงินตรา ต่างประเทศ)	
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สินทรัพย์ทางการเงิน	หนี้สินทางการเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน	หนี้สินทางการเงิน		
					อัตราซื้อ	อัตราขาย
ยูโร	4,757.78	321,595.43	4,757.78	321,595.43	39.7507	40.3552
ดอลลาร์สหรัฐ	375,801.49	77,486,716.51	2,201,066.56	74,955,275.29	32.8128	33.1132
ดอลลาร์สิงคโปร์	201,991.30	20,969,973.92	201,991.30	20,969,973.92	24.6644	25.1274
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	642,838.36	-	642,838.36	50.7959	51.5035
เยน	14,870.94	-	14,870.94	-	0.2712	0.2765
หยวนจีน	86,228.58	-	86,228.58	-	5.2476	5.3519
ริงกิตมาเลเซีย	44,024.01	-	44,024.01	-	9.2880	9.5621
ด่งเวียดนาม	4,627.50	-	4,627.50	-	0.0016	0.0016

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้ และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มีมีความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้ และเจ้าหนี้ เงินให้กู้ยืม และเงินกู้ยืมระยะสั้น แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

เงินกู้ยืมระยะยาวที่อัตราดอกเบี้ยคงที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดในอนาคตคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยประมาณในตลาด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น ลงตามราคาตลาด หรืออัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรม โดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชี ที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

สัญญาเช่ามูลค่ายุติธรรมคำนวณจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยประมาณในตลาด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

32. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ตามงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.07: 1 (2557: 0.71: 1) และบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.06: 1 (2557: 0.68: 1)

33. การจัดประเภทรายการ

บริษัทฯ ได้มีการจัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 ใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในงวดปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกำไรสุทธิหรือส่วนของผู้ถือหุ้น การจัดประเภทรายการใหม่นี้มีดังต่อไปนี้

รายการบัญชี	ตามรายงานไว้	หน่วย: บาท	
		งบการเงินรวม	
		จำนวนที่จัดประเภท	ตามการจัดประเภทใหม่
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	-	3,385,000.00	3,385,000.00
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	81,311,315.51	(3,385,000.00)	77,926,315.51

34. การอนุมัติงบการเงิน

กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯ ได้อนุมัติให้ออกงบการเงินนี้เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2559



บริษัท พลธัญญะ จำกัด (มหาชน)

1/11 ม.3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150

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

www.pdgth.com