



PHOL  
DHANYA



รายงานประจำปี 2561

บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน)

• วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัฒนธรรมองค์กร	4
• สารจากประธานกรรมการ	5
• ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	6
• รางวัลและความภูมิใจ	7
• โครงสร้างองค์กร	8
• คณะกรรมการบริษัท	9
• คณะผู้บริหาร	10
• รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร	11
• ข้อมูลทั่วไป	18
• ภาพรวมการประกอบธุรกิจ	20
• ภาพอุตสาหกรรมและการแข่งขัน	24
• โครงสร้างรายได้	26
• คำอธิบายและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน	27
• ปัจจัยความเสี่ยง	31
• ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	33
• นโยบายการจ่ายเงินปันผล	38
• โครงสร้างการจัดการ	39
• การกำกับดูแลกิจการ	56
• การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	87
• ความรับผิดชอบต่อสังคม	91
• รายการระหว่างกัน	92
• รายงานความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน	98
• รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	99
• รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	100
• รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	102
• รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	104
• งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน	107

## วิสัยทัศน์

“เป็นบริษัทชั้นนำของประเทศไทยและภูมิภาคอาเซียนที่มีความยั่งยืน  
ในธุรกิจสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม”

## พันธกิจ

1

มุ่งเน้นการเติบโต  
โดยการขยายตลาดทั้งในประเทศ  
และภูมิภาคอาเซียน

2

ตอบสนองความต้องการของลูกค้า  
ด้วยสินค้าที่มีคุณภาพ  
มีนวัตกรรม ราคาเหมาะสม  
พร้อมบริการอย่างผู้เชี่ยวชาญ

3

สร้างระบบการทำงาน  
ที่มีประสิทธิภาพ ทันสมัย  
สามารถตอบสนองลูกค้า  
ได้อย่างรวดเร็วและถูกต้อง

4

มีระบบบริหารทรัพยากรมนุษย์  
ที่มีประสิทธิภาพ  
เสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ดี

5

สร้างมูลค่าเพิ่ม  
ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย  
อย่างเป็นธรรมและต่อเนื่อง

## วัฒนธรรมองค์กร

### PHOL-D

**Professional** ทำงานอย่างมืออาชีพ สู่ความสำเร็จร่วมกัน

**Honest and Integrity** มีจริยธรรมต่อตนเอง และส่วนรวม

**Ownership Quotient** ทุ่มเทเกินร้อย เกินกว่าสิ่งที่ลูกค้าคาดหวัง

**Learning and Continuous Improvement** กล้าคิด กล้าทำ มุ่งสร้างสรรค์สิ่งที่ดีกว่า

**Drive for Results and Achievement** มุ่งผลลัพธ์ของงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวม

รศ.ดร. เอกจิตต์ จิงเจริญ  
ประธานกรรมการ



## เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ปี 2561 เป็นปีอันน่าภาคภูมิใจของบริษัท ผลิธัญญะ จำกัด (มหาชน) เนื่องในโอกาสครบรอบปีที่ 40 นับตั้งแต่เริ่มดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าเพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม ในปี 2521 ตลอดระยะเวลา 40 ปี บริษัทต้องเผชิญกับอุปสรรคและความท้าทายมากมายทั้งจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก แต่บริษัทก็สามารถก้าวผ่านสถานการณ์ต่างๆ มาได้อย่างแข็งแกร่ง และสามารถดำเนินธุรกิจให้เติบโตได้อย่างมั่นคง ปัจจุบัน บริษัท ผลิธัญญะ จำกัด (มหาชน) ถือเป็นผู้นำด้านการจัดจำหน่ายสินค้าเพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมอย่างครบวงจร เป็นที่ยอมรับในระดับประเทศ และมีเป้าหมายในการเติบโตเป็นบริษัทชั้นนำครอบคลุมไปยังภูมิภาคอาเซียนต่อไปในอนาคต

สำหรับภาพรวมปี 2561 การดำเนินงานของบริษัทกลับเข้าสู่สถานการณ์ปกติ โดยมีผลกำไรสุทธิส่วนของบริษัทใหญ่ตามงบการเงินรวมจำนวน 36.51 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 3.91% หลังจากในช่วง 2 ปีที่ผ่านมาบริษัทมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานเนื่องจากธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำได้รับผลกระทบจากค่าปรับงานก่อสร้างโครงการประปาชุมชนล่าช้า โดยปี 2561 บริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 924.45 ล้านบาท มาจากกลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมจำนวน 715.73 ล้านบาท รายได้จากกลุ่มสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อมจำนวน 172.57 ล้านบาท และรายได้จากกลุ่มสินค้าด้านระบบบำบัดน้ำจำนวน 36.16 ล้านบาท โดยรายได้รวมลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากในปีก่อนบริษัทมีรายได้จากงานประปาชุมชน ในขณะที่ปี 2561 บริษัทมีนโยบายไม่รับงานโครงการในธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำเพิ่มเติม เพื่อเร่งรัดงานโครงการที่มีทั้งหมดให้แล้วเสร็จ โดยสถานะงานก่อสร้างโครงการทั้งหมด บริษัทดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วในปี 2561 ทางด้านการดำเนินการในทางกฎหมายกับผู้รับจ้างเพื่อขอใช้ค่าปรับ รวมถึงการดำเนินการเรียกร้องของคืนค่าปรับกับหน่วยงานภาครัฐ คณะกรรมการบริษัทได้มีการติดตามการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับเสนอแนะแนวทางในการดำเนินการเพื่อลดผลกระทบและให้บริษัทได้รับประโยชน์สูงสุด

ด้านการพัฒนาเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทยึดมั่นต่อจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ เป็นธรรม โปร่งใสและตรวจสอบได้ บนพื้นฐานของจริยธรรมและคุณธรรม พร้อมกับความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง โดยปี 2561 ต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 ที่บริษัทได้รับผลการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผลิธัญญะ จำกัด (มหาชน) ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ที่ให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีเสมอมา และขอขอบคุณคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกท่าน สำหรับความทุ่มเททั้งแรงกายแรงใจให้บริษัทสามารถผ่านพ้นอุปสรรคและสนับสนุนให้บริษัทประสบความสำเร็จอย่างดียิ่ง ขอให้เชื่อมั่นว่า บริษัทยังคงมุ่งมั่นพัฒนาองค์กรให้เจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้หลักธรรมาภิบาลเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม

# ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม  
(งบการเงินรวม)

		ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
<b>ฐานะการเงิน</b>				
สินทรัพย์รวม	ล้านบาท	652.12	787.48	960.95
หนี้สินรวม	ล้านบาท	379.14	553.36	609.95
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	ล้านบาท	274.28	235.43	352.31
<b>ผลการดำเนินงาน</b>				
รายได้จากการขายและการให้บริการ	ล้านบาท	924.45	985.84	1,097.99
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	ล้านบาท	696.84	846.56	861.34
กำไรขั้นต้น	ล้านบาท	227.62	139.28	236.65
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	ล้านบาท	36.51	(117.48)	(15.25)
<b>อัตราส่วนทางการเงิน</b>				
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	14.33%	-39.98%	-4.52%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	6.52%	-13.92%	-0.65%
อัตรากำไรขั้นต้น	%	24.62%	14.13%	21.55%
อัตรากำไรสุทธิ	%	3.90%	-11.81%	-1.38%
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.41	1.19	1.44
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	1.38	2.35	1.73
<b>ข้อมูลหุ้นสามัญ</b>				
ราคาพาร์ต่อหุ้น	บาท	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	1.35	1.16	1.73
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น	บาท	-	-	0.10
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	%	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น	บาท	0.18	(0.58)	(0.08)

หมายเหตุ :

- ปี 2561 บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 202,500,232 บาท เนื่องจากมีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งสุดท้าย(31 ต.ค. 2561) จำนวน 250 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญ ราคาใช้สิทธิหุ้นละ 3 บาท เป็นจำนวนเงิน 750 บาท ทำให้บริษัทมีส่วนเกินมูลค่าหุ้น 500 บาท

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



ผลประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการในระดับ “ดีเลิศ”  
(Excellent CG Scoring)  
ปี 2555-2556 และ ปี 2558 – 2561



สมาคมส่งเสริมพลังคนไทย  
THAI INVESTORS ASSOCIATION

ผลประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น  
ประจำปี 2561  
ได้รับคะแนน 100 คะแนนเต็ม ต่อเนื่องเป็นปีที่ 3



ได้รับการรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของ  
ภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต  
(Collective Action Coalition against  
corruption หรือ CAC)



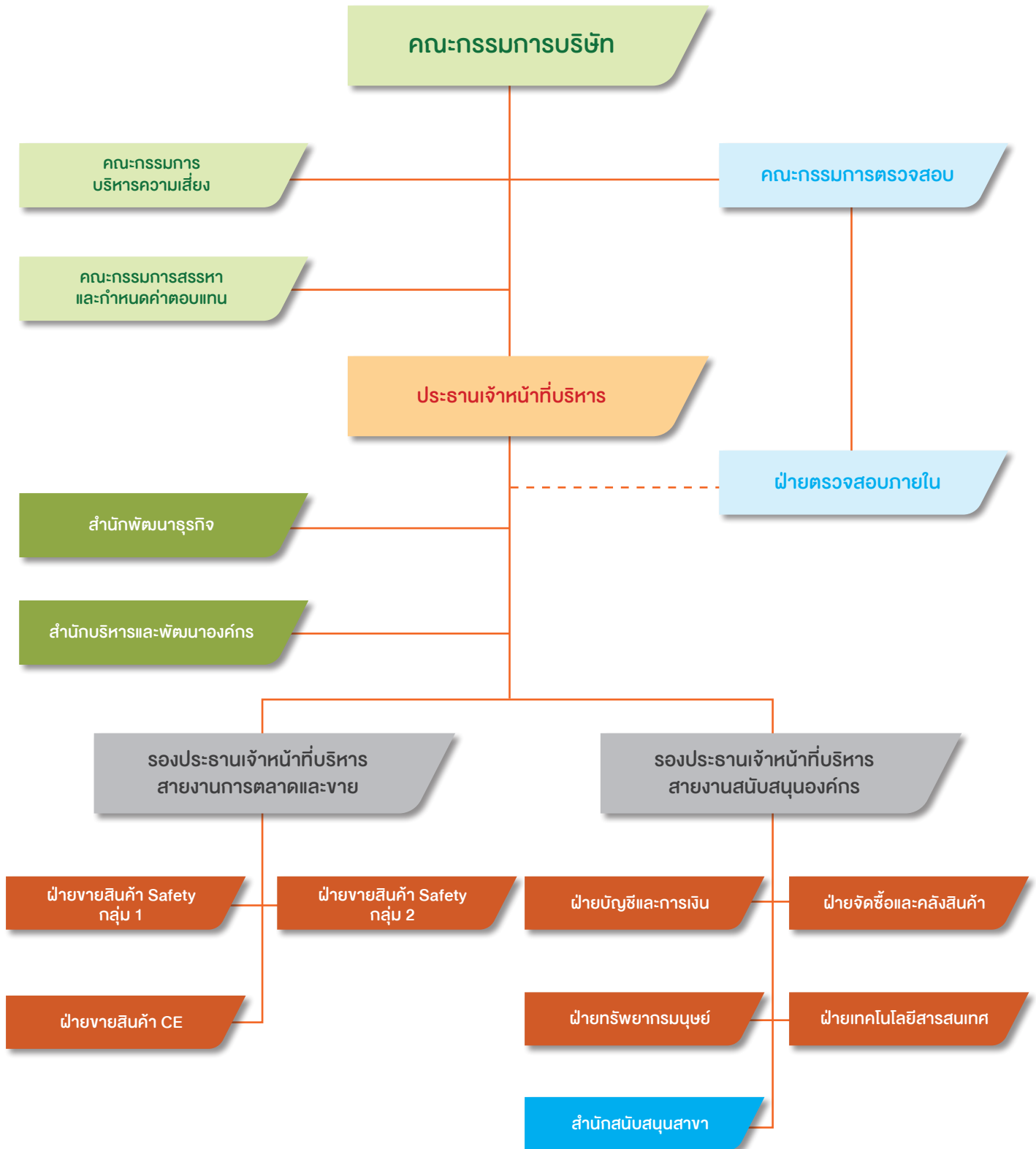
รางวัล SET Awards 2014: SET Award of Honor  
ด้านการรายงานบรรษัทภิบาล  
(Corporate Governance Report)



รางวัล SET Awards 2012 และ SET Awards 2013  
ด้านการรายงานบรรษัทภิบาล  
“Top Corporate Governance Report”



โครงการประกาศเกียรติคุณคณะกรรมการแห่งปี  
Board of the Year Awards 2015  
รางวัล “ประกาศเกียรติคุณชมเชยคณะกรรมการ  
MAI Board of the Year Awards 2013  
รางวัล “mai Special Encouragement”





1

รศ.ดร.เอกจิตต์ จังเจริญ

ประธานกรรมการ  
กรรมการอิสระ  
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



2

นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์

กรรมการ  
กรรมการบริหารความเสี่ยง  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



3

นายพดล ธีระบุตรวงศ์กุล

กรรมการอิสระ  
ประธานกรรมการตรวจสอบ  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



4

นายสินดี เนียมบิล

กรรมการอิสระ  
กรรมการตรวจสอบ



5

ดร. พัลลภา เรืองรอง

กรรมการอิสระ  
กรรมการตรวจสอบ



6

พลเอก ชัยวัฒน์ สทือนดี

กรรมการ  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



7

นายธีรเดช จารุตั้งตรง

กรรมการ  
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง



8

นายธัญญา หวังธำรง

กรรมการ

1

นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

2

นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  
สายงานสนับสนุนองค์กร  
ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชี  
และการเงิน

3

นายธัญญา หวังธำรง

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  
สายงานการตลาดและขาย

4

นางสาวกมลภพวรรณ พัวพันธ์สกุล

ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน

5

นางสาวประไพพศ วิริยะบุบผา

ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้า  
ด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม

6

นายกราดร แพร่ภักิร

ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้า  
ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย  
สิ่งแวดล้อม (SAFETY) กลุ่ม 1

7

นายนิธิภัทร เพศประเสริฐ

ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้า  
ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย  
สิ่งแวดล้อม (SAFETY) กลุ่ม 2

## รศ.ดร.เอกจิตต์ จึ้งเจริญ

อายุ 56 ปี

ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ/

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 12 กันยายน 2550

### คุณวุฒิการศึกษา

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

### ประวัติการฝึกอบรม

- สัมมนา “Enhance Efficiency and Growth through Process Innovation” จัดโดย SET (ส.ค. 2561)
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
  - หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 42/2561
  - 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

### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 3 แห่ง

2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. เจ เอส ที พร็อพเพอร์ตี้
2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลชัย
2554 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลชัย
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ. บีเจซี เฮฟวี่ อินดัสทรี
2550 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บมจ. ผลชัย

### การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 1 แห่ง

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

### ประสบการณ์ทำงานในอดีต

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

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 :

ตนเอง : 0.01% (30,000 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

## นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์

อายุ 56 ปี

กรรมการ/กรรมการบริหารความเสี่ยง/

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 30 เมษายน 2556

### คุณวุฒิการศึกษา

- ศิลปศาสตรบัณฑิต (รัฐศาสตรเอกบริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

### ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร “ผู้บริหารระดับสูงด้านการบริหารเมือง” (ผู้นำเมือง รุ่น 3) มหาวิทยาลัยนวมินทราธิราช
- หลักสูตรพัฒนาผู้บริหารระดับสูง วิทยาลัยการลาดหญ้า (วคท) รุ่นที่ 20/2015
- การบริหารเศรษฐกิจสาธารณะสำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 11 สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตร “Senior Executive Program (SEP) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
  - หลักสูตร Driving Company Success with IT Governance (ITG) รุ่นที่ 3/2016
  - หลักสูตร Successful Formulation and Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 26/2016
  - หลักสูตร Anti-Corruption: The Practical Guide Program (ACPG) รุ่นที่ 21/2015
  - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 155/2012

### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง

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

### การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 3 แห่ง

#### บริษัทย่อย : 3 แห่ง

2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. ผล พาลาเดียม
2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. ผล วอเตอร์
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. ผลชัย (แคมโบเดีย)

### ประสบการณ์ทำงานในอดีต

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

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

## นายพอล ชีระบุตรวงศ์กุล

อายุ 52 ปี

กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 12 กันยายน 2550

### คุณวุฒิการศึกษา

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

### ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร “กฎหมายหลักทรัพย์และกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนสำหรับผู้บริหารและนักบัญชี” จัดโดย บจก. ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ (บ.ก. 2561)
- สัมมนา ProTalk@SET: “แนวโน้มเศรษฐกิจครึ่งหลังปี 2561” จัดโดย SET (มี.ย. 2561)
- 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

### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 2 แห่ง

2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. ผลชัย
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลชัย
2550 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ. ผลชัย
2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. บีเจซี เฮฟวี่ อินดัสทรี
2554 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ. บีเจซี เฮฟวี่ อินดัสทรี

### การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 2 แห่ง

2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บจก. ชันไฮน์อินเตอร์เนชันแนล
2550 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บจก. ไอเอฟเอซี

### ประสบการณ์ทำงานในอดีต

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

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 :

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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร:  
-ไม่มี-

## นายสันติ เนียมนิล

อายุ 50 ปี

กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 10 พฤษภาคม 2559

### คุณวุฒิการศึกษา

- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- หมายความผู้ได้รับใบอนุญาต เลขที่ 995/2537

### ประวัติการฝึกอบรม

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

### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 2 แห่ง

2559 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ.ผลชัย
2552 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ.ชังโกะ ไคคาซัง (ประเทศไทย)

### การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 1 แห่ง

2558 - ปัจจุบัน	หมายความประจำ บริษัท บี แอนด์ พี ลอว์ จำกัด
-----------------	---

### ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2546 - 2558	กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอนก แอดไวเคท จำกัด
2547 - 2558	หุ้นส่วนและหมายความ บริษัท สำนักกฎหมาย เอนก แอนด์ อะโซซิเอตส์ จำกัด
2546 - 2556	กรรมการ บริษัท ยูเซ็นแอร์ แอนด์ ซี เซอร์วิส แมนเนจเม้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด
2538 - 2546	หมายความ บริษัท สำนักกฎหมาย เอนก แอนด์ อะโซซิเอตส์ จำกัด

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 :

ตนเอง : ไม่มี  
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร:  
-ไม่มี-

## ดร. พัลลภา เรืองรอง

กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ

อายุ 65 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 19 กันยายน 2560

### คุณวุฒิการศึกษา

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

### ประวัติการฝึกอบรม

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

### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปีปัจจุบัน : 1 แห่ง

2560 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ.ผลชัยยูนิ

### การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 1 แห่ง

2562 – ปัจจุบัน ประธานอนุกรรมการจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจสาขาเกษตรและทรัพยากรธรรมชาติ

2561 – ปัจจุบัน ประธานคณะทำงานจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานกองทุนหมุนเวียน (ชุดที่ 7)

2560 – ปัจจุบัน คณะทำงานกำกับติดตามการแก้ไขปัญหาหนี้รัฐวิสาหกิจสาขาขนส่ง

2559 – ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการประเมินผลงานรัฐวิสาหกิจ

### ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2559 – 2562 ประธานอนุกรรมการจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจสาขาขนส่ง

2556 - 2559 อนุกรรมการจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจสาขาขนส่ง

2551 - 2557 กรรมการกำกับกิจการพลังงานด้านเศรษฐศาสตร์

2549 - 2551 ผู้อำนวยการสำนักพัฒนารัฐวิสาหกิจ นักวิชาการคลัง ระดับ 9 สำนักงานคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง

2549 - 2550 กรรมการ การรถไฟแห่งประเทศไทย

2546 - 2551 กรรมการ บจก. ไฟฟ้าและน้ำเย็น

2544 - 2546 กรรมการ บมจ.จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก

2543 - 2547 กรรมการการประปาส่วนภูมิภาค

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร:

-ไม่มี-

## พลเอก ชัยวัฒน์ สท่อนดี

กรรมการ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 65 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 12 ตุลาคม 2558

### คุณวุฒิการศึกษา

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

### ประวัติการฝึกอบรม

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

### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปีปัจจุบัน : 1 แห่ง

2560 – ปัจจุบัน กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลชัยยูนิ

2558 – ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. ผลชัยยูนิ

### การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 3 แห่ง

#### บริษัทย่อย : 1 แห่ง

2560 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บจก.ผล วอเตอร์

#### บริษัท/กิจการอื่น : 2 แห่ง

2562 – ปัจจุบัน กรรมการ สมาคมวัฒนธรรมและเศรษฐกิจไทย-เมียนมาร์

2558 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษาคณะกรรมการด้านความมั่นคงและกิจการทหาร สภานิติบัญญัติแห่งชาติ

### ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2555 - 2557 ผู้อำนวยการองค์การสงเคราะห์ทหารผ่านศึก

2551 รองผู้อำนวยการศูนย์การอุตสาหกรรมป้องกันประเทศและพลังงานทหาร

2550 หัวหน้านายทหารประสานภารกิจทางทหารกับสำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ

2546 ปฏิบัติหน้าที่หัวหน้านายทหารฝ่ายเสนาธิการร่วมคณะผู้สังเกตการณ์ตรวจสอบกระบวนการสันติภาพกองบัญชาการรักษามณฑลฉุ่ญญี่ อาจะห์ สาธารณรัฐอินโดนีเซีย

2541-2544 ผู้ช่วยทูตฝ่ายทหารบกไทยประจำสถานเอกอัครราชทูตไทย ณ กรุงย่างกุ้ง

2534- 2537 รองผู้ช่วยทูตฝ่ายทหารบกไทยประจำสถานเอกอัครราชทูตไทย ณ กรุงปักกิ่ง

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 :

ตนเอง : 0.12% (248,250 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร:

-ไม่มี-

## นายธีรเดช จารุตั้งตรง

กรรมการ/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง  
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)

อายุ 66 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 12 กันยายน 2550

### คุณวุฒิการศึกษา

- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

### ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
  - หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่น 10/2016
  - หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program รุ่นที่ 14/2015
  - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 68/2008

### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง

2557 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ.ผลชัยยูนิ

2550 - ปัจจุบัน กรรมการ บมจ.ผลชัยยูนิ

### การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 4 แห่ง

#### บริษัทย่อย : 1 แห่ง

2556 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บจก. ผล พาลาเดียม

#### บริษัท/กิจการอื่น : 3 แห่ง

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

2549 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. กัสมีเดีย

2548 - ปัจจุบัน กรรมการ Aegle Alliance Pte. Ltd.

### ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2556 รองประธานกรรมการบริหาร บมจ.ผลชัยยูนิ

2555 - 2556 ประธานอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ.ผลชัยยูนิ

2550 - 2555 กรรมการผู้จัดการ บมจ.ผลชัยยูนิ

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 อินเตอร์เนชันแนล  
(ประเทศไทย)

2547 - 2549 ประธานกรรมการ Aegle Safety Equipment  
(Shanghai) Co.,Ltd

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 :

ตนเอง : 0.62% (1,250,000 หุ้น)

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

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร:

-ไม่มี-

## นายธัญญา หวังธำรง

กรรมการ/  
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการตลาดและขาย  
(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)

อายุ 39 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 30 เมษายน 2556

### คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (ระหว่างประเทศ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- สถาปัตยกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

### ประวัติการฝึกอบรม

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

### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง

2561 - ปัจจุบัน รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานการตลาดและขาย  
บมจ. ผลชัยยูนิ

2556 - ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. ผลชัยยูนิ

### การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 1 แห่ง

2549 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. กัสมีเดีย

### ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2553 - 2560 กรรมการบริหาร/ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด บมจ. ผลชัยยูนิ

2554 - 2560 กรรมการ บจก. วิลลิส อินเทอร์เน็ต

2549 - 2560 กรรมการ บจก. พีดีเอฟ ซัพพลาย

2558 ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ บมจ. ผลชัยยูนิ

2557 ผู้อำนวยการฝ่ายธุรกิจ EN บมจ. ผลชัยยูนิ

2552 - 2553 ผู้จัดการฝ่ายการตลาด บมจ. ผลชัยยูนิ

2550 - 2552 ผู้จัดการแผนกสื่อสารการตลาด บจก.ผลชัยยูนิ

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 :

ตนเอง : 7.48% (15,147,433 หุ้น)

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

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร:

-ไม่มี-

**นายพรศักดิ์ ชุนจินดา<sup>1</sup>**

อายุ 52 ปี

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานสนับสนุนองค์กร/  
ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน**คุณวุฒิการศึกษา**

- วิทยาศาสตรบัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA)

**ประวัติการฝึกอบรม**

- หลักสูตร “ผลกระทบของมาตรฐานรายงานทางการเงินใหม่เกี่ยวกับรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า (IFRS 15) และสัญญาเช่า (IFRS 16) ที่มีต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทจดทะเบียน” จัดโดย SET (กันยายน 2561)
- หลักสูตร “การบัญชีต้นทุนทางการเกษตร” จัดโดย สภาวิชาชีพบัญชี (กันยายน 2561)
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
  - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 227/2016

**การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง**

- 2561 – ปัจจุบัน รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานสนับสนุนองค์กร
- 2553 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ. ผลชัยยูนิ

**การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 3 แห่ง****บริษัทย่อย : 1 แห่ง**

-ไม่มี-

**บริษัท/กิจการอื่น : 3 แห่ง**

- 2558 – ปัจจุบัน กรรมการ, บจก.บีเอ็มเอส ออคิด
- 2550 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. นนทรีการบัญชี
- 2547 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. รักเจริญ

**ประสบการณ์ทำงานในอดีต**

- 2559 - 2561 กรรมการ บมจ. ผลชัยยูนิ
- 2559 - 2560 กรรมการผู้จัดการ บมจ. ผลชัยยูนิ
- 2559 - 2560 กรรมการผู้จัดการ บมจ. ผลชัยยูนิ
- 2557 - 2560 กรรมการผู้จัดการ บจก. พล วอเตอร์
- 2553 - 2560 กรรมการบริหาร บมจ. ผลชัยยูนิ
- 2552 - 2556 กรรมการ บจก. พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง
- 2550 - 2553 ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ. ผลชัยยูนิ
- 2539 - 2549 กรรมการผู้จัดการ บจก. นนทรีการบัญชี

**สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 :**

ตนเอง : 0.08% (168,582 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : 0.43% (875,646 หุ้น)

**ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร:**

-ไม่มี-

**หมายเหตุ**

<sup>1</sup> นายพรศักดิ์ ชุนจินดา แจ้งความประสงค์ลาออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย มีผลตั้งแต่วันที่ 1 พ.ย. 2561

**นางสาวกมลพพรรณ พัวพันธ์สกุล**

อายุ 57 ปี

ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน/  
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ**คุณวุฒิการศึกษา**

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

**ประวัติการฝึกอบรม**

- หลักสูตร “การทุจริตในองค์กรที่พบบ่อย และการตรวจสอบทุจริตทางการเงินบัญชี” จัดโดย สมาคมบัญชีแห่งมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ (ต.ค. 2561)
- หลักสูตร “การจัดทำกระด้างทำการเพื่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันในองค์กร” รุ่นที่ 2/61 จัดโดย สภาวิชาชีพบัญชี (ก.ย. 2561)

**การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง**

- 2550 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน/  
เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ บมจ. ผลชัยยูนิ

**การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : ไม่มี****ประสบการณ์ทำงานในอดีต**

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

**สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 :**

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

**ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร:**

-ไม่มี-

## นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา

ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม

อายุ 50 ปี

### คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (การตลาด) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- รัฐประศาสนศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

### ประวัติการฝึกอบรม

- โครงการ Workshop “Process Innovation Management and Industry Transformation” จัดโดย SET (ส.ค. 2561)

### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง

2558 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม บมจ. ผลชัยยูนิเซ

### การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 1 แห่ง

บริษัทย่อย : 1 แห่ง

2561 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บจก. ผล วอเตอร์ จำกัด

### ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2556 - 2561 กรรมการ บจก. ผล พลาเทียม จำกัด  
2553 - 2560 ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ บมจ. ผลชัยยูนิเซ  
2553 - 2560 ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ บมจ. ผลชัยยูนิเซ  
2559 - 2560 ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ บมจ.ผลชัยยูนิเซ  
2550 - 2553 ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ บมจ. ผลชัยยูนิเซ  
2538 - 2550 ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ บจก. ผลชัยยูนิเซ  
2535 - 2537 รองหัวหน้าฝ่ายจัดซื้อ บจก. ผลชัยยูนิเซ

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 :

ตนเอง : 0.37% (750,000 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร:

-ไม่มี-

## นายภราดร แพร์ภัก

ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้าด้านความปลอดภัย

อาชีพอนามัย สิ่งแวดล้อม (SAFETY) กลุ่ม 1

อายุ 41 ปี

### คุณวุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยขอนแก่น
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต วิศวกรรมอุตสาหการ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

### ประวัติการฝึกอบรม

- โครงการ Workshop “Process Innovation Management and Industry Transformation” จัดโดย SET (ส.ค. 2561)
- “Updated COSO Enterprise Risk Management: Integrating with Strategy and Performance” จัดโดย SET (ม.ค. 2561)

### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง

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

### การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : ไม่มี

### ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2557 - 2560 ผู้จัดการสาขาของ บมจ.ผลชัยยูนิเซ  
2551 - 2557 ผู้จัดการขาย บมจ.ผลชัยยูนิเซ  
2547 - 2551 หัวหน้าส่วนขาย บจก.ผลชัยยูนิเซ  
2544 - 2547 พนักงานขาย บจก.ผลชัยยูนิเซ

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร:

-ไม่มี-

**นายนิธิภัทร เพศประเสริฐ**

อายุ 38 ปี

ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้าด้านความปลอดภัย

อาชีพอนามัย สิ่งแวดล้อม (SAFETY) กลุ่ม 2

**คุณวุฒิการศึกษา**

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต เอกการตลาด มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต เอกการตลาด มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

**ประวัติการฝึกอบรม**

- ไม่มี -

**การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์  
แห่งประเทศไทยในปัจจุบัน : 1 แห่ง**

2561 - ปัจจุบัน      ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้าด้านความปลอดภัย  
อาชีพอนามัย สิ่งแวดล้อม (SAFETY) กลุ่ม 2 บมจ.ผลชัยญะ

**การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : ไม่มี****ประสบการณ์ทำงานในอดีต**

2555 - 2560      ผู้จัดการขาย บมจ.ผลชัยญะ  
2550 - 2555      หัวหน้าส่วนขาย บมจ.ผลชัยญะ  
2547 - 2549      พนักงานขาย ขาย บจก.ผลชัยญะ  
2546      พนักงานการตลาด บจก.ผลชัยญะ

**สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 :**

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

**ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร:**

-ไม่มี-

ชื่อบริษัท	: บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	: PHOL DHANYA PUBLIC COMPANY LIMITED
ชื่อย่อ	: PHOL
ทุนจดทะเบียน	: 250,999,978.00 บาท (หุ้นสามัญ 250,999,978 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
ทุนชำระแล้ว	: 202,500,232.00 บาท (หุ้นสามัญ 202,500,232 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม และจัดจำหน่าย ออกแบบ ผลิต ก่อสร้าง และให้บริการเกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: เลขที่ 1/11 หมู่ที่ 3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 โทรศัพท์ 0-2791-0111-2, โทรสาร 0-2791-0100-3
ที่ตั้งสำนักงานสาขา	: 1) เลขที่ 155/213 หมู่ที่ 2 ตำบลทับมา อำเภอเมือง จังหวัดระยอง โทรศัพท์ 0-3803-4011-3, โทรสาร 0-3803-4017 2) เลขที่ 47/55-57 หมู่ที่ 2 ถนนโชตนา ตำบลช้างเผือก อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ โทรศัพท์ 0-5322-6811, โทรสาร 0-5322-6898 3) เลขที่ 1/127 หมู่ที่ 3 ถนนเทพกระษัตรี ตำบลรัชฎา อำเภอเมืองภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต โทรศัพท์ 0-7621-5100, โทรสาร 0-7621-5714
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107551000088
เว็บไซต์บริษัท	: www.pdgth.com
เลขานุการบริษัท	: คุณเสาวภา ชูจิพร 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 พาเลียม จำกัด ที่ตั้งสำนักงาน : เลขที่ 1/11 หมู่ที่ 3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 โทรศัพท์ 0-2791-0111-2, โทรสาร 0-2791-0100-3 สัดส่วนการถือหุ้น 99.99% 2) บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 1/11 หมู่ที่ 3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 โทรศัพท์ 0-2791-0111-2, โทรสาร 0-2791-0100-3 ที่ตั้งสำนักงานสาขาภูเก็ต : เลขที่ 1/127 หมู่ที่ 3 ถนนเทพกระษัตรี ตำบลรัชฎา อำเภอเมืองภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต โทรศัพท์ 0-7621-5100, โทรสาร 0-7621-5714 สัดส่วนการถือหุ้น 99.99% 3) บริษัท ผลชัยญะ (แคมโบเดีย) จำกัด ที่ตั้งสำนักงาน : No. 952D, Street 128, Khan Toul Kork, Phnom Penh, Cambodia สัดส่วนการถือหุ้น 100%

## ชื่อ สถานที่ตั้งของบุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์	: บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ 0-2009-9000, โทรสาร 0-2009-9991, เว็บไซต์ <a href="http://www.set.or.th/tsd">www.set.or.th/tsd</a>
ผู้สอบบัญชี	: บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด เลขที่ 100/72, ชั้น 22 100/2 อาคารว่องวานิชคอมเพล็กซ์ บี พระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310 โทรศัพท์ 0-2645-0109, โทรสาร 0-2645-0110, เว็บไซต์ <a href="http://www.ans.co.th">www.ans.co.th</a>
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 เว็บไซต์ <a href="http://www.dherakupt-law.co.th">www.dherakupt-law.co.th</a>

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



บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) หรือ “บริษัท” จัดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 4 มกราคม 2504 โดยมีวัตถุประสงค์เริ่มแรกเพื่อจำหน่ายเมล็ดพันธุ์พืช และสินค้าทางการเกษตร โดยบริษัทได้มีการหยุดดำเนินกิจการไประยะหนึ่ง กระทั่งในปี 2521 บริษัทได้เปลี่ยนประเภทธุรกิจมาเป็นผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน กว่า 40 ปี บริษัทถือเป็นหนึ่งในผู้นำที่มีการจัดจำหน่ายสินค้าอย่างครบวงจร และในปี 2552 บริษัทได้ขยายธุรกิจไปยังธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคบริโภค รวมถึงการให้บริการออกแบบ ผลิต รับก่อสร้าง และติดตั้งระบบบำบัดน้ำ และการให้บริการจำหน่ายน้ำจากระบบบำบัดในรูปแบบของสัมปทาน ทั้งในระดับอุตสาหกรรม และระดับครัวเรือน

ปัจจุบัน บริษัทแบ่งกลุ่มสินค้าบริษัทแบ่งสินค้าและบริการออกเป็น 3 กลุ่มหลัก คือ

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

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

สินค้าที่บริษัทจัดจำหน่ายแบ่งออกเป็น 2 กลุ่มหลัก ดังนี้

### 1.1 อุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคล (Personal Protective Equipment หรือ PPE)

เป็นอุปกรณ์ที่บุคคลหรือผู้ปฏิบัติงานใช้สวมใส่บนอวัยวะส่วนใดส่วนหนึ่งของร่างกายหรือหลายส่วนร่วมกันในขณะทำงาน เพื่อป้องกันอันตรายที่อาจเกิดขึ้นจากสภาวะแวดล้อมในการทำงาน เช่น อันตรายจากความร้อน แสง เสียง สารพิษ สารเคมี

เป็นต้น โดยสินค้าในหมวดอุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคลนี้ สามารถแบ่งเป็นอุปกรณ์ที่ใช้ปกป้องร่างกายตั้งแต่ศีรษะจรดเท้า เช่น หมวกนิรภัย แวนตานิรภัย ที่อุดหู หน้ากากป้องกันฝุ่นและสารเคมี ถุงมือนิรภัย รองเท้านิรภัย ชุดผจญเพลิง และอุปกรณ์ป้องกันภัยอื่นๆ เป็นต้น

### 1.2 อุปกรณ์เพื่อความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (Safety and Environment Products)

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





## 2. กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (Control Environment Products) หรือ CE

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

## 3. กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค (Water Solution Products) หรือ WATER

โดยบริษัทแบ่งการดำเนินงานออกเป็น 4 ส่วนหลักดังนี้

3.1 การจัดหาหน่วยเครื่องจักร และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำสำเร็จรูป จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำประเภทต่างๆ ที่ใช้ในระดับอุตสาหกรรมและระดับครัวเรือน เช่น อุปกรณ์และสารกรองตะกอน เครื่องสูบน้ำ ถังเก็บน้ำ ระบบบำบัดน้ำชุดอุปกรณ์สำเร็จ (Module) เครื่องกรองน้ำสำเร็จรูปเพื่อบริโภคในครัวเรือน โดยบริษัทได้พัฒนาสินค้าเครื่องกรองน้ำสำเร็จรูป ใช้ตราสินค้าของตนเองได้แก่ ตราสินค้า Aquamex

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

3.3 การให้บริการออกแบบ ผลิต รับก่อสร้าง และติดตั้งระบบบำบัดน้ำ มุ่งเน้นในระบบจัดการน้ำเพื่อตอบสนองความต้องการในการใช้น้ำ โดยการบำบัดน้ำให้ได้คุณภาพเหมาะสมหรือทำการบำบัดน้ำเสียเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ ซึ่งรวมถึง การออกแบบและวิศวกรรม งานโครงสร้าง การติดตั้งและติดตามผล การวิเคราะห์ผลในห้องปฏิบัติการ การซ่อมบำรุงและงานบริการหลังการขาย

3.4 การให้บริการดูแลควบคุมระบบและการบำรุงรักษาเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำ

โดยระบบบำบัดน้ำดีหรือน้ำเสียที่บริษัทให้บริการกับลูกค้า แบ่งออกเป็น 5 ระบบ ตามความต้องการใช้งาน และคุณภาพของน้ำที่ต้องการ ดังนี้

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



ตราสินค้าที่สำคัญที่บริษัทจัดจำหน่ายในกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค ได้แก่ GE, PENTAIR และ ANDRITZ

เป็นต้น

## เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

บริษัท มีเป้าหมายระยะยาวในการดำเนินงานให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจองค์กร อย่างต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา กล่าวคือ เป็นบริษัทชั้นนำของประเทศไทยและภูมิภาคอาเซียนที่มีความยั่งยืนในธุรกิจสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์หลัก BSC ทั้ง 4 ด้าน ประกอบด้วย กลยุทธ์การเติบโต: เป้าหมายรายได้และกำไร ด้วยการควบคุมงบประมาณให้มีประสิทธิภาพ กลยุทธ์ลูกค้าเป็นศูนย์กลาง: เพิ่มระดับความพึงพอใจลูกค้า เพิ่มลูกค้าในประเทศ และขยายตลาดไปต่างประเทศ กลยุทธ์ความรวดเร็ว: ปรับปรุงกระบวนการภายในให้มีประสิทธิภาพ ด้วยการนำนวัตกรรมทางเทคโนโลยีสารสนเทศมาพัฒนาระบบต่างๆ ให้เกิดความรวดเร็วในการให้บริการลูกค้าทำให้เกิดความพึงพอใจสูงสุด กลยุทธ์ Expert: ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพของบุคลากรให้มีความเป็นผู้เชี่ยวชาญทั้งในธุรกิจด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และธุรกิจน้ำ มีศักยภาพในการแข่งขันกับตลาด จึงเชื่อมั่นได้ว่ากลยุทธ์ดังกล่าว เป็นปัจจัยสำคัญในการผลักดันให้บริษัทเกิดการเติบโตอย่างมั่นคง และยั่งยืน

ธุรกิจหลักด้านการจัดหาหน่วยสินค้าเพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน หรือ SAFETY บริษัทมุ่งเน้นการให้บริการอย่างครบวงจรด้วยความเป็นมืออาชีพ โดยการพัฒนาด้านบุคลากรอย่างต่อเนื่อง สามารถให้บริการได้อย่างผู้เชี่ยวชาญในธุรกิจด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และการเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดในกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมและภาครัฐ โดยการเพิ่มสินค้า การพัฒนาสินค้าและบริการใหม่ ที่ต้องใช้เทคนิคและความเชี่ยวชาญ เพื่อเพิ่มมูลค่าสินค้า สามารถตอบสนองความต้องการทั้งในกลุ่มลูกค้าปัจจุบัน และการขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มลูกค้าใหม่ที่บริษัทยังมีส่วนแบ่งการตลาดไม่มาก นอกจากนี้ บริษัทยังมีเป้าหมายในการเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดสินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัทคือ ตราสินค้า Synos ทั้งตลาดในประเทศ และประเทศในแถบอาเซียน โดยเฉพาะกลุ่มประเทศ CLMV รวมถึงการพัฒนาปรับปรุงการให้บริการให้ครอบคลุมทุกความต้องการของลูกค้า ไม่ว่าจะเป็นการบริการให้เช่าเครื่องมือ อุปกรณ์ด้านความปลอดภัย บริการให้คำปรึกษา บริการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับสินค้า นวัตกรรม และเทคโนโลยีใหม่ๆ ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และศูนย์บริการหลังการขาย

ธุรกิจการจัดจำหน่ายสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE บริษัทมีเป้าหมายในการเพิ่มสัดส่วนรายได้โดยการพัฒนาปรับปรุงสินค้า การเพิ่มสินค้าใหม่ การให้บริการพิเศษในการผลิตสินค้าตามความต้องการของลูกค้าแต่ละราย โดยความร่วมมือกับผู้ผลิตสินค้า เพื่อเพิ่มรายได้ทั้งจากฐานลูกค้าปัจจุบันในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ และขยายฐานลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมที่บริษัทยังมีส่วนแบ่งตลาดสินค้า CE น้อย ได้แก่ กลุ่มอุตสาหกรรมผลิตยาและโรงพยาบาล กลุ่มโรงงานประกอบรถยนต์ และกลุ่มโรงงานผลิตและประกอบแผงโซลาร์เซลล์ เป็นต้น นอกจากนี้ ยังมุ่งเน้นด้านการบริหารต้นทุนสินค้าการสำรองสินค้าให้เพียงพอต่อความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญต่อกระบวนการผลิตของลูกค้า รวมถึงการเพิ่มความรวดเร็วในการบริการ การสร้าง Brand ให้ลูกค้าตระหนักถึงความสำคัญและยกต่อการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากมีผลต่อคุณภาพของผลผลิตของลูกค้า

ธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค หรือ WATER บริษัทยังมองเห็นโอกาสในการสร้างความเติบโตจากธุรกิจ ทั้งจากภาคเอกชนหรือภาคอุตสาหกรรมที่ระบบบำบัดน้ำยังมีความสำคัญและมีความจำเป็นต่อกระบวนการดำเนินธุรกิจ รวมถึงงบประมาณภาครัฐที่ยังมีนโยบายด้านการบริหารจัดการน้ำอย่างต่อเนื่อง บริษัทมุ่งเน้นด้านการพัฒนาบุคลากร การสร้างทีมงานให้มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านระบบบำบัดน้ำ การปรับปรุงกระบวนการบริหารงานโครงการให้สามารถดำเนินโครงการได้อย่างมีประสิทธิภาพ สนับสนุนให้ธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำสามารถสร้างการเติบโตให้กับบริษัทได้ในอนาคต

สำหรับปี 2562 บริษัทยังมุ่งเน้นดำเนินงานตามกลยุทธ์หลักและพันธกิจขององค์กร โดยวางเป้าหมายการเติบโตของรายได้จากการขายและการให้บริการไม่ต่ำกว่า 15% เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยคาดว่าจะมีสัดส่วนรายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม หรือ SAFETY ที่ 72% กลุ่มสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE ที่ 18% และกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่อการอุปโภคและบริโภค หรือ WATER ที่ 10% โดยการติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามกลยุทธ์ด้านการขายที่มีกำหนดกลุ่มลูกค้าเป้าหมายไว้อย่างชัดเจนในแต่ละกลุ่มธุรกิจ รวมถึงการปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานภายในโดยการพัฒนากระบวนการเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน การให้บริการที่สะดวกและรวดเร็ว การบริหารจัดการต้นทุนและค่าใช้จ่ายที่ทำให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทมากที่สุด นอกจากนี้ บริษัทยังมีเป้าหมายในการพัฒนาระบบบริหารบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ได้แก่ การสร้างวัฒนธรรมองค์กร การพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากร การจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งให้สามารถตอบสนองต่อกลยุทธ์และรองรับการเติบโตของบริษัทได้ในอนาคต

## การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของบริษัท สรุปได้ดังนี้

ปี 2521	บริษัทเริ่มดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานโดยคุณชวลิต หวังธีรวง
ปี 2550	บริษัทย้ายที่ทำการแห่งใหม่มา ณ ที่ทำการปัจจุบัน อ.ลำลูกกา จ.ปทุมธานี ประกอบด้วยอาคาร สำนักงานใหญ่และอาคารคลังสินค้า
ปี 2551	บริษัทจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 135 ล้านบาท และบริษัทได้รับการรับรองคุณภาพตามระบบมาตรฐาน ISO 9001: 2000 จาก UKAS & GLOBAL
ปี 2552	บริษัทขยายธุรกิจไปยังธุรกิจสิ่งแวดล้อมด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค
ปี 2553	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2553 ใช้ชื่อย่อหลักทรัพย์ PHOL และบริษัทย้ายที่ทำการ สาขาระยองมา ณ ที่ทำการสาขาระยองปัจจุบัน อ.เมือง จ.ระยอง ประกอบด้วยอาคารสำนักงานสาขาและคลังสินค้า และบริษัทได้รับการรับรองคุณภาพตามระบบมาตรฐาน ISO 9001: 2008 จาก UKAS & GLOBAL
ปี 2555	บริษัทจัดตั้งสาขาเพิ่ม 1 แห่ง ที่อำเภอเมืองภูเก็ต โดยปัจจุบันบริษัทมีสำนักงานสาขา 3 แห่งคือ ภูเก็ต วันออกที่จังหวัดระยอง ภาคเหนือที่จังหวัดเชียงใหม่ และภาคใต้ที่จังหวัดภูเก็ต และ บริษัทขยายธุรกิจไปยังประเทศเมียนมาร์ โดยแต่งตั้งบริษัท เอการ์ จำกัด เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัทในประเทศเมียนมาร์ และบริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย OHSAS18001:2007
ปี 2556	บริษัทจัดตั้งบริษัทย่อย 2 แห่ง คือ บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด วัตถุประสงค์เพื่อจัดจำหน่ายสินค้าด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยให้กับลูกค้าในกลุ่มหน่วยงานราชการ มูลค่าเงินลงทุนคิดเป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท และ จัดตั้ง บริษัท ผลธัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด (Pholdhanya (Cambodia) Company Limited) ในประเทศกัมพูชา เพื่อดำเนินธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายอุปกรณ์และระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคบริโภค และสัมปทานน้ำประปาเพื่อชุมชน โดยมีมูลค่าเงินลงทุนเริ่มแรก คิดเป็นร้อยละ 70 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด 1,200 ล้านบาท (เทียบเท่า 300,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา) หรือคิดเป็นเงินบาทประมาณ 9.5 ล้านบาท ต่อมาในปี 2558 บริษัทขอซื้อหุ้นส่วนในบริษัทย่อยที่เหลืออีกร้อยละ 30 จากผู้ร่วมทุน ในราคา 1 บาท เนื่องจากมีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุน ปัจจุบัน บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัท ผลธัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100 อย่างไรก็ตาม ปัจจุบัน บริษัทหยุดการดำเนินงานในบริษัทย่อย เนื่องจากยังไม่มีแผนธุรกิจที่เหมาะสมรองรับ และเพื่อลดภาระค่าใช้จ่ายทั้งหมดของบริษัทย่อย
ปี 2557	บริษัทจัดตั้งบริษัทย่อย บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด วัตถุประสงค์เพื่อดำเนินธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภคอย่างครบวงจร ตั้งแต่การจัดจำหน่ายสินค้า การให้บริการออกแบบ ก่อสร้าง บำรุงรักษาระบบ ให้ลูกค้าทั้งหน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชน โดยมีมูลค่าเงินลงทุนคิดเป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท และต่อมาในปี 2560 บริษัทย่อยได้เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 50 ล้านบาท บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนในบริษัทย่อย โดยมีมูลค่าเงินลงทุนคิดเป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน 50 ล้านบาท ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 มีมติให้บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 162 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 27 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการจ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญ
ปี 2559	บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 251 ล้านบาท โดยจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน 40.50 ล้านหุ้น เสนอขายแก่ผู้ถือหุ้นเดิม (RO) ในอัตรา 4 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่ และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนอีก 40.50 ล้านหุ้น เพื่อรองรับการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (PHOL-W1) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมที่จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนอีก 8 ล้านหุ้น เพื่อรองรับการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัท ครั้งที่ 1 (PHOL ESOP WARRANT) โดยในปี 2561 ครบกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายสำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (PHOL-W1) มีผู้แจ้งความจำนงค์ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญจำนวน 250 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 3 บาท คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (PHOL-W1) ยังไม่ได้ใช้สิทธิจำนวน 40.50 หน่วย โดยใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวหมดอายุแล้วเมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2561 สำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่จัดสรรให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัท ครั้งที่ 1 (PHOL ESOP WARRANT) จำนวน 8 ล้านหน่วย ยังไม่มีกรรมการและพนักงานแจ้งความจำนงค์ในการใช้สิทธิฯ คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 8 ล้านหน่วย
ปี 2560	บริษัทได้รับการรับรองคุณภาพตามระบบมาตรฐาน ISO 9001: 2015 จาก UKAS & GLOBAL

## โครงสร้างของกลุ่ม บริษัท ผลธัญญะ จำกัด(มหาชน)





สำหรับปี 2561 บริษัทมีรายได้จากการขายในกลุ่มสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE ที่ 172.57 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 5.33% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีรายได้จากการขาย 163.84 ล้านบาท โดยนอกจากมีปัจจัยสนับสนุนจากภาพรวมอุตสาหกรรมที่ขยายตัวแล้ว บริษัทมุ่งเน้นการให้บริการในกลุ่มลูกค้าเดิมเป็นสำคัญ การนำเสนอสินค้า การบริหารต้นทุนสินค้า และการบริหารจัดการสินค้าให้สามารถส่งมอบได้ตรงเวลาเนื่องจากมีผลต่อกระบวนการผลิตของลูกค้า รวมถึงการผลักดันสินค้าใหม่ของบริษัทให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้เพิ่มเติม จึงทำให้กลุ่มสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE เติบโตขึ้น

ด้านการแข่งขัน มีแนวโน้มสูงขึ้น การแข่งขันส่วนใหญ่เป็นการแข่งขันทางด้านราคา แต่อย่างไรก็ตาม พฤติกรรมของลูกค้าในกลุ่มนี้จะไม่ค่อยมีการเปลี่ยนแปลงสินค้า เนื่องจากอาจส่งผลกระทบต่อกระบวนการผลิต แต่ก็ให้ความสำคัญในเรื่องต้นทุนเป็นสำคัญ บริษัทจึงมุ่งเน้นการบริหารต้นทุนสินค้า ความรวดเร็วในการบริการ การสร้างแบรนด์ให้ลูกค้าตระหนักถึงความสำคัญและyakต่อการเปลี่ยนแปลง การนำเสนอสินค้าตามความต้องการพิเศษให้กับลูกค้าตามลักษณะการใช้งานที่แตกต่างออกไปเฉพาะราย เพื่อเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดและการรักษาลูกค้าปัจจุบันที่มีศักยภาพ

### กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำ

จากผลกระทบด้านการส่งมอบงานโครงการก่อสร้างระบบประปาชุมชนภาครัฐล่าช้าในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา ต่อเนื่องถึงปี 2561 บริษัทจึงชะลอการรับงานโครงการในธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำ เพื่อเร่งรัดงานโครงการที่มีทั้งหมดให้แล้วเสร็จ โดยสถานะงานก่อสร้างโครงการทั้งหมด บริษัทดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วทั้งหมดในปี 2561 โดยในปี 2561 บริษัทมีรายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำ 36.16 ล้านบาท ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน รายได้ที่ลดลงเนื่องจากการชะลอการรับงานเพิ่มเติมดังกล่าวข้างต้น อย่างไรก็ตาม บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าและการให้บริการติดตั้งโครงการระบบน้ำในกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับปีก่อน ตัวอย่างงานโครงการในกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมที่บริษัทดำเนินการในปี 2561 ได้แก่ งานติดตั้งถังเก็บน้ำขนาด 50,000 ลิตรให้กับลูกค้า บจก. เนเชอรัล เบฟเวอเรจ งานเปลี่ยนวัสดุอุปกรณ์ในระบบบำบัดน้ำเสียให้กับลูกค้า บมจ.ซีพีเอฟ เป็นต้น โดยบริษัทยังมองเห็นโอกาสในการสร้างความเติบโตในธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำ เนื่องจากน้ำเป็นสาธารณูปโภคพื้นฐานที่มีความจำเป็นต่อการดำรงชีวิตและระบบเศรษฐกิจ การใช้น้ำเพื่อการอุปโภคและบริโภค การใช้น้ำเพื่อการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ในระบบเศรษฐกิจอย่างเช่น ภาคเกษตรกรรม ภาคอุตสาหกรรม การผลิตพลังงาน ความต้องการใช้น้ำมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นตามจำนวนประชากรและการขยายตัวทางเศรษฐกิจ นอกจากนี้ ในภาครัฐก็มีแนวโน้มให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมเพิ่มมากขึ้น เรื่องการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ การใช้ทรัพยากรน้ำอย่างรู้คุณค่าจึงเป็นสิ่งที่ผู้ประกอบการทั้งในอุตสาหกรรมและผู้ประกอบการทั่วไปให้ความสำคัญเพิ่มขึ้น ซึ่งการดำเนินธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำของบริษัท สามารถตอบสนองต่อประเด็นดังกล่าวได้

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

โครงสร้างรายได้ของบริษัทตามงบการเงินรวมในปี 2559 ถึงปี 2561 สามารถแสดงแยกตามกลุ่มสินค้าและบริการได้ดังนี้

กลุ่มสินค้าและบริการ	หน่วย : ล้านบาท					
	ปี 2561		ปี 2560		ปี 2559	
	จำนวน	สัดส่วน	จำนวน	สัดส่วน	จำนวน	สัดส่วน
1. กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY)	715.73	76.65%	715.18	71.90%	687.37	62.33%
2. กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)	172.57	18.48%	163.84	16.47%	130.29	11.81%
3. กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค (WATER)	36.16	3.87%	106.83	10.74%	280.34	25.42%
4. รายได้อื่น	9.35	1.00%	8.83	0.89%	4.87	0.44%
<b>รวมรายได้</b>	<b>933.80</b>	<b>100%</b>	<b>994.68</b>	<b>100%</b>	<b>1,102.87</b>	<b>100%</b>

## ภาพรวมการดำเนินงาน

งบการเงินรวมสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัท ผลชัยยะ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 924.45 ล้านบาท ลดลง 61.39 ล้านบาท หรือ 6.23% เมื่อเทียบกับปีก่อน ที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 985.84 ล้านบาท รายได้ที่ลดลง สาเหตุหลักมาจากการรับเหมาก่อสร้างโครงการระบบน้ำประปาชุมชน เนื่องจาก ในปี 2561 บริษัทยังไม่มีกรรับงานใหม่จากหน่วยงานภาครัฐเพิ่ม รายได้ที่เกิดขึ้นเป็นรายได้รับรู้ตามสัดส่วนที่แล้วเสร็จจากโครงการที่อยู่ระหว่างการดำเนินงาน โดยมีรายได้จากกลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมและกลุ่มสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อมเพิ่มขึ้น ในส่วนต้นทุนรวมลดลงเนื่องจากต้นทุนส่วนเกินจากงานก่อสร้างโครงการระบบน้ำประปาชุมชนลดลงจำนวน 87.66 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีก่อน ทำให้ ปี 2561 บริษัทมีกำไรขั้นต้นจำนวน 227.62 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 88.34 ล้านบาท หรือ 63.42% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้นจำนวน 139.28 ล้านบาท ด้านค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารมีจำนวนลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน สรุปผลการดำเนินงานปี 2561 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 36.51 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 3.91% เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีผลขาดทุนสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 117.48 ล้านบาท

## สรุปผลการดำเนินงาน

	ปี 2561	ปี 2560	หน่วย: ล้านบาท % YoY
รายได้จากการขาย	882.21	863.37	2.18%
รายได้จากการให้บริการ	25.35	44.70	-43.28%
รายได้จากสัญญาก่อสร้างและสัญญาบริการ	16.89	77.77	-78.28%
รายได้อื่น	9.35	8.83	5.79%
<b>รวมรายได้</b>	<b>933.80</b>	<b>994.68</b>	<b>-6.12%</b>
ต้นทุนขาย	651.68	631.44	3.21%
ต้นทุนบริการ	21.74	43.16	-49.63%
ต้นทุนการก่อสร้างและให้บริการ	23.42	171.96	-86.38%
<b>รวมต้นทุน</b>	<b>696.84</b>	<b>846.56</b>	<b>-17.69%</b>
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>227.62</b>	<b>139.28</b>	<b>63.42%</b>
<b>อัตรากำไรขั้นต้น (%)</b>	<b>24.62%</b>	<b>14.13%</b>	-
รวมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	192.74	269.82	-28.57%
กลับรายการค่าปรับล่าช้า	2.67	-	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	46.90	(121.71)	138.53%
<b>อัตรากำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (%)</b>	<b>5.02%</b>	<b>-12.24%</b>	-
กำไร (ขาดทุน) สุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	36.51	(117.48)	131.08%
<b>อัตรากำไรสุทธิ (%)</b>	<b>3.91%</b>	<b>-11.81%</b>	-
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.18	(0.58)	131.08%
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	202.50	202.50	-

## รายได้

หน่วย : ล้านบาท

โครงสร้างรายได้	ปี 2561		ปี 2560		% YoY
	จำนวน	%	จำนวน	%	
กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY)	715.73	77.42%	715.18	72.54%	0.08%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)	172.57	18.67%	163.84	16.62%	5.33%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค บริโภค (WATER)	36.16	3.91%	106.83	10.84%	-66.15%
รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ	924.45	100%	985.84	100%	-6.23%

ปี 2561 บริษัท มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 924.45 ล้านบาท ประกอบด้วยรายได้จากการขาย 882.21 ล้านบาท รายได้จากการให้บริการ 25.35 ล้านบาท และรายได้จากสัญญาก่อสร้าง 16.89 ล้านบาท

รายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน หรือ SAFETY มีจำนวน 715.73 ล้านบาท ใกล้เคียงกันเมื่อเทียบกับปีก่อน โดยในกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรม บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าในกลุ่มลูกค้าเดิมเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม รายได้จากกลุ่มลูกค้าใหม่ยังเติบโตได้เพียงเล็กน้อย ด้านลูกค้ากลุ่มหน่วยงานราชการมีจำนวนลดลง เนื่องจากในช่วงครึ่งปีแรกหน่วยงานภาครัฐอยู่ระหว่างเตรียมความพร้อมในการดำเนินการจัดซื้อตาม พรบ. ฉบับใหม่ โครงการจัดซื้อในหน่วยงานภาครัฐจึงลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน ด้านรายได้จากการให้บริการในกลุ่มสินค้า SAFETY มาจากการให้บริการติดตั้งระบบด้านความปลอดภัยต่างๆ โดยปี 2561 มีงานลักษณะดังกล่าวลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน

รายได้จากการขายในกลุ่มสินค้าเพื่อการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE มีจำนวน 172.57 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 8.73 ล้านบาท หรือ 5.33% เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากการเพิ่มสินค้าใหม่ในกลุ่มลูกค้าเดิมได้เพิ่มขึ้น นอกจากนี้ ลูกค้าหลักในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ยังมีทิศทางเติบโตอย่างต่อเนื่อง

รายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค หรือ WATER มีจำนวน 36.16 ล้านบาท ลดลง 70.67 ล้านบาท หรือ 66.15% เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากรายได้จากงานรับเหมาก่อสร้างโครงการประปาชุมชนลดลง โดยในปี 2561 บริษัทยังไม่มีงานรับงานใหม่จากหน่วยงานภาครัฐเพิ่ม รายได้ที่เกิดขึ้นเป็นรายได้รับรู้ตามสัดส่วนที่แล้วเสร็จจากโครงการที่อยู่ระหว่างการดำเนินงาน นอกจากนี้ รายได้จากงานชุดเจาะบ่อบาดาลมีจำนวนลดลง อย่างไรก็ตาม บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าและการให้บริการติดตั้งโครงการระบบน้ำในกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน

## ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ

ปี 2561 บริษัทมีต้นทุนรวม 696.84 ล้านบาท ประกอบด้วยต้นทุนขาย 651.68 ล้านบาท ต้นทุนบริการจำนวน 21.74 ล้านบาท และต้นทุนการก่อสร้างจำนวน 23.42 ล้านบาท ต้นทุนรวมลดลง 149.42 ล้านบาท หรือ 17.69% โดยต้นทุนขายเพิ่มขึ้นตามรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น ด้านต้นทุนบริการลดลงตามรายได้งานบริการ และต้นทุนการก่อสร้างลดลงตามตามรายได้งานรับเหมาก่อสร้างประปาชุมชนและมีต้นทุนส่วนเกินจากงานโครงการระบบน้ำประปาชุมชนลดลง ทำให้ปี 2561 สัดส่วนต้นทุนขายและบริการคิดเป็น 75.38% ของรายได้จากการขายและการให้บริการ บริษัทมีกำไรขั้นต้น 227.62 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นจากการขายและการให้บริการ 24.62% เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้น 139.28 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นจากการขายและการให้บริการที่ 14.13% น

## ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2561 มีจำนวน 192.74 ล้านบาท ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายในการขาย 85.38 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการบริหาร 104.85 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารมีจำนวนลดลง 77.09 ล้านบาท หรือคิดเป็น 28.57% สาเหตุหลักเนื่องจากการบันทึกตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้ค่าปรับจำนวน 60.50 ล้านบาท และการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์จำนวน 10 ล้านบาทในปีก่อน และมีค่าปรับงานล่าช้าลดลง โดยในปี 2561 มีการบันทึกกลับรายการค่าปรับงานล่าช้า 2.67 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายบริหารจัดการค่าใช้จ่ายให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น ทำให้ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารลดลง อย่างไรก็ตาม มีค่าใช้จ่ายในขายและบริหารบางรายการที่เพิ่มขึ้น เช่น ค่าคอมมิชชั่นพนักงานขาย ที่เพิ่ม

ขึ้นตามการขายที่เพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการตามกฎหมายกับกลุ่มผู้รับจ้างที่ละทิ้งงาน และการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ด้านระบบ บำบัดน้ำเสียของลูกค้าอุตสาหกรรมรายหนึ่งจำนวน 2.51 ล้านบาท จากการประเมินผลตอบแทนจากการลงทุนในสินทรัพย์ดังกล่าว

ปี 2561 บริษัทมีต้นทุนทางการเงินจำนวน 8.17 ล้านบาท ลดลง 5.10 ล้านบาท หรือ 38.42% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีต้นทุนทางการเงิน 13.27 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินลดลง

## กำไรสุทธิ

ปี 2561 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 36.51 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 3.91% เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีผลขาดทุนสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 117.48 ล้านบาท

## ฐานะการเงิน

	ณ 31 ธันวาคม 2561		ณ 31 ธันวาคม 2560		% เปลี่ยนแปลง
	จำนวน	%	จำนวน	%	
สินทรัพย์หมุนเวียน	457.87	70.21%	576.63	73.22%	-20.60%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	194.24	29.79%	210.85	26.78%	-7.88%
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>652.12</b>	<b>100%</b>	<b>787.48</b>	<b>100%</b>	<b>-17.19%</b>
หนี้สินหมุนเวียน	325.30	49.78%	484.34	61.40%	-32.84%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	53.83	8.24%	69.02	8.75%	-22.00%
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>379.14</b>	<b>58.02%</b>	<b>553.36</b>	<b>70.15%</b>	<b>-31.48%</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น (ส่วนของบริษัทใหญ่)</b>	<b>274.28</b>	<b>41.98%</b>	<b>235.43</b>	<b>29.85%</b>	<b>16.50%</b>

หน่วย : ล้านบาท

## สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 652.12 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 135.37 ล้านบาท หรือ 17.19% สินทรัพย์ที่ลดลงหลักมาจากสินทรัพย์หมุนเวียน โดยมีมูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บและเงินจ่ายล่วงหน้าสำหรับงานก่อสร้างระบบบำบัดน้ำลดลงจำนวน 56.64 ล้านบาท เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 35.06 ล้านบาท สินค้าคงเหลือ-สุทธิลดลง 17.27 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น-สุทธิลดลง 5.94 ล้านบาท และสินทรัพย์ถาวรได้ลดลง 4.05 ล้านบาท ด้านสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลงหลักมาจากค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สำหรับงวด 18.71 ล้านบาท และค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์ 2.51 ล้านบาท โดยมีสินทรัพย์ถาวรได้รอดัดบัญชีเพิ่มขึ้น 3.28 ล้านบาท

## หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีหนี้สินรวม 379.14 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 174.22 ล้านบาท หรือ 31.48% โดยหนี้สินหมุนเวียนที่ลดลงหลักมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลงจำนวน 152.39 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลง 8.23 ล้านบาท และมีประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากโครงการก่อสร้างลดลง 2.29 ล้านบาท โดยมีสินทรัพย์ถาวรได้ค้างจ่ายเพิ่มขึ้น 4.15 ล้านบาท

## ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนของบริษัทใหญ่จำนวน 274.28 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิสำหรับงวดจำนวน 36.51 ล้านบาท

## กระแสเงินสด

กระแสเงินสด	หน่วย: ล้านบาท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เงินสดได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	139.15	132.73
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	(1.28)	(31.23)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(172.97)	(56.63)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(35.10)	42.87
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	57.12	92.27

บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 139.15 ล้านบาท โดยมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 79.55 ล้านบาท และมีเงินสดรับจากมูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บและเงินจ่ายล่วงหน้าก่อนสร้างโครงการประชุมชน 56.64 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลง 6.02 ล้านบาท สินค้าคงเหลือลดลง 6.73 ล้านบาท โดยมีเงินสดจ่ายเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น 7.87 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 1.28 ล้านบาท จากเงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 1.50 ล้านบาท โดยมีเงินสดรับจากรับคืนเงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน 0.44 ล้านบาท และรับดอกเบี้ย 0.79 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 172.97 ล้านบาท จากการจ่ายเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินจำนวน 159.53 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน 5.27 ล้านบาท และจ่ายดอกเบี้ยจำนวน 8.17 ล้านบาท

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง การควบคุมความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดโครงสร้างและนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อวัตถุประสงค์หลักในการป้องกันและบริหารความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวปฏิบัติที่สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้มีการวิเคราะห์ถึงปัจจัยภายในและภายนอก รวมถึงแนวโน้มเศรษฐกิจ สังคม การเมือง เทคโนโลยี อุตสาหกรรม คู่แข่ง และอื่นๆที่เกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญระดับองค์กร รวมทั้งได้ติดตามแผนงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและสามารถควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ บริษัทมุ่งเน้นที่จะเสริมสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นทั่วทั้งองค์กร ตามนโยบายบริหารความเสี่ยงของบริษัท และมีการทบทวนนโยบายอย่างสม่ำเสมอ ให้ครอบคลุมความเสี่ยงในด้านต่างๆ โดยมีรายละเอียดของการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญ ดังนี้

### 1. ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

สินค้าที่บริษัทจัดจำหน่ายส่วนใหญ่เป็นสินค้าที่นำเข้าจากต่างประเทศโดยตรง โดยขอการสั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศในปี 2559 ถึงปี 2561 คิดเป็นประมาณร้อยละ 69 ร้อยละ 68 และร้อยละ 69 ของขอการสั่งซื้อทั้งหมด ตามลำดับ ซึ่งการเสนอราคาและการชำระเงินจะใช้เงินสกุลดอลลาร์สหรัฐและดอลลาร์สิงคโปร์เป็นหลัก ในขณะที่สินค้าเกือบทั้งหมดจัดจำหน่ายในประเทศ ดังนั้นบริษัทจึงอาจได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างไรก็ตามบริษัทได้คำนึงถึงผลกระทบดังกล่าวและมีการบริหารความเสี่ยงโดยใช้กลยุทธ์การซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) เป็นวงเงินที่สามารถครอบคลุมยอดจำหน่ายการค้าต่างประเทศในขณะใดขณะหนึ่ง ทั้งนี้ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีวงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงิน ซึ่งแบ่งเป็นวงเงินสกุลบาทไทย 220 ล้านบาท และดอลลาร์สหรัฐเท่ากับ 1.15 ล้านดอลลาร์ โดยบริษัทจะซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าอย่างสม่ำเสมอและมีการติดตามความเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงดังกล่าวอย่างจำกัด ดังจะเห็นได้จากผลการบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนในรอบ 3 ปีย้อนหลัง ตั้งแต่ปี 2559 ถึงปี 2561 ที่มียอด กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน เท่ากับ 3.48 ล้านบาท 5.06 ล้านบาท และ 2.22 ล้านบาท ตามลำดับ นอกจากนี้เมื่ออัตราแลกเปลี่ยนมีการเปลี่ยนแปลงจนมีผลทำให้ต้นทุนสินค้าของบริษัทเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทจะทำการปรับราคาสินค้าไปตามสภาพตลาดโดยแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า ดังนั้นความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนจึงไม่ส่งผลกระทบต่อต้นทุนของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

### 2. ความเสี่ยงจากการสูญเสียในการเป็นตัวแทนจำหน่ายตราสินค้า (Brand) ที่สำคัญ

บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัทคู่ค้าที่เป็นบริษัทผู้ผลิตสินค้าหรือผู้จัดจำหน่ายที่มีตราสินค้าของตนเองมาเป็นระยะเวลากว่า 40 ปี สำหรับตราสินค้าที่มียอดขายสูงสุด 3 อันดับแรก คิดเป็นประมาณ ร้อยละ 36 ของรายได้จากการขาย ในปี 2561 ดังนั้นหากบริษัทมีการสูญเสียตราสินค้าดังกล่าวไปอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อยอดขายของบริษัทได้ อย่างไรก็ตามตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทมียอดขายที่เติบโตขึ้นเป็นลำดับ นอกจากนี้ บริษัทได้ดำเนินการปรับปรุงพัฒนาระบบบริหารช่องทางจัดจำหน่าย ให้ครอบคลุมกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย มากขึ้น รวมทั้งการมีภาพลักษณ์ของผู้จัดจำหน่ายสินค้าด้านอุปกรณ์รักษาและสิ่งแวดล้อมครบวงจรอย่างมีอาชีพ เพื่อให้บริษัทเจ้าของตราสินค้ามีความมั่นใจในบริษัท และบริษัทยังคงรักษาสถานะการเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าต่างๆ ต่อไปอย่างต่อเนื่อง และบริษัทยังมีนโยบายการลดความเสี่ยงและความเสียหายจากการการสูญเสียการเป็นตัวแทน โดยมีการพัฒนาตราสินค้าของบริษัทเองบางส่วน ในปี 2561 บริษัทมีรายการสินค้าที่เป็นตราสินค้าของตนเองกว่า 200 รายการ คิดเป็นสัดส่วนรายได้ประมาณร้อยละ 18 ของรายได้จากการขาย

### 3. ความเสี่ยงจากลูกหนี้การค้า

การจัดจำหน่ายสินค้าของบริษัทตั้งแต่ปี 2559 ถึงปี 2561 มียอดขายเครดิตคิดเฉลี่ยประมาณ ร้อยละ 93 ของรายได้จากการขายและการให้บริการ โดยเป็นการจำหน่ายแบบให้เครดิตในการชำระเงิน ดังนั้นกรณีที่ลูกค้าของบริษัทมีลักษณะเป็นหนี้สูญหรือหนี้สงสัยจะสูญเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญอาจส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องและผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายเน้นการควบคุมคุณภาพของลูกหนี้การค้า ซึ่งในส่วนของลูกค้ารายใหม่ (ยกเว้นลูกค้ารายใหญ่ที่เป็นนิติบุคคลที่มีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับทั่วไป) จะต้องมีการสั่งซื้อสินค้าเป็นเงินสดเป็นระยะเวลาหนึ่งก่อนที่จะมีการพิจารณาเปิดวงเงินให้เครดิตในการสั่งซื้อ นอกจากนี้บริษัทยังมีนโยบายการให้เครดิตที่รัดกุมกับลูกค้าโดยมีการพิจารณาทบทวนเครดิตลูกค้าสม่ำเสมอ โดยในปี 2559 และ ปี 2560 บริษัทเกิดหนี้สูญคิดเป็นร้อยละ 0.37 และร้อยละ 0.67 ของลูกหนี้การค้ารวม (ไม่รวมถึงการตั้งหนี้สูญโครงการน้ำ) ตามลำดับ และในปี 2561 บริษัทไม่มีหนี้สูญเกิดขึ้น บริษัทมีนโยบายการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ประมาณจากจำนวนหนี้ที่อาจเกิดขึ้นจากการเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ตามเงื่อนไขการชำระเงิน โดยอาศัยประวัติการเรียกเก็บเงินในอดีตและตามสถานะปัจจุบันของลูกหนี้คงค้าง ณ วันที่บ่งแสดงฐานะการเงิน โดยพิจารณาจากลูกหนี้ที่มีอายุการชำระหนี้เกิน 180 วัน และไม่มีการเคลื่อนไหว ซึ่งอาจพิจารณา ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญร้อยละ 100 จากยอดหนี้คงค้างทั้งสิ้นเป็นราย ๆ ไป

#### 4. ความเสี่ยงจากระบบการจัดซื้อและบริหารสินค้าคงคลังของบริษัท

บริษัทมีรายการสินค้าที่จำหน่ายอยู่มากกว่า 3,000 รายการ โดยสินค้าส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นสินค้าที่หมุนเวียนเร็ว ซึ่งบางครั้งสินค้าที่เป็นที่นิยมของลูกค้าจะมีการขาดตลาดบ้างในบางโอกาส หรือมีสินค้าบางรายการที่คงค้างอยู่ในคลังสินค้าอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงในด้านความต้องการของตลาด การได้รับผลกระทบจากการแข่งขันด้านราคา ซึ่งส่งผลกระทบต่อการหมุนเวียนของสินค้าคงคลัง และ อาจนำไปสู่สินค้าค้างสต็อก อย่างไรก็ดีบริษัทได้จัดทำแผนการส่งเสริมการขาย และการขยายช่องทางการจัดจำหน่าย ทั้งในแง่ของการขยายสาขาของบริษัท และตลาดต่างประเทศ นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะพัฒนาประสิทธิภาพการให้บริการ โดยการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานทั้งระบบ และได้นำเอาระบบการบริหารจัดการสินค้าในรูปแบบของการพัฒนาโปรแกรม ต่าง ๆ ที่บริษัทมีอยู่ เช่น คลังสินค้า (WMS) ระบบ ERP มาจัดการ รวมถึงการพัฒนา ระบบ MRP เพื่อให้ สามารถบริหารสินค้าคงคลังได้อย่างมีประสิทธิภาพ ตอบสนองความต้องการของลูกค้าและทำให้ลูกค้ามั่นใจในการให้บริการ ได้เป็นอย่างดี บริษัทเชื่อว่าโปรแกรมต่าง ๆ ที่ได้รับการปรับปรุงและพัฒนาอย่างต่อเนื่องนี้สามารถตอบสนองต่อสภาพแวดล้อมด้านการแข่งขันจะเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารจัดการสินค้าคงคลัง เพิ่มอัตราการหมุนของสินค้าและการบริหารต้นทุนสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

#### 5. ความเสี่ยงจากการดำเนินงานโครงการก่อสร้างระบบประปา

##### 5.1 ความเสี่ยงจากการดำเนินงานโครงการก่อสร้างล่าช้ากว่ากำหนด

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

จากการรับงานในปี 2559-2561 บริษัทมีโครงการที่ไม่สามารถดำเนินการให้เสร็จตามระยะเวลาในสัญญา ซึ่งคาดว่าจะทำให้เกิดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเกินกว่าระยะเวลา อาทิ ค่าปรับ ต้นทุนที่เกินกว่างบประมาณ บริษัทตระหนักถึงปัญหาดังกล่าว จึงกำหนดวิธีการป้องกันความเสี่ยงเพิ่มขึ้น โดยการวางแผนงานและการกำหนดเวลาทำงานตามหลัก Critical Path Method (CPM)

อย่างไรก็ตามสำหรับโครงการที่เกิดค่าปรับเกินกว่าร้อยละ 10 ของสัญญา บริษัทได้มีการดำเนินการฟ้องร้องต่อศาลปกครอง เพื่อขอคืนค่าปรับส่วนที่เกินร้อยละ 10 ดังกล่าว โดยทยอยยื่นฟ้องร้อง และอยู่ในขั้นตอนการพิจารณาของศาล บริษัทคาดหวังว่าจะได้รับคืนค่าปรับส่วนที่เกินร้อยละ 10 ตามที่ฟ้องร้องกลับคืนมาบางส่วน

##### 5.2 ความเสี่ยงจากการผูกพันในโครงการภายหลังการส่งมอบงาน

โครงการก่อสร้างที่ส่งมอบแล้ว ซึ่งในสัญญาจะระบุว่าบริษัทจะต้องรับผิดชอบค่าความเสียหาย ความชำรุดและความบกพร่องที่อาจเกิดขึ้นภายหลังการส่งมอบงานให้กับผู้ว่าจ้างโดยมีระยะเวลาประมาณ 2 ปี ดังนั้นบริษัทอาจได้รับความเสี่ยงจากการผูกพันในช่วงระยะเวลาดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้กำหนดมาตรฐานในการดำเนินการก่อสร้าง ด้วยการควบคุมคุณภาพของงานให้ได้ตรงตามมาตรฐานการก่อสร้าง และใช้วัสดุอุปกรณ์ที่มีมาตรฐาน มีการรับประกันสินค้าครอบคลุมระยะเวลาการรับประกันผลงานของบริษัท เพื่อให้ความเสี่ยงจากการรับประกันผลงานเกิดขึ้นน้อยที่สุด นอกจากนี้บริษัทได้ตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมไว้เรียบร้อยแล้ว โดยประเมินจากค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงจากการซ่อมแซมในช่วงเวลาที่ผ่านมา

## จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 250,999,978 บาท โดยแบ่งเป็นหุ้นสามัญ 250,999,978 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และมีทุนชำระแล้วจำนวน 202,500,232 บาท

บริษัทไม่มีการออกหุ้นประเภทอื่นนอกเหนือจากหุ้นสามัญ

## ผู้ถือหุ้น

รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	<b>ครอบครัวหวั่งช้าง</b>	<b>77,242,378</b>	<b>38.14%</b>
	- นางเนาวรัตน์ หวั่งช้าง	19,626,661	9.69%
	- นายชวลิต หวั่งช้าง	18,744,555	9.26%
	- น.ส.ธัญธิดา หวั่งช้าง	18,015,979	8.90%
	- นายธันยา หวั่งช้าง	15,147,433	7.48%
	- น.ส.ธนัฐศิริ สิริวรสิทธิ์ (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายธันยา หวั่งช้าง)	5,280,000	2.61%
	- นางวรรณิ หวั่งช้าง	427,750	0.21%
2.	<b>ครอบครัวจารุติตรง</b>	<b>32,661,250</b>	<b>16.13%</b>
	- นายอภิชาติ จารุติตรง	22,860,000	11.29%
	- นางอนัญญา จารุติตรง (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายธีรเดช จารุติตรง)	8,551,250	4.22%
	- นายธีรเดช จารุติตรง	1,250,000	0.62%
3.	<b>นายอุเทน พัฒนานิผล</b>	<b>4,200,000</b>	<b>2.07%</b>
4.	<b>นายชัยภัทร วิจิตรแสงรัตน์</b>	<b>3,553,500</b>	<b>1.75%</b>
5.	<b>บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด</b>	<b>3,404,966</b>	<b>1.68%</b>
6.	<b>ครอบครัวขุนจินดา</b>	<b>3,209,457</b>	<b>1.58%</b>
	- นายพรชัย ขุนจินดา	1,648,129	0.81%
	- นางเสาวนีย์ ขุนจินดา (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายพรศักดิ์ ขุนจินดา)	875,646	0.43%
	- น.ส.ศิริภรณ์ ขุนจินดา	517,100	0.26%
	- นายพรศักดิ์ ขุนจินดา	168,582	0.08%
7.	<b>นายคณิต ปิงเจริญกุล</b>	<b>2,026,900</b>	<b>1.00%</b>
8.	<b>นายสุรัชย์ ฟองอมรกุล</b>	<b>1,960,000</b>	<b>0.97%</b>
9.	<b>นายพันเลิศ สุนทรซ์</b>	<b>1,749,800</b>	<b>0.86%</b>
10.	<b>น.ส.ชนพร อิมใจ</b>	<b>1,648,055</b>	<b>0.81%</b>
11.	<b>อื่นๆ</b>	<b>70,843,926</b>	<b>34.98%</b>
	<b>รวม</b>	<b>202,500,232</b>	<b>100.00%</b>

## สรุปรายการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ลำดับ	รายชื่อ	ณ 31 ธันวาคม 2560		ณ 31 ธันวาคม 2561		เปลี่ยนแปลง	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
กรรมการบริษัท							
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	30,000	0.01%	30,000	0.01%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	0.00%	-	0.00%	-	-
2	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	1,250,000	0.62%	1,250,000	0.62%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	8,551,250	4.22%	8,551,250	4.22%	-	-
3	นายธันยา หวังธำรง	15,097,433	7.46%	15,147,433	7.48%	50,000	0.33%
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	5,280,000	2.61%	5,280,000	2.61%	-	-
4	นายณพดล ธีระบุตรวงศ์กุล	30,000	0.01%	30,000	0.01%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	0.00%	-	0.00%	-	-
5	นายสันติ เนียมนิล	-	0.00%	-	0.00%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	0.00%	-	0.00%	-	-
6	ดร.พัลลภา เรืองรอง	-	0.00%	-	0.00%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	0.00%	-	0.00%	-	-
7	พลเอกชัยวัฒน์ สท่อนดี	248,250	0.12%	248,250	0.12%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	0.00%	-	0.00%	-	-
8	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	-	0.00%	-	0.00%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	0.00%	-	0.00%	-	-
ผู้บริหาร							
9	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา <sup>1</sup>	168,582	0.08%	168,582	0.08%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	875,646	0.43%	875,646	0.43%	-	-
10	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา	750,000	0.37%	750,000	0.37%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	0.00%	-	0.00%	-	-
11	นางสาวกมลภพพรณ พัวพันธ์สกุล	-	0.00%	-	0.00%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	0.00%	-	0.00%	-	-
12	นายภราดร แพร่ภัทร	-	0.00%	-	0.00%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	0.00%	-	0.00%	-	-
13	นายนิธภัทร เพศประเสริฐ	-	0.00%	-	0.00%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	0.00%	-	0.00%	-	-

หมายเหตุ :

- นายพรศักดิ์ ชุนจินดา แจ้งความประสงค์ลาออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย มีผลตั้งแต่วันที่ 1 พ.ย. 2561

#### 4. การกระจายการถือหุ้น

การกระจายการถือหุ้นตามสถิติ ณ วันปิดสมุดทะเบียน วันที่ 28 ธันวาคม 2561 ดังนี้

ผู้ถือหุ้น	รวมทั้งสิ้น			นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น	%
ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย	1,480	202,500,232	100	3	3,455,086	1.71	1,477	199,045,146	98.29
ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าว	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	1,480	202,500,232	100	3	3,455,086	1.71	1,477	199,045,146	98.29

การกระจายการถือหุ้นตามอัตราส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียน วันที่ 28 ธันวาคม 2561 ดังนี้

ผู้ถือหุ้น	รวมทั้งสิ้น			นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น	%
ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นเกินกว่า 0.5%	28	143,738,558	70.98	1	3,404,966	1.68	27	140,333,592	69.30
ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นไม่เกิน 0.5% แต่ไม่ต่ำกว่าหนึ่ง หน่วยการซื้อขาย	1,282	58,757,683	29.02	2	50,120	0.03	1,280	58,707,563	28.99
ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นต่ำกว่า หนึ่งหน่วยการซื้อขาย	170	3,991	0.00	0	0	0.00	170	3,991	0.00
รวม	1,480	202,500,232	100	3	3,455,086	1.71	1,477	199,045,146	98.29

หมายเหตุ 1) ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นผู้จัดทำข้อมูล โดยกรณีที่มีผู้ถือหุ้นมีหลายบัญชี และ/หรือมีที่อยู่ไม่ซ้ำกันจะนับเป็นคนละราย

2) ตามข้อบังคับบริษัทฯ อัตราการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าว ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด

**ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (Shareholders' Agreement) ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการเสนอขายหลักทรัพย์และการบริหารงานของบริษัท**

- ไม่มี -

#### รายชื่อผู้ถือหุ้นบริษัทย่อย

##### บริษัท ผลพลาเดียม จำกัด

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

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

### บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด

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

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1	บริษัท ผลชัยยะ จำกัด (มหาชน)	4,999,997	99.99%
2	นายชวลิต หวังธีรารง	1	0.00%
3	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	1	0.00%
4	นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา	1	0.00%
รวม		5,000,000	100%

### บริษัท ผลชัยยะ (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 ผลชัยยะ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในสัดส่วน 100% และเนื่องจากยังไม่มีแผนธุรกิจที่เหมาะสมรองรับการดำเนินงานในบริษัทย่อย ปัจจุบันบริษัทจึงหยุดการดำเนินงานในบริษัทย่อยเพื่อลดภาระค่าใช้จ่าย

## 7. การออกหลักทรัพย์อื่น

### 1.) ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 ที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญเดิม (PHOL-W1)

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

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

โดยกำหนดระยะเวลาการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ผลิธัญญะ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 (PHOL-W1) คือ การใช้สิทธิครั้งที่ 3 ในวันที่ 30 เมษายน 2561 และการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายในวันที่ 31 ตุลาคม 2561 มีผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 250 หน่วย คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่ไม่ได้ใช้สิทธิและหมดอายุในวันดังกล่าวจำนวน 40,499,746 หน่วย

ทั้งนี้ คงเหลือหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ PHOL-W1 จำนวน 40,499,746 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ในวันที่ 24 เมษายน 2562 พิจารณานุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 40,499,746.00 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังมิได้ออกจำหน่ายออกจำนวน 40,499,746 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ซึ่งจะทำให้ทุนจดทะเบียนของบริษัทลดลง จากเดิมทุนจดทะเบียน 250,999,978.00 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 210,500,232.00 บาท

## 2.) ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 ที่จัดสรรให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัท (PHOL ESOP-Warrant)

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

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

กำหนดระยะเวลาการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท ผลิธัญญะ จำกัด (มหาชน) ที่จัดสรรให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ครั้งที่ 1 (ESOP-Warrant) การใช้สิทธิครั้งที่ 2 ในวันที่ 30 พฤศจิกายน 2561 ไม่มีกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่ได้รับจัดสรรแจ้งความจำนงค์ในการใช้สิทธิ คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิจำนวน 8,000,000 หน่วย โดยมีกำหนดระยะเวลาการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายในวันที่ 29 พฤศจิกายน 2562

# นโยบายการจ่ายเงินปันผล

## นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

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

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผล	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558	ปี 2557	ปี 2556
เงินปันผลจ่ายระหว่างกาล (บาท)	-	-	0.10	0.08	0.08	0.13
เงินปันผลประจำปี (บาท)	-	-	-	0.12	0.12	0.10
หุ้นปันผล	-	-	-	-	-	5 หุ้นเดิม : 1 หุ้นใหม่ หรือ 0.20 บาท
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.18	(0.58)	(0.08)	0.21	0.24	0.38
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	-	-	-	94.42%	83.39%	114.39%

ปี 2561 บริษัทไม่มีการจ่ายเงินปันผล เนื่องจากยังมีขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน จึงไม่สามารถจ่ายเงินปันผลได้ตามมาตรา 51 แห่งพรบ.มหาชน และข้อบังคับของบริษัท และไม่มีการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 พิจารณางดจ่ายเงินปันผล

## นโยบายในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

สำหรับบริษัทย่อย กำหนดให้ใช้นโยบายการจ่ายเงินปันผลตามนโยบายเดียวกับบริษัทใหญ่ กรณีปกติที่บริษัทไม่มีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการลงทุนเพิ่มหรือขยายธุรกิจ คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้บริษัทย่อยเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและสำรองตามกฎหมายแล้วในแต่ละปี อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทย่อยอาจจะกำหนดให้บริษัทจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบายดังกล่าวได้ตามความเหมาะสมและความจำเป็นของบริษัทย่อย

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และคณะผู้บริหารดังนี้

1 คณะกรรมการบริษัท

ข้อบังคับของบริษัท จะพื้มีจำนวนเท่าใดก็ได้ที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนด แต่จำนวนกรรมการต้องไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้ ต้องมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 หรืออย่างน้อย 3 คน ซึ่งเลือกตั้งและถอดถอนโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยกรรมการบริษัททุกคนต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด

คณะกรรมการของบริษัท มีจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วย

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

กรรมการที่ลาออกระหว่างปี 2561

1	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา <sup>1</sup>	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	26 เมษายน 2559
---	-----------------------------------	---------	-------------------------	----------------

หมายเหตุ /1 นายพรศักดิ์ ชุนจินดา แจ้งความประสงค์ลาออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย มีผลตั้งแต่วันที่ 1 พ.ย. 2561

โดยมี นางสาวเสาวภา ชูรุจิพร ทำหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการบริษัท และเลขานุการบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ นายธีรเดช จารุตั้งตรง ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายธัญญา หวังธำรง และประทับตราสำคัญของบริษัท ตามข้อบังคับบริษัท จำนวนชื่อหรือกรรมการซึ่งจะลงชื่อเป็นสำคัญผูกพันบริษัทได้นั้น ให้กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท คณะกรรมการมีอำนาจกำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจผูกพันบริษัท คณะกรรมการมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการผู้ใดคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งเฉพาะกิจแทนคณะกรรมการได้ และคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆได้

## ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมาย และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดีและคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่จัดตั้งขึ้นตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ (ฉบับที่ 5) พ.ศ.2559

โดยมติที่ประชุมที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 วันที่ 18 มกราคม 2562 ได้ทำการทบทวนและมีมติอนุมัติกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
2. กำหนด หรือ เปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท
3. คณะกรรมการมีส่วนร่วมในการพิจารณาให้ความเห็นชอบเรื่องสำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการอย่างเป็นธรรมและต่อเนื่อง มีดังนี้
  - 3.1 การพิจารณา กำหนด และให้ความเห็นชอบเรื่องสำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ได้แก่ วิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณ เป็นต้น มีการพิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ ภารกิจ หรือกลยุทธ์ของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา
  - 3.2 การติดตามและดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินงานตามนโยบาย กลยุทธ์และแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงระบบการรายงานผลเทียบกับเป้าหมาย ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหา
  - 3.3 การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีที่มีการชี้เบาะแส
  - 3.4 การดูแลให้การดำเนินธุรกิจมีความต่อเนื่องในระยะยาว รวมทั้งแผนการพัฒนานักงาน ความต่อเนื่องของผู้บริหารสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)
4. กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามเป้าหมายแผนงานที่กำหนด และกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานโดยเทียบกับลักษณะธุรกิจประเภทเดียวกัน
5. จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เป็นลายลักษณ์อักษร ให้ความเห็นชอบนโยบาย และมีการทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ติดตามให้มีการปฏิบัติ ตลอดจนส่งเสริมให้มีการปลูกฝังค่านิยมองค์กรที่สะท้อนการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เกิดการปฏิบัติจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
6. ส่งเสริมให้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณดังกล่าวอย่างจริงจัง
7. พิจารณาการทำการรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความระมัดระวังรอบคอบเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดและเปิดเผยข้อมูลรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ผู้เกี่ยวข้องครบถ้วน
8. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เพื่อให้มั่นใจว่าการทำการรายการต่างๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ มีการสอบทานและจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง การสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ ตลอดจนมีระบบต่างๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้ในทางมิชอบ
9. คณะกรรมการบริษัทโดยผ่านการแสดงความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
10. จัดให้มีกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะส่งไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และการทำการรายการต่างๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ของกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ
11. แต่งตั้งเลขานุการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่สนับสนุนข้อมูลกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ
12. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี
13. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงความถูกต้องกับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี และครอบคลุมเรื่องสำคัญๆ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการของบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

14. คณะกรรมการมีสิทธิเชิญผู้ทรงคุณวุฒิบุคคลหนึ่งบุคคลใดคนเดียว หรือหลายคนมาเป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการ โดยผู้รับเชิญไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการ
15. คณะกรรมการอาจแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัท ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือภายในเวลาตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
16. พิจารณาอนุมัติ และ/หรือรายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การมีส่วนได้เสียหรือประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นรายการที่เป็นรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป ตามที่คณะกรรมการได้กำหนดอำนาจอนุมัติของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้อง และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

## 2 คณะกรรมการตรวจสอบ

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

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล	ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
2	นายสันติ เนียมนิล	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
3	ดร.พัลลภา เรืองรอง	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

ลำดับที่ 1 นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอ สามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

โดยมี นางสาวกมลภพพรรณ พัวพันธ์สกุล ทำหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

### วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งแทนคงอยู่ในตำแหน่งเท่าวาระที่เหลือของกรรมการที่ลาออก

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 วันที่ 18 มกราคม 2562 ได้ทำการทบทวนและมีมติอนุมัติกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าตรวจสอบภายในและหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
5. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับมาตรการปลอดคอร์รัปชัน ในเรื่องความชัดเจนเหมาะสม และสอดคล้องกับนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ รวมทั้งมีกระบวนการนำมาตรการไปสู่การปฏิบัติจริง ที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
6. สอบทานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
7. พิจารณา คัดเลือกเสนอแต่งตั้ง เลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระและเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อทำหน้าที่สอบบัญชีของบริษัทและเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีรวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
8. จัดทำรายงานกำกับการณ์การดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยในรายงานประจำปีบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
10. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ตามความจำเป็นและเหมาะสมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
11. สอบทานรายงานที่เกี่ยวข้องกับการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณและกฎเกณฑ์บริษัท

### 3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

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

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2	นายณพล วีระบุตรวงศ์กุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3	พลเอกชัยวัฒน์ สทอนดี	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

โดยมี นางสาวศิริพร อ่อนดี ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

#### วาระการดำรงตำแหน่ง

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

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ตามกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง และมีหน้าที่เสนอแนะความเห็นเกี่ยวกับการบริหารผลตอบแทนต่างๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติหรือเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2562 วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2562 ได้พิจารณาทบทวนและมีมติอนุมัติกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังต่อไปนี้

#### 1. ด้านการสรรหา

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

#### 2. ด้านการกำหนดค่าตอบแทน

- 2.1 กำหนดหลักเกณฑ์และทบทวนโครงสร้างค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ เพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2.2 พิจารณาหลักเกณฑ์ในการประเมินผล และกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป เพื่อนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 2.3 พิจารณาเงื่อนไขการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ตามความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบในกรณีที่บริษัทมีการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการหรือพนักงาน ทั้งนี้ ต้องไม่มีกรรมการหรือพนักงานที่จะได้รับจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละห้า (5)
3. ประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
4. จัดทำรายงานการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี
5. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนปีละ 1 ครั้ง หรือตามความจำเป็นและความเหมาะสม
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและที่กฎหมายกำหนด หรือตามความจำเป็นและความเหมาะสม

## 4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยสมาชิกที่เป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ/หรือบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอก ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท มีจำนวนไม่เกิน 5 คน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3	ผศ.ดร.สุลักษณ์ ภักธรธรรมมาศ <sup>2</sup>	กรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยมี นางสาวเสาวภา ชูรุจิพร ทำหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ :

<sup>2</sup> ผศ.ดร.สุลักษณ์ ภักธรธรรมมาศ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหารความเสี่ยง ที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิจากบุคคลภายนอก

## วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง นอกจากพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริหารความเสี่ยงอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ตาย ลาออก และขาดคุณสมบัติ

## ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2561 วันที่ 13 พฤศจิกายน 2561 ได้พิจารณาทบทวนและมีมติอนุมัติกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

1. กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาในเรื่อง การบริหารความเสี่ยงโดยรวม
2. กำหนดกลยุทธ์ แผนบริหารความเสี่ยง และทรัพยากรที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยงของ บริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหาร ความเสี่ยงตลอดจนกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของบริษัท
3. กำกับดูแลตลอดจนทบทวนเกี่ยวกับนโยบายกลยุทธ์และวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีกลยุทธ์และกระบวนการบริหาร ความเสี่ยง ได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพในการครอบคลุมความเสี่ยงทั้งหมด ซึ่งหมายถึงรวมถึงการกำหนด ประเมิน สอดส่องดูแลกระบวนการบริหารความเสี่ยงและติดตามความเสี่ยง

## 5 ผู้บริหาร

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

ปัจจุบัน ผู้บริหาร<sup>3</sup> มีจำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานสนับสนุนองค์กร/ ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน
3	นายธัญญา หวังธำรง	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานตลาดและขาย
4	นางสาวกมลภพพรรณ พัวพันธ์สกุล	ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน
5	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา	ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้า CE
6	นายภราดร แพร่ภัทร	ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้า SAFETY กลุ่ม 1
7	นายนิธิภัทร เพศประเสริฐ	ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้า SAFETY กลุ่ม 2

หมายเหตุ:

<sup>3</sup> ผู้บริหารสายแรกตามนิยาม ก.ล.ต. ลำดับรองลงมาจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นไปตามโครงสร้างองค์กรของบริษัทที่ประกาศใช้เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ร่วมกำหนดวิสัยทัศน์ ทิศทาง กลยุทธ์ นโยบายและแผนงานที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งพิจารณาประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
2. ถ่ายทอดวิสัยทัศน์ ทิศทางและกลยุทธ์ที่กำหนด เพื่อให้ผู้บริหารนำไปปฏิบัติให้เกิดผลได้อย่างมีประสิทธิภาพ
3. ควบคุม ติดตาม ดูแลให้มีการดำเนินการตามกลยุทธ์และนโยบายที่สำคัญ รวมถึงวัตถุประสงค์ เป้าหมายทางการเงิน แผนงานบริษัท และงบประมาณของบริษัท ที่กำหนด พร้อมสรุปผลรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
4. สนับสนุน และจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
5. แก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงรายการที่เกี่ยวข้องกัน
6. ร่วมกำหนดแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างครอบคลุม และดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการที่มีประสิทธิภาพในการบริหารจัดการความเสี่ยง

สรุปสาระสำคัญอำนาจอนุมัติดำเนินการของบริษัท ดังต่อไปนี้

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

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

## การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

### 1 หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา และแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการและผู้บริหาร

บริษัท มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ที่จะได้รับการเสนอชื่อคัดเลือกเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูง เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการและกำหนดนโยบายแผนการดำเนินงานเพื่อประโยชน์สูงสุดขององค์กรและผู้ถือหุ้น โดยพิจารณาบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 ไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้เป็นกรรมการในบริษัทที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามมาตรา 89/3 แห่งพรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และ พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559 ประกอบ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ.3/2560 เรื่อง การกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2560 เป็นต้นไป

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่สรรหาบุคคล/ผู้ทรงคุณวุฒิ ที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์กำหนดเข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการ แทนกรรมการที่ครบกำหนดวาระ และ/หรือกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบ และให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติแต่งตั้งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี ยกเว้นกรณีกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นหรือระหว่างปี โดยข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

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

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

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

ที่ประชุมผู้ถือหุ้น อาจลงมติให้กรรมการคนใดคนหนึ่งออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงในการประชุม

## 2 คุณสมบัติบุคคลที่เข้ารับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ใช้แนวทางตามแนวทางปฏิบัติที่ดีในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยคำนึงถึงองค์ประกอบสำคัญ ดังต่อไปนี้

### 1) คุณลักษณะของกรรมการในแต่ละคน

พิจารณาและกำหนดคุณลักษณะเฉพาะบุคคลของผู้ที่จะคัดเลือกเพื่อเสนอชื่อกรรมการในด้านต่างๆ เช่น

- ความมีคุณธรรมและความรับผิดชอบ
- การตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล
- ความมีวุฒิภาวะ เป็นผู้รับฟังที่ดีและกล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่างและเป็นอิสระ
- การทำงานอย่างมีหลักการและมาตรฐานยึดมั่นอาชีพ
- คุณลักษณะอื่นๆ ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นว่ามีความสำคัญ

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

### 3) ความหลากหลายของกรรมการ

นอกเหนือจากองค์ประกอบดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังอาจพิจารณากำหนดแนวทางเกี่ยวกับความหลากหลายของคุณสมบัติอื่นๆ ของกรรมการ ทั้งคณะ เช่น กรรมการจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ และพื้นฐานการศึกษา อายุ เพศ เป็นต้น

## 3 วิธีการและกระบวนการในการสรรหากรรมการบริษัท

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

11. ในกรณีที่มีการเสนอซื้อกรรมการที่พ้นวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่ง จะนำเสนอผลงาน และประวัติการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณาด้วย
12. ในการเสนอรายชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนที่ละคน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสพิจารณากรรมการเป็นรายบุคคล และเปิดเผยผลการลงคะแนนในที่ประชุม
13. จัดให้มีการปฐมนิเทศให้กับกรรมการใหม่อย่างเป็นทางการก่อนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งแรก

เมื่อผ่านการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อลงมติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อไป เพื่อให้การสรรหากรรมการและผู้บริหารเป็นไปด้วยความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ ได้กำหนดแนวทางการสรรหาดังนี้

### กรรมการบริษัท

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

1. คณะกรรมการของบริษัทจะมีจำนวนเท่าใด ให้ที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนด แต่ต้องไม่น้อยกว่าห้าคน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
  - (1) ให้ผู้ถือหุ้นทุกคนมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถืออยู่ แต่ไม่มีการคูณด้วยจำนวนกรรมการที่จะเลือกตั้ง
  - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือ หลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะเลือกกรรมการได้ไม่เกินจำนวนกรรมการทั้งหมดที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง
  - (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
3. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ได้
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ยื่นใบลาออกไปถึงบริษัท
5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการ เลือกบุคคลคนหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน โดยมติของคณะกรรมการดังกล่าวต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
6. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

### กรรมการอิสระ

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

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระอิงตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการบริษัท โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระ พิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดตามนิยามกรรมการอิสระ ดังต่อไปนี้

### คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

บริษัท ได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระไว้เท่ากับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 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 หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต 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 ถ้าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้ผู้ขออนุญาตหรือคู่สัญญาภาระหนี้ที่ต้องชำระ ต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการ เกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็น ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
  7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือ บริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
  9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของผู้ขออนุญาต
- ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามวรรคหนึ่ง (1) ถึง (10) แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของ บริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

นอกจากนี้กรรมการอิสระจะมีคุณสมบัติการศึกษา ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ประสบการณ์ทำงาน และความเหมาะสมอื่นๆ ประกอบกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ หากมีกรรมการอิสระคนหนึ่งคนใดพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนดข้างต้นเข้ามาดำรงตำแหน่งแทน โดยกรรมการอิสระที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการอิสระที่ตนแทน

#### การนำเสนอแต่งตั้งกรรมการโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น

โดยบริษัทฯ จะนำเสนอข้อมูลกรรมการโดยสังเขปส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมเพื่อประกอบการพิจารณาการแต่งตั้งกรรมการใหม่ แทนกรรมการที่ครบกำหนดวาระประกอบด้วย ประเภทกรรมการที่เสนอ ตำแหน่งปัจจุบัน วันเริ่มต้นและจำนวนปีที่ เป็นกรรมการ สัดส่วนการถือหุ้น (ทางตรงและทางอ้อม) ประวัติการศึกษาและการอบรม ประสบการณ์ทำงาน รวมถึงการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนและมีใช้บริษัทจดทะเบียน และข้อพิพาททางกฎหมาย (ถ้ามี) และในกรณีที่เสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง จะมีข้อมูลเพิ่มเติมเรื่องจำนวนครั้งที่เข้าประชุม รวมถึงผลงานของกรรมการในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนในการประชุมครั้งต่อไป ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่เหลืออยู่ และบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทน จะมีวาระการดำรงตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ออกไป

#### ข้อมูลเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

ในปี 2561 ไม่ปรากฏว่ามีกรรมการหรือผู้บริหารที่มีประวัติการทำผิดทางกฎหมายเกี่ยวกับ

- 1) การถูกพิพากษาว่ากระทำความผิดทางอาญา ยกเว้นที่เป็นความผิดอันเกิดจากการฝ่าฝืนกฎจราจร ความผิดสุรา หรือความผิดอื่นในทำนองเดียวกัน
- 2) การถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์

### ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการในอัตราที่เหมาะสมและสามารถเทียบเคียงกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดนโยบายค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงอันได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป พร้อมทั้งเสนอหลักการและข้อเสนอค่าตอบแทนที่เหมาะสมสอดคล้องกับภาระหน้าที่รับผิดชอบ และโครงสร้างกระบอกเงินเดือนของบริษัท นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง และนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการเป็นประจำทุกปี โดยมีหลักการดังนี้

#### 1. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ แบ่งเป็น 2 รูปแบบคือ

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

## 2. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงในรูปแบบของค่าตอบแทนรายเดือน โบนัส และค่าบริหารงาน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยค่าตอบแทนดังกล่าวได้ผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามโครงสร้างค่าตอบแทนที่เชื่อมโยงกับภาระหน้าที่รับผิดชอบ ผลดำเนินงานของบริษัท สถานะทางการเงิน และพิจารณาเปรียบเทียบกับตลาดอุตสาหกรรมเดียวกัน ได้แก่

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

### ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

บริษัทกำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและสมเหตุสมผล มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณา กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามแนวทางปฏิบัติที่ดีอ้างอิงตามผลสำรวจค่าตอบแทนกรรมการปี 2559 ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบที่สอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานของกรรมการ ผลประกอบการของบริษัท และพิจารณาเปรียบเทียบกับแนวปฏิบัติในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ในปี 2561 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 และ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### 2. โบนัสกรรมการ

บริษัทมีนโยบายการจ่ายค่าโบนัสกรรมการโดยประเมินจากผลประกอบการของบริษัท ในปี 2561 บริษัทนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น หลักเกณฑ์การจ่ายโบนัสกรรมการเพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่องค์กร โดยแบ่งเป็น 2 ส่วน คือ

- ส่วนที่ 1. อัตรา 2.5% ของเงินปันผลจ่ายแก่ผู้ถือหุ้น
  - ส่วนที่ 2. อัตรา 10% ของกำไรส่วนเพิ่ม ในกรณีที่กำไรสุทธิมากกว่าปี 2558
- โดยค่าเบี้ยประชุมและโบนัสกรรมการรวมกันต้องไม่เกินวงเงิน 5 ล้านบาท

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

### 3. สิทธิประโยชน์อื่นๆ

-ไม่มี-

โดยค่าตอบแทนกรรมการ ปี 2561 ประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย รวมเป็นจำนวน 1.81 ล้านบาท จากงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 จำนวน 5 ล้านบาท และงบบุคลากรประจำปี 2560 ตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561

สำหรับโบนัสกรรมการปี 2561 เป็นไปตามหลักเกณฑ์ค่าตอบแทนในส่วนที่ 2. Incentive 10% ของกำไรส่วนเพิ่มของผลประกอบการปี 2561 (36.51 ล้านบาท) เมื่อเทียบกับปี 2558 (34.28 ล้านบาท) จำนวน 2.23 ล้านบาท คิดโบนัสกรรมการ 10% เป็นจำนวนเงิน 223,010 บาท ทั้งนี้ โบนัสกรรมการ จำนวนดังกล่าว จะนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ในวันที่ 24 เมษายน 2562

ค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล สำหรับปี 2561 ดังนี้

		ปี 2561					
		ค่าเบี้ยประชุม (บาท)					
ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหาฯ	กรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	โบนัส กรรมการ (บาท)	ค่าตอบแทนรวม (บาท)
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	256,500	-	32,400	-	-	288,900
2	นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์	75,000	-	-	36,000	-	111,000
3	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	171,000	-	-	97,200	-	268,200
4	นายธัญยา หวังธารง	75,000	-	-	-	-	75,000
5	พลเอกชัยวัฒน์ สท่อนดี	159,000	-	21,600	-	-	180,600
6	นายณพดล ธีระบุตรวงศ์กุล	171,000	97,200	21,600	-	-	289,800
7	นายสันติ เนียมนิล	171,000	64,800	-	-	-	235,800
8	ดร.พัลลภา เรืองรอง	171,000	64,800	-	-	-	235,800
9	ผศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาส	-	-	-	72,000	-	72,000
รวม		1,249,500	226,800	75,600	205,200	-	1,757,100
ลำดับ	กรรมการที่ลาออก ระหว่างปี 2561						
1	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา	45,000	-	-	12,000	-	57,000
รวม		45,000	-	-	12,000	-	57,000
ค่าตอบแทนรวม		1,294,500	226,800	75,600	217,200	-	1,814,100

รายละเอียดจำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย ได้แสดงไว้ในหมวดการกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ “การประชุมของคณะกรรมการบริษัท”

ข) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย อยู่ในรูปของเงินเดือน โบนัสและค่าบริหารงาน

ในปี 2561 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทและบริษัทย่อย รวมจำนวน 8 คน เป็นจำนวนเงินรวม 12.66 ล้านบาท

ค่าตอบแทนผู้บริหาร	หน่วย : ล้านบาท			
	ปี 2561		ปี 2560	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน
เงินเดือน	8	12.06	6	9.81
โบนัสและค่าบริหารงาน	8	-	6	-
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	8	0.60	6	0.49
<b>รวม</b>	<b>8</b>	<b>12.66</b>	<b>6</b>	<b>10.30</b>

หมายเหตุ: ปี 2561 บริษัทแต่งตั้งผู้บริหารเพิ่มเติมจำนวน 2 คนตามโครงสร้างองค์กรใหม่ที่ประกาศใช้เมื่อ 28 กุมภาพันธ์ 2561

ในปี 2559 บริษัทจัดให้มีโครงการสร้างแรงจูงใจแก่กรรมการและพนักงาน โดยการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ที่ออกและเสนอขายให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัท (ESOP-Warrant) โดยไม่คิดมูลค่า เพื่อเป็นสิ่งจูงใจและเสริมสร้างขวัญกำลังใจแก่กรรมการและพนักงานของบริษัท ที่มีส่วนร่วมในความสำเร็จของบริษัทในช่วงเวลาที่ผ่านมา เพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการเป็นเจ้าของบริษัท และเพื่อเป็นสิ่งจูงใจบุคลากรที่มีความสามารถและมีประสิทธิภาพในการทำงาน ร่วมทำงานให้แก่บริษัทในระยะยาว โดยกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับจัดสรร ณ วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิฯ และได้รับการจัดสรรเพิ่มเติมในระหว่างปี 2561 จากจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิคงเหลือจากกรรมการและพนักงานที่ลาออกและยังไม่ได้ใช้สิทธิ สรุปข้อมูล ณ 31 ธันวาคม 2561 ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนที่ได้รับจัดสรร	ร้อยละของจำนวนที่ออกและเสนอขาย
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	135,445	1.69%
2	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	135,445	1.69%
3	นายณพดล ชีระบุตรวงศ์กุล	135,445	1.69%
4	พลเอกชัยวัฒน์ สท่อนดี	135,445	1.69%
5	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	400,000	5.00%
6	นายธัญญา หวังธำรง	259,832	3.25%
7	นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา	400,000	5.00%
8	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา	344,206	4.30%
9	นายปโยธร มั่งทอง	323,172	4.04%
10	นางสาวกมลภพพรรณ พัวพันธ์สกุล	320,659	4.01%
11	พนักงานระดับหัวหน้างานขึ้นไป	5,008,907	62.61%
12	กรรมการที่ลาออกครบตามวาระ	228,570	2.86%
13	พนักงานเกษียณอายุ	172,874	2.16%
<b>จำนวนรวม</b>		<b>8,000,000</b>	<b>100%</b>

โดยกำหนดการใช้สิทธิ ครั้งที่ 1 วันที่ 30 พฤศจิกายน 2560 และครั้งที่ 2 วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561 ที่ผ่านมายังไม่มีกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่ได้รับจัดสรรแจ้งความจำนงค์ในการใช้สิทธิ คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ที่ออกและเสนอขายให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัท (ESOP-Warrant) ที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิจำนวน 8,000,000 หน่วย

ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย ได้รับค่าตอบแทนเป็นค่าเบี้ยประชุม สรุปดังนี้

ปี 2561						
บริษัทย่อย						
ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	บจก. ผล พลาเดียม		บจก. ผล วอเตอร์		ค่าตอบแทนรวม (บาท)
		จำนวนครั้งที่ประชุม	ค่าตอบแทนรวม	จำนวนครั้งที่ประชุม	ค่าตอบแทนรวม	
1	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	12/12	162,000	-	-	162,000
2	พลเอกชัยวัฒน์ สทอนดี	-	-	12/12	162,000	162,000
3	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	12/12	60,000	12/12	60,000	120,000
4	นายชวลิต หวังธำรง	-	-	3/3	24,000	24,000
5	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุพผา	-	-	9/9	60,000	60,000
6	นายปิโยธร มั่งทอง	12/12	60,000	-	-	60,000
รวม			282,000		306,000	588,000

## บุคลากร

จำนวนบุคลากร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงานทั้งสิ้นจำนวน 207 คน โดยมีรายละเอียดดังนี้

หน่วยงาน	จำนวนบุคลากร	
	ปี 2561	ปี 2560
1. ฝ่ายบริหาร	8	6
2. ฝ่ายตรวจสอบภายใน	1	1
3. สำนักบริหารและพัฒนาองค์กร	5	5
4. ฝ่ายขาย	63	87
5. ฝ่ายการตลาด	14	12
6. ฝ่ายจัดซื้อและคลังสินค้า	39	43
7. ฝ่ายบัญชีและการเงิน	26	22
8. ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์	4	6
9. ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	4	6
10. สำนักงานสนับสนุนสาขา	11	-
11. ฝ่ายขายและวิศวกรรมในธุรกิจน้ำ	32	28
รวม	207	216

## ค่าตอบแทนพนักงาน

พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยจะได้รับผลตอบแทนในรูปแบบค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และค่าตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงิน ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน โบนัสประจำปี ค่าล่วงเวลา ค่านายหน้า เงินรางวัลสูงใจ เบี้ยขยัน และสวัสดิการอื่นในรูปแบบที่เป็นตัวเงิน

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

ในปี 2561 บริษัทและบริษัทมีผลตอบแทนพนักงานในรูปแบบค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และค่าตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงินรวม 104.41 ล้านบาท และปี 2560 มีผลตอบแทนพนักงานรวม 87.35 ล้านบาท

## การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานของบริษัท ในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

ปี 2561 มีพนักงานลาออก 27 คน และมีพนักงานใหม่ 42 คน

ปี 2560 มีพนักงานลาออก 48 คน และมีพนักงานใหม่ 40 คน

ปี 2559 มีพนักงานลาออก 61 คน และมีพนักงานใหม่ 66 คน

## ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

## การพัฒนาบุคลากร

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องของการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงานในการที่จะดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อรองรับการเติบโตในอนาคต สามารถแข่งขันได้ในระดับสากล โดยบริษัทมีการจัดทำแผนการฝึกอบรมและแผนการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ให้กับพนักงาน เพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถและทักษะในการทำงานด้านต่างๆ การพัฒนาบุคลากรของบริษัท สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ในรายงานความยั่งยืน 2561

คณะกรรมการบริษัท ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจโดยถือปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรม จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทอย่างต่อเนื่อง กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติภายในองค์กรแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ให้มีการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ ต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเสมอภาคและยุติธรรม มุ่งเน้นการสร้างคุณค่าของธุรกิจในระยะยาว เพื่อให้เกิดการเติบโตอย่างยั่งยืน และมุ่งมั่นพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามหลักการ CG Code และ ASEAN CG Scorecard พร้อมทั้งติดตามดูแลการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร ให้เป็นไปตามนโยบายและหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการนำไปใช้ในการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งบริษัทได้เผยแพร่แนวนโยบายต่างๆ ไว้บนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท

## การติดตามการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท ได้จัดให้มีการส่งเสริมและสื่อสารข้อมูลให้แก่พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กรรับทราบผ่านระบบการสื่อสารข้อมูลภายในทางอิเล็กทรอนิกส์ และบอร์ดประชาสัมพันธ์ การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ โดยมุ่งเน้นเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ผลิตรายละเอียด (มหาชน) และบริษัทย่อย ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและติดตามผลการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ สำหรับในปี 2561 ไม่มีประเด็นหรือสถานการณ์ใดที่การปฏิบัติไม่เป็นไปตามนโยบายข้างต้น

จากความมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ส่งผลให้ในปี 2561 บริษัทได้รับรางวัลแห่งความภาคภูมิใจ “PHOL” ดังนี้

- บริษัท ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ประจำปี 2561 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (TIA) ด้วยคะแนนเต็ม 100 ต่อเนื่องเป็นปีที่ 3 โดยมีผลคะแนนเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนทั้งหมด 657 บริษัท เท่ากับ 92.42 คะแนน
- บริษัท ได้รับการประเมินตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2561 เป็น 1 ใน 142 บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่มีคะแนนการกำกับดูแลกิจการอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” (ช่วงคะแนน 90-100 คะแนน) หรือ “สัญลักษณ์ 5 ดาว” จากผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน 657 บริษัท และได้รับการจัดอันดับเป็น 1 ใน 29 Top Quartile ของกลุ่มบริษัทจดทะเบียนที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ทางการตลาดระดับต่ำกว่าหนึ่งพันล้านบาท
- บริษัทฯ อยู่ระหว่างเตรียมความพร้อมเพื่อขออายุการรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต ในไตรมาส 2/2562

## การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนไปปรับใช้

ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้ออกหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code หรือ “CG Code”) ให้ใช้แทน หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อยกระดับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจากเดิม มุ่งเน้นการปฏิบัติเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนด (Comply or explain) เปลี่ยนเป็น การนำหลักการไปปรับใช้ (Apply or explain) เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปอย่างเหมาะสม และเป็นประโยชน์ต่อการสร้างคุณค่าให้องค์กรอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน มีความเข้าใจเป็นอย่างดีถึงประโยชน์ และการนำหลักปฏิบัติตามแนวทาง CG Code ทั้ง 8 ข้อไปปรับใช้ให้สอดคล้องเหมาะสมกับการดำเนินงานขององค์กรหรือหามาตรการอื่นทดแทน ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มีการเตรียมความพร้อมมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ศึกษาเปรียบเทียบหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเป็นแนวทางในการพัฒนาหลักการกำกับดูแลกิจการ (CG Code) แทนฉบับปัจจุบัน ให้เหมาะสมกับบริบททางธุรกิจ ตลอดจน การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติใน CG Code เพื่อให้มั่นใจได้นำหลักปฏิบัติไปปรับใช้อย่างเหมาะสม เกิดประโยชน์ต่อการสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืนและมีผลประกอบการที่ดีในระยะยาว

ในปี 2561 ได้มีการปรับปรุงนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่างๆ ให้สอดคล้องเหมาะสม ได้แก่ ทบทวนบทบาทหน้าที่คณะกรรมการ กอปรคณะกรรมการบริษัท ทบทวนนโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท นโยบายและแนวทางปฏิบัติเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลักเกณฑ์การจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหารให้สอดคล้องตามมาตรา 59 แห่งพร.บ.หลักทรัพย์ พ.ศ.2559 และประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. ที่มีการปรับเปลี่ยนวิธีการรายงานผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เป็นต้น

โดยในปี 2561 มีเรื่องที่ยังไม่ปฏิบัติและมีมาตรการทดแทนที่เหมาะสม ดังต่อไปนี้

ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผล
1 คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง ถ้าประธานกรรมการบริหารไม่เป็นกรรมการอิสระ และมีกรรมการที่มีผู้บริหารมากกว่าร้อยละ 66	ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ไม่มีส่วนร่วมบริหารงานประจำ สามารถถ่วงดุลอำนาจระหว่างการกำกับดูแลกิจการและการบริหาร
2. คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก	คณะกรรมการยังไม่ได้มีการกำหนดวาระต่อเนื่องในการดำรงตำแหน่งติดต่อกันนานที่สุดของกรรมการอิสระ กรรมการและกรรมการชุดย่อย เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทเชื่อมั่นว่ากรรมการทุกท่านเป็นผู้ที่มีความรู้และความสามารถ ประสบการณ์ มีความเข้าใจลักษณะการดำเนินธุรกิจเป็นอย่างดี มีความเป็นอิสระในการแสดงความเห็น ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์แก่บริษัท ไม่เป็นหรือไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับคู่ค้าหุ้นรายใหญ่ หรือมีอำนาจควบคุม ไม่ถูกโน้มน้าวหรือครอบงำจากฝ่ายจัดการ มีคุณสมบัติกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาด.
3. คณะกรรมการควรกำหนดจำนวนวาระที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการและกรรมการชุดย่อย	
4 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระทั้งหมด	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 3 ท่าน มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ท่าน โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ
5 กำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่กรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อ ขาย หักของบริษัตนเองอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้า ก่อนทำการซื้อขาย	คณะกรรมการได้กำหนดมาตรการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในโดยมิชอบของบุคคลที่เกี่ยวข้อง รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล ห้ามนำข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้กระทำการซื้อขายหรือเพื่อประโยชน์ส่วนตนที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ถือเป็นความผิดอย่างร้ายแรง โดยกำหนดเป็นจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท
6 การประเมินตนเองกรรมการเป็นรายบุคคล	ถือว่าเป็นการปฏิบัติงานในรูปแบบเป็นคณะ จึงยังไม่มีกรประเมินรายบุคคล

ทั้งนี้ บริษัท ได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในและแนวทางปฏิบัติในกรณีที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งฉบับภาษาไทยและอังกฤษ ที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.pdgt.com](http://www.pdgt.com) ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบ อีกทั้งมีการเผยแพร่ให้แก่พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยรับทราบผ่านระบบการสื่อสารข้อมูลภายในทางอิเล็กทรอนิกส์

โดยมีการติดตามการปฏิบัติและรายงานภาพรวมของการดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทในปี 2561 มีสาระสำคัญดังนี้

## หมวดที่ 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัท ตระหนักและให้ความสำคัญต่อสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้นครอบคลุมสิทธิพื้นฐานทางกฎหมาย ในฐานะนักลงทุน และผู้ถือหุ้นหรือเป็นเจ้าของบริษัท ตามมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับและเชื่อถือได้ ได้แก่สิทธิ การซื้อ ขาย โอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ การได้รับส่วนแบ่งในผลกำไรของบริษัท (เงินปันผล) การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเป็นอิสระและเท่าเทียมกัน การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี และการมีส่วนร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท การเพิ่มทุนฯ/ลดทุนฯ และการได้รับข้อมูลข่าวสารที่มีนัยสำคัญอย่างรวดเร็ว ครบถ้วนเพียงพอ ผ่านช่องทางที่เข้าถึงได้ง่าย สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิออกเสียงของตนเองอย่างเต็มที่ผ่านการประชุม ผู้ถือหุ้น (บริษัทมีหุ้นสามัญประเภทเดียว โดยหนึ่งหุ้นสามัญมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียงเท่ากันทุกหุ้น) ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับสิทธิและผลประโยชน์ของตน

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ตามกฎหมายที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น บริษัทยังได้ส่งเสริมเรื่องการคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

### การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัท กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้ง ภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการติดตามดูแล และรับทราบรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา และในกรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วนต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษซึ่งเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือเกี่ยวข้องกับเงินไขหรือกฎเกณฑ์ กฎหมาย ที่ใช้บังคับที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทจะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป

บริษัทได้ปฏิบัติตามคู่มือ AGM Checklist จัดทำโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย เพื่อความน่าเชื่อถือ โปร่งใส ตรวจสอบระหว่างกัน ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ในฐานะองค์กรตัวแทนผู้ถือหุ้นรายบุคคล บริษัทได้ดำเนินการที่สำคัญ สรุปดังนี้

### ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัท จัดเตรียมเอกสารการประชุมที่มีข้อมูลครบถ้วนในสาระสำคัญสำหรับประกอบการพิจารณาออกเสียงลงคะแนนของผู้ถือหุ้น โดยเผยแพร่ข้อมูลให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าผ่านระบบการรายงานสารสนเทศ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท

1. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีสิทธิเสนอเรื่องเพื่อพิจารณาเป็นระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการก่อนวันประชุม ช่วงระยะเวลา 90 วัน ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2560 ถึง 31 ธันวาคม 2560 รวมถึงแจ้งหลักเกณฑ์และกระบวนการในการพิจารณาที่ชัดเจนสารสนเทศผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หมวด “นักลงทุนสัมพันธ์” ตั้งแต่วันที่ 18 กันยายน 2560 โดยเรื่องหรือบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อจะได้รับการพิจารณาตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ส่วนการคัดสรรบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมให้ผ่านการกลั่นกรองคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป และจะแจ้งผลการพิจารณาพร้อมเหตุผลแก่ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น แต่ในปี 2561 ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องใดๆ หรือเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการพิจารณาเป็นกรรมการ
2. บริษัท เปิดเผยกำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ระเบียบวาระการประชุม และวันกำหนดสิทธิ (Record Date) ในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าประมาณ 2 เดือนก่อนวันประชุม โดยแจ้งวันที่เมื่อคณะกรรมการบริษัทมีมติให้กำหนดวันประชุมตั้งแต่วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 เผยแพร่ผ่านระบบการรายงานสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบถึงสิทธิและวางแผนเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตามกำหนดการ
3. บริษัท เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารครบชุดทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ บนเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 29 มีนาคม 2561 ล่วงหน้า 31 วันก่อนวันประชุม เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยหนังสือเชิญประชุม ประกอบด้วยเรื่องพิจารณาตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 5 ว่าด้วยเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้น การพิจารณาในแต่ละวาระประกอบด้วยวัตถุประสงค์ชี้แจงความเป็นมาและเหตุผล พร้อมความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระ และชี้แจงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุมและสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้นระบุไว้อย่างชัดเจน
4. บริษัท มอบหมายให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด “TSD” ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท เป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาเป็นการล่วงหน้าตั้งแต่วันที่ 5 เมษายน 2561 ก่อนวันประชุม 25 วัน เกินกว่ากฎหมายกำหนด และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ให้บริษัทจดทะเบียนจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน และ 21 วันตามลำดับ ในกรณีถ้ามีผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมฉบับภาษาอังกฤษไปพร้อมกับเอกสารข้างต้น โดยหนังสือเชิญประชุมได้ระบุรายละเอียดวัน เวลา สถานที่ประชุม แผนที่แสดงสถานที่ประชุม ระเบียบวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วน พร้อมทั้งได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่นายทะเบียนและผู้สอบบัญชีของบริษัทในวันเดียวกัน คือ วันที่ 5 เมษายน 2561 (ไม่น้อยกว่า 7 วันตามกฎหมาย)
5. บริษัท ประกาศโฆษณาบอกกล่าวเชิญประชุมในหนังสือพิมพ์วันที่ 2-3-4 เมษายน 2561 เป็นเวลาติดต่อกัน 3 วัน และไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม ตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้าเพียงพอสำหรับการเตรียมตัวก่อนเข้าร่วมประชุม

6. บริษัท แจ้งรายละเอียดเกี่ยวกับหลักฐานประกอบการเข้าร่วมประชุม หนังสือมอบฉันทะและวิธีการมอบฉันทะ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง อาจมอบอำนาจให้แก่กรรมการอิสระของบริษัทตามรายชื่อ หรือบุคคลใดๆ ที่ผู้ถือหุ้นจะมอบฉันทะให้เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน หรือมอบฉันทะให้แก่รายชื่อกรรมการอิสระของบริษัท โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ที่ได้จัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบฟอร์มหนังสือมอบฉันทะทั้ง 3 แบบ (แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค.) ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทได้ โดยบริษัทได้จัดเตรียมอาคารแสดมปีไว้บริการผู้ถือหุ้นสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะในวันประชุม
7. บริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้า ที่ต้องการให้ชี้แจงในประเด็นของระเบียบวาระที่นำเสนอมาถึงบริษัทอย่างน้อย 1 วันทำการ หรือก่อนเริ่มประชุมอย่างน้อย 2 ชั่วโมง (ภายใน 30 เมษายน 2561)
8. บริษัท อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่มีความประสงค์ขอรับรายงานประจำปีในรูปแบบเล่ม ให้สามารถติดต่อขอรับผ่านช่องทางต่างๆ ทั้งทางอีเมล โทรศัพท์ โทรสาร และซองจดหมายธุรกิจตอบรับ ซึ่งบริษัทได้จัดส่งให้ทางไปรษณีย์ทันทีที่ผู้ถือหุ้นร้องขอพร้อมทั้งจัดเตรียมไว้ในวันประชุมผู้ถือหุ้น
9. บริษัท จัดให้มีช่องทางติดต่อสอบถามรายละเอียดหรือในกรณีที่มีข้อสงสัย โดยส่งอีเมล มาที่ [cs@pdgth.com](mailto:cs@pdgth.com) หรือ [ir@pdgth.com](mailto:ir@pdgth.com) หรือโทรสารหมายเลข 02-791 0100 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับประโยชน์สูงสุดจากการประชุม รวมทั้งเป็นการรักษาสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเต็มที่

### วันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัท สนับสนุนให้ใช้สิทธิในการเข้าประชุมและออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และดำเนินการประชุมอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างเต็มที่

1. บริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2561 ณ ห้องประชุมของบริษัท เลขที่ 1/1 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 โดยมีการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุม ดังนี้
  - แสดงแผนผังที่ตั้งสถานที่ประชุมที่สะดวกในการเดินทาง (ทางด่วน) และสำรองที่จอดรถไว้เพียงพอ
  - จัดรถบริการรับ-ส่งผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม จากสถานีรถไฟฟ้าขนส่งมวลชน เพื่อความสะดวกในการเดินทาง
  - กำหนดจุดบริการลงทะเบียนทั้งมาด้วยตนเองและมอบฉันทะ (จุดตรวจเอกสาร) อย่างเหมาะสม มีเจ้าหน้าที่ของบริษัท ให้การต้อนรับ ดูแลและอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น
  - จัดเตรียมอาคารแสดมปีในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีการมอบฉันทะมา โดยไม่มีค่าใช้จ่าย
  - เปิดให้ลงทะเบียนล่วงหน้า 2 ชั่วโมงก่อนการประชุม (ตั้งแต่เวลา 12.00-14.00น.) และเปิดโอกาสให้แก่ผู้ถือหุ้นที่มาลงทะเบียน ภายหลังเริ่มประชุมแล้วสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมและให้มีสิทธิในการลงมติวาระใดๆ ที่อยู่ระหว่างการพิจารณา และยังไม่ได้มีการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าประชุมเป็นต้นไป เว้นแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีความเห็นเป็นอย่างอื่น
  - ใช้โปรแกรมการจัดประชุมผู้ถือหุ้นและใช้ระบบบาร์โค้ดในการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียง เพื่อให้มีประสิทธิภาพ รวดเร็ว โปร่งใส และตรวจสอบได้
  - การรับรองแก่ผู้ถือหุ้นที่มาเข้าร่วมประชุมให้ได้รับความสะดวกอย่างเหมาะสม
2. ประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานกรรมการชุดย่อยเข้าร่วมประชุมครบทุกคนได้แก่ ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการเข้าร่วมประชุมจำนวน 8 คน หรือร้อยละ 88.88 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด (ขาดกรรมการอิสระ 1 คนที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม) ผู้บริหารระดับสูงมีผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมายที่เป็นอิสระจากภายนอก ประธานกรรมการทำหน้าที่ประธานที่ประชุม ตามข้อบังคับบริษัท โดยเริ่มจากการแจ้งให้ที่ประชุมทราบองค์ประชุม จำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมด้วยตนเองและผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ มอบหมายให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่จดบันทึกรายงานการประชุม และแนะนำ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษากฎหมายอิสระจากภายนอกที่เข้าร่วมการประชุม เพื่อชี้แจงรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของระเบียบวาระต่างๆ และตอบคำถามของผู้ถือหุ้น มีอาสาพิทักษ์สิทธิ และผู้ถือหุ้นที่เป็นอาสาสมัคร ทำหน้าที่เป็นสักขีพยานในการตรวจนับคะแนนได้เข้าร่วมประชุมด้วย

3. ประชานที่ประชุม ดำเนินการประชุมเรียงลำดับตามระเบียบวาระการประชุม ความเป็นมา เหตุผล ความจำเป็นและข้อเสนอต่อที่ประชุม โดยไม่เพิ่มวาระหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญใดๆ ตามที่ระบุในหนังสือเชิญประชุม จัดสรรเวลาการประชุมแต่ละวาระอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามอย่างทั่วถึงในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระ ก่อนลงคะแนนสรุปมติที่ประชุม โดยมอบหมายให้ เลขานุการบริษัท เป็นผู้ชี้แจง วิธีการออกเสียงลงคะแนน และการนับคะแนนเสียงเพื่อการลงมติในแต่ละวาระ การประมวลผลโดยใช้บาร์โค้ดในการนับคะแนนเพื่อความรวดเร็ว ถูกต้องแม่นยำ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และประกาศมติที่ประชุมในแต่ละระเบียบวาระการประชุม
4. วาระจ่ายเงินปันผลประจำปี มีการระบุนโยบายการจ่ายเงินปันผล โดยในปี 2560 ไม่สามารถจ่ายเงินปันผลได้เนื่องจากผลการดำเนินงานมีผลขาดทุนสะสม จึงเสนอที่ประชุมอนุมัติงดจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2560 พร้อมทั้งชี้แจงเหตุผลและข้อมูลประกอบการพิจารณาในการประชุมผู้ถือหุ้น
5. วาระแต่งตั้งกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระซึ่งได้รับข้อมูลประวัติย่อของบุคคลที่ถูกเสนอชื่อเพื่อเข้ารับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง รวมถึงข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ในการพิจารณา ทั้งนี้ ก่อนเริ่มการพิจารณาว่าเลือกตั้งกรรมการดังกล่าว กรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ และได้รับการเสนอชื่อให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งได้ออกจากห้องประชุมไป เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความคิดเห็นและลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลได้อย่างอิสระ และบริษัทได้เก็บบัตรลงคะแนนเสียงจากผู้ถือหุ้นทุกรายที่เข้าประชุม เฉพาะที่ไม่เห็นด้วย หรือคัดค้านเสียงเป็นรายบุคคลก่อน แล้วเก็บบัตรลงคะแนนเสียงที่เหลือทุกใบหลังเสร็จสิ้นการประชุมไว้ตรวจสอบอ้างอิงความถูกต้องและโปร่งใส
6. วาระค่าตอบแทนของกรรมการ มีการชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบข้อมูลจำนวน และค่าตอบแทนกรรมการแต่ละประเภท โดยแบ่งเป็นเบี้ยประชุมและโบนัสกรรมการ รวมถึงค่าตอบแทนกรณีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการชุดย่อย ตลอดจนนโยบายและหลักเกณฑ์การพิจารณาจ่ายค่าตอบแทน ซึ่งได้ทำการชี้แจงอย่างละเอียดไว้ในรายงานประจำปี
7. วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีมีการระบุถึงผู้สอบบัญชีที่ถูกเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งให้เป็นผู้สอบบัญชี/กลับเข้าดำรงตำแหน่งผู้สอบบัญชี จำนวนปีที่ทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นประโยชน์ในการพิจารณาของผู้ถือหุ้น
8. ในการประชุม ประชานที่ประชุมจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกัน ในการซักถามหรือเสนอความคิดเห็นอย่างอิสระในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมและการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงการตอบคำถามของผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วนในประเด็นสำคัญ โดยมีการบันทึกประเด็นข้อซักถาม คำชี้แจง และข้อคิดเห็นที่สำคัญ ไว้ในรายงานการประชุมอย่างครบถ้วนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้รับทราบ
9. บริษัท ประกาศให้ที่ประชุมทราบถึงผลของมติที่ประชุมในระเบียบวาระนั้นๆ ภายหลังการนับคะแนนเสียงเสร็จสิ้นทุกครั้ง โดยแยกประเภทคะแนนเสียงเป็น “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” “งดออกเสียง” และ “บัตรเสีย”
10. บริษัท ได้เชิญตัวแทนที่ปรึกษากฎหมาย “บริษัท สำนักงานธีรกุล จักัด” และตัวแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท “บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จักัด” และตัวแทนอาสาสมัครจากผู้ถือหุ้น รวมจำนวน 3 ท่าน เพื่อเป็นคนกลาง “Inspector” ทำหน้าที่ดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัทในเรื่องต่อไปนี้
  - กระบวนการตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม
  - องค์ประชุม และวิธีการลงคะแนนและการนับคะแนนเสียง สอดคล้องกับข้อบังคับบริษัท
  - การเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้น และตรวจสอบผลของมติและการลงคะแนนเสียงจากบัตรลงคะแนน
  - ลงนามรับรองความถูกต้องของผลคะแนนการลงมติในแต่ละวาระเมื่อเสร็จสิ้นการประชุมแล้ว

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 มีจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ณ ตอนปิดประชุม จำนวน 35 ราย ซึ่งมาประชุมด้วยตนเองจำนวน 16 ราย และโดยการมอบฉันทะจำนวน 19 ราย นับจำนวนหุ้นที่ถือรวมกันได้ 115,641,617 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 57.11 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด โดยในปี 2560 มีผู้ถือหุ้นที่มาประชุมด้วยตนเองและมอบฉันทะจำนวน 37 ราย นับจำนวนหุ้นที่ถือรวมกันได้ 118,215,048 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 58.38 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด ครบเป็นองค์ประชุมตามข้อบังคับของบริษัท

### ภายหลังเสร็จสิ้นการประชุมผู้ถือหุ้น

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

จากการพัฒนาปรับปรุงคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (TIA) อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” ด้วยคะแนนเต็ม 100 ต่อเนื่องเป็นปีที่ 5 จากโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561

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

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญต่อสิทธิและการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกันแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นสถาบัน เป็นผู้ถือหุ้นสัญชาติไทยหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิพื้นฐานทั้งในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์และในฐานะผู้ถือหุ้นหรือเป็นเจ้าของบริษัทด้วยวิธีการตามมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับและเชื่อถือได้ มีสิทธิในการได้รับข้อมูลสารสนเทศที่เพียงพอ ทันเวลา ในรูปแบบที่เหมาะสมต่อการตัดสินใจ สิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนน ตามระเบียบวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณาและร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท รวมถึงการทำการธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นทุกคน มีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษเหนือผู้ถือหุ้นรายอื่น

ในปี 2561 ไม่มีเหตุการณ์หรือการปฏิบัติใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือฉ้อโกงสิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัท มีการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทอย่างชัดเจน รวมถึงผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก และผู้มีอำนาจควบคุมเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีโครงสร้างการดำเนินงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ ไม่มีการถือหุ้นไขว้ หรือการถือหุ้นแบบพรีมิด

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นส่วนน้อยโดยเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง นอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด ดังนี้

1. บริษัท ให้ความสำคัญต่อการคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยละเว้นไม่มีการเพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลของระเบียบวาระการประชุมก่อนลงมติ โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอต่อการตัดสินใจ
2. บริษัท สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะ (แบบ ข.) รูปแบบที่สามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ (ตามที่กำหนดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์) โดยจัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม ผู้ถือหุ้น และได้เสนอชื่อกรรมการอิสระจำนวน 3 คน พร้อมทั้งข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการอิสระดังกล่าวเป็นทางเลือกในการมอบมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นเข้าประชุมแทนได้ ประกอบด้วย
  - แบบ ก. เป็นหนังสือมอบฉันทะแบบทั่วไป
  - แบบ ข. เป็นหนังสือมอบฉันทะที่กำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียง แสดงรายละเอียดต่างๆ ที่ชัดเจน
  - แบบ ค. เป็นหนังสือมอบฉันทะที่ใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศและแต่งตั้งให้คัสโตเดียน (Custodian) ในประเทศไทย เป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้นทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลด หนังสือมอบฉันทะทั้ง 3 แบบจากเว็บไซต์ของบริษัทได้อีกช่องทางหนึ่ง หรือผู้ถือหุ้นจะพิจารณาใช้หนังสือมอบฉันทะแบบอื่นหรือที่จัดทำขึ้นเองตามความสะดวกหรือเห็นควรก็ได้
3. การใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระประชุม กำหนดให้ใช้บัตรลงคะแนนเสียงในการออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้นสำหรับผู้เข้าประชุมทุกราย โดยใช้ระบบคอมพิวเตอร์ช่วยประมวลผลการลงคะแนนเสียง และมีที่ปรึกษากฎหมายหรือตัวแทนผู้ถือหุ้นเป็นอาสาสมัครในการร่วมตรวจสอบความถูกต้อง โดยเฉพาะวาระเลือกตั้งกรรมการให้แยกการลงคะแนนเสียงเป็นรายบุคคล (คะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง) และเก็บบัตรลงคะแนนเสียงทุกใบเพื่อตรวจสอบและอ้างอิงเพื่อความถูกต้องและโปร่งใส
4. บริษัท กำหนดให้มีช่องทางการสื่อสารที่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน สามารถติดต่อขอข้อมูล ข้อเสนอแนะความคิดเห็น โดยใช้ช่องทางเผยแพร่ผ่านระบบข่าวของ ตลาด. เป็นช่องทางหลัก และกำหนดผู้ทำหน้าที่เปิดเผยข้อมูลของบริษัท ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน (CFO) และนักลงทุนสัมพันธ์ และผ่านทางเว็บไซต์บริษัท [www.pdgt.com/ir](http://www.pdgt.com/ir) หรือติดต่อโดยตรงที่ นักลงทุนสัมพันธ์ ([ir@pdgt.com](mailto:ir@pdgt.com))
5. บริษัท มีการกำหนดมาตรการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในโดยมิชอบไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นลายลักษณ์อักษร ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผู้เกี่ยวข้องกับข้อมูล นำข้อมูลไปใช้แสวงหาประโยชน์ส่วนตนหรือผู้เกี่ยวข้องทั้งทางตรงและทางอ้อมในทางมิชอบ จนกว่าข้อมูลดังกล่าวได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว (ตามข้อ 7, ข้อ 8, และข้อ 9, แสดงไว้ในรายงานประจำปี หมวด 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส เรื่อง “นโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน”)
6. คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

7. คณะกรรมการบริษัท กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารเป็นลายลักษณ์อักษรและถือเป็นแนวทางปฏิบัติของกรรมการและผู้บริหาร และหากกรณีกรรมการรายใดมีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญ บุคคลนั้นจะออกเสียงและไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาเรื่องนั้น และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
8. บริษัท ได้กำหนดและประกาศ “นโยบายความมั่นคงและปลอดภัยระบบสารสนเทศ” ระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์ เพื่อยกระดับมาตรฐานการรักษาความมั่นคงและปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทให้อยู่ในระดับมาตรฐานสากล โดยอ้างอิงจากกรอบ ISO/IEC 27001 ผ่านช่องทางการสื่อสารภายใน และสอดคล้องกับข้อกำหนดพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำผิดทางคอมพิวเตอร์ อีกทั้งการดำเนินการลดผลกระทบจากเหตุการณ์ภัยคุกคามอย่างรวดเร็วหลังจากการโจมตีสิ้นสุด การป้องกันภัยคุกคามระบบเครือข่ายอย่างต่อเนื่องเพื่อเป็นข้อปฏิบัติสำหรับการใช้งานระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์ของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์สูงสุดได้สรุปแนวปฏิบัติดังนี้
  - กำหนดสิทธิการใช้งานโดยใช้รหัสผ่าน และต้องเก็บรักษาห้สผ่านเป็นความลับ
  - ให้พนักงานใช้สื่ออินเทอร์เน็ตเพื่อประโยชน์ในการทำงาน ไม่เผยแพร่ข้อมูลที่ไม่เหมาะสมด้านศีลธรรมขนบธรรมเนียม จารีตประเพณี หรือละเมิดกฎหมาย
  - ใช้อีเมล อินเทอร์เน็ต และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่บริษัทอนุญาตตามข้อกำหนดและคำแนะนำการใช้งานอย่างปลอดภัยเพื่อประโยชน์ของบริษัทเท่านั้น
  - ใช้โปรแกรมที่ลิขสิทธิ์ถูกต้องเท่านั้น
  - เข้าตรวจสอบ ค้นหา ติดตาม สอบสวน และควบคุมการใช้ระบบสารสนเทศให้มีความปลอดภัยตามความจำเป็นและเหมาะสม
9. คณะกรรมการบริษัท กำหนดมาตรการและขั้นตอนการทำรายการระหว่างกันตามที่กฎหมายกำหนดและข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับการอนุมัติในหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าโดยทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย และการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์จะต้องผ่านการพิจารณาและให้ความเห็นในความจำเป็นเข้าทำรายการนั้นๆ ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และหากมีรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามหลักเกณฑ์ที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนเข้าทำรายการ บริษัทจะต้องเปิดเผยข้อมูลรายละเอียดสำคัญในหนังสือเชิญประชุมเพื่อประกอบการพิจารณา

ในปี 2561 ไม่มีรายการเกี่ยวโยงหรือดำเนินธุรกรรมลักษณะดังกล่าว (โปรดดูหัวข้อ “มาตรการขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน”)

### การเยี่ยมชมกิจการ

บริษัท ไม่ได้จัดให้มีการเยี่ยมชมกิจการภายหลังเสร็จสิ้นการประชุมผู้ถือหุ้น เนื่องจากมีข้อจำกัดระยะเวลาและความสะดวกของผู้ถือหุ้น แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่มาประชุมได้ใช้เวลาก่อนการประชุมสอบถามข้อมูลสินค้าและบริการ รวมถึงการเข้าเยี่ยมชมโชว์รูมสินค้าของบริษัท และจัดให้มีเจ้าหน้าที่ในการตอบข้อซักถามเกี่ยวกับรายละเอียดสินค้าแก่ผู้ถือหุ้นตามความเหมาะสม ตลอดจนได้มีโอกาสพบปะพูดคุยกับผู้บริหารตามสมควรแก่เวลา นอกจากนี้ บริษัทยังใช้ช่องทางการทำกิจกรรมนันทนาการสัมพันธ์ “บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุนไทย” (Opportunity Day) ของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อชี้แจงข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจการดำเนินงานของบริษัทแก่นักลงทุน และสื่อมวลชนที่มาร่วมงานภายหลังประกาศงบการเงินแล้ว

(โปรดดูรายละเอียดที่บริษัทได้ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามที่ได้แสดงไว้ในหมวดที่ 3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย และรายงานความยั่งยืน ประจำปี 2561)

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

บริษัท ตระหนักถึงสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกบริษัท คุณเพื่อให้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าวได้รับการคุ้มครองและปฏิบัติอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีและความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงาน ประโยชน์ต่อส่วนรวม และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่บริษัทและผู้มีส่วนได้เสียในระยะยาว

โดยคณะกรรมการบริษัท ได้กำกับดูแลให้ผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้รับการคุ้มครองและปฏิบัติด้วยความเสมอภาคและเป็นธรรม ตามที่ได้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งได้เผยแพร่บนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องทราบ มีแนวปฏิบัติดังนี้

#### • ผู้ถือหุ้น

บริษัท ตระหนักและให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของบริษัท คุณให้มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม การจัดให้มีช่องทางในการสื่อสารอย่างเหมาะสม มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง โปร่งใส และทันเวลา มุ่งสร้างมูลค่าเพิ่มและผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นให้เกิดประโยชน์สูงสุดในระยะยาว การคำนึงถึงผลประโยชน์ที่ได้รับของผู้มีส่วนได้เสีย สิทธิในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัทผ่านกรรมการอิสระ ซึ่งมีหน้าที่ผู้ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เพื่อรวบรวมนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยรายละเอียดเกี่ยวกับสิทธิของผู้ถือหุ้นแสดงอยู่ในหมวดที่ 1. “สิทธิของผู้ถือหุ้น” และหมวดที่ 2. “การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน”

#### • พนักงาน

บริษัท ตระหนักว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า มุ่งมั่นพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ความสามารถและมีศักยภาพในการแข่งขัน มีความก้าวหน้าในการทำงาน มีคุณภาพชีวิตการทำงานที่ดีเยี่ยมบริษัทชั้นนำ มีความสุขในการทำงาน ภาวะภูมิใจ และสร้างความผูกพันต่อองค์กร จัดให้มีการดูแลพนักงานอย่างเท่าเทียมกัน ค่าตอบแทนในอัตราที่เหมาะสม และเป็นธรรม ตามผลการปฏิบัติงานรายบุคคลและสอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัทและเทียบเคียงกับตลาดในอุตสาหกรรมเดียวกัน จัดสวัสดิการและความปลอดภัยของพนักงาน โดยจัดสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ขั้นพื้นฐานตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ วันเวลาทำงาน วันหยุด วันหยุดพักผ่อนประจำปี วันลาหยุดต่างๆ รวมถึงการประกันสังคม กองทุนเงินทดแทน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และมีการประชาสัมพันธ์สิทธิประโยชน์ต่างๆ ให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง จัดสวัสดิการอื่นๆ นอกจากที่กฎหมายกำหนด เช่น การตรวจสุขภาพประจำปี ประกันภัยสุขภาพที่ครอบคลุมการรักษาพยาบาลผู้ป่วยนอกและผู้ป่วยในและทันตกรรม การประกันชีวิตและประกันภัยอุบัติเหตุ การรักษาพยาบาลเบื้องต้นภายในบริษัทในช่วงเวลาปฏิบัติงาน และเงินช่วยเหลือต่างๆ เช่น เงินช่วยเหลือการเสียชีวิตของญาติใกล้ชิด เงินกู้ยืมแก่พนักงานที่มีความจำเป็น การสมรส การลาคลอด การอุปสมบท เป็นต้น จัดกิจกรรมพนักงานสัมพันธ์เพื่อให้มีความผูกพันกับองค์กร การประเมินความพึงพอใจของพนักงานประจำปี ปีละ 2 ครั้ง และนำผลประเมินไปปรับปรุงพัฒนากิจกรรมอย่างต่อเนื่อง สนับสนุนการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความสามารถ ทั้งจากภายนอกองค์กร และภายในองค์กร จัดให้มี Knowledge Sharing เพื่อแบ่งปันความรู้ที่เกี่ยวข้องในงาน รวมถึงการนำหลักการ Kaizen มาใช้เป็นเครื่องมือในการปรับปรุงกระบวนการทำงานให้มีมาตรฐานและเพิ่มผลการทำงาน จัดให้มีช่องทางการรับข้อร้องเรียน รวมทั้งให้คำปรึกษา และรับฟังข้อคิดเห็นของพนักงาน เป็นต้น

โดยบริษัทได้กำหนดจรรยาบรรณพนักงาน แสดงไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจและได้เปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท ([www.pdgth.com](http://www.pdgth.com))

#### • ลูกค้า

บริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะให้ผู้บริโภคและบริกาได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านคุณภาพและราคาเป็นธรรม การให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องเพียงพอและทันต่อเหตุการณ์ การปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด มุ่งพัฒนาและรักษาสัมพันธ์ที่ยั่งยืน สร้างความพึงพอใจและความผูกพันแก่ลูกค้า ตลอดจนการจัดให้มีระบบและกระบวนการที่ทำให้ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ ความปลอดภัยและการบริการ รวมถึงจัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบในการให้คำแนะนำ/ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับวิธีการใช้สินค้าและบริการของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและประโยชน์กับลูกค้าสูงสุด ให้คำปรึกษา ข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อให้ลูกค้าพึงพอใจสูงสุดในสินค้าและบริการระดับมาตรฐานสากล ตลอดจนการรักษาความลับหรือข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าด้วยความระมัดระวังรอบคอบและไม่นำมาใช้เพื่อประโยชน์โดยมิชอบ นอกจากการติดต่อสื่อสารกับลูกค้าผ่านพนักงานของบริษัทแล้ว บริษัทมีช่องทางการติดต่อสื่อสารกับลูกค้าหลากหลายช่องทาง เช่น การขายสินค้าออนไลน์ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท [www.pholonline.com](http://www.pholonline.com) การสื่อสารประชาสัมพันธ์ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ความรู้ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย รวมถึงกิจกรรมของบริษัท ผ่านช่องทางสื่อออนไลน์ ได้แก่ เว็บไซต์ [thai-safetywiki.com](http://thai-safetywiki.com) Facebook Fan Page ชื่อ “PHOL” และ Line @ Application นอกจากนี้ บริษัทจัดให้มีการสัมมนาให้ความรู้ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และความรู้การใช้งานสินค้าด้านความปลอดภัยที่ถูกต้องแก่ลูกค้า หน่วยงานภาครัฐและเอกชน รวมถึงสถาบันการศึกษา

โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายและการปฏิบัติที่มีความรับผิดชอบต่อลูกค้า แสดงไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจและได้เปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท ([www.pdgth.com](http://www.pdgth.com))

<p>• <b>ลูกค้า</b></p>	<p>บริษัท มีจรรยาบรรณในการจัดซื้อจัดจ้างตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัท การปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน ตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต คำนึงถึงให้ไว้กับลูกค้าอย่างเคร่งครัด ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาต่อลูกค้าอย่างยุติธรรม สร้างความไว้วางใจ ความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดี เพื่อพัฒนาศักยภาพและประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจร่วมกันในระยะยาว และมีนโยบายในการส่งมอบสินค้าตามคุณภาพและตรงตามกำหนดเวลา การดำเนินงานของลูกค้าตามหลักปฏิบัติที่เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับ ได้แก่ การเยี่ยมชมสถานที่ประกอบการของลูกค้า การจัดทำแบบสอบถามประเมินลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อยกระดับมาตรฐานการประกอบธุรกิจ และสร้างความมั่นคงและยั่งยืนระหว่างบริษัทกับลูกค้า นอกจากนี้ บริษัทยังมีการสื่อสารไปยังลูกค้ากลุ่มเป้าหมายเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้รับทราบและแสดงถึงความมุ่งมั่นพัฒนาองค์กรไปสู่ความมั่นคงและยั่งยืน ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกาศเจตนารมณ์อย่างแน่วแน่ในการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันสอดคล้องกับนโยบายภาครัฐ บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และได้ผ่านการรับรองกระบวนการ CAC แล้วนั้น เพื่อให้ลูกค้าที่มีเจตจำนงเดียวกันกับบริษัทได้ร่วมลงนามปฏิบัติตามข้อตกลงจริยธรรมในการให้ความร่วมมือป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันระหว่างบริษัทกับลูกค้า โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายและการปฏิบัติที่มีความรับผิดชอบต่อลูกค้า แสดงไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจและได้เปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท (<a href="http://www.pdgth.com">www.pdgth.com</a>)</p>
<p>• <b>คู่แข่งทางการค้า</b></p>	<p>บริษัท ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า ไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของลูกค้าด้วยวิธีฉ้อฉล โดยปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติและความรับผิดชอบต่อคู่แข่งทางการค้า แสดงไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจและได้เปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท (<a href="http://www.pdgth.com">www.pdgth.com</a>)</p>
<p>• <b>เจ้าหน้าที่</b></p>	<p>บริษัท รักษาความมั่นคงสัญญาและปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดของสัญญาอย่างเคร่งครัดและหน้าที่ที่พึงมีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ หมายรวมถึง เจ้าหน้าที่ทางธุรกิจ เจ้าหน้าที่สถาบันการเงิน ทั้งในเรื่องการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และค่าธรรมเนียม การดำรงอัตราส่วนทางการเงิน และเงื่อนไขอื่นๆ เป็นต้น และไม่ใช้วิธีการที่ไม่สุจริต ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงอันจะทำให้เจ้าหน้าที่เกิดความเสียหาย นอกจากนี้ บริษัทเข้าร่วมกิจกรรม/โครงการต่างๆ ของเจ้าหน้าที่ เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับเจ้าหน้าที่ หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีเหตุผิดนัดชำระหนี้แต่อย่างใด โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติและความรับผิดชอบต่อเจ้าหน้าที่การค้า แสดงไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจและได้เปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท (<a href="http://www.pdgth.com">www.pdgth.com</a>)</p>
<p>• <b>สังคมและส่วนรวม</b></p>	<p>บริษัท ดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายและถือมั่นในอุดมการณ์การดำเนินธุรกิจ โดยมุ่งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเสริมสร้างประโยชน์สุขแก่สังคมส่วนรวมและสิ่งแวดล้อม ทั้งในสถานประกอบการ ชุมชนและบริเวณใกล้เคียง ด้วยการสร้างสรรค์กิจกรรมเพื่อสังคมในด้านต่างๆ การให้ความรู้ด้านความปลอดภัย ด้านสินค้าและบริการแก่ลูกค้าทั้งหน่วยงานเอกชนและภาครัฐ รวมถึงการให้ความร่วมมือกับหน่วยงานหรือชุมชนในการมีส่วนร่วมบรรเทาทุกข์และสาธารณภัยตามความเหมาะสม นอกจากนี้ ยังส่งเสริมให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีที่ทำประโยชน์ให้กับชุมชนและสังคมให้เติบโตเคียงคู่กันไปอย่างยั่งยืน แม้กระทั่งในช่วงที่เกิดภาวะวิกฤตทางเศรษฐกิจ บริษัทก็ยังคงดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยทุ่มเทความคิดสร้างสรรค์ ความรู้ ความสามารถ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการโครงการเพื่อสังคมให้มีประสิทธิผล ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมสูงสุด</p>
<p>• <b>สิ่งแวดล้อม</b></p>	<p>บริษัท ส่งเสริมให้ทุกหน่วยงานในองค์กรตระหนักถึงความสำคัญของการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และส่งเสริมและมุ่งเน้นพัฒนาการเจริญเติบโตของบริษัทควบคู่ไปกับการพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในสังคม สภาวะแวดล้อมที่สะอาดปลอดภัยมีสุขอนามัยที่ดี โดยหมายรวมถึงพนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย บริษัท มุ่งมั่นส่งเสริมให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม โดยได้กำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมและรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ การหาแนวทางและวิธีการลดการใช้ทรัพยากรและพลังงาน ตลอดจนลดการสร้างปริมาณขยะ เพื่อป้องกันควบคุมกิจกรรมที่อาจส่งผลกระทบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เช่น การณรงค์การใช้พลังงานให้เกิดประโยชน์สูงสุด (การใช้น้ำ-การใช้ไฟฟ้า-การลดการใช้กระดาษ) ส่งเสริมให้มีการใช้ระบบสารสนเทศ และเทคโนโลยีในการสื่อสารมาใช้ในการประชุมหรือการอบรมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เพื่อลดการใช้กระดาษซึ่งจะช่วยลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ เป็นต้น ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการพัฒนาที่ยั่งยืน แสดงไว้ในกำกับการดูแลกิจการและได้เปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท (<a href="http://www.pdgth.com">www.pdgth.com</a>)</p>

ทั้งนี้ รายละเอียดการดำเนินงานกับผู้มีส่วนได้เสียและความรับผิดชอบต่อสังคมปี 2561 ปรากฏอยู่ใน “รายงานความยั่งยืน ประจำปี 2561” ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของรายงานนี้

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

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่ต้องแจ้งแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มผ่านระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งในด้านความถูกต้อง ครบถ้วนเพียงพอ และทันเวลา อย่างเท่าเทียมกัน ซึ่งมีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ดูแลการให้ข้อมูลและตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น นักลงทุน สารสนเทศที่สำคัญ ประกอบด้วย ข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงิน รวมถึงพัฒนาการของบริษัท ผลการดำเนินงาน และข่าวสารต่างๆ ที่สำคัญของบริษัท ที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และมีผลต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป ทั้งนี้ เป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนด ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัท มีแนวทางปฏิบัติที่สำคัญดังนี้

##### 1. ช่องทางการสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลของบริษัท

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญ โดยคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารได้มีการตรวจสอบติดตามให้มีการปฏิบัติตามหลักการและเกณฑ์ที่กำหนดอย่างเคร่งครัดโดยผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

###### 1.1 เปิดเผยข้อมูลผ่านระบบการรายงานสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และแจ้งข่าวสารสำคัญต่างๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบผ่านระบบการรายงานสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีเลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นผู้จัดเตรียมข้อมูลสารสนเทศที่ต้องเปิดเผย ผ่านการกลั่นกรองจากผู้มีอำนาจรายงานสารสนเทศหรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย และเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท (www.pdgt.com) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ นอกจากนี้ ยังได้มีการเผยแพร่ข้อมูลที่สำคัญอื่นๆ ซึ่งได้ปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอเพื่อให้ผู้ใช้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันต่อเหตุการณ์ เช่น เอกสารสำคัญของบริษัท โครงสร้างองค์กร ลักษณะการดำเนินงาน นโยบายและแนวทางการปฏิบัติในด้านต่างๆของบริษัท ข้อมูลสำหรับผู้ถือหุ้น งบการเงิน คำอธิบายและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของฝ่ายจัดการ (MD&A) และเอกสารข่าวประชาสัมพันธ์ (Press Release)

การเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน ได้จัดทำและผ่านกระบวนการพิจารณาตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนเผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้น และนำส่งตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งได้เปิดเผยต่อผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุน สามารถใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจลงทุน โดยงบการเงินได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังรอบคอบ การรายงานที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ในปี 2561 บริษัทได้เปิดเผยงบการเงินทุกรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี ทั้งภาษาไทยและอังกฤษ ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งสามารถดาวน์โหลดได้ และงบการเงินของบริษัทได้รับการรับรองแบบไม่มีเงื่อนไข และนำส่งงบการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตรงต่อเวลาและไม่ถูกสั่งแก้ไขงบการเงิน และไม่ได้รับแจ้งการดำเนินการอันเนื่องจากการเปิดเผยข้อมูลไม่เป็นไปตามข้อกำหนดแต่อย่างใด

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

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

###### 1.3 หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทจัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation) เพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทในการจัดทำเอกสารเปิดเผยข้อมูล ข่าวสาร แก่สื่อมวลชน การจัดแถลงข่าวของบริษัท และสื่อสารประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารและกิจกรรมต่างๆ เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ได้รับข้อมูลข่าวสารของบริษัทอย่างทันเหตุการณ์ รวมถึงการอำนวยความสะดวกในการติดต่อขอรับข้อมูลของบริษัท การติดต่อขอเยี่ยมชมกิจการและพบผู้บริหาร หรือ ตอบข้อสงสัยต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทได้ทาง อีเมล : ir@pdgt.com หรือ โทรศัพท์ 0-2791 0111 ต่อ 206 หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

#### 1.4 เลขานุการบริษัท

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

#### 2. การรายงานการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงการจัดทำรายงานทางการเงินให้มีข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน นโยบายบัญชีที่เหมาะสม ซึ่งการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัที่เป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็น ต่องบการเงินของบริษัท ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทก่อนเผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้น เพื่อให้เกิดความมั่นใจ คณะ กรรมการบริษัทได้ทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี ควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี รับอนุญาต เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป และคณะกรรมการชุดย่อยก็ได้จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อนำเสนอ ต่อผู้ถือหุ้นแสดงไว้ในรายงานประจำปี 2561

#### 3. การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทถือเป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือ พนักงานของบริษัท แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน โดยได้กำหนดไว้ในคู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และแนวทางปฏิบัติรายงาน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีข้อปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ให้พึงหลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองที่อาจ ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท และกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณา อนุมัติ กำหนดให้การเปิดเผยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญ โดยแสดงรายละเอียดบุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความสัมพันธ์ ลักษณะของรายการ เงื่อนไข นโยบายราคา และมูลค่าของรายการ เหตุผลความจำเป็น โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุด ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยแสดงความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือคณะกรรมการบริษัท เปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันตามที่ปรากฏใน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ของบริษัท กำหนดให้มีการจัดทำรายงานต่าง ๆ ดังนี้

##### 3.1. การจัดทำรายงานการเปิดเผยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการเปิดเผยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญ โดยแสดงราย ละเอียดบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความสัมพันธ์ ลักษณะของรายการ เงื่อนไข นโยบายราคา และมูลค่าของรายการ เหตุผลความจำเป็น และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัท รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน”

เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่กำหนด ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำทุกปี ปีละ 1 ครั้ง และ ในกรณีที่หากมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามข้างต้นให้ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด มีสาระสำคัญ ดังนี้

- บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) อย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน
- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่างคณะกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร ผู้บริหารระดับสูง/ฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้น จึงทำให้ปราศจากการก้าวร้าวหน้าที่ความรับผิดชอบ ในกรณีที่กรรมการบริษัท หรือผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีส่วนได้ เสีย กับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังพิจารณา ผู้มีส่วนได้เสียนั้นจะไม่เข้าร่วมประชุม หรืองดออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจของคณะ กรรมการบริษัท และผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรมเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- กำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการ และข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดย มีบทกำหนดโทษชัดเจน กรณีที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยต่อสาธารณะ หรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตน

- กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน/รายการระหว่างกัน เพื่อการพิจารณาความเหมาะสม ในการทำรายการที่ต้องผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบ และดูแลให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีผลประโยชน์เกี่ยวข้องกับธุรกรรมของบริษัทหรือบริษัทย่อย ต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาหรืออนุมัติธุรกรรมดังกล่าว และให้การกำหนดราคาเป็นไปอย่างเหมาะสมยุติธรรมตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปเสมือนการทำรายการกับบุคคลทั่วไป
- กำหนดให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
- กำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) หรือแบบรายงานอื่นใดตามแต่กรณี ทั้งนี้ หมายรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันที่ปรากฏตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน เรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ
- จรรยาบรรณบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของบริษัท หรือใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูล ติดต่อ หรือซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นประจำ เพื่อประโยชน์สำหรับตนเอง หรือบุคคลอื่นโดยไม่มีเหตุอันควร และไม่เป็นที่พึงปรารถนาของบริษัท
- พนักงาน และครอบครัว ต้องไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้ที่เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัท เช่น คู่ค้า ลูกค้า คู่แข่งขัน หรือจากการใช้โอกาส หรือ ข้อมูลที่ได้จากการเป็นพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตน และในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทหรือการทำงานอื่นหรือนอกเหนือจากงานของบริษัทซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัท
- ละเว้นหรือหลีกเลี่ยง การแสดงความคิดเห็นต่อบุคคลภายนอก หรือ สื่อมวลชนในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยตนเองไม่มีอำนาจหน้าที่หรือเรื่องอื่นใดที่อาจกระทบกระเทือนต่อชื่อเสียง และการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท (website: [http://www.pdgt.com/ir\\_index.php](http://www.pdgt.com/ir_index.php)/การกำกับดูแลกิจการที่ดี/นโยบายการกำกับดูแลกิจการ/นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์)

ในปี 2561 บริษัทไม่มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนหรือไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกันที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### 3.2. การจัดทำรายงานการถือหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาบทวน หลักเกณฑ์การจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ให้สอดคล้องตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2559 (ฉบับที่ 5) และประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. โดย กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัทจดทะเบียนที่ถือหลักทรัพย์ หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมถึงจำนวนหลักทรัพย์ที่ถือครองของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามมาตรา 59 แห่งพ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ (คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และนิติบุคคลที่ซึ่งตนเองและคู่สมรสหรือบุตรถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมด) มีหน้าที่ในการรายงานการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ฯ

ทั้งนี้ กำหนดให้เลขานุการบริษัทรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น นอกจากนี้ จัดทำรายงานสรุปการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส พร้อมทั้งเก็บรักษารายงานการถือหลักทรัพย์ดังกล่าวเพื่อการตรวจสอบและอ้างอิง

ในปี 2561 ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารที่มีนัยสำคัญ ซึ่งได้เปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 31 ธันวาคม 2561 แสดงการเปลี่ยนแปลงที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงระหว่างปี ระบุรายละเอียด

## ในหัวข้อ “ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น”

### 3.3 การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

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

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

### 4. การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัท ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด มีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างโปร่งใสและเท่าเทียมกันตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้สอดคล้องกับพร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559 เกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยใช้ข้อมูลภายใน และประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. เกี่ยวกับการจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ทำแผน และผู้บริหารแผน ของบริษัทจดทะเบียน จึงได้มีการทบทวนนโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ ให้ครอบคลุมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องหรือผู้เข้าถึงข้อมูลภายในด้วย โดยห้ามมิให้นำข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่นทั้งทางตรงและทางอ้อม บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. กำหนดให้ กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท มีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของตนเอง รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ ตามพ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ มาตรา 59 ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามวิธีการที่สำนักงานกำหนด
2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่รับทราบข้อมูลภายในของบริษัทต้องรักษาความลับและห้ามนำข้อมูลนั้นไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์ด้วยการซื้อขายหลักทรัพย์แก่ตนเอง หรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดทั้งโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
3. ห้ามมิให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลา 30 วัน (Blackout Period) ก่อนที่งบการเงินประจำไตรมาสและประจำปี หรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และในช่วงเวลา 24 ชั่วโมง ภายหลังจากที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในของบริษัทได้เปิดเผยต่อสาธารณชน และได้มีการแจ้งข้อมูลสารสนเทศแก่ตลาดหลักทรัพย์แล้ว และช่วงเวลาอื่นที่บริษัทฯ จะกำหนดเป็นครั้งคราว
4. ห้ามมิให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน และพนักงานที่ลาออกแล้ว เผยข้อมูลภายใน หรือความลับของบริษัท ตลอดจนข้อมูลความลับของลูกค้าของบริษัทฯ ที่ตนได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ไปใช้ประโยชน์ให้แก่บุคคลภายนอก หรือบริษัทอื่นที่ตนเองเป็นผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานและลูกจ้าง แม้ว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายแก่บริษัทและลูกค้าของบริษัทก็ตาม เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยตามที่กฎหมายกำหนด
5. การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในระบบสารสนเทศ โดยบริษัทควบคุม และ/หรือ ป้องกันการเข้าถึงข้อมูลของบริษัทจากบุคคลภายนอก และกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลให้กับพนักงานในระดับต่างๆ ตามอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทฯ มีการสื่อสารภายในองค์กรแจ้งเตือนให้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน รับทราบช่วงกำหนดเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ล่วงหน้า 30 วัน (Blackout Period) ก่อนเปิดเผยงบการเงินประจำไตรมาสและประจำปี ทุกครั้ง

บริษัท ได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้ในข้อบังคับการทำงานของบริษั้อย่างชัดเจน โดยจะพิจารณาลงโทษทางวินัยตามควรแก่กรณี ได้แก่ การดักเตือนด้วยวาจา การดักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ จนถึงขั้นให้ออก หรือเลิกจ้างพ้นสภาพการเป็นพนักงาน แล้วแต่กรณี รวมทั้ง อาจมีความรับผิดชอบทั้งทางอาญาและทางแพ่ง ตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ

ในฐานะกรรมการและผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี กำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2559 (รวมแก้ไขเพิ่มเติม) ทั้งโทษจำและโทษปรับ รวมทั้งอาจมีความรับผิดชอบทั้งทางอาญาและทางแพ่งด้วย

ทั้งนี้ ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท ([www.pdgtth.com/ir\\_index.php](http://www.pdgtth.com/ir_index.php)/การกำกับดูแลกิจการที่ดี/นโยบายการกำกับดูแลกิจการ/นโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์)

## 5. การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิด

บริษัท ได้กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิดสิทธิ รวมถึงการเสนอแนะแสดงความคิดเห็นต่างๆ ผ่านช่องทางดังนี้

### 1. จดหมายอิเล็กทรอนิกส์

ช่องทาง	อีเมล
คณะกรรมการบริษัท	<a href="mailto:board@pdgtth.com">board@pdgtth.com</a>
คณะกรรมการตรวจสอบ	<a href="mailto:ind_dir@pdgtth.com">ind_dir@pdgtth.com</a>
เลขานุการบริษัท	<a href="mailto:cs@pdgtth.com">cs@pdgtth.com</a>
หรือส่งผ่านช่องทางเว็บไซต์: <a href="http://www.pdgtth.com/ir_index.php">www.pdgtth.com/ir_index.php</a>	

### 2. จดหมายจัดส่งทางไปรษณีย์ ส่งถึง:

คณะกรรมการตรวจสอบ (ผ่าน ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน)

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

โทร. 02-791 0111

ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียต้องการติดต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง (ไม่ผ่านฝ่ายบริหาร) เพื่อแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิดสิทธิ รายงานการทุจริต การทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณธุรกิจซึ่งเกี่ยวกับผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการเสนอแนะแสดงความคิดเห็นต่างๆ สามารถส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ โดยตรงที่ คณะกรรมการบริษัท: [board@pdgtth.com](mailto:board@pdgtth.com)

และกรณีหากมีข้อสงสัยเกี่ยวกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน สามารถสอบถามเพิ่มเติมได้ทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์หรือทางโทรศัพท์ ถึงเลขานุการบริษัท: [cs@pdgtth.com](mailto:cs@pdgtth.com) โทร.02-7910111 ต่อ 151 หรือ ถึงผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน: [ia@pdgtth.com](mailto:ia@pdgtth.com) โทร.02-7910111 ต่อ 115

กระบวนการรับข้อร้องเรียน

บริษัทดำเนินการตามกระบวนการดังนี้

1) พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน หรือเสนอแนะความเห็นผ่านช่องทางที่กำหนด โดยข้อมูลถือเป็นความลับ ซึ่งบริษัทมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิดสิทธิ ตามที่ระบุในนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และ/หรือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท

2) ฝ่ายตรวจสอบภายใน: รับข้อร้องเรียน และดำเนินการพิจารณาข้อร้องเรียนตาม “คู่มือบริหารจัดการข้อร้องเรียน” โดยแบ่งข้อร้องเรียนเป็น 3 ประเภท ได้แก่

- 1) เกี่ยวกับการทุจริต
- 2) เกี่ยวกับการกระทำที่ฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย/ข้อบังคับ/ระเบียบของบริษัท
- 3) เกี่ยวกับการฝ่าฝืนจริยธรรม/จรรยาบรรณ ฝ่าฝืนนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของ บริษัท และบริษัทย่อย

3) ขั้นตอน ดำเนินการ: ตรวจสอบข้อเท็จจริงเบื้องต้น แสวงหาข้อมูลเพิ่มเติมที่น่าเชื่อถือในเรื่องร้องเรียนดังกล่าว ในกรณีพบว่ามีความผิดเกิดขึ้นจริงให้นำเสนอพิจารณาตามระดับความผิดในแต่ละประเภท ได้แก่ ระดับพนักงาน-โดยฝ่ายทรัพยากรมนุษย์/กฎหมาย ระดับผู้บริหาร-โดยคณะกรรมการหรือคณะกรรมการตรวจสอบ หากในกรณีที่ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในหรือพนักงานฝ่าย เป็นผู้ถูกร้องเรียน คณะกรรมการตรวจสอบจะแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อสอบข้อเท็จจริง ระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการ โดยคณะกรรมการบริษัท หรือจะแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงตามความเหมาะสม ตามลำดับขั้น

4) การติดตามประเมินผล: โดยพิจารณาผ่านคณะกรรมการพิจารณาข้อร้องเรียน จนหาข้อยุติเรื่องหรือแนวทางแก้ไขเรียบร้อยแล้ว และแจ้งกลับผู้ร้องเรียนทราบ ภายในเวลา 7 วันทำการ หลังจากได้ข้อยุติแล้ว โดยฝ่ายตรวจสอบภายในจัดทำสรุปรายงานเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นรายไตรมาส

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการติดตามรายงานการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านช่องทางที่กำหนด โดยในปี 2561 บริษัทไม่พบเหตุการณ์ และปึงชี้เรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน ดังกล่าว

## 6. ด้านนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัท เปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนดของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยจัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ ทำหน้าที่สื่อสารประชาสัมพันธ์ข้อมูลที่ต้อง ครบถ้วน ทันเหตุการณ์ แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์และ/หรือหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม รวมถึง การชี้แจงกรณีข่าวลือ ข่าวสารที่ไม่ถูกต้องตามข้อเท็จจริงแก่นักลงทุนผ่านช่องทางต่างๆ การนัดพบปะผู้บริหารและการเยี่ยมชมกิจการ การตอบคำถามทางโทรศัพท์ หรืออีเมล การเผยแพร่ผ่านสื่อ การจัดทำ Press Release และการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศต่างๆ ตามเหตุการณ์ ตามรอบระยะเวลา บัญชี นำเสนอผลการดำเนินงาน คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการประจำไตรมาส ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทที่ [www.pdgeth.com](http://www.pdgeth.com) หมวดย่นักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่นๆ ได้รับรู้ข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัท ยังให้ความสำคัญกับการเผยแพร่ข้อมูลผ่านกิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ โดยผู้บริหารระดับสูงได้มีส่วนร่วมในการให้ข้อมูลและพบปะนักลงทุนเพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ดีต่อการบริหารงานของบริษัท เสริมสร้างความสัมพันธ์ที่ดี รวมทั้งส่งเสริมให้เกิดการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นอย่างต่อเนื่อง โดยมีกิจกรรมที่สำคัญต่างๆในปี 2561 ได้แก่

กิจกรรม	จำนวนครั้ง
• กิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Days) โดยตลาดหลักทรัพย์ฯ	2 ครั้ง (เดือนมีนาคมและกันยายน)
• นิทรรศการงาน “mai Forum 2018” เพื่อนำเสนอสินค้าและข้อมูลของบริษัทให้กับนักลงทุนและผู้สนใจที่เข้าร่วมงาน จัดโดยตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ (mai) ร่วมกับสมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ (maiA)	1 ครั้ง (เดือนกรกฎาคม)
• จัดทำสรุปข้อมูลบริษัท Company Snapshot เป็นรายไตรมาส ตามโครงการ mai Company Snapshot โดยตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ	4 ครั้ง
• เผยแพร่ข่าวประชาสัมพันธ์ (Press Release) ความเคลื่อนไหวทางธุรกิจ ผลการดำเนินงาน และภาพข่าวกิจกรรมต่างๆของบริษัทผ่านสื่อมวลชนต่างๆ	อย่างสม่ำเสมอ
• ให้การต้อนรับผู้ถือหุ้น และนักลงทุนรายย่อย ที่เข้ามาประชุม (AGM ปี 2561)	1 ครั้ง

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

โดย คณะกรรมการได้กำหนดจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแล เรื่อง “การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส” ซึ่งได้ระบุไว้ที่เว็บไซต์บริษัท [www.pdgeth.com](http://www.pdgeth.com) หมวดนักลงทุนสัมพันธ์

## หมวดที่ 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ โครงสร้าง และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ

### 5.1 โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทที่ได้รับแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ที่เอื้อประโยชน์ให้แก่บริษัท ดูแลรับผิดชอบงานในแต่ละด้าน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจได้ว่าบริษัท มีการกลั่นกรองและดำเนินงานอย่างรอบคอบ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจดำเนินการ และหน้าที่รับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละชุดไว้อย่างชัดเจน ในกฎบัตรคณะกรรมการชุดต่างๆ โดยมีประธานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ ทำหน้าที่ดูแลการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายของคณะกรรมการบริษัท และมีการรายงานผลการปฏิบัติให้แก่คณะกรรมการบริษัทอย่างต่อเนื่อง

ตามข้อบังคับบริษัทกำหนดให้มีคณะกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน เลือกตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น และกรรมการไม่น้อยกว่าหนึ่งในห้าของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร ในปี 2561 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 8 คน ประกอบด้วย

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร *	3 คน คิดเป็นร้อยละ 37.50
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	1 คน คิดเป็นร้อยละ 12.50
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและเป็นกรรมการอิสระ	4 คน คิดเป็นร้อยละ 50.00

\*ในระหว่างปี มีกรรมการ 1 คน คือ นายพรศักดิ์ ชุนจินดา กรรมการที่เป็นผู้บริหารลาออกจากการดำรงตำแหน่ง มีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2561 จึงทำให้สัดส่วนกรรมการที่เป็นผู้บริหารเป็นจำนวน 3 คน และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้สรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการ นำเสนอแต่งตั้งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562

จำนวนกรรมการอิสระต้องเป็น 1 ใน 3 ของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะแต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายและข้อบังคับกำหนด และกรรมการอย่างน้อยหนึ่งคนต้องเป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ในที่นี้มี นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล เป็นกรรมการอิสระที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ดังมีรายละเอียดคุณสมบัติตาม नियมกรรมการอิสระของบริษัทซึ่งเท่ากับข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน (รายละเอียดแสดงใน หัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ”)

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาตามแนวปฏิบัติที่ดีในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยคัดเลือกกรรมการจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่หลากหลายทั้งด้าน บัญชีและการเงิน บริหารจัดการ การบริหารความเสี่ยงและจัดการในภาวะวิกฤต มีความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงการมีวิสัยทัศน์ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์และความรับผิดชอบ แสดงความเห็นอย่างอิสระ และปฏิบัติตามหลักการของคู่มือบริษัทจดทะเบียน ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Fiduciary Duties)
2. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง (Duty of Care)
3. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
4. กรรมการต้อง “รับผิดชอบ” ต่อหน้าที่ (Accountable)

### วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้รับเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามข้อบังคับบริษัทให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม สอดคล้องกับ พรบ. บริษัทมหาชนจำกัด และเมื่อครบวาระแล้วอาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งก็ได้ กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคัดเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ เสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการเท่าวาระที่เหลืออยู่

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้นำเสนอพิจารณาแต่งตั้งกรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยเปิดเผยรายละเอียดข้อมูลกรรมการ วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ จำนวนวาระดำรงตำแหน่ง จำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุม สัดส่วนการถือหุ้น การมีส่วนได้เสียและการดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่น

### การพ้นจากตำแหน่ง

นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ตาย หรือลาออก หรือขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก ด้วยคะแนนเสียง ไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

(องค์ประกอบคณะกรรมการ ขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแสดงไว้ในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ”)

## 5.2 ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมายองค์กรให้เกิดการเติบโตอย่างยั่งยืน กำหนดกลยุทธ์และเป้าหมายองค์กรร่วมกับผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ในการจัดทำแผนกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจองค์กร มุ่งเน้นการเติบโตอย่างมั่นคงตามนโยบายบริษัท “สร้างความเจริญเติบโตอย่างมั่นคงด้วยอัตราการขยายตัวในกำไรสุทธิไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ต่อปี” และยังคงวิสัยทัศน์เดิม คือ “เป็นบริษัทชั้นนำของประเทศไทยและภูมิภาคอาเซียน ที่มีความยั่งยืนในธุรกิจสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม” โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2561 ได้มีมติอนุมัติแผนกลยุทธ์องค์กร และงบประมาณประจำปี 2562 ตามกรอบแนวทางกลยุทธ์จากปีก่อนและนำไปเชื่อมโยงกับแนวทางการพัฒนาความยั่งยืนของบริษัท โดยมุ่งเน้นส่งเสริมให้นวัตกรรมเทคโนโลยีสารสนเทศพัฒนา นวัตกรรมใหม่ และปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติการหลักขององค์กรที่จะส่งเสริมการบริการลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตลอดจนระบบปฏิบัติการให้มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน และให้กำหนดเป็นตัวชี้วัดองค์กรในปี 2562 รวมถึงการส่งเสริม ผลักดันให้ฝ่ายบริหาร ดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ในการเสริมสร้าง “PHOL-D” ให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร อย่างต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ บริษัทได้ทำการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ และประกาศแก่พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยรับทราบถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 27 กันยายน 2561

## 5.3 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ จำนวน 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ในการศึกษารายละเอียด ติดตามและควบคุมการปฏิบัติงาน และกลั่นกรองงานที่ได้รับมอบหมาย เป็นการเฉพาะเรื่อง เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ โดยมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน ตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย และเปิดเผยไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัทด้วย ทั้งนี้ ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและทบทวนผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่องชุดอื่นๆ ตามความเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง (รายละเอียดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ แสดงในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ”)

### 1. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน โดยกรรมการตรวจสอบทุกคนมีความรู้ความเข้าใจ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ โดยมีนายพล ศิริบุตรวงศ์กุล เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และจบการศึกษาด้านบัญชีและการเงิน และมีประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง สอบทานการทำธุรกรรมทางการเงิน โดยทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลส่งเสริมให้พัฒนาระบบรายงานทางการเงินและบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมทั้งสอบทานให้มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ

โดยในปี 2561 บริษัท ใช้บริการจัดจ้างผู้ตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา โดยมี บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบาย ระเบียบ และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการควบคุมภายในขององค์กรเพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีการควบคุมเพียงพอที่จะบรรลุเป้าหมายองค์กร โดยมีผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้ประสานงานภายใน และติดตามผลการ

ปฏิบัติและการรายงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งมีการปรึกษาหารือกับผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษา และผู้เชี่ยวชาญด้านกฎหมายและการบัญชีเป็นประจำ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องต่างๆ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังสามารถหาที่ปรึกษาภายนอกที่เป็นอิสระ (เป็นกรณี) โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายทั้งหมด

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม 6 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าประชุมครบทุกครั้ง

## 2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบไปด้วย กรรมการจำนวน 3 ท่าน และต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ท่าน โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่พิจารณา ทบทวนโครงสร้าง องค์ประกอบ คุณสมบัติที่หลากหลายของกรรมการ พิจารณาทักษะกรรมการ Board Matrix เพื่อใช้เป็นแนวทางพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่อง และการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการที่ครบวาระ หรือแทนกรรมการที่ลาออก ตลอดจนการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ที่สอดคล้องกับตลาดในอุตสาหกรรมลักษณะเดียวกัน โดยใช้ผลสำรวจค่าตอบแทนกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เป็นแนวทางในการพิจารณา

ในปี 2561 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุม 2 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าประชุมครบทุกครั้ง

## 3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ/หรือผู้ทรงคุณวุฒิจากบุคคลภายนอก ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท จำนวนไม่เกิน 5 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 คน และ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ 1 คน โดยมี นายธีรเดช จารุตั้งตรง เป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และในระหว่างปี 2561 นายพรศักดิ์ ชุนจินดา กรรมการบริหารความเสี่ยง ที่ได้ลาออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการ จึงมีผลให้พ้นจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงไปในคราวเดียวกัน และมีความเห็นว่ายังไม่จำเป็นต้องทำการแต่งตั้งกรรมการมาทดแทน

ในปี 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงตามที่ได้รับมอบหมาย และสรุปผลการดำเนินงานและกิจกรรมสนับสนุนแผนดำเนินงานบริหารความเสี่ยงนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบเป็นรายไตรมาส ทบทวนปัจจัยเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบริหารอุปสรรคของกิจกรรมถึงจัดหามาตรการป้องกันความเสี่ยงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง และปรับปรุงแผนดำเนินงานบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับเป้าหมายที่กำหนด ตลอดจน ทบทวนและนำเสนอนโยบายและแนวทางปฏิบัติเรื่องการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้เหมาะสม และมีความเห็นว่าครบถ้วนเพียงพอยังไม่มีการเปลี่ยนแปลงแต่อย่างใด

ในปี 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุม 6 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าประชุมครบทุกครั้ง

### 5.4 การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

บริษัท กำหนดโครงสร้างการจัดการและแบ่งแยก อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไว้อย่างชัดเจน รวมถึงการกำหนดให้บุคคลผู้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ ไม่เป็นบุคคลคนเดียวกับผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหาร เพื่อป้องกันไม่ให้ผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด สามารถที่จะสอบทานถ่วงดุลการบริหารงานได้ และไม่เข้าแทรกแซงการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายบริหาร เว้นแต่กรณีส่วนร่วมในการพิจารณาแก้ไขปัญหาที่กระทบต่อแผนธุรกิจบริษัทที่มีนัยสำคัญ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ต้องได้รับการพิจารณาแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอาจเป็นบุคคลภายนอกที่ไม่ใช่ผู้บริหารก็ได้ ทั้งนี้ เพื่อให้ได้บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่สุดเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้นำองค์กรสู่การเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้กำหนดนโยบายและเป้าหมายในภาพรวม และกำกับดูแลและติดตามผลการดำเนินงานฝ่ายบริหารระดับสูงในระดับองค์กร ที่มีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้นำ ในขณะที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รับผิดชอบการบริหารจัดการภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการที่ได้รับมอบหมายให้บรรลุผลตามเป้าหมาย ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นรายไตรมาส โดยฝ่ายบริหารรายงานผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับแผนงานและเป้าหมายประจำปี พร้อมคำชี้แจงอธิบายเหตุผลในกรณีที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางแก้ไข

### 5.5 การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีกระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทอย่างโปร่งใสโดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้กำหนดคุณสมบัติและหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการเพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้น และผู้บริหารระดับสูงเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท มีขั้นตอนเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการโดยต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย มีคุณสมบัติที่หลากหลายจากการทำ Board Matrix ของกรรมการทั้งคณะเพื่อประกอบการพิจารณา รวมถึงความรู้ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร ทั้งนี้ ได้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระที่เป็นเพศหญิง คือ ดร.พัลลภา เรืองรอง เข้ามาดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 (รายละเอียดหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการแสดงในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ เรื่องการสรรหากรรมการและผู้บริหาร)

### 5.6 การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้กรรมการทุกคนต้องเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอโดยมีการกำหนดตารางประชุมล่วงหน้าเป็นประจำทุกปี เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาในการเข้าร่วมประชุมเพื่อรับทราบและพิจารณาตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และอาจมีการประชุมครั้งพิเศษเพิ่มเติมเพื่อพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญเร่งด่วนที่อาจกระทบต่อโอกาสดำเนินธุรกิจ และต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานกรรมการบริษัท เป็นกรณีไปตามระเบียบข้อบังคับบริษัท

โดยประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ร่วมกันพิจารณาเรื่องเพื่อนำเข้าเป็นระเบียบวาระการประชุม เรื่องแจ้งเพื่อทราบ เรื่องติดตามหรือเรื่องเพื่อพิจารณา และเปิดโอกาสให้กรรมการสามารถเสนอเรื่องต่างๆ (ถ้ามี) เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระประชุม ซึ่งเลขานุการคณะกรรมการบริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมระเบียบวาระประชุมและข้อมูลประกอบที่ครบถ้วนส่งแก่กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการบริษัทมีเวลาศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีมีเหตุจำเป็นที่ข้อมูลยังไม่เพียงพอ หรือเรียกประชุมด่วน สามารถขอข้อมูลเพิ่มเติมจากฝ่ายจัดการ

#### บทบาทหน้าที่ประธานกรรมการ

ประธานกรรมการเป็นผู้ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการ ให้รองประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม มีหน้าที่ดังนี้

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

ในปี 2561 ได้มีการประชุมคณะกรรมการ 13 ครั้ง (รวมครั้งพิเศษ 3 ครั้ง) และการประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ครั้ง โดยกรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมโดยเฉลี่ยร้อยละ 92.31 ของจำนวนครั้งการประชุม สอดคล้องกับนโยบายการส่งเสริมให้กรรมการบริษัทแต่ละคนเข้าประชุมมากกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนครั้งทั้งหมด โดยกำหนดให้การประชุมแต่ละครั้งมีกรรมการเข้าร่วมในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงครบองค์ประชุม

ตารางแสดงการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2561 มีดังนี้

		ปี 2561					การประชุม โดยไม่มี กรรมการ ที่เป็นผู้ บริหาร	การเข้าร่วม ประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น ปี 2561
		จำนวนการเข้าร่วมประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด						
		กรรมการบริษัท		กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหาฯ	กรรมการ บริหารความ เสี่ยง		
ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	การเข้า ร่วมประชุม	สัดส่วน					
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	13/13	100%	-	2/2	-	1/1	1/1
2	นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์	13/13	100%	-	-	6/6	-	1/1
3	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	13/13	100%	-	-	6/6	-	1/1
4	นายธัญยา หวังธีรารัง	13/13	100%	-	-	-	-	1/1
5	พลเอกชัยวัฒน์ สทอนดี	12/13	92.31%	-	2/2	-	1/1	1/1
6	นายพนพล ธีระบุตรวงศ์กุล	13/13	100%	6/6	2/2	-	1/1	1/1
7	นายสันติ เนียมนิล	13/13	100%	6/6	-	-	1/1	1/1
8	ดร.พัลลภา เรืองรอง	13/13	100%	6/6	-	-	1/1	-
9	ผศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ	-		-	-	6/6	-	-
กรรมการที่ลาออกระหว่างปี 2561								
1	นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา	11/11	100%	-	-	4/4	-	1/1

หมายเหตุ : นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา แจ้งความประสงค์ลาออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย มีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2561

ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการซึ่งทำหน้าที่ประธานที่ประชุมมีบทบาทในการเป็นผู้นำและควบคุมการประชุมให้เป็นไปอย่างราบรื่น จัดสรรเวลาให้กรรมการอภิปรายสาระสำคัญอย่างเพียงพอ สนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีโอกาสแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ ในการประชุม อาจเชิญผู้บริหารระดับสูงหรือผู้เกี่ยวข้อง เช่น ผู้บริหารระดับสูงหรือกรรมการผู้จัดการของบริษัทย่อยให้เข้าร่วมประชุมเพื่ออธิบายชี้แจงข้อมูลประกอบการตัดสินใจเป็นการเฉพาะเรื่อง (ถ้ามี)

การประชุมคณะกรรมการบริษัท ใช้มติของเสียงข้างมากโดยกรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงและกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมหรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด และกำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะลงมติต้องมีกรรมการไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่เข้าประชุม

เมื่อเสร็จสิ้นการประชุม เลขานุการคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีหน้าที่จัดทำบันทึกรายงานการประชุมที่ครอบคลุมสาระสำคัญอย่างครบถ้วน มติที่ประชุม บันทึกรายชื่อกรรมการที่เข้าประชุม ลาประชุม ผู้เข้าร่วมประชุม ชื่อผู้ให้ข้อคิดเห็น คำตอบ และคำชี้แจงที่เกี่ยวข้อง เสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งต่อไป และประธานกรรมการบริษัทลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง และจัดเก็บรายงานการประชุมที่รับรองลงนามแล้วถือเป็นเอกสารสำคัญของบริษัท จัดให้มีระบบการจัดเก็บเอกสารรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ผ่าน Google Site เพื่อความปลอดภัยและสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง และจัดให้มีข้อมูลต้นฉบับรูปแบบแฟ้มเอกสารและจัดเก็บอย่างน้อย 5 ปี ที่สำนักงานเลขานุการบริษัท สังกัดสำนักบริหารและพัฒนาองค์กร

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

บริษัทมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ในการดำเนินการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทที่เกี่ยวข้องกับข้อกำหนดตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

### 5.7 การประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Directors)

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ได้กำหนดให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีการประชุมกันเองตามความเหมาะสม โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมประชุม จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2561 โดยมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีการประชุมโดยพร้อมเพรียงกัน จำนวน 5 คน เพื่อเปิดโอกาสให้อภิปรายปัญหาต่างๆ ที่เกี่ยวกับการจัดการหรือการกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมถึงการ ปรีกษาหรือประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ การปรีกษาหรือและการแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุงพัฒนาด้านต่างๆ และแจ้งผลแก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบและดำเนินการเกี่ยวกับประเด็นดังกล่าว

### 5.8 เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

#### เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้งนางสาวเสาวภา ชูรุจิพร เป็นเลขานุการบริษัท โดยมีอำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งเพื่อทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมาย และอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

#### 1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้

1. ทะเบียนกรรมการ
2. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานประจำปีของบริษัท
3. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ภายใน 7 วันนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น

3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ดังนี้

- ดำเนินการจัดการเรื่องการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
- ดำเนินการจัดประชุมผู้ถือหุ้นและจัดทำรายงานการประชุม
- ดูแลให้คณะกรรมการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- ดูแลให้การสนับสนุนข้อมูลการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการบริษัท
- ดูแลเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารและฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้น
- ติดตามให้มีการดำเนินการตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัทให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุม ผู้ถือหุ้น
- ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ ดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชน ให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
- ดำเนินการอื่นๆ ตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 กฎหมาย และข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องรวมทั้งประกาศและข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
- ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

โดยเลขานุการบริษัทที่คณะกรรมการแต่งตั้งขึ้นเป็นผู้ที่คณะกรรมการเห็นว่ามีความเหมาะสม มีความรู้ความสามารถในการบริหารงานเลขานุการบริษัท สังกัดสำนักบริหารและพัฒนาองค์กร ซึ่งเป็นหน่วยงานที่สนับสนุนงานเลขานุการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่างๆ ตลอดจนรับผิดชอบดูแลงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

## ประวัติโดยสังเขปของเลขานุการบริษัท

นางสาวเสาวภา ชูรุจิพร

เลขานุการบริษัท/เลขานุการคณะกรรมการบริษัท/เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วุฒิการศึกษา : บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร Company Secretary Program FPCS รุ่น 19/2008 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Enhancing Good Corporate Governance based on CGR Scorecard (ก.ย. 2561)
- 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

ในปี 2561 เลขานุการบริษัทได้เข้ารับการอบรมสัมมนา รับฟังการชี้แจง และการปรับปรุงหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลบริษัทจดทะเบียน เพื่อนำมาใช้ในการปรับปรุงงานเลขานุการบริษัทและการกำกับดูแลกิจการให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น (รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ 5.9 การพัฒนาความรู้กรรมการและเลขานุการบริษัท)

## 5.9 การประเมินผลการปฏิบัติงานและการพัฒนาความรู้

### 1. การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งคณะ (Self Assessment) เป็นประจำทุกปี เพื่อให้กรรมการแต่ละท่านร่วมกันพิจารณาผลงานและทบทวนผลการปฏิบัติ ปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลของปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัท

โดยในปี 2561 คณะกรรมการใช้แบบประเมินตนเองทั้งคณะของคณะกรรมการตามแนวทางปฏิบัติตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเช่นปีที่ผ่านมาสอดคล้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการทุกด้าน ประกอบด้วย 6 หัวข้อหลัก ได้แก่ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ความรู้และประสบการณ์ ความเหมาะสมกรรมการอิสระ คุณสมบัติคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ (2) บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ การให้ความสำคัญต่อการพิจารณากำหนด นโยบาย วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและการนำไปปฏิบัติ รวมถึงจรรยาบรรณธุรกิจ การประเมินผลและคำตอบแทน (3) การประชุมคณะกรรมการ การกำหนดวาระประชุม และความพร้อมเอกสารประกอบการประชุม (4) การทำหน้าที่ของกรรมการ การเข้าร่วมประชุมสม่ำเสมอ การมีส่วนร่วมของกรรมการ (5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ มีอิสระในการแสดงความคิดเห็น (6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและพัฒนาผู้บริหาร รวมถึงแผนสืบทอดตำแหน่งระดับบริหาร ทั้งนี้ เพื่อมุ่งเน้นนำผลประเมินมาปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตามกระบวนการที่โดยปฏิบัติมา โดยคณะกรรมการเห็นชอบแบบประเมินจัดทำแบบประเมินตนเอง และเลขานุการบริษัททำหน้าที่รวบรวมแบบประเมินและสรุปภาพจากคำเฉลี่ยของกรรมการทุกคนได้รับผลคะแนนระดับดีเยี่ยม หรือ 98.33 คะแนนเทียบเท่าปีที่ผ่านมา ซึ่งคณะกรรมการมีความเห็นว่ากรรมการมีคุณสมบัติและปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบเหมาะสมตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของกรรมการ และยังคงติดตามความคืบหน้าจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารในการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารและวางแผนพัฒนาอบรมเพื่อการรองรับการขยายธุรกิจในอนาคต โดยมีเกณฑ์ในการให้คะแนนแต่ละระดับดังนี้

1. ระดับดีเยี่ยม	คะแนนร้อยละ 90-100
2. ระดับดีมาก	คะแนนร้อยละ 80-89
3. ระดับดี	คะแนนร้อยละ 70-79
4. ระดับพอใช้	คะแนนร้อยละ 69

ทั้งนี้ คณะกรรมการมีความเห็นว่า การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทเป็นรูปแบบประเมินทั้งคณะ จึงยังไม่มีผลการประเมินผลกรรมการเป็นรายบุคคลตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

## 2. การประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการชุดย่อย

### คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบประเมินตนเองทั้งคณะ ตามแบบประเมินคู่มือคณะกรรมการตรวจสอบสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งแบ่งเป็น 2 ส่วน

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

**ส่วนที่ 2.** การปฏิบัติหน้าที่เฉพาะด้านของคณะกรรมการตรวจสอบ มีการสอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพออย่างเหมาะสม และไม่มีประเด็นเกี่ยวกับคดีความและภาระผูกพัน

คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการประเมินตนเองคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2561 แก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2562 ซึ่งผลประเมินสรุปว่า โดยทั่วไปสามารถปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่รับผิดชอบที่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์ฯ และให้นำสิ่งที่ยังไม่ได้ปฏิบัติไปพัฒนาแผนงานตรวจสอบในปีถัดไป

โดยได้จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบแสดงความรู้กับรายงานของผู้สอบบัญชีเพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ในหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ”

### คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

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

คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบตามผลการประเมินตนเองคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ว่ามีโครงสร้างและคุณสมบัติเหมาะสม สามารถปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีคะแนนเฉลี่ย 97.37 คะแนน ซึ่งถือว่าอยู่ในระดับดีเยี่ยม โดยได้จัดทำรายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประจำปี 2561 ในหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน”

### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้จัดทำประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบประเมินตนเองคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามที่ครอบคลุมถึง โครงสร้างและคุณสมบัติกรรมการ การประชุม การปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัท เห็นชอบตามผลการประเมินตนเองคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ที่สามารถปฏิบัติงานตามหน้าที่รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายอย่างเหมาะสมตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีคะแนนเฉลี่ยเต็ม 100 คะแนน ซึ่งได้สรุปรายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2561 ในหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง”

## 3. การประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ตามแบบประเมินผลการปฏิบัติงานที่กำหนด โดยกำหนด หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินที่กำหนดตัวชี้วัดผลงานหลักตั้งแต่ต้นปี โดยแบ่งเป็น การประเมินผลจากตัวชี้วัดผลงานหลักสัดส่วนร้อยละ 80 และการประเมินสมรรถนะสัดส่วนร้อยละ 20 ที่สอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กร โดยคำนึงถึงภาระหน้าที่รับผิดชอบรายบุคคลและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ภายใต้อำนาจหน้าที่ที่ชัดเจน โปร่งใส และเป็นธรรม ซึ่งได้ผ่านการพิจารณา กลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติและกำหนดผลตอบแทน โดยประธานกรรมการเป็นผู้แจ้งผลการประเมินและความคิดเห็นของกรรมการให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบเพื่อการปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้นต่อไป

(สำหรับคำตอบแทนผู้บริหารได้แสดงไว้ในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการ เรื่องคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง)

### 5.10 การปฏิรูปนิเทศกรรมการใหม่

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

สำหรับกรรมการใหม่ที่ยังไม่ผ่านการอบรมหลักสูตรกรรมการ บริษัท จะจัดให้มีการอบรมหลักสูตรกรรมการที่จัดโดยสถาบัน IOD หรือสถาบันอื่นที่เหมาะสม สำหรับกรรมการที่เคยได้รับการอบรมหลักสูตรกรรมการ DAP หรือ DCP อย่างใดอย่างหนึ่งแล้ว บริษัทจะจัดหาหลักสูตรการอบรมอื่นที่เกี่ยวข้องเพื่อการพัฒนาในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการอย่างต่อเนื่องและสลับเปลี่ยนหมุนเวียนกันไปแล้วนำมาถ่ายทอดประสบการณ์ในการประชุม

ในปี 2561 ไม่มีการจัดปฏิรูปนิเทศกรรมการใหม่เนื่องจากกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกครั้งหนึ่งเป็นกรรมการรายเดิมที่เคยได้รับการปฏิรูปนิเทศกรรมการแล้ว แต่อย่างไรก็ตาม ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทมีวาระแจ้งเพื่อทราบที่เกี่ยวข้องกับการปรับปรุงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องจากหน่วยงานกำกับดูแล หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการที่ควรทราบ แจ้งแก่กรรมการรับทราบในการประชุมทุกครั้ง โดยการสนับสนุนข้อมูลจากเลขานุการบริษัท

### 5.11 การพัฒนาความรู้กรรมการและเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนและส่งเสริมการพัฒนาความรู้ให้แก่กรรมการทุกคนได้เข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการมากกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ที่จัดโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงาน ก.ล.ด. หรือสถาบันอื่น เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจในบทบาทและหน้าที่ของกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการ นวัตกรรม การบริหารจัดการแนวทางใหม่มาปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง นำความรู้มาปรับใช้ให้เหมาะสมเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการสมัครสมาชิกสมาคม IOD ให้แก่กรรมการเพื่อประโยชน์ในการรับรู้ข่าวสารและเพิ่มพูนความรู้แก่กรรมการ ปัจจุบันมีกรรมการบริษัทที่ได้รับการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการในหลักสูตรกรรมการครบทุกคน Director Certification Program (DCP) จำนวน 5 คน และหลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) จำนวน 4 คน และในปี 2561 รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ ประธานกรรมการบริษัท ก็ได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ประธานกรรมการ “Role of the Chairman Program” (RCP) สรุปลังนี้

Thai Institute of Director																	
No.	Thai Institute of Director	Director Certificate Program	Director Accreditation Program	Audit Committee Program	Role of the Chairman Program	Role of the Compensation Committee	Role of the Nominating & Governance Committee	Anti-Corruption for Executive Program	Anti-Corruption: The practical Guide	Risk Management Program for Corporate Leader	Successful Formulation & Execution of Strategy	Driving Company Success with ITC Governance	How to Develop Risk Management Plan	Company Reporting Program	Board Reporting Program	Effective Minute Taking	หลักสูตรอื่นๆ
		DCP	DAP	ACP	RCP	RCC	RNG	ACEP	ACPG	RCL	SFE	ITG	HRP	CRP	BRP	EMT	
1.	รศ.ดร.เอกจิตต์ จีงเจริญ		68/2008	23/2008	42/2018*	18/2014											
	ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ																
	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน																
2.	นายพลเดช ธีระบุตรงกุล		68/2008	23/2008		3/2012											
	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ																
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน																
3.	นายสันติ นิยมนิล		80/2009														
	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ																
4.	ดร.พัลลภา เรืองรอง	17/2002															
	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ																
5.	พล.อ.ชัยวัฒน์ สหพันธ์	216/2016															
	กรรมการ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน																
6.	นายธีรเดช จารุตั้งตรง		68/2008					14/2015					10/2016				
	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง																
7.	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	155/2012							21/2015		26/2016	3/2016					CMA20/2015
	กรรมการ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง																
	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร																
8.	นายธัญยา หวังธีรารัง	180/2013															
	กรรมการ																
9.	นางสาวเสาวภา ชูจิพร							17/2015						2/2011	5/2011	19/2011	FPCS19/2008
	เลขานุการบริษัท																
กรรมการที่ลาออกระหว่างปี																	
1.	นายพรศักดิ์ ขุนหินดา	227/2016															
	กรรมการ																

หมายเหตุ: \* หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 42/2018 จบเรียนในปี 2561 (มีนาคม 2561)

เพื่อเป็นการเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจตามแนวทาง CG Code ฉบับใหม่ ให้แก่กรรมการอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัท จึงได้จัดให้มีการอบรมหลักสูตร “การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเป็นรากฐานของการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน” เพื่อปฏิบัติทางด้านบรรษัทภิบาล สังคม และสิ่งแวดล้อม ที่นำไปบูรณาการในกระบวนการดำเนินงานธุรกิจเพื่อความยั่งยืนของกิจการ โดยวิทยากรผู้ทรงคุณวุฒิ ฝ่ายพัฒนาบรรษัทภิบาล ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมอบรมครบทุกคน

คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริมให้ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท เข้าร่วมการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือ สำนักงาน ก.ล.ต. และสถาบันที่เกี่ยวข้อง รายละเอียดประวัติการอบรมการปรากฏในหัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร”

การเข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่จัดโดย IOD หรือสถาบันอื่น ปี 2561 ดังนี้

ส่วนที่ 1. กรรมการที่เข้าอบรมหลักสูตรของ IOD และที่เกี่ยวข้อง ประจำปี 2561 มีดังนี้

ที่	รายชื่อ	ชื่อหลักสูตรการสัมมนา
1	นายธีรเดช จารุตั้งตรง กรรมการอิสระ	<ul style="list-style-type: none"> <li>Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 42/2018 (IOD)</li> <li>Enhance Efficiency and Growth through Process Innovation (SET)</li> </ul>
2	นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล กรรมการอิสระ	<ul style="list-style-type: none"> <li>ProTalk@SET: “แนวโน้มเศรษฐกิจครึ่งหลังปี 2561” (SET)</li> </ul>
3	นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	<ul style="list-style-type: none"> <li>หลักสูตร “ผู้บริหารระดับสูงด้านการบริหารเมือง” (ผู้นำเมือง รุ่น 3) มหาวิทยาลัยนวัตกรรมธราธิราช</li> </ul>
4	ดร.พัลลภา เรืองรอง กรรมการอิสระ	<ul style="list-style-type: none"> <li>IOD Briefing /2018: Burning Issues Directors Need to Hear in the Year of the Dog" (IOD)</li> </ul>
5	ดร.พัลลภา เรืองรอง กรรมการอิสระ	<ul style="list-style-type: none"> <li>เสวนา: Roundtable Discussion 2018</li> </ul>
6	นายธัญญา หวังธำรง กรรมการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>เรื่อง “Driving business value &amp; sustainability through active investors” (SEC)</li> </ul>
7	คณะกรรมการบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> <li>ติดตามผ่าน FacebookLive SEC งานเสวนา: Inaugural Corporate Governance Conference 2018 "Building Trust in a Transforming Economy - สร้างความเชื่อมั่นไปกับโลกที่แปรเปลี่ยน" (SEC)</li> </ul>

ส่วนที่ 2. หลักสูตรการสัมมนาของเลขานุการบริษัทและที่เกี่ยวข้องประจำปี 2561 มีดังนี้

ที่	รายชื่อ	ชื่อหลักสูตรการสัมมนา
1	นางสาวเสาวภา ชูจริพร เลขานุการบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> <li>CG Workshop: Assist your BOD in leading through disruptions with CG perspective code workshop (Deloitte Audit)</li> <li>สัมมนา: การชักชวนความเข้าใจมาตรการเตือนผู้ลงทุน (SET)</li> <li>Sharing session: แนวทางการเปิดเผยข้อมูล CG Code ตามหลัก comply or explain (TLCA)</li> <li>Enhancing Good Corporate Governance based on CGR Scorecard (IOD)</li> <li>สัมมนา: C-Certify Seminar- Road to Certify รุ่น C-Certify Seminar 4/2018 (IOD)</li> <li>สัมมนา How to protect your organization and yourself against cyber and IT Risk (RIC-TLCA)</li> <li>เข้าร่วมประชุมชี้แจงบริษัทจดทะเบียน เรื่อง การส่งรายงานประจำปีในรูปแบบ QR Code และ Listed Company Solution, รูปแบบข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ที่เป็น URL และ QR Code (TSD)</li> </ul>
2	นางสาวศิริพร อ่อนดี นักลงทุนสัมพันธ์	<ul style="list-style-type: none"> <li>IR Talk 1: IR Challenge and Opportunity in era of rising interest rates (SET)</li> <li>IR Talk series #3 “Cracking the Secrets of IR Success for Mid-small Cap” (SET)</li> <li>โครงการการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 (TIA)</li> </ul>
3	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน	<ul style="list-style-type: none"> <li>การบัญชีต้นทุนทางการเกษตร (สมาคมวิชาชีพบัญชี)</li> <li>หลักสูตร “ผลกระทบของมาตรฐานรายงานทางการเงินใหม่เกี่ยวกับรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า (TFRS 15) และสัญญาเช่า (TFRS 16) ที่มีต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทจดทะเบียน” (SET)</li> </ul>
4	นางสาวกมลพรธม พัวพันธ์สกุล ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน	<ul style="list-style-type: none"> <li>หลักสูตร “การทุจริตในองค์กรที่พบบ่อย และการตรวจสอบทุจริตทางการบัญชี” (สมาคมบัญชีแห่งมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์)</li> <li>หลักสูตร “การจัดทำกระดานทำการเพื่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันในองค์กร” รุ่นที่ 2/2561 (จัดโดย สภาวิชาชีพบัญชี)</li> </ul>

ที่	รายชื่อ	ชื่อหลักสูตรการสัมมนา
5	บุคลากรในหน่วยงาน ผู้บริหารระดับสูง หัวหน้าหน่วยงานบัญชี เจ้าหน้าที่บริหารความเสี่ยง	<ul style="list-style-type: none"> <li>Updated COSO Enterprise Risk Management: Integrating with Strategy and Performance (SET)</li> <li>Workshop: “Process Innovation Management and Industry Transformation” (SET)</li> <li>Strategic CFO in Capital Market Program, รุ่นที่ 7/2561 (SET)</li> <li>ประเด็นสำคัญในการปฏิบัติงานตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน (สถาบันธรรมนิติ)</li> <li>Updated COSO Enterprise Risk Management: Integrating with Strategy and Performance</li> </ul>

### ส่วนที่ 3. หลักสูตรภายในสำหรับผู้บริหารระดับสูง ได้แก่

ที่	รายชื่อ	ชื่อหลักสูตรการสัมมนา
1	หลักสูตรภายในองค์กร คณะกรรมการบริษัท และเลขานุการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหารระดับสูงและ หัวหน้างานทุกคน	<ul style="list-style-type: none"> <li>หลักสูตร: “พัฒนาการกำกับดูแลกิจการเพื่อความยั่งยืนของธุรกิจ” โดย ฝ่ายพัฒนาธรรมาภิบาลเพื่อตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> <li>ระบบบริหารผลงาน (PMS)</li> <li>การบริหารความเสี่ยง และการเปลี่ยนแปลงของ COSO ERM 2017</li> <li>Team Building, NY Training Center</li> <li>การอบรมหลักสูตรทั่วไป ได้แก่ กิจกรรมไคเซ็นเพื่อการปรับปรุงงาน, การวางแผนความเสี่ยง และการกำหนดบริบทองค์กร (ISO 9001 : 2015), การดับเพลิงขั้นต้น และอพยพหนีไฟ ประจำปี 2561 และ Web Application IT Request เป็นต้น</li> </ul>

#### 5.12 แผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนการสืบทอดงาน และแผนพัฒนาผู้บริหารเพื่อสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงขององค์กร เพื่อเตรียมความพร้อมบุคลากรที่มีศักยภาพสามารถดำรงตำแหน่งงานที่สำคัญได้อย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2561 ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ ได้ดำเนินการตามแผนบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา จัดทำการประเมินค่างานแล้วเสร็จ และนำระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานภายใต้ระบบ PMS มาใช้ในการประเมินผลและกำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานประจำปี

- 1) บริษัท มีกระบวนการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรหรือพนักงานที่จะเข้ามารับหน้าที่และความรับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญในทุกระดับอย่างเหมาะสม ได้แก่ การปรับเลื่อนตำแหน่งพนักงานที่มีศักยภาพ ขึ้นมาเป็นระดับผู้อำนวยการฝ่ายขาย จำนวน 2 คน เพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจ
- 2) บริษัท มีผู้บริหารระดับอาวุโสลำดับรองลงมาจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่จะปฏิบัติหน้าที่แทนได้หากประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

#### 5.13 การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาในการในการกำกับดูแลกิจการได้อย่างเต็มที่ จึงได้ปรับนโยบายในการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ดังนี้

1. นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการกำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการแต่ละท่านให้ดำรงตำแหน่งกรรมการไม่เกิน 5 บริษัท เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัท และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กรเพื่อการเติบโตทางธุรกิจในอนาคต

2. นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของผู้บริหารระดับสูง/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยต้องผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท หรือเป็นบุคคลที่คณะกรรมการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการแต่ละคน แสดงในหัวข้อรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและ ผู้บริหาร ปัจจุบัน กรรมการทั้งหมด 8 คน ไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้

#### 5.14 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัท ในฐานะเป็นบริษัทใหญ่และเป็นผู้มีอำนาจควบคุมกิจการตามสัดส่วนการถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์เงินลงทุนของบริษัท ดังนี้

1. แต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยตามสัดส่วนของการถือหุ้นของบริษัท
2. ส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวปฏิบัติของบริษัทผ่านกรรมการตัวแทนและผู้บริหารที่ได้รับ มอบหมาย รวมถึงการวางระบบงานและบุคลากรที่สอดคล้องกับนโยบายบริษัท
3. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นประจำสม่ำเสมอ และรายงานสถานะ/เหตุการณ์สำคัญให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบ หรือให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางแก้ไขในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ (ถ้ามี)
4. พิจารณาเรื่องสำคัญที่ต้องขอความเห็นชอบก่อนดำเนินการ หรือขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแม่ตามอำนาจอนุมัติดำเนินการของบริษัทฯ เช่น การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ การเพิ่มทุนหรือลดทุน แผนการลงทุน แผนกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจ หรือการขยายขอบเขตการดำเนินธุรกิจนอกเหนือธุรกิจหลัก เป็นต้น
5. จัดให้มีการตรวจสอบภายในโดยฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทใหญ่ เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ สอดคล้องกับการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

#### 5.15 หน่วยงานกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยในการกำกับดูแลด้านต่างๆ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบ กำกับดูแลสอบทานกระบวนการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการกำกับดูแลกิจการที่สอดคล้องกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมี เลขานุการบริษัท เป็นผู้ทำหน้าที่สนับสนุนข้อมูลและประสานงานกับฝ่ายจัดการ หรือข้อเสนอแนะ และการปรับปรุงหลักเกณฑ์ต่างๆ โดยฝ่ายพัฒนาธรรมาภิบาล ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ฯ หรือองค์กรอื่นที่เกี่ยวข้อง และเสนอปรับปรุงแนวทางปฏิบัติให้สอดคล้องเหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจ โดยมอบหมายให้ฝ่ายจัดการบริหารงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่กำหนดเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กรและเกิดความน่าเชื่อถือแก่นักลงทุนหรือบุคคลภายนอก

#### 5.16 จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทยึดถือจริยธรรม ความซื่อสัตย์ และความมีคุณธรรม เป็นหลักในการดำเนินธุรกิจที่ถูกต้องและเป็นธรรม จึงได้ส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคน ดำเนินธุรกิจตามหลักจริยธรรมอย่างเคร่งครัด โดยกำหนดคู่มือจริยธรรมธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร ถือเป็นภาระหน้าที่ต้องร่วมกันในการยึดถือเป็นหลักปฏิบัติตามขอบเขตความรับผิดชอบต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกคน ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตภายใต้กรอบกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท ดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส สุจริต และเป็นธรรม เพื่อการพัฒนาองค์กรสู่ระดับมาตรฐานสากล ตลอดจนการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย การกระทำนั้นไม่ขัดต่อกฎหมาย นโยบายและวัฒนธรรมองค์กร เป็นที่ยอมรับแก่สังคม ไม่เป็นการกระทำให้เกิดความเสื่อมเสียชื่อเสียงภาพลักษณ์บริษัท และไม่ส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างร้ายแรง ตามที่ระบุไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจบริษัท ซึ่งได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท ([www.pdgtth.com/ir\\_index.php/การกำกับดูแลกิจการที่ดี/นโยบายการกำกับดูแลกิจการ](http://www.pdgtth.com/ir_index.php/การกำกับดูแลกิจการที่ดี/นโยบายการกำกับดูแลกิจการ))

#### 5.17 การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ที่เป็นปัจจัยสำคัญช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามภายใต้ข้อบังคับของกฎหมาย และประกาศนโยบายการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่ได้กำหนดการเข้าถึงหรือการควบคุมใช้งานสารสนเทศที่มีเนื้อหาควบคุมเรื่องต่างๆ ได้แก่ การเข้าถึงระบบสารสนเทศ การเข้าถึงระบบเครือข่าย การเข้าถึงระบบปฏิบัติการ และการเข้าถึงโปรแกรมประยุกต์หรือแอปพลิเคชันต่างๆ ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน

พนักงานทุกคนมีหน้าที่รับผิดชอบในการปกป้องและดูแลรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารที่อยู่ในความครอบครอง ให้พ้นจากการถูกล้วงละเมิด ไม่ให้ถูกบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าถึงโดยมิชอบ และไม่เปิดเผยข้อมูลที่มีความสำคัญทางธุรกิจต่อผู้ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อบริษัททั้งโดยทางตรงและทางอ้อม

โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติที่แสดงไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจและเปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท ([www.pdgtth.com](http://www.pdgtth.com))

### 5.18 การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัท ให้การสนับสนุนและเคารพตามหลักการด้านสิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นรากฐานของการพัฒนาทรัพยากรบุคคล อันมีส่วนสัมพันธ์กับธุรกิจ ในลักษณะการเพิ่มคุณค่าและถือเป็นปัจจัยสำคัญของธุรกิจในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่องค์กร จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ที่พนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับบริษัท และติดตามดูแล มิให้กลุ่มธุรกิจของบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจที่มีการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานอย่างไม่เป็นธรรม ด้วยการยอมรับหลักปฏิบัติที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมส่วนรวมตามหลักสิทธิมนุษยชน ขององค์การสหประชาชาติ

บริษัท มุ่งเน้นให้การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติต่อกันด้วยความเคารพให้เกียรติซึ่งกันและกัน ในการปกป้องสิทธิมนุษยชน ให้มีความสำคัญกับการเคารพศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิ เสรีภาพ ความเสมอภาค โดยไม่แบ่งแยก อายุ เพศ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ความเชื่อ ความคิดเห็นทางการเมือง หรือความพิการ ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงานต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก จัดให้มีระบบการทำงานที่มุ่งเน้นความปลอดภัยและสุขอนามัยในที่ทำงานอย่างเหมาะสม เพื่อความปลอดภัยจากอันตรายที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากอุบัติเหตุและโรคภัย การจ้างงานที่เป็นธรรม ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม ส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพในการใช้ชีวิตการทำงานและส่วนตัวโดยใช้หลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง ส่งเสริมให้พนักงานมีโอกาสบำเพ็ญประโยชน์เพื่อสังคมส่วนรวม จัดให้มีกระบวนการร้องเรียนอย่างเหมาะสม และ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ต้องไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคามต่อสิทธิมนุษยชน ไม่ว่าจะเป็นทางกาย วาจา หรือการกระทำต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของสิทธิมนุษยชน

### 5.19 การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

บริษัท มีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ บริษัทจะดำเนินธุรกิจด้วยการไม่ล่วงละเมิดและให้การปกป้องทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ผู้อื่น ข้อมูลเชิงพาณิชย์อันถือว่าเป็น “ความลับทางการค้า” อันจะก่อให้เกิดผลเสียหายต่อบริษัท ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทให้ความเคารพและไม่ละเมิดต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา เช่น ผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติหน้าที่ในสถานะพนักงานถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท เมื่อพ้นสภาพการเป็นพนักงานจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญานั้นให้แก่บริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลรูปแบบใดๆ ก็ตาม รวมถึงคอมพิวเตอร์ที่ใช้งานของบริษัท ต้องใช้ซอฟต์แวร์ที่ได้รับอนุญาตจากเจ้าของลิขสิทธิ์ และเฉพาะที่ได้รับอนุญาตให้ใช้งานของบริษัทเท่านั้น ทั้งนี้ เพื่อป้องกันการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

### 5.20 การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างสุจริต เป็นธรรม และโปร่งใส ได้จัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน หรือยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม และได้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อม และความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน เพื่อสามารถกำหนดมาตรการป้องกันและตอบสนองต่อความเสี่ยงดังกล่าวให้อยู่ในระดับที่ไต่ยอมรับได้ รวมถึงให้ครอบคลุมถึงกรณีถูกละเมิดสิทธิ ซึ่งได้ประกาศนโยบาย ขอบเขตการแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียน รวมถึงกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิดและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท (ตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหมวดที่ 2 การเปิดเผยข้อมูลฯ เรื่อง “การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิดสิทธิ”)

#### นโยบาย:

**“ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ดำเนินการสนับสนุนการทุจริต คอร์รัปชัน หรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงธุรกิจของบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมไม่ว่ากรณีใดๆ และต้องปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด รวมถึงจัดให้มีโครงสร้างผู้รับผิดชอบและระบบการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในเพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือคอร์รัปชันภายในองค์กร ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย”**

ในปี 2561 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทและบริษัทย่อย ฉบับแก้ไข ครั้งที่ 3 ลงวันที่ 18 ธันวาคม 2561 ซึ่งผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยมีการปรับปรุงให้มีความสอดคล้องกับรูปแบบธุรกิจ ดำเนินถึงปัจจัยด้านต่างๆ ทั้งภายในและภายนอก และสื่อสารต่อพนักงานในองค์กรทุกระดับ เน้นย้ำในการสร้างความตระหนักต่อนุคลากร ในองค์กรเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ รวมทั้งสื่อสารนโยบายดังกล่าว ต่อผู้มีส่วนได้เสีย และบุคคลภายนอกให้รับทราบผ่านช่องทางต่างๆ โดยสรุปสาระสำคัญของมาตรการและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

### 1. มาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ได้แก่

- 1.1 การบริหารจัดการความเสี่ยง ถือเป็นรากฐานของการมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานต้องทำความเข้าใจถึงกระบวนการทางธุรกิจ และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น พร้อมทั้งกำหนดมาตรการเพื่อลดความเสี่ยง หากมาตรการควบคุมภายในที่มีอยู่ไม่เพียงพอ
- 1.2 การจัดทำนโยบาย ระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกำหนดมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมสำหรับกิจกรรมหลักที่อาจก่อให้เกิดการคอร์รัปชัน ได้แก่ การช่วยเหลือทางการเงิน การบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน การให้และรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่นๆ โดยกิจกรรมดังกล่าวต้องปฏิบัติด้วยความโปร่งใส ไม่เป็นเส้นทางสำหรับการทุจริตคอร์รัปชัน มีหลักฐานการดำเนินงาน เป็นไปตามกรอบแนวทางปฏิบัติที่บริษัทกำหนด นอกจากนี้ ยังรวมถึงระบบการบริหารทรัพยากรมนุษย์ ตลอดจนกระบวนการดำเนินงานหลักขององค์กรที่ต้องสอดคล้อง สนับสนุนต่อนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทกำหนดให้มีการอบรม สื่อสารต่อกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ เพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ และความตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามนโยบาย แนวทางปฏิบัติ ระเบียบงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

### 2. มาตรการตรวจพบการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อช่วยตรวจพบและรายงานการกระทำที่อาจเป็นการทุจริตคอร์รัปชันอย่างทันทั่วทั้งที่ ได้แก่

- 2.1 กลไกการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน โดยบริษัทกำหนดช่องทางที่น่าเชื่อถือและเป็นอิสระสำหรับการร้องเรียน หรือการแจ้งเบาะแสรวมถึงมีการกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเหตุ โดยมีกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้ร้องเรียน โดยสื่อสารต่อพนักงาน ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ที่เกี่ยวข้อง และบุคคลภายนอกให้ทราบถึงช่องทางการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน และมาตรการการคุ้มครองผู้แจ้งเหตุดังกล่าว
- 2.2 การรายงานการทุจริต บริษัทกำหนดให้มีการรายงานสรุปข้อร้องเรียนแบ่งตามประเภทของข้อร้องเรียนสำหรับการทุจริตคอร์รัปชัน กำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส (ช่องทางแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนตามที่แสดงไว้ในหมวดที่ 4.การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส)

### 3. มาตรการตอบสนองกรณีเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน

เพื่อแก้ไขผลกระทบ รวมทั้งหาวิธีการป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ประเภเดียวกันเกิดขึ้นอีก โดยมาตรการตอบสนองต่อการทุจริตที่เกิดขึ้นประกอบด้วย การสอบสวน การลงโทษ และมาตรการแก้ไขและการเปิดเผยข้อมูล

ทั้งนี้ นโยบายและแนวทางปฏิบัติฯ ซึ่งประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้ลงนาม ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท หมวดนักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการที่ดี” และฝ่ายบริหารจะนำนโยบายดังกล่าวถ่ายทอดไปยังทุกหน่วยงาน พนักงานทุกคนของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อทราบถึงแนวทางการปฏิบัติต่อไป

การดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน มีดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทมีการทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันประจำปี
2. การประเมิน ทบทวนความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ กำหนดมาตรการเพื่อลดความเสี่ยงหากการควบคุมภายในที่มีอยู่ไม่เพียงพอ รวมถึงจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ถือเป็นส่วนหนึ่งของแนวทางปฏิบัติที่สอดคล้องกับ “นโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน”
3. บริษัท มีการสื่อสารเกี่ยวกับนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอก โดยมี
  - การสื่อสารภายใน ให้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนให้ทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ผ่านช่องทางการสื่อสารภายในองค์กรทางอิเล็กทรอนิกส์ รวมถึง จัดทำวารสาร Risk News ประจำไตรมาสและติดบอร์ดประชาสัมพันธ์
  - กำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับลงนามยอมรับนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
  - การสื่อสารภายนอก มีการสื่อสารนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน หนังสือแจ้งแก่ลูกค้า คู่ค้า เรื่อง งดรับและให้ของขวัญ ของกำนัลในรูปแบบใดๆ และได้เผยแพร่ผ่านช่องทางเว็บไซต์บริษัทให้แก่ผู้ที่ทำธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อย ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า ผู้จำหน่ายโดยตรงและทางอ้อม ตลอดจน คู่ค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศได้รับทราบนโยบายดังกล่าว รวมถึง การขอความร่วมมือจากคู่ค้าเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยการลงนามในเอกสารข้อตกลงจริยธรรม
4. บริษัท จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนผ่านช่องทางต่างๆ มีกลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนที่เหมาะสม และหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการกระทำทุจริตคอร์รัปชันใดๆ กำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในดำเนินการตามกระบวนการจัดการข้อร้องเรียน และจัดทำสรุปข้อร้องเรียนที่เกิดขึ้นเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส

## ระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงอันเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจแก่ฝ่ายบริหารให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายและมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามข้อกำหนดที่สอดคล้องกับแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลท. โดยนำกรอบแนวทางของระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) ที่ได้ปรับปรุงในปี 2556 (COSO 2013) มาประยุกต์ใช้ โดยกำหนดหน้าที่รับผิดชอบและอำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติ ผู้บริหาร เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ การใช้ทรัพยากรอย่างมีคุณค่า ทรัพย์สินไม่สูญหาย หรือจากการทุจริตประพฤติมิชอบ มีการแบ่งแยกหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ควบคุม/ผู้อนุมัติ เพื่อให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลระหว่างกัน การรายงานทั้งทางการเงินและไม่ทางการเงิน มีความเชื่อถือได้และทันเวลา มีคุณภาพเพียงพอสำหรับการนำไปใช้ทั้งภายในและภายนอกองค์กร และมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ รวมถึงนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่องค์กรกำหนด

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

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2562 ได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในปี 2561 โดยใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดเป็นแนวทางในการประเมินการควบคุมภายในของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหาร ได้ร่วมประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในด้านต่างๆ ทั้ง 5 องค์ประกอบ ได้แก่ ด้านองค์กรสภาพแวดล้อมและการควบคุม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ตลอดจนระบบการติดตามผล ซึ่งได้ผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นเช่นเดียวกับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยรวมบริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจในด้านต่างๆ ดังนี้

### 1. ด้านองค์กร สภาพแวดล้อมและการควบคุม

กำหนดให้มีการจัดการบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งระบบการควบคุมภายในเรื่องการติดตามควบคุมการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยจากกรรมกร ตัวแทน หรือผู้บริหาร มิให้มีการนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ เช่น การกำหนดอำนาจอนุมัติสั่งการ การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ของกรรมการและฝ่ายบริหารที่ชัดเจน รวมถึง การประกาศนโยบายและแนวทางปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษร ได้แก่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ตลอดจนข้อพึงปฏิบัติตามจรรยาบรรณของกรรมกร ผู้บริหารและพนักงานอย่างเหมาะสม ครอบคลุมถึงการกำกับดูแลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีมาตรการตรวจสอบการทำรายการระหว่างกันอย่างเหมาะสม

### 2. การบริหารประเมินความเสี่ยง

กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ที่มุ่งเน้นการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้มีการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมความเสี่ยงทุกประเภท รวมถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต และการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญที่อาจกระทบกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงได้อย่างทันเหตุการณ์ และอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ มีโครงสร้างบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงแต่ละสายงานเป็นคณะทำงาน พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมรับผิดชอบปัจจัยเสี่ยงของหน่วยงานที่เชื่อมโยงกับเป้าหมายองค์กร

กำหนดวัตถุประสงค์ในการประเมินความเสี่ยง เพื่อให้สามารถระบุ ประเมิน วิเคราะห์ ติดตามผล และรายงานความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส ตลอดจนการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม

สำหรับรายละเอียดการประเมินและการจัดการความเสี่ยงองค์กร ได้แสดงไว้ในหัวข้อ “ปัจจัยความเสี่ยง”

### 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

กำหนดมาตรการควบคุมที่เพียงพอกับให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมหรือกิจกรรมของหน่วยงานนั้นๆ โดยมีมาตรการควบคุม ตรวจสอบ และติดตามให้มีการปฏิบัติอย่างเหมาะสม เช่น กำหนดอำนาจอนุมัติดำเนินการและทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนเพื่อเกิดการถ่วงดุล การเปิดเผยข้อมูลและการทำธุรกรรมที่เข้าเงื่อนไขรายการที่เกี่ยวข้องกันให้เป็นไปตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับหลักทรัพย์ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการอนุมัติ ส่งเสริมให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามมาตรการควบคุม ข้อกำหนด กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพตามที่กำหนดไว้ โดยติดตามผลการดำเนินงานผ่านประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการบริษัทย่อย หรือกรรมการตัวแทนที่ได้รับมอบหมาย

### 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลทั้งภายในและภายนอกโดยจัดให้มีระบบประมวลผลข้อมูลที่มีคุณภาพเหมาะสม เพียงพอต่อการดำเนินงานและตัดสินใจ มีความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน เข้าถึงได้ง่าย ปลอดภัย และตรวจสอบได้ เช่น การกำหนดสิทธิ์ในการเข้าถึงข้อมูลไม่ให้ผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องเข้าถึงข้อมูลที่เป็นความลับ ระบบป้องกันการเผยแพร่ข้อมูล ระบบการรายงานและการปฏิบัติกรด้านต่างๆ รวมถึง การประชุมคณะกรรมการบริษัท การประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วม และ/หรือปรึกษาหารือด้วยความเป็นอิสระ การเปิดเผยสารสนเทศผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์ฯ แก่นักลงทุน/บุคคลภายนอก รวมถึงการกำหนดช่องทางแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน และมาตรการคุ้มครอง ผู้ร้องเรียนและแนวทางปฏิบัติอื่นๆ ดังแสดงไว้ในหัวข้อ “ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” หมวดการกำกับดูแลกิจการ และเผยแพร่ที่เว็บไซต์บริษัท [www.pdgtb.com](http://www.pdgtb.com) หมวดนักลงทุนสัมพันธ์

### 5. ระบบการติดตามและประเมินผล

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ ทั้งในรูปแบบการติดตามผลการปฏิบัติงาน เป้าหมายกลยุทธ์ แผนงานและโครงการที่ดำเนินอยู่ เทียบกับเป้าหมาย และรายงานแก่ผู้มีส่วนตามสายงานตามลำดับ ผลการตรวจสอบภายในรายไตรมาส เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป และหากพบข้อบกพร่อง บริษัทได้กำหนดแผนการปรับปรุงและ ผู้รับผิดชอบเพื่อดำเนินการแก้ไขอย่างทันเหตุการณ์ และมีการสอบทานและข้อเสนอแนะในการปรับปรุงโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งทำการตรวจสอบการปฏิบัติงานและติดตามผล พร้อมรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ

ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ไม่ได้รับรายงานว่ามีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญจากผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบภายใน ทั้งนี้รายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2561 ได้รายงานไว้ในหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ”

#### การตรวจสอบภายใน

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

#### หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557 ได้แต่งตั้ง นางสาวกมลภพพรณ พัวพันธ์สกุล เป็นผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งได้ปฏิบัติหน้าที่ตั้งแต่เมษายน 2551 เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในงานด้านบัญชีและการเงินและที่เกี่ยวข้องเป็นระยะเวลากว่า 10 ปี และได้รับการพัฒนาอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการตรวจสอบภายใน ได้แก่ หลักสูตร “การทุจริตในองค์กรที่พบบ่อยและการตรวจสอบทุจริตทางการเงินบัญชี” (สมาคมบัญชีแห่งมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์) และหลักสูตร “การจัดทำกระด้างทำการเพื่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันในองค์กร” รุ่นที่ 2/2561 จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ เพื่อนำมาพัฒนาแนวทางดำเนินงานตรวจสอบอย่างเหมาะสม

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

ในปี 2561 บริษัทให้บริการผู้ตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระต่อเนื่อง บริษัท ตรวจสอบภายในกรณีจำกัด เข้ามาปฏิบัติงานตรวจสอบภายในภายใต้ขอบเขตงานตรวจสอบที่ครอบคลุมทุกมิติของบริษัทและบริษัทย่อยต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 โดยมี นางสาวกมลภพพรรณ พัวพันธ์สกุล ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท เป็นผู้ประสานงานกับบริษัท ตรวจสอบภายในกรณีจำกัด นำผลสรุปการตรวจสอบประชุมร่วมกับผู้บริหาร ก่อนรายงานเป็นรูปเล่มต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และนำเสนอผลการตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบผลการตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าผู้ตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติงานครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมาย

### การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ ถือเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นกลยุทธ์ส่วนหนึ่งของการจัดทำแผนธุรกิจประจำปีที่จะช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ ตามเป้าหมายที่กำหนดให้มีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำกับดูแลและบริหารความเสี่ยง ที่ครอบคลุมความเสี่ยงทุกด้าน รวมถึงความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ตามที่ระบุไว้ในคู่มือบริหารความเสี่ยง มีการรายงานต่อผลต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำไตรมาสละ 1 ครั้ง รวมถึงกำหนดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธานคณะทำงานฯ และผู้บริหารทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง เพื่อดำเนินกิจกรรมสนับสนุนตามแผนบริหารความเสี่ยงและรายงานผลต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นรายไตรมาส

โดยมีการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี 2561 สรุปสาระสำคัญ ได้ดังนี้

1. การทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องเหมาะสมและปัจจุบัน โดยมุ่งเน้นการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ครอบคลุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในทุกด้าน และเสริมสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นในทุกระดับ
2. การปลูกฝังให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมองค์กร โดยการส่งเสริม ให้ความรู้แก่พนักงานในทุกระดับ ให้ มีความรู้ ความเข้าใจ เรื่องการบริหารความเสี่ยง ตระหนักว่าการบริหารความเสี่ยงนั้นเป็นส่วนหนึ่งของงานที่ทุกคนต้องมีส่วนร่วมในฐานะเจ้าของความเสี่ยง รวมถึงจัดให้มีการประเมินทัศนคติพนักงานใหม่ และจัดให้มีการฝึกอบรมต่อพนักงานในองค์กรโดยวิทยากรผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอก รวมถึง การสื่อสารภายในองค์กรผ่านช่องทางต่างๆ เช่น จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-Mail) วารสารรายไตรมาส (Risk News) เป็นต้น
3. จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงอยู่ในความรับผิดชอบของแผนงานประจำปีและกระจายไปยังแผนงานระดับฝ่าย/แผนกเพื่อให้เกิดการบริหารความเสี่ยงที่เชื่อมโยงกันทั่วทั้งองค์กร
4. จัดให้มีการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงโดยนาระบบสารสนเทศมาเป็นเครื่องมือสนับสนุนในการประเมินผลและรายงานผล ซึ่งมีการติดตามผล และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงเป็นรายเดือนโดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยง มีการรายงานผลต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส
5. จัดให้มีการทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ที่สอดคล้องเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยนโยบายฉบับปรับปรุงได้ประกาศใช้เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2562 และเผยแพร่ที่เว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงกำหนดให้มีการทบทวน และประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ

(บริษัทได้เปิดเผย “กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง” ที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.pdgth.com](http://www.pdgth.com) หมวดนักลงทุนสัมพันธ์)

### การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเรื่องอื่น

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและติดตามผลการปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานอย่างเคร่งครัดและสม่ำเสมอ โดยในปี 2561 ไม่มีสถานการณ์ใดที่การปฏิบัติไม่เป็นไปตามนโยบาย

## ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

### การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

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

### ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

สำหรับงบการเงินปี 2561 ของบริษัทได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นโดย นายเสถียร วงศ์สนั่น ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3495 จากบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ลงนามและลงนามรับรองงบการเงินของบริษัทเป็นปีแรกจากปีที่ผ่านมา และจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยในงวดบัญชีปี 2561 และปี 2560 เป็นจำนวนเงินรวมปีละ 1,422,500 บาท และ 1,490,000 บาท ตามลำดับ ซึ่งได้รวมค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย จำนวน 515,000 บาท และ 497,500 บาท ตามลำดับ

### ค่าบริการอื่นๆ (Non Audit Fee)

ในปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการจ่ายค่าบริการอื่นๆ ที่มีใช้การสอบบัญชี

### ข้อมูลเปรียบเทียบค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท

ค่าสอบบัญชี	หน่วย : บาท		
	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
<b>ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี</b>			
1. บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน)	975,000	25,000	800,000
2. บริษัทย่อย “บจก.พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง”	20,000	20,000	30,000
3. บริษัทย่อย “บจก.ผล พาลาเดียม”	240,000	205,000	185,000
4. บริษัทย่อย “บจก. ผล วอเตอร์”	230,000	240,000	110,000
5. บริษัทย่อย “บจก. ผลธัญญา (แถมโบเคีย)”	25,000	32,500	145,000
<b>ค่าบริการอื่นๆ</b>	-	-	-
<b>รวมค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท</b>	<b>1,490,000</b>	<b>1,422,500</b>	<b>1,270,000</b>

คณะกรรมการบริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและพัฒนาศักยภาพทางด้านการปฏิบัติที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมตามแนวทางพัฒนาองค์กรสู่ความยั่งยืนในระยะยาว สนับสนุนให้บริษัทพัฒนาศักยภาพด้านการบริหารจัดการอย่างยั่งยืนให้มีความสมดุลทั้งมิติเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมถึงการพัฒนาการจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืนตามกรอบรายงานสากลบริษัทจึงได้จัดทำรายงานความยั่งยืน (Sustainability Report) แยกเล่มออกจากรายงานประจำปี เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียได้ทราบถึงแนวทางในการบริหารจัดการอย่างยั่งยืน และผลการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมของบริษัท โดยใช้กรอบการรายงานของ Global Reporting Initiative หรือ GRI รุ่นที่ 4 เป็นแนวทางการจัดทำรายงานความยั่งยืนสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ใน รายงานความยั่งยืน ปี 2561 ซึ่งแสดงไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท [www.pdgth.com](http://www.pdgth.com)

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ /ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมดุลของรายการ
		สำหรับรอบปี 2560	สำหรับรอบปี 2561	
1. บริษัท ผด พลาเดียม จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้น		999,970	<u>คณะกรรมการบริษัท</u> เป็นเดือนมกราคมจัดตั้งบริษัทย่อยวัตถุประสงค์หลักเพื่อจำหน่ายสินค้าให้กับกลุ่มลูกค้าหน่วยงานราชการและองค์กรรัฐวิสาหกิจ เพื่อขยายฐานลูกค้าในกลุ่มนี้เพิ่มขึ้น <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นการทำรายการทางการค้าปกติ
	บริษัท ผด พลาเดียม จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 99.99			
	- เงินลงทุนในบริษัทย่อย	999,970	999,970	
	- บริษัทขายสินค้าและบริการให้กับบริษัทย่อย			
	ขายสินค้า	21,055,042	16,582,529	
	ลูกหนี้การค้า	2,719,271	9,923,185	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นการทำรายการทางการค้าปกติ บริษัทซื้อสินค้าจากบริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินการด้านธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายขายสินค้าให้แก่วิษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5-15 <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นการทำรายการทางการค้าปกติ บริษัทซื้อสินค้าจากบริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินการด้านธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายซื้อสินค้าจากบริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5-15 <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นการทำรายการทางการค้าปกติ
	- บริษัทซื้อสินค้าจากบริษัทย่อย			
	ซื้อสินค้า	809,930	936,402	
	เจ้าหนี้การค้า	34,974	150	
	- เงินให้กู้ยืมระยะสั้น			
	ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมระยะสั้น		-	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> มีความสมดุลสมผลเนื่องจากมีความจำเป็นจะต้องส่งมอบเงินลงทุนบริษัทย่อยเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย ในรูปตั๋วสัญญาใช้เงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงานธุรกิจ โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.70 ต่อปี กำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทางถาม โดยในไตรมาส 2/2560 บริษัทได้รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมแล้วทั้งสิ้นจำนวน <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> มีความสมดุลสมผลเนื่องจากมีความจำเป็นจะต้องส่งมอบเงินลงทุนบริษัทย่อยเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน
	ดอกเบี้ยรับ	70,822	-	
	- รายได้อื่นระหว่างกัน			
	รายได้ค่าบริการงาน	600,000	850,000	
	ลูกหนี้ค่าบริการงาน	53,500	53,500	
	- รายการหนี้ระหว่างกันอื่น	253,640	-	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เนื่องจากเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้น 99.99% ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน ที่บริษัททำอย่างง่ายให้แก่วิษัทย่อยก่อน และเรียกเก็บในภายหลังซึ่งเป็นการดำเนินการปกติ
				<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นการทำรายการทางการค้าปกติ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ /ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมผลของรายการ
		สำหรับรอบปี 2560	สำหรับรอบปี 2561	
2. บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้น บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 99.99	9,999,970 40,000,000	9,999,970 40,000,000	เนื่องจากบริษัทเล็งเห็นว่า การดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการผลิตและสัมปทานน้ำจะมีการดำเนินงานที่แตกต่างจากการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงมีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัทย่อย วัตถุประสงค์เพื่อประกอบธุรกิจการผลิต และจำหน่ายน้ำประปาในรูปแบบสัมปทาน เนื่องจากบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานขาดทุนสะสม นอกจากนี้ยังมีการลงทุนในโรงอุเจาะน้ำบาดาลและโครงการจำหน่ายน้ำในรูปแบบสัมปทานเพิ่มเติม ทำให้บริษัทขาดสภาพคล่องทางการเงิน ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงมีมติอนุมัติเพิ่มทุนในบริษัทย่อย เพื่อขยายเงินทุนและเสริมสภาพคล่องทางการเงินแก่บริษัทย่อย
	ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน เงินลงทุนในบริษัทย่อย-สุทธิ	35,800,000 14,199,970	41,566,624 8,433,346	เนื่องจากบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานขาดทุนสะสมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชี ปี 2560 บริษัทจึงพิจารณาตั้งค่าเผื่อด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย เป็นจำนวน 35.80 ล้านบาท และปี 2561 พิจารณาตั้งค่าเผื่อด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มเป็นจำนวน 41.57 ล้านบาท
				<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> มีความเห็นว่า การตั้งโครงสร้างดังกล่าวเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี
	- บริษัทขายสินค้าให้กับบริษัทย่อย ขายสินค้า ลูกหนี้การค้า	3,640,523 2,435,583	1,185,106 343,328	บริษัทขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5-15
	- บริษัทซื้อสินค้าและบริการจากบริษัทย่อย ซื้อสินค้าและบริการ ต้นทุนงานรับเหมาโครงการ ด้านระบบ-บำบัดน้ำ เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	92,431 5,665,205 2,808,023	178,640 971,003 121,969	บริษัทว่าจ้างบริษัทย่อยเพื่อดำเนินงานด้านบริการระบบบำบัดน้ำ ซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายการทำรายการซื้อขายระหว่างกัน ในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5-30
	- เงินให้กู้ยืมระยะสั้น ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมระยะสั้น ดอกเบี้ยรับ	4,000,000 1,093,490	3,000,000 186,970	บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย ในรูปตัวสัญญาใช้เงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.7 ต่อปี กำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถาม
				<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> มีความเหมาะสมที่สุด เนื่องจากมีความจำเป็นจะต้องสนับสนุนเงินทุนบริษัทย่อยเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ /ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของผลของรายการ
		สำหรับรอบปี 2560	สำหรับรอบปี 2561	
	- รายได้อันระหว่างกัน รายได้ค่าบริการทางงาน ลูกหนี้ค่าบริการทางงาน	600,000 53,500	600,000 53,500	บริษัทคิดค่าบริการจากบริษัทย่อย จากการใช้บุคลากร ในส่วนของฝ่ายสนับสนุน จากบริษัทใหญ่ในงานของบริษัทย่อย เช่น งานด้านบัญชี การเงิน ทรัพยากรมนุษย์ สารสนเทศพื้นฐานในการทำงาน รวมถึงอุปกรณ์ต่างๆของบริษัทใหญ่ โดยบริษัทใหญ่ คิดค่าใช้จ่ายรวมเป็นจำนวนเงิน 50,000 บาทต่อเดือน
				<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> เนื่องจากเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทย่อย ที่บริษัทถือหุ้น 99.99%
	รายได้ค่าบริการเช่าระบบบ้ำบ้น้ำ ลูกหนี้ค่าบริการเช่าระบบบ้ำบ้น้ำ	720,000 64,200	720,000 64,200	บริษัท คิดค่าเช่าเครื่องจักรเดือนละ 60,000 บาท จากการที่บริษัทย่อยนำเครื่องจักรของ บริษัทใหญ่ไปดำเนินการธุรกิจของบริษัทย่อย
				<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> เป็นการทำรายการที่มีความเหมาะสม เนื่องจากเป็นการสะท้อนต้นทุนการดำเนินงาน ที่แท้จริงของบริษัท
	- เงินทดรองจ่าย	206,437	-	ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน ที่บริษัทสำรองจ่ายให้แก่บริษัทย่อยก่อน และเรียกเก็บในภายหลัง ซึ่งเป็นการดำเนินการธุรกิจปกติ
				<b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> เป็นการทำรายการทางการค้าปกติ
	3. บริษัท พีดี เคนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้นในบริษัท พีดี เคนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด สัดส่วนร้อยละ 76.67	11,500,000 11,500,000 - 5,000,000 5,000,000 - 126,278 126,278 -	เนื่องจากบริษัทเห็นโอกาสในการดำเนินการด้านธุรกิจด้านสิ่งแวดล้อมจึงขยายธุรกิจไปในด้านผลิตภัณฑ์และการบริการเกี่ยวกับระบบบำบัด แต่อย่างไรก็ตามบริษัทยังมีผลขาดทุนเกินทุนเป็นจำนวนมากและไม่ประสงค์จะดำเนินการต่อ จึงได้จดทะเบียนเลิกบริษัท และอยู่ระหว่างชำระบัญชี เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีจึงต้องมีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนและค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเพิ่มเติมจำนวน <b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> มีความเห็นว่าการตั้งสำรองดังกล่าวเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ /ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมดุลของรายการ
		สำหรับรอบปี 2560	สำหรับรอบปี 2561	
4. บริษัท ผลัญญู (แคมโปเดีย) จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้นบริษัท ผลัญญู (แคมโปเดีย) จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100	บริษัทถือหุ้นบริษัท ผลัญญู (แคมโปเดีย) จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100	6,770,686 6,770,686 -	เนื่องจากบริษัทเล็งเห็นโอกาสในการขยายตลาดไปยังประเทศเพื่อนบ้าน เพื่อรองรับ การเปิดเสรีทางการค้าในภูมิภาคอาเซียน คณะกรรมการบริษัทจึงมีมติอนุมัติจัดตั้ง บริษัทย่อย เพิ่มโอกาสทางธุรกิจในการขยายการลงทุนไปยังประเทศกัมพูชา ซึ่งมีแนวโน้ม ในการเติบโตสูง มูลค่ารายการที่แสดง เป็นการเพิ่มทุนครบจำนวนร้อยละ 70 ตาม สัดส่วนเงินลงทุนแล้ว เดือนธันวาคม 2558 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้ซื้อหุ้นบริษัทย่อยจากผู้ร่วมทุนอีก ร้อยละ 30 ด้วยมูลค่า 1 บาท ทำให้บริษัทถือหุ้นในสัดส่วน 100% และเนื่องจากบริษัทย่อยยังมีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุน เพื่อให้สอดคล้องกับ มาตรฐานบัญชีจึงต้องมีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน <b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน บริษัทขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินการดำเนินธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายขายสินค้า ให้แก่บริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5-15 เนื่องจากบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุน และหยุดการดำเนินงานชั่วคราว เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีจึงต้องมีการตั้งค่าเผื่อนี้ซึ่งจะสูญเต็มจำนวน <b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> เป็นรายการตามมาตรฐานการบัญชีของการตั้งค่าเผื่อนี้ซึ่งจะสูญ เป็นไปตาม มาตรฐานการบัญชีและเป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัท ผลัญญู (แคมโปเดีย) จำกัด ได้ซื้อเงินจากบริษัท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน ในการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งต้องชำระคืนเมื่อทวงถาม โดยไม่มีการคิดดอกเบี้ย ระหว่างกัน เนื่องจากบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุน และหยุดการดำเนินงานชั่วคราว เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีจึงต้องมีการตั้งค่าเผื่อนี้ซึ่งจะสูญเต็มจำนวน <b>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</b> เป็นรายการตามมาตรฐานการบัญชีของการตั้งค่าเผื่อนี้ซึ่งจะสูญ เป็นไปตาม มาตรฐานการบัญชีและเป็นรายการทางการค้าปกติ

## มาตรการขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติในหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กรณีกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กำหนดมาตรการดังนี้

### 1. กรณีที่เป็นรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ

เช่น รายการการซื้อขายสินค้าและบริการที่บริษัทหรือบริษัทย่อยจัดจำหน่ายหรือให้บริการ เป็นต้น บริษัทและบริษัทย่อยสามารถทำธุรกรรมดังกล่าวกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งได้ หากธุรกรรมดังกล่าวเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะจัดทำสรุปรายการระหว่างกันดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยเป็นรายไตรมาส

### 2. กรณีเป็นรายการระหว่างกันอื่นๆ นอกเหนือจากข้อ 1

บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาเงื่อนไขต่างๆ ว่าเป็นไปตามลักษณะการค้าในการค้าปกติในราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอกและเป็นไปตามราคายุติธรรมมีความสมเหตุสมผลและสามารถตรวจสอบได้หรือไม่ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณาการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทหรือบริษัทย่อยจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้การเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ และจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งจะต้องมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย โดยในการออกเสียงในที่ประชุมนั้นๆ กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

คณะกรรมการบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

## นโยบายและแนวโน้การทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทมีนโยบายให้บริษัทและบริษัทย่อยทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเฉพาะในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท และเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามปกติ โดยจะมีการกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการค้าในการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถเปรียบเทียบราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก หากธุรกรรมดังกล่าวเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะจัดทำสรุปรายการระหว่างกันดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยเป็นรายไตรมาส

นโยบายในการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในส่วนที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท เช่น การซื้อสินทรัพย์หรือบริการ และการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เป็นต้น จะดำเนินการได้ต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนดำเนินการ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น

## นโยบายการทำรายการระหว่างกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย

1. กรณีมีรายการระหว่างกันบริษัทกับบริษัทย่อยที่เป็นราคาปกติทางการค้า ในกรณีรายการซื้อขายสินค้าและบริการซึ่งเป็นรายการที่เกิดขึ้นจากธุรกรรมทางการค้าตามปกตินั้น บริษัทมีมาตรการคุ้มครองผู้ลงทุนเพื่อป้องกันการถ่ายโอนผลประโยชน์ โดยให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ตรวจสอบถึงความจำเป็นของการทำรายการดังกล่าวกับหน่วยงานภายในที่เกี่ยวข้องเพื่อให้อำนาจซื้อขายสินค้าและบริการเป็นไปตามราคาตลาดและต้องรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวแก่คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัททุกไตรมาส และคณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอีกลำดับหนึ่ง

ส่วนกรณีที่มีการซื้อขายหุ้น หรือสินทรัพย์ถาวร ซึ่งถือเป็นรายการที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราว บริษัทมีนโยบายที่จะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระจากภายนอก เช่น ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอีกลำดับหนึ่ง

กำหนดราคาซื้อขายระหว่างกัน (บริษัทกับบริษัทย่อย) เป็นราคาต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มตามข้อตกลงเป็นเกณฑ์ในการดำเนินการ อย่างไรก็ตาม กรณีที่มีการซื้อขายระหว่างกันที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดจะต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาความเหมาะสม ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการเข้าทำรายการในแต่ละครั้ง

2. กรณีการให้กู้ยืมและการค้ำประกันกับบริษัทย่อยในอนาคต คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายชัดเจนว่า การทำรายการระหว่างกันอาจจะเกิดขึ้นได้ตามลักษณะการดำเนินธุรกิจตามปกติ แต่ต้องอยู่บนพื้นฐานของความจำเป็น เป็นราคาที่ยุติธรรมสามารถเทียบเคียงกับราคาในตลาดได้ เพื่อรักษาผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท

ทั้งนี้ เนื่องจากลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยซึ่งอยู่ในธุรกิจซื้อขายไปต้องมีการซื้อขายสินค้าและบริการจากบริษัทอื่น ๆ รวมถึงบริษัทที่เกี่ยวข้อง บริษัทคาดว่าแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในส่วนของการซื้อขายสินค้าและบริการจะยังคงมีอยู่ตามการขยายตัวของธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ส่วนรายการอื่นๆ จะขึ้นอยู่กับความจำเป็นทางธุรกิจ ส่วนการให้กู้ยืมเงินระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันจะขึ้นอยู่กับความต้องการเงินทุนระยะสั้นของบริษัทที่เกี่ยวข้อง และนโยบายการบริหารกระแสเงินสดของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายในการให้เงินกู้ยืมแก่บริษัทย่อย โดยยึดถือให้บริษัทย่อยพึ่งพาตนเองโดยการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน เว้นแต่หากมีความจำเป็นที่จะขอกู้เงินจากบริษัทเพื่อนำมาใช้ในการดำเนินงานทางธุรกิจ จะต้องนำเสนอผ่านการพิจารณาถ่วงถ่วงตามความเหมาะสมจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติการเข้าทำรายการในแต่ละครั้ง โดยการให้กู้ยืมและการค้ำประกันดังกล่าวจะต้องเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้น และคำนึงถึงต้นทุนทางการเงิน/อัตราดอกเบี้ยให้เป็นไปตามอัตราตลาด

3. กรณีที่มีการใช้ทรัพยากรร่วมกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย ให้หมายรวมถึงการใช้ทรัพย์สิน บุคลากร หรือค่าใช้จ่ายระหว่างกัน เป็นต้น จะต้องมีการจัดสรรต้นทุนค่าใช้จ่ายระหว่างกันอย่างเหมาะสม ด้วยความถูกต้องโปร่งใสและยุติธรรม

คณะกรรมการบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

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

ดังนั้นในอนาคตหากบริษัทและบริษัทย่อยมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องมีการปฏิบัติตามมาตรการการอนุมัติรายการระหว่างกันตามรายละเอียดที่ระบุข้างต้น ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายให้บริษัทและบริษัทย่อยทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเฉพาะในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท

## เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

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

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท ตลอดจนป้องกันมิให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการในรายการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ และแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัทสามารถให้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัท ผลลัพธ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับงบการเงินสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีตามที่ได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว



(รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ)  
ประธานกรรมการ



(นายบุญชัย สุวรรณวัฒน์)  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง ดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ภายใต้หลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และเสมอภาค ตามแนวทางจรรยาบรรณธุรกิจ ควบคู่กับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ภายใต้กรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรที่สอดคล้องกับมาตรฐานการบริหารความเสี่ยงตามหลัก COSO ERM Framework เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงสำหรับผู้บริหารและพนักงานให้มีการนำไปปฏิบัติงานเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาระบบบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรเพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ สร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือให้แก่นักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยสมาชิก 3 ท่าน ดังนี้

- |                               |                               |
|-------------------------------|-------------------------------|
| 1. นายธีรเดช จารุตั้งตรง      | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. พศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ | กรรมการบริหารความเสี่ยง       |
| 3. นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์  | กรรมการบริหารความเสี่ยง       |

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ทบทวนบทบาทหน้าที่ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ และสอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งสนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กรอย่างต่อเนื่อง สำหรับปี 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมจำนวน 6 ครั้ง สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

### 1. แผนบริหารความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้มีการพิจารณา กลั่นกรองให้มีการประเมินความเสี่ยงที่ครอบคลุมปัจจัยเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจของบริษัททุกด้าน ได้แก่ ด้านกลยุทธ์ ด้านการเงิน ด้านการดำเนินงาน และด้านกฎระเบียบข้อบังคับ ตลอดจนพิจารณาให้ความเห็นชอบในการแก้ไขและเพิ่มเติมกรอบการบริหารความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบการบรรลุเป้าหมายขององค์กรอย่างต่อเนื่องและสอดคล้องกับสถานะการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

### 2. การติดตามกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้มีการติดตามความก้าวหน้าของการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง รวมถึงให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานให้มีการนำไปปฏิบัติอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส

### 3. สร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นในองค์กร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้มีการส่งเสริมให้มีกิจกรรมสนับสนุนเพื่อให้พนักงานทุกคนตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยงที่อยู่ในกระบวนการทำงานของแต่ละหน่วยงาน ได้แก่ การปฐมนิเทศพนักงาน อบรมความรู้เรื่องการบริหารความเสี่ยงให้แก่พนักงานในองค์กร การสื่อสารและข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

### 4. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับข้อกำหนด เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นกับธุรกิจของบริษัท มีกระบวนการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม มีการทบทวนปรับปรุงแนวปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนการสื่อสารถึงลูกค้า คู่ค้า และผู้ขาย ได้รับทราบถึงความมุ่งมั่น การแสดงเจตนารมย์การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท รวมถึงมีการลงนามปฏิบัติให้ความร่วมมือป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันกับคู่ค้าเป็นลายลักษณ์อักษร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินการและปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมปัจจัยเสี่ยงในทุกมิติ อย่างพอเพียงและเหมาะสมต่อเนื่อง เพื่อการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้



(นายธีรเดช จารุตั้งตรง)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

## เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 3 ท่าน และต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ท่าน โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยสมาชิก 3 ท่าน ดังนี้

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

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ภายใต้หน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในการกำหนดหลักเกณฑ์ กระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง โดยคำนึงถึงคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย และภาวะผู้นำ ตลอดจนวิสัยทัศน์และทัศนคติที่ต่อองค์กร อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการให้การบริหารจัดการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการพิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และทบทวนโครงสร้างค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงแนวทางประเมินผลงาน และกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2561 มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจำนวน 2 ครั้ง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเข้าร่วมประชุมครบทุกท่าน และมีการรายงานผลการประชุมให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ โดยสรุปสาระสำคัญ ดังต่อไปนี้

1. การสรรหากรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อคัดเลือกแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการเป็นการล่วงหน้า เมื่อครบกำหนด ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดนำเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ ดังนั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจึงเสนอให้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการที่ออกตามวาระในการประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง

โดยในปี 2561 มีกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ จำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นายธีรเดช จารุตั้งตรง ดำรงตำแหน่ง กรรมการ รศ.ดร. เอกจิตต์ จิ่งเจริญ ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระ และดร. พัลลภา เรืองรอง ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระ โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งกรรมการทั้ง 3 ท่านกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่งตามที่เสนอ

2. พิจารณาค่าตอบแทนและค่าเบี้ยประชุม และสิทธิประโยชน์อื่นๆ สำหรับคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำเสนอขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และพิจารณาค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูง นำเสนออนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นว่ามีความเหมาะสม สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ของบริษัท โดยบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงไว้ในรายงานประจำปี 2561 ฉบับนี้แล้ว
3. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นประจำทุกปี ในปี 2561 มีการปรับแก้ไขเพิ่มเติม เรื่องหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการสรรหาและด้านการกำหนดค่าตอบแทนอย่างชัดเจน และเพิ่มเติมหน้าที่ความรับผิดชอบเรื่องการกำหนดแผนพัฒนากรรมการ และแผนการสืบทอดตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. พิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้สอดคล้องกับโครงสร้างองค์กรที่มีการปรับเปลี่ยน ทำให้การบริหารจัดการภายในองค์กรมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นและรองรับการขยายตัวทางธุรกิจ

5. การจัดทำตาราง Board Matrix ซึ่งได้จัดทำแบบประเมินข้อมูลกรรมการรายบุคคลโดยใช้ข้อมูลจาก ทักษะ ความรู้ และประสบการณ์ของ กรรมการรายบุคคล เพื่อนำมาเป็นแนวทางในการจัดทำแผนพัฒนาอบรมกรรมการในส่วนที่ยังไม่ครบถ้วนอย่างต่อเนื่อง



(รศ.ดร. เอกจิตต์ จีงเจริญ )

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

## เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่านดังนี้

- |                           |                      |
|---------------------------|----------------------|
| 1. นายณพล ชีระบุตรวงศ์กุล | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายสันติ เนียมนิล      | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3. ดร.พัลลภา เรืองรอง     | กรรมการตรวจสอบ       |

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำกับดูแลการดำเนินงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และนโยบายธุรกิจ ให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีการจัดการและการควบคุมความเสี่ยงทางธุรกิจ มีการจัดทำรายงานทางการเงินและการเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม ตลอดจนมีการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน รวมถึงการทำรายการระหว่างกันกับผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง และการพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ให้มีความถูกต้องครบถ้วนและมีการปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระ

ในระหว่างปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุม รวม 6 ครั้ง โดยมีผู้สอบบัญชี ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงินและผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน เข้าร่วมประชุมในวาระที่เกี่ยวข้อง โดยสรุปสาระสำคัญดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสโดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจง จากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วน การปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป การเลือกใช้นโยบายบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ พร้อมทั้งรับทราบข้อสังเกตและแนวทางแก้ไขปัญหาให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
2. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลรายการดังกล่าวตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน
3. สอบทานผลการดำเนินงานตรวจสอบภายในที่ได้ดำเนินการโดยฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท ที่มีความเป็นอิสระ ตามแผนงานฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปี 2561 เพื่อให้การควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและมีความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน
4. กำกับดูแลงานตรวจสอบภายในโดยพิจารณาบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน และดัชนีวัดผลงานของ ฝ่ายตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบปี 2561 รวมทั้งติดตามความคืบหน้าการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปีเป็นรายไตรมาส
5. สอบทานกระบวนการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัท และข้อผูกพันที่บริษัท มีไว้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง

6. พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งและเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2561 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระและความเหมาะสมของค่าตอบแทนแล้ว เห็นควรเสนอแต่งตั้ง นายเสถียร วงศ์สนั่น ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 3495 หรือนายอิทธิพงศ์ อิทธิพงศ์กุล ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 3500 หรือนายวิชัย รุจิตานนท์ ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 4054 หรือนางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 5946 หรือนายยุทธพงษ์ เชื้อเมืองพาน ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 9445 แห่งบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2561

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าในรอบปี 2561 บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการและการควบคุมภายในที่เหมาะสม การจัดทำรายงานทางการเงินแสดงข้อเท็จจริงในส่วนที่เป็นสาระสำคัญครบถ้วน ถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และข้อผูกพันต่างๆ และมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ได้อย่างเพียงพอ ไม่พบรายการผิดพลาดที่มีสาระสำคัญที่จะกระทบฐานะการเงินของบริษัท รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบงานให้มีคุณภาพและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ อย่างต่อเนื่อง



(นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล)  
ประธานกรรมการตรวจสอบ

# รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัท ผลัญญู จำกัด (มหาชน)

## ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท ผลัญญู จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และ เฉพาะของบริษัท ผลัญญู จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมและงบกำไรขาดทุนและ กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ผลัญญู จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท ผลัญญู จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

## เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทฯ ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุด ตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

## ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

### ความเสี่ยง

ตามที่ปรากฏในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 กลุ่มบริษัทมีสินค้าสำเร็จรูปเป็นจำนวนเงิน 210.46 ล้านบาท สินค้าคงเหลือดังกล่าวแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาอาจจะต่ำกว่า ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับการพิจารณาค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเนื่องจากผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการพิจารณาจำนวนค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือที่เหมาะสมสำหรับสินค้าสามัญ และสินค้าที่ค้างงาน

### วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าได้ประเมินเกี่ยวกับความเหมาะสมของสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าโดย

- เข้าร่วมสังเกตการณ์ตรวจนับสินค้าคงเหลือประจำปีเพื่อระบุสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าและล่าสมัย
- ทดสอบรายงานสินค้าคงเหลือค้างงาน
- วิเคราะห์ปริมาณสินค้าที่คงเหลือและการเคลื่อนไหวของสินค้า เพื่อระบุสินค้าที่ค้างงานหรือสินค้าที่ไม่มีการเคลื่อนไหว
- พิจารณาความเหมาะสมของการตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า

## เรื่องอื่น

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ผลิธัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นที่อยู่ในสำนักงานเดียวกัน ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561

## ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีแต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้ ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่กำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัท ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระ

สำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลง เอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ แสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัท เพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัทข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่เกี่ยวข้องกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

(นายเสถียร วงศ์สนั่นท์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3495

บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ วันที่ 21 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561

		หน่วย: บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	57,212,946.19	92,269,829.03	48,328,800.86	81,485,751.17
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	4, 6	164,864,302.37	170,800,851.43	153,904,270.85	159,035,754.79
มูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ	7	16,104,343.38	67,401,831.53	16,104,343.38	66,311,399.84
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	4	-	-	3,000,000.00	4,000,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงานที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	12	1,287,359.12	1,099,086.02	1,250,319.08	1,025,886.02
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	8	218,117,489.31	235,383,232.88	208,067,155.49	222,934,389.47
สินทรัพย์ภายในได้ของงวดปัจจุบัน		287,160.73	4,339,729.25	-	3,626,120.64
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง	7	-	5,339,386.99	-	5,339,386.99
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		457,873,601.10	576,633,947.13	430,654,889.66	543,758,688.92
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่คิดการค่าประกัน	9	30,251,126.66	30,086,968.33	30,251,126.66	30,086,968.33
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	10	-	-	9,433,315.90	15,199,940.00
เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ	11	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน - สุทธิ	12	623,017.77	373,784.58	569,317.82	354,084.58
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	13	6,267,246.64	6,744,922.59	6,267,246.64	6,744,922.59
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	14	113,276,481.59	131,978,382.76	104,389,928.63	115,544,669.91
สิทธิการเช่า - สุทธิ		1,473,546.02	1,723,946.02	1,473,546.02	1,698,946.02
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ		1,496,316.15	1,924,477.15	1,417,373.64	1,796,026.94
สินทรัพย์ภายในได้รอการตัดบัญชี	15	40,281,154.53	36,998,045.26	37,203,243.18	34,636,425.77
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		574,115.00	1,020,073.00	574,115.00	541,523.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		194,243,004.36	210,850,599.69	191,579,213.49	206,603,507.14
รวมสินทรัพย์		652,116,605.46	787,484,546.82	622,234,103.15	750,362,196.06

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

		หน่วย: บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2561	2560	2561	2560
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	16	134,094,915.63	286,484,497.45	134,094,915.63	286,059,699.05
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	4, 17	172,563,834.31	180,790,590.62	161,816,417.12	168,762,484.80
ส่วนของหนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	4,987,902.68	5,260,447.15	806,703.77	1,228,798.94
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	7,140,000.00	7,140,000.00	7,140,000.00	7,140,000.00
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		4,515,770.69	370,276.68	4,515,770.69	-
ประมาณการหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากโครงการก่อสร้าง	7	2,000,149.55	4,291,366.52	2,000,149.55	4,281,987.28
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>325,302,572.86</b>	<b>484,337,178.42</b>	<b>310,373,956.76</b>	<b>467,472,970.07</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>					
หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	18	7,994,140.19	12,990,853.10	283,798.01	1,099,312.01
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	19	22,035,000.00	29,175,000.00	22,035,000.00	29,175,000.00
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	20	22,359,699.00	22,099,522.00	20,819,163.00	20,465,437.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		1,445,185.50	4,755,405.20	1,437,185.50	3,567,788.72
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>53,834,024.69</b>	<b>69,020,780.30</b>	<b>44,575,146.51</b>	<b>54,307,537.73</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>379,136,597.55</b>	<b>553,357,958.72</b>	<b>354,949,103.27</b>	<b>521,780,507.80</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
<b>ทุนเรือนหุ้น</b>					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 250,999,978 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		250,999,978.00	250,999,978.00	250,999,978.00	250,999,978.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 202,500,232 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท					
(พ.ศ. 2560: 202,499,982 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)	21	202,500,232.00	202,499,982.00	202,500,232.00	202,499,982.00
ส่วนเกินทุน					
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	21	137,843,939.03	137,843,439.03	137,843,939.03	137,843,439.03
ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้น		(2,187,236.26)	(2,187,236.26)	-	-
กำไร(ขาดทุน)สะสม					
จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	22	16,200,000.00	16,200,000.00	16,200,000.00	16,200,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร		(80,706,494.94)	(119,513,492.34)	(89,259,171.15)	(127,961,732.77)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		632,210.85	586,538.44	-	-
<b>รวมส่วนของบริษัทใหญ่</b>		<b>274,282,650.68</b>	<b>235,429,230.87</b>	<b>267,284,999.88</b>	<b>228,581,688.26</b>
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(1,302,642.77)	(1,302,642.77)	-	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>272,980,007.91</b>	<b>234,126,588.10</b>	<b>267,284,999.88</b>	<b>228,581,688.26</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>652,116,605.46</b>	<b>787,484,546.82</b>	<b>622,234,103.15</b>	<b>750,362,196.06</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561

		หน่วย: บาท			
หมายเหตุ		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
4, 26					
<b>รายได้</b>					
	รายได้จากการขาย	882,210,799.06	863,372,965.14	834,978,538.39	817,048,567.51
	รายได้จากการให้บริการ	25,354,792.82	44,699,350.85	14,513,150.80	19,727,467.14
	รายได้จากสัญญาก่อสร้างและสัญญาบริการ	16,888,668.40	77,770,000.85	16,841,044.15	75,344,023.48
	<b>รวมรายได้</b>	<b>924,454,260.28</b>	<b>985,842,316.84</b>	<b>866,332,733.34</b>	<b>912,120,058.13</b>
<b>ต้นทุน</b>					
	ต้นทุนขาย	(651,683,357.05)	(631,443,718.39)	(620,146,105.09)	(601,879,416.25)
	ต้นทุนบริการ	(21,740,536.20)	(43,158,725.42)	(8,575,968.53)	(14,609,624.15)
	ต้นทุนการก่อสร้างและให้บริการ	(23,415,243.32)	(171,960,824.45)	(25,007,181.30)	(170,451,465.30)
	<b>รวมต้นทุน</b>	<b>(696,839,136.57)</b>	<b>(846,563,268.26)</b>	<b>(653,729,254.92)</b>	<b>(786,940,505.70)</b>
	<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>227,615,123.71</b>	<b>139,279,048.58</b>	<b>212,603,478.42</b>	<b>125,179,552.43</b>
	กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ	2,218,726.22	5,061,931.22	2,387,179.60	5,061,931.22
	รายได้อื่น	7,127,791.75	3,772,872.60	9,076,022.37	6,677,779.19
	ค่าใช้จ่ายในการขาย	(85,375,428.49)	(91,619,118.13)	(78,530,416.55)	(79,816,142.49)
	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(104,848,848.46)	(163,534,316.40)	(95,030,023.61)	(148,115,457.05)
	ขาดทุนจากการซื้อค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	10 -	-	(5,766,624.10)	(35,800,000.00)
	ขาดทุนจากการซื้อค่าสินทรัพย์	14 (2,513,266.70)	(10,000,000.00)	-	-
	กลับรายการ(ค่าปรับงานล่าช้า)	7 2,672,740.07	(4,670,695.50)	2,672,740.07	(4,281,987.28)
	ต้นทุนทางการเงิน	(8,168,922.21)	(13,265,727.64)	(8,092,640.46)	(13,248,804.80)
	<b>กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>38,727,915.89</b>	<b>(134,976,005.27)</b>	<b>39,319,715.74</b>	<b>(144,343,128.78)</b>
	รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	24 (2,216,086.49)	17,500,331.75	(2,677,667.72)	16,608,502.48
	<b>กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี</b>	<b>36,511,829.40</b>	<b>(117,475,673.52)</b>	<b>36,642,048.02</b>	<b>(127,734,626.30)</b>
<b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น</b>					
<b>รายการที่อาจจะถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง</b>					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน					
	ของหน่วยงานในต่างประเทศ	45,672.41	596,883.05	-	-
<b>รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง</b>					
กำไรจากการประมาณการตามหลัก					
	คณิตศาสตร์ประกันภัย-สุทธิจากภาษีเงินได้	2,295,168.00	-	2,060,513.60	-
	<b>กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>	<b>2,340,840.41</b>	<b>596,883.05</b>	<b>2,060,513.60</b>	<b>-</b>
	<b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>38,852,669.81</b>	<b>(116,878,790.47)</b>	<b>38,702,561.62</b>	<b>(127,734,626.30)</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561

หมายเหตุ	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)</b>				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	36,511,829.40	(117,475,673.52)	36,642,048.02	(127,734,626.30)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
	<b>36,511,829.40</b>	<b>(117,475,673.52)</b>	<b>36,642,048.02</b>	<b>(127,734,626.30)</b>
<b>การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม</b>				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	38,852,669.81	(116,878,790.47)	38,702,561.62	(127,734,626.30)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
	<b>38,852,669.81</b>	<b>(116,878,790.47)</b>	<b>38,702,561.62</b>	<b>(127,734,626.30)</b>
<b>กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น</b>				
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.18	(0.58)	0.18	(0.63)
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	202,500,024	202,499,982	202,500,024	202,499,982

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561

หมายเหตุ	หน่วย: บาท	งบการเงินรวม									
		ส่วนของบริษัทใหญ่									
		กำไร(ขาดทุน)สะสม			องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				กำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น		
		ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง
ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	
ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลง	
202,499,982.00	137,843,439.03	(2,187,236.26)	16,200,000.00	(119,513,492.34)	586,538.44	-	586,538.44	235,429,230.87	(1,302,642.77)	234,126,588.10	
21	เพิ่มเติมหุ้นสามัญ	500.00	-	-	-	-	-	750.00	-	750.00	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	36,511,829.40	45,672.41	2,295,168.00	2,340,840.41	38,852,669.81	-	38,852,669.81	
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	2,295,168.00	-	(2,295,168.00)	(2,295,168.00)	-	-	-	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	202,500,232.00	137,843,939.03	(2,187,236.26)	16,200,000.00	(80,706,494.94)	632,210.85	632,210.85	274,282,650.68	(1,302,642.77)	272,980,007.91	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560	202,499,982.00	137,843,439.03	(2,187,236.26)	16,200,000.00	(2,037,818.82)	(10,344.61)	(10,344.61)	352,308,021.34	(1,302,642.77)	351,005,378.57	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี	-	-	-	-	(117,475,673.52)	596,883.05	596,883.05	(116,878,790.47)	-	(116,878,790.47)	
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	(119,513,492.34)	586,538.44	586,538.44	235,429,230.87	(1,302,642.77)	234,126,588.10	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	202,499,982.00	137,843,439.03	(2,187,236.26)	16,200,000.00	(119,513,492.34)	586,538.44	586,538.44	235,429,230.87	(1,302,642.77)	234,126,588.10	

## หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561

		หน่วย: บาท				
		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
		กำไร(ขาดทุน)สะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		
				กำไรจากการ		
				ประมาณการตาม	รวมองค์ประกอบ	
				หลักคณิตศาสตร์	อื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	
				ประกันภัย - สุทธิ		
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร		รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น
	202,499,982.00	137,843,439.03	16,200,000.00	(127,961,732.77)	-	228,581,688.26
21	250.00	500.00	-	-	-	750.00
	-	-	-	36,642,048.02	2,060,513.60	38,702,561.62
	-	-	-	2,060,513.60	(2,060,513.60)	-
	202,500,232.00	137,843,939.03	16,200,000.00	(89,259,171.15)	-	267,284,999.88
	202,499,982.00	137,843,439.03	16,200,000.00	(227,106.47)	-	356,316,314.56
	-	-	-	(127,734,626.30)	-	(127,734,626.30)
	202,499,982.00	137,843,439.03	16,200,000.00	(127,961,732.77)	-	228,581,688.26

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงาน:</b>				
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	38,727,915.89	(134,976,005.27)	39,319,715.74	(144,343,128.78)
รายการปรับกระทบกำไร(ขาดทุน)เป็นเงินสดรับ(จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
หนี้สูญ	-	1,013,825.02	-	1,013,825.02
หนี้สงสัยจะสูญ	4,445,003.65	133,235,065.90	4,003,848.48	129,398,750.16
หนี้สงสัยจะสูญถูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นโอนกลับ	(1,401,674.13)	(3,638,625.78)	(832,173.52)	(3,638,625.78)
ลูกหนี้อื่นและเงินประกันค้ำจำหน่าย	-	4,159.85	-	-
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายค้ำจำหน่าย	(153,760.48)	-	-	-
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า	12,345,824.60	6,919,692.07	12,115,419.49	4,337,429.32
โอนกลับค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้า	(1,807,034.63)	(3,842,886.52)	(1,320,871.73)	(2,534,002.36)
ขาดทุนจากการค้ำจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	-	816,961.80	-	816,961.80
ขาดทุนจากการซื้อขายเงินลงทุน	-	-	5,766,624.10	35,800,000.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าค้ำจำหน่าย	18,712,731.53	20,475,132.78	13,530,655.37	16,328,891.91
ขาดทุนจากการซื้อขายสินทรัพย์ - สุทธิ	2,513,266.70	10,000,000.00	-	-
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	95,633.33	504,943.50	95,633.33	64,780.71
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	3,129,137.00	3,164,855.00	2,929,368.00	2,828,831.00
(กำไร)ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน	(746,574.05)	618,717.45	(752,074.58)	614,570.35
ประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า	360,055.56	4,291,366.52	360,055.56	4,281,987.28
โอนกลับประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า	(4,638,157.91)	(56,405,732.75)	(4,628,778.67)	(55,499,695.75)
โอนกลับเจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	(1,398,087.20)	-	(1,192,922.20)	-
(โอนกลับ)ผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นจากโครงการก่อสร้าง	26,885.38	(242,612.60)	26,885.38	-
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันงานโครงการ	1,960,000.00	-	1,960,000.00	-
ดอกเบี้ยรับ	(785,694.34)	(519,054.03)	(956,309.57)	(1,631,797.61)
ดอกเบี้ยจ่าย	8,168,922.21	13,265,727.64	8,092,640.46	13,248,804.80
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	79,554,393.11	(5,314,469.42)	78,517,715.64	1,087,582.07
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	6,016,369.25	(50,724,769.30)	5,389,995.93	(48,821,139.71)
มูลค้างงานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ	51,297,488.15	82,421,748.54	50,207,056.46	80,996,826.41
สินค้าคงเหลือ	6,726,953.60	(4,191,335.23)	4,072,686.22	(10,875,033.69)
เงินจ่ายล่วงหน้าก่อสร้าง	5,339,386.99	78,271,710.24	5,339,386.99	77,920,938.08
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	445,958.00	(190,550.00)	(32,592.00)	100.00
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(7,866,752.41)	39,164,121.65	(6,169,108.25)	42,489,340.19
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(854,914.20)	125,846.89	(763,417.72)	-
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	140,658,882.49	139,562,303.37	136,561,723.27	142,798,613.35
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	-	(707,400.00)	-	(707,400.00)
เงินสดรับจากการซื้อคืนภาษีเงินได้	982,596.16	1,296,213.86	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(2,494,344.31)	(7,421,835.28)	(1,243,842.84)	(5,857,459.89)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน</b>	<b>139,147,134.34</b>	<b>132,729,281.95</b>	<b>135,317,880.43</b>	<b>136,233,753.46</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน:</b>				
เงินฝากที่คิดการหักประกันเพิ่มขึ้น	(164,158.33)	(30,086,968.33)	(164,158.33)	(30,086,968.33)
รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,000,000.00	45,000,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	-	(17,000,000.00)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(437,506.29)	391,664.75	(439,666.30)	130,511.51
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	40,000.00	2,784,596.47	40,000.00	2,552,803.74
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร	(1,271,485.47)	(4,170,320.19)	(1,197,674.17)	(1,373,376.42)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(232,144.00)	(665,062.35)	(232,144.00)	(665,062.35)
เงินสดจ่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(40,000,000.00)
รับดอกเบี้ย	785,694.34	519,054.03	956,309.57	1,631,797.61
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(1,279,599.75)</b>	<b>(31,227,035.62)</b>	<b>(37,333.23)</b>	<b>(39,810,294.24)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน:</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง	(152,389,581.82)	(28,351,218.38)	(151,964,783.42)	(27,729,450.70)
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(7,140,000.00)	(11,140,000.00)	(7,140,000.00)	(11,140,000.00)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาชำระเงิน	(5,269,257.38)	(8,012,704.29)	(1,237,609.17)	(3,408,550.97)
จ่ายดอกเบี้ย	(8,172,136.67)	(11,124,303.33)	(8,095,854.92)	(11,772,035.70)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	750.00	-	750.00	-
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(172,970,225.87)</b>	<b>(58,628,226.00)</b>	<b>(168,437,497.51)</b>	<b>(54,050,037.37)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(35,102,691.28)	42,874,020.33	(33,156,950.31)	42,373,421.85
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน	45,808.44	543,389.75	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	92,269,829.03	48,852,418.95	81,485,751.17	39,112,329.32
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>57,212,946.19</b>	<b>92,269,829.03</b>	<b>48,328,800.86</b>	<b>81,485,751.17</b>
<b>ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด</b>				
<b>รายการที่ไม่ใช่เงินสด</b>				
สินทรัพย์ถาวรที่ได้มาภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	-	890,932.00	-	890,932.00

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561

## 1. ข้อมูลทั่วไป

- 1.1 บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) “บริษัทฯ” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยเมื่อวันที่ 4 มกราคม พ.ศ. 2504 และจดทะเบียนแปรรูปเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2551 และเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ตั้งแต่วันที่ 9 ธันวาคม พ.ศ. 2553
- 1.2 บริษัท ผลชัยญะ 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 ผลิตภัณฑ์เพื่อการควบคุม สภาพแวดล้อม และผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำ
- 1.4 บริษัทฯ มีบริษัทย่อย 4 แห่ง ดังนี้
  - 1.4.1 บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจเกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำ โดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 76.67 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว ปัจจุบันบริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน พ.ศ. 2556 และอยู่ระหว่างการชำระบัญชี
  - 1.4.2 บริษัท ผล พลาเดียม จำกัด ซึ่งได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 22 มกราคม พ.ศ. 2556 เพื่อประกอบธุรกิจในการรับประมูลงานและขายสินค้าให้กับหน่วยงานราชการเกี่ยวกับสินค้าอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว
  - 1.4.3 บริษัท ผลชัยญะ (แคมโบเดีย) จำกัด ซึ่งได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์ของประเทศกัมพูชาเมื่อวันที่ 5 กันยายน พ.ศ. 2556 ประกอบธุรกิจในการจำหน่ายอุปกรณ์และระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคบริโภค และสัมปทานน้ำประปาเพื่อชุมชนในประเทศกัมพูชา โดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว
  - 1.4.4 บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด ซึ่งได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 17 มีนาคม พ.ศ. 2557 เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำประปาในรูปแบบสัมปทานทั้งหน่วยงานภาครัฐและเอกชน และจำหน่ายและให้บริการผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำ โดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว
- 1.5 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ คือ ตระกูลหวังช้างและจารุติตรง

## 2. เกณฑ์การจัดทำงานการเงิน

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

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

งบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงานการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย บริษัทฯ ได้จัดทำงานการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

ในการจัดทำงานการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้ในการประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อข้อกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวข้อง สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย การประมาณและข้อสมมติฐานมาจากประสบการณ์ในอดีต และปัจจัยต่าง ๆ ที่ผู้บริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลภายใต้สถานการณ์แวดล้อมนั้นซึ่งไม่อาจอาศัยข้อมูลจากแหล่งอื่นและนำไปสู่การตัดสินใจเกี่ยวกับการกำหนดจำนวนสินทรัพย์และหนี้สินนั้น ๆ ดังนั้นผลที่เกิดขึ้นจริงจากการตั้งข้อสมมติฐานต่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงานการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวน หากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้น ๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับและงวดในอนาคต หากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดปัจจุบันและอนาคต

### เกณฑ์การจัดทำงานการเงินรวม

ก. งบการเงินรวม ได้รวมงบการเงินของบริษัท ผลลัพธ์จะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัทฯ”) ดังนี้

บริษัทย่อย	ประเทศ	ลักษณะของธุรกิจ	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	
			2561	2560
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	ไทย	ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับระบบน้ำ	76.67	76.67
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	ไทย	รับประมูลงานกับหน่วยงานราชการ	99.99	99.99
บริษัท ผลชัย (แอมโบลี) จำกัด	กัมพูชา	จำหน่ายอุปกรณ์และระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคบริโภค และสัมปทานน้ำประปาเพื่อชุมชนในประเทศกัมพูชา	100.00	100.00
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	ไทย	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำประปาในรูปแบบสัมปทานทั้งหน่วยงานภาครัฐและเอกชน	99.99	99.99

- ข. บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค. บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง. งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้น โดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ. ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ฉ. ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

#### มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

##### ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในปี พ.ศ. 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

##### ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562

ในปี พ.ศ. 2561 สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชี จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวส่วนใหญ่จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

## มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทฯ จากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เป็นครั้งแรก ซึ่งไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดที่ถือปฏิบัติ

### ค. มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563

ในปี พ.ศ. 2561 สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วย มาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

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

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

### 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

##### ขายสินค้า

รายได้และต้นทุนจากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

##### รายได้จากการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำ

รายได้และต้นทุนงานก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำบันทึกตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ ขึ้นของความสำเร็จของงานก่อสร้างดังกล่าวคำนวณโดยใช้ประมาณการที่ดีที่สุดของฝ่ายบริหารจากการสำรวจงานที่ทำ

จำนวนเงินทั้งสิ้นที่กลุ่มบริษัทฯ มีสิทธิเรียกร้องจากผู้ว่าจ้างโดยพิจารณาจากต้นทุนที่เกิดขึ้นบวกค่าไรที่รับรู้ (หักจำนวนขาดทุนที่รับรู้) ในส่วนที่เกินกว่าเงินงวดที่เรียกเก็บจะแสดงไว้เป็น “มูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ” ภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน ส่วนจำนวนเงินทั้งสิ้นที่ผู้ว่าจ้างมีสิทธิเรียกร้องจากกลุ่มบริษัทฯ โดยพิจารณาจากเงินงวดที่เรียกเก็บในส่วนที่เกินกว่าต้นทุนที่เกิดขึ้น บวกค่าไรที่รับรู้ (หักจำนวนขาดทุนที่รับรู้) จะแสดงไว้เป็น “รายได้ค่าก่อสร้างและรายได้ค่าบริการรับล่วงหน้า” ภายใต้หนี้สินหมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

รายได้ค่าก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำจะลดลงเนื่องจากค่าปรับที่เกิดจากความล่าช้าซึ่งเป็นความผิดของกลุ่มบริษัทฯ ที่ไม่สามารถปฏิบัติงานให้แล้วเสร็จตามสัญญา

ต้นทุนก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำประกอบด้วยต้นทุนค่าวัสดุ ค่าแรง ค่ารับเหมา ก่อสร้างช่วง ค่าบริการ และค่าใช้จ่ายอื่น สัญญาก่อสร้างที่มีต้นทุนงานก่อสร้างที่จ่ายจริงมากกว่าจำนวนที่ควรถือเป็นต้นทุนในการให้บริการตามส่วนของงานที่ทำเสร็จแต่ยังไม่มีมีการเรียกชำระหนี้และต้นทุนของสัญญาที่ยังไม่เริ่มรับรู้รายได้จะแสดงไว้เป็น “เงินล่วงหน้าค่าก่อสร้าง/เงินล่วงหน้าค่าบริการ” ภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน และสัญญาที่มีต้นทุนในการให้บริการจากการคำนวณตามส่วนที่ทำเสร็จมากกว่าต้นทุนงานก่อสร้างที่เกิดจริงจะแสดงไว้เป็น “ต้นทุนงานก่อสร้าง/ต้นทุนบริการค้างจ่าย” ภายใต้บัญชีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายการขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสัญญาที่ยังไม่แล้วเสร็จและค่าปรับงานล่าช้าส่วนที่คาดว่าจะเรียกเก็บคืนจากผู้รับเหมาช่วงไม่ได้เป็นค่าใช้จ่ายทันที

รายได้จากการให้บริการอื่น

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้จากการให้บริการเมื่อได้ให้บริการแล้วเสร็จ

ดอกเบี้ยและรายได้อื่น

ดอกเบี้ยและรายได้อื่นบันทึกในกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกในกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้หมุนเวียนอื่นและค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ กลุ่มบริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงิน ฐานะการเงินในปัจจุบันของลูกหนี้ และการวิเคราะห์อายุหนี้

สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำแสดงมูลค่าตามราคาทุนโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนของสินค้า ประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการดัดแปลงหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

วัตถุดิบแสดงมูลค่าตามราคาทุนโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตและต้นทุนการให้บริการเมื่อมีการเบิกใช้ ต้นทุนของวัตถุดิบประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการดัดแปลงหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินการธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

สำรองค่าเผื่อนี้สินค้าเสื่อมสภาพจะตั้งขึ้นโดยพิจารณาจากสินค้าที่เสื่อมสภาพหรือสินค้าที่เก็บไว้นาน

เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการค้า (ถ้ามี)

เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการค้า (ถ้ามี)

บริษัทฯ จะทดสอบการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าเงินลงทุนนั้นอาจมีการด้อยค่าเกิดขึ้น ถ้าราคาตามบัญชีของเงินลงทุนสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะบันทึกรวมอยู่ในกำไรหรือขาดทุน

ในการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนทันที เมื่อเงินลงทุนในตราสารทุนมีการจำหน่ายเพียงบางส่วน ราคาตามบัญชีของเงินลงทุนที่จำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักจากจำนวนหลักทรัพย์ที่จำหน่าย

### ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทฯ ได้ประมาณอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ ดังนี้

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

### อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทฯ ได้ประมาณอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ ดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์ (จำนวนปี)
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	20 - 30

### ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงานและไม่มีผลต่อการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน และสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ตามความเหมาะสม ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

การซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้ในกำไรขาดทุนระหว่างงวดบัญชีที่เกิดรายการขึ้น ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นที่สำคัญจะบันทึกรวมไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าการปรับปรุงนั้นจะทำให้กลุ่มบริษัทฯ ได้ประโยชน์กลับคืนมามากกว่าการใช้ประโยชน์โดยไม่มีการปรับปรุงสินทรัพย์ที่ได้มา การปรับปรุงหลักจะตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

### 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 ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย 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)

เมื่อข้อสมมติที่ใช้ในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยมีการเปลี่ยนแปลง กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ผลกำไร(ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทั้งจำนวน

### สัญญาเช่าระยะยาว

#### สัญญาเช่าทางการเงิน

สัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ได้โอนไปให้แก่ผู้เช่าไม่ว่าในที่สุดการโอนกรรมสิทธิ์จะเกิดขึ้นหรือไม่ จัดเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน และกลุ่มบริษัทฯ รับรู้สัญญาเช่าทางการเงินเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินเท่ากับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่า หรือมูลค่าปัจจุบันของมูลค่าขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจะถูกบันทึกในกำไรขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่าและการคิดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่เช่าจะตัดตามอายุการใช้งานของสินทรัพย์

#### สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมด หรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ไม่ได้โอนไปให้แก่ผู้เช่า จัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน และกลุ่มบริษัทฯ รับรู้จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุน ตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

### เงินตราต่างประเทศ

#### สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน และสกุลเงินที่ใช้ในการรายงาน

งบการเงินของแต่ละกิจการภายในกลุ่มบริษัทฯ แสดงเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน ซึ่งเป็นสกุลเงินในสถานะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่กิจการนั้นประกอบกิจการ งบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ แสดงสกุลเงินที่ใช้ในการรายงานเป็นสกุลเงินบาท เพื่อให้เป็นไปตามกฎระเบียบของหน่วยงานในประเทศไทย โดยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัท พีดีเจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด, บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด และ บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด เป็นสกุลเงินบาท และของบริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ

### รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนกำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนเดิม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

### การแปลงค่าทางการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

ทางการเงินของกลุ่มบริษัทฯ ได้ถูกแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการรายงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนดังต่อไปนี้

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

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน จะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และแสดงเป็นรายการผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น จนกว่าจะมีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้นออกไป

### รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ หรือถูกควบคุมโดยกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ แต่ละรายการ บริษัทฯ คำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

### ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

## ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นให้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำงวดที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในงวดก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีและมูลค่าฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้

- ผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในอนาคตอันใกล้

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

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

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

## กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขึ้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน)สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยบุคคลภายนอกในระหว่างปี และกำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลดคำนวณจากจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่รวมสมมติฐานว่าหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดได้ถูกแปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด

### การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

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

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

### การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

#### สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทฯ ได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

#### ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการเก็บเงินในอดีต ฐานะการเงินในปัจจุบันของลูกหนี้ อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

#### ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำมาขาย

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำมาขายเกิดจากการปรับมูลค่าของสินค้าจากผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยใช้การวิเคราะห์อายุสินค้าคงเหลือ และสถานะการขายของสินค้าคงเหลือรายตัวในปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกัน อาจมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงจำนวนค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำมาขายในอนาคต

### อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน อาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการใช้งานและมูลค่าซากเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการใช้งานและมูลค่าซากใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเช่นนั้นเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการค้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการค้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

### สัญญาก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้จากงานก่อสร้างโดยอ้างอิงกับขั้นความสำเร็จของงานก่อสร้างตามสัญญา เมื่อกลุ่มบริษัทฯ สามารถประมาณผลของงานก่อสร้างตามสัญญาได้อย่างน่าเชื่อถือ ขั้นความสำเร็จของงานก่อสร้างถูกกำหนด โดยพิจารณาจากการสำรวจและประมาณการโดยผู้บริหารโครงการ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณขั้นความสำเร็จของงานโดยคำนึงถึงประสบการณ์ในอดีตและข้อมูลที่ได้รับจากผู้บริหารโครงการ

### ประมาณการต้นทุนโครงการก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทฯ ประมาณการต้นทุนงานก่อสร้างของแต่ละโครงการจากรายละเอียดของแบบก่อสร้างและนำมาคำนวณจำนวนและมูลค่าวัสดุก่อสร้างที่ต้องใช้ในโครงการดังกล่าว รวมถึงค่าแรง ค่าใช้จ่ายในการก่อสร้าง ที่ต้องใช้ในการให้บริการก่อสร้างจนเสร็จ ประกอบกับการพิจารณาถึงแนวโน้มของการเปลี่ยนแปลงราคาวัสดุก่อสร้าง ค่าแรง และค่าใช้จ่ายอื่นๆ กลุ่มบริษัทฯ จะทำการทบทวนประมาณการต้นทุนอย่างสม่ำเสมอ และทุกคราวที่ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงแตกต่างจากประมาณการต้นทุนอย่างเป็นสาระสำคัญ

### ประมาณการค่าใช้จ่ายสำหรับโครงการก่อสร้าง

ในการประมาณการค่าใช้จ่ายสำหรับโครงการก่อสร้าง ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจและข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากการการรับประกันผลงานและการเรียกร้องความเสียหายจากงานก่อสร้างตามสัญญา โดยอาศัยการประเมินสถานะของโครงการ การวิเคราะห์ข้อมูลค่าความเสียหายที่เกิดขึ้นจริงและข้อมูลสถิติในอดีต เป็นต้น อย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกันอาจมีผลต่อจำนวนประมาณการค่าใช้จ่ายสำหรับโครงการก่อสร้าง

### ผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ

กลุ่มบริษัทฯ มีข้อผูกมัดในการให้ประโยชน์แก่พนักงานหลังเกษียณอายุ โดยหนี้ที่มีต่อพนักงานเป็นไปตามกฎหมายแรงงานไทยประมาณหนี้สินที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินเป็นมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานที่คำนวณด้วยวิธีคิดคณิตศาสตร์ประกันภัยจากหลายสมมติฐาน สมมติฐานที่ใช้ในการประเมินค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิประจำปีจะรวมถึงอัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนพนักงาน และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงานและอื่น ๆ การเปลี่ยนแปลงในอัตราเหล่านี้มีผลต่อประมาณการค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิ ในทุกปีกลุ่มบริษัทฯ จะมีการทบทวนสมมติฐานดังกล่าว เช่น อัตราคิดลดที่เหมาะสม ซึ่งควรสะท้อนถึงอัตราดอกเบี้ยที่ควรนำมาใช้ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตที่คาดว่าจะต้องจ่ายให้กับพนักงาน ในการประเมินอัตราคิดลดที่เหมาะสม กลุ่มบริษัทฯ จะพิจารณาโดยเทียบกับอัตราดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาลระยะยาว

#### 4. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ โดยการเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีการรวมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่กลุ่มบริษัทฯ มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีการควบคุม หรือเป็นกิจการที่บริษัทฯ ควบคุม หรือเป็นบุคคลหรือกิจการที่มีรายการบัญชีกับกลุ่มบริษัทฯ มีดังนี้

##### 4.1 กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

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

##### 4.2 รายการบัญชีที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทฯ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2561	2560	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทย่อย					
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด					
ซื้อสินค้า	-	-	936,402.00	809,930.00	ราคาทุน บวกกำไร ส่วนเพิ่ม ร้อยละ 5 - 15
ขายสินค้า	-	-	16,852,529.13	21,055,041.55	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มตามข้อตกลง
รายได้จากการบริหารงาน	-	-	850,000.00	600,000.00	ราคาตามที่ตกลงในสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	-	70,821.92	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.7 ต่อปี
บริษัท ผลธัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด					
รับคืนสินค้า	-	-	-	1,917,928.86	ราคาทุน บวกกำไร ส่วนเพิ่ม ร้อยละ 5 - 15
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด					
ซื้อสินค้า	-	-	178,640.00	92,431.00	ราคาตามที่ตกลงระหว่างกัน
ต้นทุนงานรับเหมาโครงการน้ำ	-	-	971,002.66	5,665,205.00	ราคาทุน บวกกำไร ส่วนเพิ่ม ร้อยละ 15 - 30
ขายสินค้า	-	-	1,185,105.78	3,640,523.33	ราคาทุน บวกกำไร ส่วนเพิ่ม ร้อยละ 5 - 15

	หน่วย: บาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2561	2560	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้จากการบริหารงาน	-	-	600,000.00	600,000.00	ราคาตามที่ตกลงในสัญญา
รายได้ค่าเช่าทรัพย์สิน	-	-	720,000.00	720,000.00	ราคาตามที่ตกลงในสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	186,970.47	1,093,490.42	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.7 ต่อปี

4.3 ขอดคงเหลือระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
<b>ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	-	-	9,923,185.35	2,719,271.25
บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด	-	-	3,564,679.97	3,589,777.54
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	343,327.69	2,435,583.22
<b>รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13,831,193.01</b>	<b>8,744,632.01</b>
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(3,564,679.97)	(3,589,777.54)
<b>รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10,266,513.04</b>	<b>5,154,854.47</b>
<b>ลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	-	-	126,278.09	126,278.09
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	-	-	53,500.00	53,500.00
บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด	-	-	3,632,631.60	3,630,997.16
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	117,700.00	117,700.00
<b>รวมลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,930,109.69</b>	<b>3,928,475.25</b>
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(3,758,909.69)	(3,757,275.25)
<b>รวมลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>171,200.00</b>	<b>171,200.00</b>
<b>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10,437,713.04</b>	<b>5,326,054.47</b>

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ</b>				
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	3,000,000.00	4,000,000.00
<b>รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,000,000.00</b>	<b>9,000,000.00</b>
หัก ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(5,000,000.00)	(5,000,000.00)
<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>4,000,000.00</b>
<b>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
<b>เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	-	-	149.80	34,974.02
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	2,787.16	228,498.50
<b>ต้นทุนงานโครงการค้างจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	-	2,460,342.02
<b>รวมเจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,936.96</b>	<b>2,723,814.54</b>
<b>เจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	119,182.20	119,182.20
<b>รวมเจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>119,182.20</b>	<b>119,182.20</b>
<b>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>122,119.16</b>	<b>2,842,996.74</b>

#### 4.4 ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

	หน่วย: บาท				
	ณ วันที่				ณ วันที่
	1 มกราคม	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2561	เพิ่มขึ้น	ลดลง		พ.ศ. 2561
<u>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ</u>					
<u>งบการเงินเฉพาะกิจการ</u>					
<u>บริษัทย่อย</u>					
บริษัท ฟิติ เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	4,000,000.00	-	(1,000,000.00)	3,000,000.00	
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	9,000,000.00	-	(1,000,000.00)	8,000,000.00	
หัก ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	(5,000,000.00)	-	-	(5,000,000.00)	
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	4,000,000.00	-	(1,000,000.00)	3,000,000.00	

4.4.1 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด เป็นเงินกู้ยืมในรูปตัวสัญญาใช้เงิน กำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถาม คิดอัตราดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.70 ต่อปี

4.4.2 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท ฟิติ เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด เป็นเงินกู้ยืมในรูปตัวสัญญาใช้เงิน กำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถาม คิดอัตราดอกเบี้ยในอัตรา MLR ของธนาคารกรุงไทย บวกเพิ่มร้อยละ 3 ต่อปี (ร้อยละ 10.13 - 10.25)

บริษัท ฟิติ เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด ได้ผิค้นชำระค่าดอกเบี้ยตั้งแต่เดือนมกราคม พ.ศ. 2555 บริษัทฯ ได้ตั้งค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญสำหรับเงินต้นและดอกเบี้ยค้างรับดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน เงินต้นจำนวน 5 ล้านบาท และดอกเบี้ยรับส่วนที่รับรู้ไว้เป็นดอกเบี้ยค้างรับตั้งแต่เดือนมกราคม พ.ศ. 2555 จนถึงเดือนมิถุนายน พ.ศ. 2555 จำนวนเงิน 0.25 ล้านบาท และบริษัทฯ ได้หยุดรับรู้รายได้ค่าดอกเบี้ยตั้งแต่เดือนกรกฎาคม พ.ศ. 2555

#### 4.5 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	25,049,240.87	18,244,020.16	20,854,194.89	16,314,887.64
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	694,300.00	543,640.00	624,132.00	543,640.00
<b>รวมค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ</b>	<b>25,743,540.87</b>	<b>18,787,660.16</b>	<b>21,478,326.89</b>	<b>16,858,527.64</b>

#### 4.6 การการค้าประกันให้แก่งานที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 บริษัทฯ มีภาระการค้าประกันสินเชื่อให้แก่งานที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

- หนังสือค้ำประกันกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งสำหรับบริษัทย่อยคือ บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด วงเงิน 10 ล้านบาท และมีการใช้วงเงินไปแล้วทั้งสิ้น 6.90 ล้านบาท
- วงเงินค้ำประกันใช้เงินกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งสำหรับบริษัทย่อยคือ บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด วงเงิน 10 ล้านบาท และยังไม่มีการใช้วงเงินดังกล่าว
- หนังสือค้ำประกันกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งสำหรับบริษัทย่อยคือ บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด โดยเป็นการใช้วงเงินสินเชื่อร่วมกันภายใต้วงเงิน 10 ล้านบาท และมีการใช้วงเงินไปแล้วทั้งสิ้น 1.44 ล้านบาท
- เลตเตอร์ออฟเครดิตและทรัสต์รีซีทกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งสำหรับบริษัทย่อยคือ บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด โดยเป็นการใช้วงเงินสินเชื่อร่วมกันภายใต้วงเงิน 10 ล้านบาท และยังไม่มีการใช้วงเงินดังกล่าว
- ค้ำประกันการชำระตามสัญญาเช่าทางการเงินของบริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด กับบริษัทลิซซิ่งแห่งหนึ่ง ภายในวงเงิน 21.68 ล้านบาท

#### 5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินสดในมือ	346,692.06	430,413.00	133,637.89	210,545.72
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	23,111,695.33	54,607,588.99	21,312,563.59	47,681,666.43
เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน	31,693,408.67	34,986,554.33	25,171,411.46	31,663,570.70
เช็ครับที่ยังไม่ได้นำฝาก	2,061,150.13	2,245,272.71	1,711,187.92	1,929,968.32
<b>รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด</b>	<b>57,212,946.19</b>	<b>92,269,829.03</b>	<b>48,328,800.86</b>	<b>81,485,751.17</b>

## 6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

6.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>ลูกหนี้การค้า</b>				
ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น	151,602,830.71	152,448,381.86	129,552,586.05	135,451,407.14
ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	13,831,193.01	8,744,632.01
<b>รวมลูกหนี้การค้า</b>	<b>151,602,830.71</b>	<b>152,448,381.86</b>	<b>143,387,779.06</b>	<b>144,196,039.15</b>
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(5,339,979.76)	(5,181,890.59)	(4,927,527.82)	(4,859,566.40)
<b>ลูกหนี้การค้า - สุทธิ</b>	<b>146,262,850.95</b>	<b>147,266,491.27</b>	<b>138,456,251.24</b>	<b>139,336,472.75</b>
<b>ลูกหนี้อื่น</b>				
ลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	3,930,109.69	3,928,475.25
ลูกหนี้อื่น	5,424,064.88	3,016,350.38	4,455,084.87	1,832,329.62
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้ากิจการอื่น	1,338,905.03	2,209,094.94	790,955.03	1,725,589.18
ลูกหนี้ค่าปรับส่งงานล่าช้า	59,409,246.20	59,651,400.46	59,409,246.20	59,651,400.46
ลูกหนี้ค่าวัสดุก่อสร้าง	55,622,247.92	58,236,112.43	55,622,247.92	58,236,112.43
เงินทศรองจ่าย	18,344,999.71	19,818,593.91	18,322,153.47	19,702,093.91
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	1,929,804.83	1,951,598.94	1,650,732.16	1,614,407.51
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกเก็บ	2,190,341.73	2,678,416.04	1,243,887.00	1,384,098.15
ภาษีถูกหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน	4,803,754.32	1,130,762.94	3,626,120.64	-
ภาษีอากรขาเข้ารอขอคืน	1,236,337.00	3,112,338.71	1,236,337.00	3,112,114.71
อื่น ๆ	857,754.12	1,400,455.39	508,877.63	756,679.29
<b>รวมลูกหนี้อื่น</b>	<b>151,157,455.74</b>	<b>153,205,124.14</b>	<b>150,795,751.61</b>	<b>151,943,300.51</b>
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(132,556,004.32)	(129,670,763.98)	(135,347,732.00)	(132,244,018.47)
<b>ลูกหนี้อื่น - สุทธิ</b>	<b>18,601,451.42</b>	<b>23,534,360.16</b>	<b>15,448,019.61</b>	<b>19,699,282.04</b>
<b>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น</b>	<b>164,864,302.37</b>	<b>170,800,851.43</b>	<b>153,904,270.85</b>	<b>159,035,754.79</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 บริษัทฯ มีลูกหนี้ค่าปรับส่งงานล่าช้า จำนวน 59.41 ล้านบาท ลูกหนี้ค่าวัสดุก่อสร้าง จำนวน 55.62 ล้านบาท เงินทศรองจ่าย จำนวน 18.29 ล้านบาท และลูกหนี้อื่น จำนวน 3.52 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากผู้รับเหมาที่บริษัทฯ ว่าจ้างได้ผิดสัญญาในการดำเนินการโครงการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน โดยในระหว่างปี พ.ศ. 2561 บริษัทฯ ได้ทยอยยื่นฟ้องร้องต่อศาลเพื่อดำเนินคดีกับผู้รับเหมาช่วงดังกล่าว ปัจจุบันอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาล อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้ผู้รับเหมาที่เกี่ยวข้องกับค่าปรับงานล่าช้า เงินทศรองจ่าย ค่าวัสดุก่อสร้าง และลูกหนี้อื่นดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

6.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 กลุ่มบริษัทฯ มียอดลูกหนี้การค้าคงเหลือ โดยแยกตามจำนวนวันที่ค้างชำระ ได้ดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น</b>				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	89,296,894.07	91,246,636.40	83,683,426.94	85,641,286.17
เกินกำหนดชำระ				
1-60 วัน	50,321,797.25	46,468,711.40	38,187,464.76	43,034,650.96
61-120 วัน	1,839,578.72	2,302,646.59	1,587,529.57	1,434,298.93
121-180 วัน	110,183.25	546,372.48	63,820.15	322,636.03
เกิน 180 วันขึ้นไป	10,034,377.42	11,884,014.99	6,030,344.63	5,018,535.05
<b>รวมลูกหนี้การค้ากิจการอื่น</b>	<b>151,602,830.71</b>	<b>152,448,381.86</b>	<b>129,552,586.05</b>	<b>135,451,407.14</b>
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(5,339,979.76)	(5,181,890.59)	(1,362,847.85)	(1,269,788.86)
<b>รวมลูกหนี้การค้ากิจการอื่น - สุทธิ</b>	<b>146,262,850.95</b>	<b>147,266,491.27</b>	<b>128,189,738.20</b>	<b>134,181,618.28</b>
<b>ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	10,193,941.36	2,227,231.75
เกินกำหนดชำระ				
1- 60 วัน	-	-	72,571.68	762,606.12
61-120 วัน	-	-	-	2,165,016.60
เกิน 180 วันขึ้นไป	-	-	3,564,679.97	3,589,777.54
<b>รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13,831,193.01</b>	<b>8,744,632.01</b>
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(3,564,679.97)	(3,589,777.54)
<b>รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10,266,513.04</b>	<b>5,154,854.47</b>
<b>รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ</b>	<b>146,262,850.95</b>	<b>147,266,491.27</b>	<b>138,456,251.24</b>	<b>139,336,472.75</b>

## 7. สัญญาก่อสร้าง

รายการที่เกี่ยวกับสัญญาก่อสร้างซึ่งเป็นการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ต้นทุนงานโครงการจนถึงปัจจุบัน	436,278,400.95	412,863,157.63	444,893,845.53	419,886,664.23
ขาดทุนที่รับรู้จนถึงปัจจุบัน	(85,985,604.72)	(79,459,029.80)	(101,178,057.50)	(93,011,920.35)
ต้นทุนงานโครงการที่เกิดขึ้นปรับปรุง				
ด้วยขาดทุนที่รับรู้จนถึงปัจจุบัน	350,292,796.23	333,404,127.83	343,715,788.03	326,874,743.88
หัก เงินงวดที่เรียกเก็บจากผู้ว่าจ้าง	(336,919,579.57)	(273,829,224.33)	(330,342,571.37)	(268,252,543.48)
รายได้ค่าก่อสร้างที่ยังไม่ได้เรียกเก็บ	<b>13,373,216.66</b>	<b>59,574,903.50</b>	<b>13,373,216.66</b>	<b>58,622,200.40</b>
ภาษีมูลค่าเพิ่ม	2,731,126.72	7,826,928.03	2,731,126.72	7,689,199.44
มูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่ได้เรียกเก็บ	<b>16,104,343.38</b>	<b>67,401,831.53</b>	<b>16,104,343.38</b>	<b>66,311,399.84</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 กลุ่มบริษัทฯ มีเงินจ่ายล่วงหน้าให้แก่ผู้รับเหมาหลายสัญญา จำนวนเงินรวม 5.34 ล้านบาท ซึ่งแสดงในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 กลุ่มบริษัทฯ ได้ประมาณการหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากค่าปรับที่เกิดจากความล่าช้าของโครงการประปาหมู่บ้านและโครงการขุดเจาะบาดาลที่ต้องจ่ายให้กับลูกค้า เป็นดังนี้

	หน่วย: ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31
	ธันวาคม	ธันวาคม	ธันวาคม	ธันวาคม
	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
ประมาณการค่าปรับที่เกิดจากความล่าช้าที่ต้องจ่ายให้กับลูกค้าสะสม				
- แสดงสุทธิกับรายได้จากสัญญาก่อสร้างและสัญญาบริการเท่ากับอัตราส่วนของงานที่สำเร็จ	157.89	151.89	153.79	147.80
- แสดงเป็นค่าปรับงานล่าช้า และประมาณการหนี้สินสำหรับระยะที่เหลือที่คาดว่าจะแล้วเสร็จ	0.01	4.29	0.01	4.28
<b>รวม</b>	<b>157.90</b>	<b>156.18</b>	<b>153.80</b>	<b>152.08</b>
ค่าปรับที่เกิดขึ้นจริง	(153.63)	(127.67)	(149.53)	(126.61)
ประมาณการค่าปรับที่บันทึกสุทธิกับมูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่ได้เรียกเก็บ	(4.26)	(24.22)	(4.26)	(21.19)
<b>ประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้าคงเหลือ</b>	<b>0.01</b>	<b>4.29</b>	<b>0.01</b>	<b>4.28</b>

รายการเคลื่อนไหวของประมาณการหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากโครงการก่อสร้างสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 แสดงได้ดังนี้

	หน่วย: บาท							
	งบการเงินรวม				งบเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี		ณ วันที่	ณ วันที่	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี		ณ วันที่
	1 มกราคม			31 ธันวาคม	1 มกราคม			31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2561	เพิ่มขึ้น	ลดลง	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2561	เพิ่มขึ้น	ลดลง	พ.ศ. 2561
ประมาณการหนี้สินจาก								
ค่าปรับงานล่าช้า	4.29	0.36	(4.64)	0.01	4.28	0.36	(4.63)	0.01
ประมาณการหนี้สินจากการ								
รับประกันผลงาน	-	3.02	(1.06)	1.96	-	3.02	(1.06)	1.96
ประมาณการผลขาดทุนจาก								
งานโครงการ	-	4.32	(4.29)	0.03	-	4.32	(4.29)	0.03
<b>รวม</b>	<b>4.29</b>	<b>7.70</b>	<b>(9.99)</b>	<b>2.00</b>	<b>4.28</b>	<b>7.70</b>	<b>(9.98)</b>	<b>2.00</b>

	หน่วย: บาท							
	งบการเงินรวม				งบเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี		ณ วันที่	ณ วันที่	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี		ณ วันที่
	1 มกราคม			31 ธันวาคม	1 มกราคม			31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2560	เพิ่มขึ้น	ลดลง	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2560	เพิ่มขึ้น	ลดลง	พ.ศ. 2560
ประมาณการหนี้สินจาก								
ค่าปรับงานล่าช้า	56.41	4.29	(56.41)	4.29	55.50	4.28	( 55.50)	4.28
<b>รวม</b>	<b>56.41</b>	<b>4.29</b>	<b>(56.41)</b>	<b>4.29</b>	<b>55.50</b>	<b>4.28</b>	<b>( 55.50)</b>	<b>4.28</b>

นอกจากนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 กลุ่มบริษัทฯ มีสิทธิเรียกร้องเรียกเก็บค่าปรับจากผู้รับเหมาช่วง สะสมตามสัญญา ซึ่งค่าปรับดังกล่าวส่วนที่เกิดขึ้นหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560 กลุ่มบริษัทฯ ไม่ได้รับรู้ไว้ในงบการเงิน เนื่องจากคาดว่าจะไม่ได้รับชำระจากผู้รับเหมาช่วง เป็นดังนี้

	หน่วย: ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31
	ธันวาคม พ.ศ.	ธันวาคม พ.ศ.	ธันวาคม	ธันวาคม
	2561	2560	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
ประมาณการค่าปรับที่เกิดจากความล่าช้าที่มีสิทธิ				
เรียกร้องจากผู้รับเหมาสะสม				
- แสดงสุทธิกับต้นทุนค่าก่อสร้างและให้บริการ	60.50	60.50	60.50	60.50
- ไม่ได้รับรู้เนื่องจากคาดว่าจะไม่ได้รับชำระ	71.10	69.34	67.22	65.46
<b>รวม</b>	<b>131.60</b>	<b>129.84</b>	<b>127.72</b>	<b>125.96</b>

ปัจจุบันผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ระหว่างดำเนินการตามกฎหมายกับผู้รับเหมาช่วงในการเรียกร้องให้ผู้รับเหมาช่วงชำระค่าปรับล่าช้าข้างต้น อย่างไรก็ตามหากผู้รับเหมาช่วงสามารถชำระค่าปรับได้ในอนาคต กลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้ค่าปรับดังกล่าวไว้เป็นรายได้อื่น

## 8. สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สินค้าสำเร็จรูป	210,457,655.55	223,088,550.98	201,679,465.37	211,777,061.98
สินค้าระหว่างทาง	31,988,779.43	26,591,826.38	31,415,609.92	25,391,831.78
งานระหว่างทำ	1,708,722.59	1,210,738.40	1,132.25	-
<b>รวมสินค้าคงเหลือ</b>	<b>244,155,157.57</b>	<b>250,891,115.76</b>	<b>233,096,207.54</b>	<b>237,168,893.76</b>
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่า	(26,037,668.26)	(15,507,882.88)	(25,029,052.05)	(14,234,504.29)
<b>สินค้าคงเหลือ – สุทธิ</b>	<b>218,117,489.31</b>	<b>235,383,232.88</b>	<b>208,067,155.49</b>	<b>222,934,389.47</b>

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อการลดมูลค่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 แสดงได้ดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	15,507,882.88	12,431,077.33	14,234,504.29	12,431,077.33
ตั้งเพิ่มระหว่างปี	12,345,824.60	6,919,692.07	12,115,419.49	4,337,429.32
โอนกลับ	(1,807,034.63)	(3,842,886.52)	(1,320,871.73)	(2,534,002.36)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(9,004.59)	-	-	-
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>26,037,668.26</b>	<b>15,507,882.88</b>	<b>25,029,052.05</b>	<b>14,234,504.29</b>

## 9. เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 บริษัทฯ ได้นำเงินฝากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งจำนวนเงิน 30 ล้านบาท ไปเป็นหลักประกันเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น (หมายเหตุ 27)

## 10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 บัญชีนี้ประกอบด้วย

บริษัท	สัดส่วนการลงทุน ร้อยละ		หน่วย: บาท					
			งบการเงินเฉพาะกิจการ					
			2561			2560		
	2561	2560	จำนวนเงิน	ค่าเผื่อการด้อยค่า	สุทธิ	จำนวนเงิน	ค่าเผื่อการด้อยค่า	สุทธิ
บริษัท พีดี เจเนซิส								
เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด	76.67	76.67	11,500,000.00	(11,500,000.00)	-	11,500,000.00	(11,500,000.00)	-
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	99.99	99.99	999,970.00	-	999,970.00	999,970.00	-	999,970.00
บริษัท ผลชัยญะ								
(แถมโบเคีย) จำกัด	100.00	100.00	6,770,686.00	(6,770,686.00)	-	6,770,686.00	(6,770,686.00)	-
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	99.99	99.99	49,999,970.00	(41,566,624.10)	8,433,345.90	49,999,970.00	(35,800,000.00)	14,199,970.00
รวม			<u>69,270,626.00</u>	<u>(59,837,310.10)</u>	<u>9,433,315.90</u>	<u>69,270,626.00</u>	<u>(54,070,686.00)</u>	<u>15,199,940.00</u>

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้พิจารณาตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย คือ บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด เนื่องจากบริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด มีผลประกอบการขาดทุนอย่างต่อเนื่อง โดยพิจารณาตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวจำนวน 41.57 ล้านบาท และ 35.80 ล้านบาท ตามลำดับ

## 11. เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	สัดส่วนการ ลงทุนร้อยละ	หน่วย: บาท	
		งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560
บริษัท เอ็น แอนด์ พี โฮลดิ้ง จำกัด			
ราคาทุน	2	1,000,000.00	1,000,000.00
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน		(1,000,000.00)	(1,000,000.00)
สุทธิ		<u>-</u>	<u>-</u>

## 12. เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน เป็นเงินให้กู้ยืมในรูปสัญญาเงินกู้เพื่อเป็นสวัสดิการของพนักงาน คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 10 ต่อปี

### 13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี		ยอดคงเหลือ ณ
	วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	เพิ่มขึ้น	ลดลง	วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561
<b>ราคาทุน</b>				
ที่ดิน	1,370,160.00	-	-	1,370,160.00
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	23,061,322.48	-	-	23,061,322.48
<b>รวมราคาทุน</b>	<b>24,431,482.48</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>24,431,482.48</b>
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>				
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	17,686,559.89	477,675.95	-	18,164,235.84
<b>รวมค่าเสื่อมราคาสะสม</b>	<b>17,686,559.89</b>	<b>477,675.95</b>	<b>-</b>	<b>18,164,235.84</b>
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>	<b>6,744,922.59</b>			<b>6,267,246.64</b>

บริษัทฯ ประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและสิทธิการเช่าทั้งหมด 4 แห่งดังนี้

แห่งที่	หน่วย: ล้านบาท				ผู้ประเมินอิสระ	วันที่รายงานการ ประเมินทรัพย์สิน
	ราคาตามบัญชี			ราคา ประเมิน		
	อสังหาริมทรัพย์ เพื่อการลงทุน	สิทธิการเช่า	รวม			
1	2.59	-	2.59	5.00	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชัน จำกัด	13 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561
2	2.07	-	2.07	7.80	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชัน จำกัด	27 ธันวาคม พ.ศ. 2559
3	1.46	-	1.46	6.38	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชัน จำกัด	28 ตุลาคม พ.ศ. 2557
4	0.15	1.43	1.58	3.94	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชัน จำกัด	28 ตุลาคม พ.ศ. 2557
	6.27	1.43	7.70			

ราคาประเมินของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแห่งที่ 4 จำนวนเงิน 3.94 ล้านบาท ได้มีการพิจารณารวมสิทธิการเช่าซึ่งมีราคาตามบัญชีสุทธิจำนวน 1.43 ล้านบาท

ราคาประเมินดังกล่าวข้างต้นได้พิจารณาจากวิธีเปรียบเทียบราคาตลาดสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแห่งที่ 1 ถึง แห่งที่ 3 และวิธีรายได้สำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแห่งที่ 4

การวัดมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ถูกจัดลำดับขั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในลำดับที่ 2 จากเกณฑ์ข้อมูลที่น่ามาใช้ในเทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรม

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ได้บันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 0.48 ล้านบาท เท่ากันทั้งสองปี

ราคาทุนของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 0.54 ล้านบาท เท่ากันทั้งสองปี

บริษัทฯ ได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนส่วนหนึ่งซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 จำนวน 6.12 ล้านบาท และ 6.55 ล้านบาท ตามลำดับ ไปจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น และวงเงินกู้ยืมระยะยาว กับสถาบันการเงิน 2 แห่ง (หมายเหตุ 19 และ 27)

#### 14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท				
	งบการเงินรวม				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี		ผลต่างการ แปลงค่าบ การเงิน	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561
		เพิ่มขึ้น	ลดลง		
ราคาทุน					
ที่ดิน	32,384,486.00	-	-	-	32,384,486.00
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	100,856,407.37	8,300.00	-	-	100,864,707.37
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	30,164,522.31	970,729.82	(149,454.59)	(90.13)	30,985,707.41
สินค้าสาธิตและเครื่องมือโรงงาน	22,256,711.25	37,633.59	-	-	22,294,344.84
ยานพาหนะ	5,672,742.48	-	-	-	5,672,742.48
สาธารณูปโภค	15,230,707.77	50,000.00	(25,000.00)	-	15,255,707.77
เครื่องจักรสำหรับขุดเจาะบาดาล	21,865,389.70	35,200.00	-	-	21,900,589.70
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่า	15,852,238.25	-	-	-	15,852,238.25
อุปกรณ์ด้านความปลอดภัย					
ที่มีไว้เพื่อให้เช่า	14,953,898.46	-	-	-	14,953,898.46
สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	123,129.30	169,622.06	-	-	292,751.36
รวมราคาทุน	259,360,232.89	1,271,485.47	(174,454.59)	(90.13)	260,457,173.64
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	38,092,942.24	3,348,518.86	-	-	41,441,461.10
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	23,241,474.87	2,567,892.46	(33,954.94)	45.90	25,775,458.29
สินค้าสาธิตและเครื่องมือโรงงาน	17,271,247.94	1,532,866.03	-	-	18,804,113.97
ยานพาหนะ	2,378,777.87	495,873.51	-	-	2,874,651.38
สาธารณูปโภค	12,934,181.58	720,551.67	(4,866.32)	-	13,649,866.93
เครื่องจักรสำหรับขุดเจาะบาดาล	3,897,255.84	3,052,789.46	-	-	6,950,045.30
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่า	8,363,611.17	1,855,051.72	-	-	10,218,662.89
อุปกรณ์ด้านความปลอดภัย					
ที่มีไว้เพื่อให้เช่า	11,202,358.62	3,750,806.87	-	-	14,953,165.49
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	117,381,850.13	17,324,350.58	(38,821.26)	45.90	134,667,425.35
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	10,000,000.00	3,993,885.11	(1,480,618.41)	-	12,513,266.70
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	131,978,382.76				113,276,481.59

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาทุน				
ที่ดิน	32,384,486.00	-	-	32,384,486.00
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	100,344,760.58	8,300.00	-	100,353,060.58
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	29,704,792.78	932,118.52	(149,454.59)	30,487,456.71
สินค้าสาธิต	21,894,251.94	37,633.59	-	21,931,885.53
ยานพาหนะ	5,672,780.34	-	-	5,672,780.34
สาธารณูปโภค	15,104,516.45	50,000.00	(25,000.00)	15,129,516.45
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	9,884,202.50	-	-	9,884,202.50
อุปกรณ์ด้านความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	14,953,898.46	-	-	14,953,898.46
สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	123,129.30	169,622.06	-	292,751.36
รวมราคาทุน	230,066,818.35	1,197,674.17	(174,454.59)	231,090,037.93
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	37,803,354.32	3,293,608.10	-	41,096,962.42
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	22,878,633.75	2,463,937.07	(33,954.94)	25,308,615.88
สินค้าสาธิต	17,540,815.04	1,504,807.29	-	19,045,622.33
ยานพาหนะ	2,720,616.72	495,873.51	-	3,216,490.23
สาธารณูปโภค	12,498,058.03	707,749.28	(4,866.32)	13,200,940.99
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	9,878,311.96	-	-	9,878,311.96
อุปกรณ์ด้านความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	11,202,358.62	3,750,806.87	-	14,953,165.49
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	114,522,148.44	12,216,782.12	(38,821.26)	126,700,109.30
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	115,544,669.91			104,389,928.63

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ได้บันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินรวมจำนวนเงิน 17.32 ล้านบาท และ 18.90 ล้านบาท ตามลำดับ และรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 12.22 ล้านบาท และ 14.95 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทฯ ได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างส่วนหนึ่งซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 จำนวน 83.29 ล้านบาท และ 85.56 ล้านบาท ตามลำดับ ไปจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น และวงเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง (หมายเหตุ 19 และ 27)

ราคาทุนของสินทรัพย์ถาวรที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ของงบการเงินรวมจำนวน 52.58 ล้านบาท และ 49.55 ล้านบาท ตามลำดับ และงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 51.87 ล้านบาท และ 49.55 ล้านบาท ตามลำดับ

กลุ่มบริษัทฯ มียอดคงเหลือของเครื่องจักรสำหรับขุดเจาะบาดาล เครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ ซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ของงบการเงินรวมโดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี จำนวน 8.13 ล้านบาท และ 10.47 ล้านบาท และงบการเงินเฉพาะกิจการ มีจำนวน 2.02 ล้านบาท และ 3.95 ล้านบาท ตามลำดับ

## 15. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	40,281,154.53	36,998,045.26	37,203,243.18	34,636,425.77
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	-	-

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 มีดังนี้

	หน่วย: บาท							
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่	กำไร	ณ วันที่	ณ วันที่	กำไร	ณ วันที่	ณ วันที่	
	1 มกราคม พ.ศ. 2561	(ขาดทุน)	31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	1 มกราคม พ.ศ. 2561	(ขาดทุน)	31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี								
ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ	25,964,333.76	845,470.06	-	26,809,803.82	639,027.62	-	26,590,334.03	
ค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้า	2,846,900.86	2,204,990.57	-	5,051,891.43	2,158,909.55	-	5,005,810.41	
ค่าเสื่อมราคาของอุปกรณ์ด้าน								
ความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	888,733.64	154,502.58	-	1,043,236.22	154,502.58	-	1,043,236.22	
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ								
ผลประโยชน์พนักงาน	4,419,904.40	625,827.40	(573,792.00)	4,471,939.80	585,873.60	(515,128.40)	4,163,832.60	
ประมาณการหนี้สินที่เกิดจากค่าปรับ	878,172.60	(875,519.76)	-	2,652.84	(853,744.62)	-	2,652.84	
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกัน								
ผลงาน	-	393,600.00	-	393,600.00	392,000.00	-	392,000.00	
ประมาณการหนี้สินจากผลขาดทุนที่อาจจะ								
เกิดขึ้น	-	5,377.08	-	5,377.08	5,377.08	-	5,377.08	
ขาดทุนจากการค้ำประกันสินทรัพย์	2,000,000.00	502,653.34	-	2,502,653.34	-	-	-	
รวม	36,998,045.26	3,856,901.27	(573,792.00)	40,281,154.53	34,636,425.77	3,081,945.81	(515,128.40)	37,203,243.18

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

## 16. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ตัวสัญญาใช้เงิน	60,000,000.00	200,000,000.00	60,000,000.00	200,000,000.00
ทรัสต์รีซีท	74,094,915.63	86,484,497.45	74,094,915.63	86,059,699.05
<b>รวมเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน</b>	<b>134,094,915.63</b>	<b>286,484,497.45</b>	<b>134,094,915.63</b>	<b>286,059,699.05</b>

อัตราดอกเบี้ยของเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 มีดังต่อไปนี้

	อัตราดอกเบี้ยต่อปี	
	2561	2560
ตัวสัญญาใช้เงิน	อัตราตามที่ธนาคารกำหนด (ร้อยละ 3.45)	อัตราตามที่ธนาคารกำหนด (ร้อยละ 3.45 ถึง 3.67)
ทรัสต์รีซีท	อัตราตามที่ธนาคารกำหนด (ร้อยละ 2.90)	อัตราตามที่ธนาคารกำหนด (ร้อยละ 2.90)

## 17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>				
เจ้าหนี้การค้ากิจการอื่น				
- ในประเทศ	45,260,681.94	54,029,120.41	41,390,448.75	47,745,161.93
- ต่างประเทศ	93,960,662.36	90,214,367.76	90,943,332.25	86,547,374.56
เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	2,936.96	263,472.52
ต้นทุนงานโครงการค้างจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	2,460,342.02
<b>รวมเจ้าหนี้การค้า</b>	<b>139,221,344.30</b>	<b>144,243,488.17</b>	<b>132,336,717.96</b>	<b>137,016,351.03</b>
<b>เจ้าหนี้อื่น</b>				
เจ้าหนี้ค่าปรับจากการส่งมอบงานล่าช้า	3,483,150.23	4,462,291.79	3,483,150.23	3,543,471.54
ภาษีขายรอเรียกเก็บ	2,731,126.72	7,896,466.60	2,731,126.72	7,689,199.44
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	2,119,491.25	1,287,563.57	1,717,500.99	1,012,260.63
ค่านายหน้าค้างจ่าย	2,423,393.01	4,471,385.75	2,068,927.29	3,771,019.90
โบนัสค้างจ่าย	8,700,042.00	-	8,162,917.00	-
ค่าตอบแทนและบำเหน็จกรรมการ	1,914,100.00	-	1,676,600.00	-

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินค่าสินค้ารับล่วงหน้า	1,003,267.01	1,900,561.83	580,767.01	858,641.83
ค่าเช่าและบริการรับล่วงหน้า	-	9,691,650.90	-	9,691,650.90
ค่าใช้จ่ายในการนำเข้าค้างจ่าย	826,995.63	895,581.66	826,995.63	895,581.66
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	4,875,518.06	-	4,444,040.96	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4,570,425.53	5,363,150.91	3,119,510.45	3,771,778.69
อื่น ๆ	694,980.57	578,449.44	548,980.68	393,346.98
เจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	119,182.20	119,182.20
<b>รวมเจ้าหนี้อื่น</b>	<b>33,342,490.01</b>	<b>36,547,102.45</b>	<b>29,479,699.16</b>	<b>31,746,133.77</b>
<b>รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น</b>	<b>172,563,834.31</b>	<b>180,790,590.62</b>	<b>161,816,417.12</b>	<b>168,762,484.80</b>

#### 18. หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงินคงเหลือ</b>				
- ภายใน 1 ปี	5,507,738.04	5,835,737.77	961,119.72	1,289,119.45
- เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	8,263,016.89	13,650,863.98	290,881.31	1,132,110.08
<b>หัก ดอกเบี้ยจ่ายรอตัดบัญชี</b>	<b>(788,712.06)</b>	<b>(1,235,301.50)</b>	<b>(161,499.25)</b>	<b>(93,118.58)</b>
<b>มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน</b>	<b>12,982,042.87</b>	<b>18,251,300.25</b>	<b>1,090,501.78</b>	<b>2,328,110.95</b>
<b>หัก ส่วนของหนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน</b>				
ที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(4,987,902.68)	(5,260,447.15)	(806,703.77)	(1,228,798.94)
<b>สุทธิ</b>	<b>7,994,140.19</b>	<b>12,990,853.10</b>	<b>283,798.01</b>	<b>1,099,312.01</b>

หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าทางการเงินของบริษัทย่อย ได้รับการค้ำประกันการจ่ายชำระโดยบริษัทฯ ทั้งจำนวน

## 19. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม	36,315,000.00	47,455,000.00
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	-	-
จ่ายชำระคืนในระหว่างปี	(7,140,000.00)	(11,140,000.00)
หัก ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(7,140,000.00)	(7,140,000.00)
<b>สุทธิ</b>	<b>22,035,000.00</b>	<b>29,175,000.00</b>

เมื่อวันที่ 26 มกราคม พ.ศ. 2559 บริษัทฯ ได้ทำสัญญากู้เงินกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งจำนวน 50 ล้านบาท เพื่อรองรับ Core-Trading Asset ได้แก่อสังหาริมทรัพย์ของบริษัทฯ โดยกำหนดชำระคืนเงินต้นตามสัญญาเงินกู้เป็นรายเดือนภายใน 84 งวด ซึ่งงวดที่ 1-83 ชำระงวดละ 595,000 บาท และงวดที่ 84 ชำระส่วนที่เหลือทั้งหมด ในอัตราดอกเบี้ย THBFIX บวกด้วยร้อยละ 1.85 ต่อปี ในกรณีที่อัตราดอกเบี้ย THBFIX ดังกล่าวมีอัตราต่ำกว่าอัตราร้อยละ 0 ต่อปี บริษัทฯ ต้องชำระดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 1.85 ต่อปี นอกจากนี้บริษัทฯ มีสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยที่ทำกับธนาคารผู้ให้กู้จากเดิม THBFIX บวกด้วยร้อยละ 1.85 ต่อปี เป็นอัตราคงที่ต่อปี (ร้อยละ 4.7) รายละเอียดของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยแสดงไว้ในหมายเหตุข้อ 28 โดยเริ่มชำระเงินต้นและดอกเบี้ยงวดแรกเดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. 2559

ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาเงินกู้เพื่อรองรับ Core-Trading Asset ดังกล่าว บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่สำคัญบางประการ เช่น

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

บริษัทฯ ได้นำที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบางส่วนของบริษัทฯ ที่บันทึกในบัญชีสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ และบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ ไปจดจำนองเพื่อค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินดังกล่าว (หมายเหตุ 13 และ 14)

## 20. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 มีดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ</b>				
ผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 1 มกราคม	22,099,522.00	19,642,067.00	20,465,437.00	18,344,006.00
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	2,583,969.00	2,734,879.00	2,425,180.00	2,428,911.00
ต้นทุนดอกเบี้ย	545,168.00	429,976.00	504,188.00	399,920.00
ผล(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(2,868,960.00)	-	(2,575,642.00)	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	-	(707,400.00)	-	(707,400.00)
<b>ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ</b>				
ผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	22,359,699.00	22,099,522.00	20,819,163.00	20,465,437.00

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ได้แสดงในงบกำไรขาดทุน ดังนี้:

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ค่าใช้จ่ายในการขาย	1,178,995.00	1,473,136.00	1,088,164.00	1,261,507.00
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,950,142.00	1,691,719.00	1,841,204.00	1,567,324.00
<b>รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน</b>	<b>3,129,137.00</b>	<b>3,164,855.00</b>	<b>2,929,368.00</b>	<b>2,828,831.00</b>

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลดประมาณการจากอัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ยของพันธบัตรรัฐบาล และสะท้อนประมาณการของจังหวะเวลาของการจ่ายผลประโยชน์

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราภาระในการประมาณการความเป็นไปได้ที่จะอยู่จนเกษียณในอนาคตอย่างสมเหตุสมผลประมาณการจากตารางภาระ

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 (แสดงด้วยค่าเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) มีดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
อัตราคิดลด	2.82% - 3.04%	2.18% - 2.38%	2.82%	2.18%
เงินเดือนรายเดือนในอนาคตที่เพิ่มขึ้น	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%
อัตรามรณะ	100% ของ ตารางมรณะปี 2560	100% ของ ตารางมรณะปี 2551	100% ของ ตารางมรณะปี 2560	100% ของ ตารางมรณะปี 2551

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลัก แสดงถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติหลักต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย: บาท			
	การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(2,595,182.00)	3,074,064.00	(2,421,420.00)	2,873,066.00
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2,974,382.00	(2,568,423.00)	2,779,412.00	(2,396,155.00)
อัตราการหมุนเวียน	(2,732,258.00)	1,115,365.00	(2,550,032.00)	1,107,276.00

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มากกว่า 1 ปี ไม่เกิน 5 ปี	9,418,935.00	9,418,935.00
เกินกว่า 5 ปี	208,372,791.00	198,082,019.00

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม พ.ศ. 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ซึ่งกฎหมายดังกล่าวอยู่ในระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษา พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่นี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วันสุดท้าย การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และมีผลกระทบให้กลุ่มบริษัทฯ มีหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น 7.08 ล้านบาท กลุ่มบริษัทฯ จะบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนของงวดที่กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้

## 21. ใบสำคัญแสดงสิทธิ

รายละเอียดเบื้องต้นของใบสำคัญแสดงสิทธิ (PHOL-W1) ที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม

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

ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ :	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ชนิดระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้
จำนวนที่ออกและเสนอขาย :	40,499,996 หน่วย
ราคาเสนอขายต่อหน่วย :	หน่วยละ 0 บาท (ศูนย์บาท)
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ :	2 ปี นับจากวันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
อัตราการใช้สิทธิ :	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อหุ้นสามัญ 1 หุ้น
ราคาการใช้สิทธิ :	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนได้ ในราคาหุ้นละ 3 บาท (สามบาท)
การใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ :	ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้ตามจำนวนที่ได้รับการจัดสรรในวันทำการสุดท้ายของเดือนเมษายน และ ตุลาคม ของแต่ละปี นับจากวันที่บริษัทได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ

เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2561 ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งสุดท้าย (สิ้นสุดการใช้สิทธิในวันดังกล่าว) เป็นจำนวนรวม 250 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วย ต่อหุ้นสามัญ 1 หุ้น ในราคาใช้สิทธิหุ้นละ 3 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 750 บาท ซึ่งทำให้บริษัทฯ มีส่วนเกินมูลค่าหุ้นเป็นจำนวน 500 บาท โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนที่ออกและชำระแล้วจำนวน 250 บาท กับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน พ.ศ. 2561

การเปลี่ยนแปลงสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ของใบสำคัญแสดงสิทธิ มีดังนี้

	หน่วย
ใบสำคัญแสดงสิทธิ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	40,499,996.00
หัก ใช้สิทธิในระหว่างปี	(250.00)
หัก ยกเลิกเนื่องจากหมดอายุ	(40,499,746.00)
ใบสำคัญแสดงสิทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	-

รายละเอียดเบื้องต้นของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ที่จะออกและเสนอขายให้แก่กรรมการ และ/หรือ พนักงานของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย (ESOP-Warrant)

ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ :	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ชนิดระบุชื่อผู้ถือและไม่สามารถโอนเปลี่ยนมือได้
จำนวนที่ออกและเสนอขาย :	8,000,000 หน่วย
ราคาเสนอขายต่อหน่วย :	ไม่คิดมูลค่า
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ :	3 ปี นับจากวันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
อัตราการใช้สิทธิ :	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อหุ้นสามัญ 1 หุ้น (เว้นแต่จะมีการปรับสิทธิตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนด)

ราคาการใช้สิทธิ :

ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนได้ ในราคาหุ้นละ 3 บาท (สามบาท) (เว้นแต่จะมีการปรับสิทธิตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนด)

ใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้เริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2559 ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ยังไม่มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว

## 22. อ้างอิงตามกฎหมาย

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

## 23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
การเปลี่ยนแปลงในสินค้างเหลือ				
และงานระหว่างทำ	12,132,911.24	(3,374,373.43)	10,096,464.36	(10,058,071.89)
ซื้อสินค้า	712,503,398.75	682,101,562.26	672,657,225.25	632,378,013.96
ค่าจ้างผู้รับเหมา	-	44,700,490.25	-	42,634,695.86
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	18,712,731.53	20,475,132.78	13,530,655.37	16,328,891.91
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่น				
ของพนักงาน	117,070,698.89	97,653,653.79	108,040,740.74	85,862,339.29
ค่าโฆษณาและค่าส่งเสริมการขาย	4,239,107.89	4,764,784.37	3,891,882.72	4,039,050.50
ค่าใช้จ่ายในการขนส่งสินค้า	9,311,950.01	9,414,397.84	9,271,850.71	9,163,094.67
ค่าสาธารณูปโภค	3,736,291.40	3,838,160.06	3,640,146.97	3,703,331.51
หนี้สงสัยจะสูญ - สุทธิ	3,043,329.52	129,596,440.12	3,171,674.96	125,760,124.38
(กลับรายการ) ค่าปรับงานล่าช้า	(2,291,216.97)	4,670,695.50	(2,281,837.73)	4,281,987.28
ขาดทุนจากการซื้อขายเงินลงทุนใน				
บริษัทย่อย	-	-	5,766,624.10	35,800,000.00
ขาดทุนจากการซื้อขายสินทรัพย์ - สุทธิ	2,513,266.70	10,000,000.00	-	-

## 24. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 มีดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<b>ภาษีเงินได้ปัจจุบัน</b>				
สำหรับงวดปัจจุบัน	6,072,987.76	1,028,970.62	5,759,613.53	-
<b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	(3,856,901.27)	(18,529,302.37)	(3,081,945.81)	(16,608,502.48)
<b>ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้</b>	<b>2,216,086.49</b>	<b>(17,500,331.75)</b>	<b>2,677,667.72</b>	<b>(16,608,502.48)</b>

กระทบบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริงสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 มีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	2561		2560	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย: บาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย: บาท
<b>กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้</b>		<b>38,727,915.89</b>		<b>(134,976,005.27)</b>
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันตามอัตราภาษี	20.00	7,745,583.18	20.00	(26,995,201.05)
ผลกระทบจากการตัดรายการระหว่างกัน	(2.55)	(986,060.19)	5.11	(6,903,245.85)
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายตามประมวลรัษฎากร	3.31	1,281,019.32	(5.11)	6,895,086.04
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้นจากรายจ่ายที่จ่ายจริง	(1.61)	(624,156.95)	1.07	(1,444,298.33)
ผลขาดทุนในปีก่อนที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้				
รอการตัดบัญชีแต่นำมาใช้ลดค่าใช้จ่ายภาษี	(14.99)	(5,806,756.40)	-	-
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	2.18	843,261.68	(8.11)	10,947,327.44
ผลแตกต่างชั่วคราวในปีก่อนที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(0.61)	(236,804.15)	-	-
<b>ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้</b>	<b>5.73</b>	<b>2,216,086.49</b>	<b>12.97</b>	<b>(17,500,331.75)</b>
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2561		2560	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย: บาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย: บาท
<b>กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้</b>		<b>39,319,715.74</b>		<b>(144,343,128.78)</b>
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันตามอัตราภาษี	20.00	7,863,943.15	20.00	(28,868,625.76)
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายตามประมวลรัษฎากร	3.17	1,244,637.92	(4.60)	6,637,653.98
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้นจากรายจ่ายที่จ่ายจริง	(1.59)	(624,156.95)	0.36	(526,099.22)
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	(4.26)	6,148,568.52
ผลขาดทุนในปีก่อนที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้				
รอการตัดบัญชีแต่นำมาใช้ลดค่าใช้จ่ายภาษี	(14.77)	(5,806,756.40)	-	-
<b>ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้</b>	<b>6.81</b>	<b>2,677,667.72</b>	<b>11.51</b>	<b>(16,608,502.48)</b>

สินทรัพย์ทางการเงินได้รอการตัดบัญชีที่กลุ่มบริษัทฯ ไม่ได้รับรู้ไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้				
หมดอายุในอีก 2-5 ปี	39,053,192.87	61,138,031.52	-	30,742,843.61

#### บริษัทย่อย

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

### 25. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 เป็นจำนวนเงิน 3.11 ล้านบาท และ 3.01 ล้านบาท ตามลำดับ

### 26. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มบริษัทฯ ได้นำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนดำเนินงาน โดยพิจารณาจากระบบการบริหาร การจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของกลุ่มบริษัทฯ เป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานตามส่วนดำเนินงาน และสินทรัพย์ตามส่วนดำเนินงาน รวมรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนดำเนินงาน หรือที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนดำเนินงานได้อย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่ประกอบด้วยสินทรัพย์ รายได้อื่น ค่าใช้จ่ายในการขาย ค่าใช้จ่ายในการบริหาร และต้นทุนทางการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจ 3 ส่วนดำเนินงานหลัก คือ (1) ธุรกิจซื้อขายไปอุปกรณ์เพื่อความปลอดภัยและอุปกรณ์นิรภัย (2) ธุรกิจเกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำ และ (3) ธุรกิจรับเหมาก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน ในส่วนงานทางภูมิศาสตร์หลักในประเทศไทย ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 มีดังต่อไปนี้

## ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจและการกระทบยอดกำไรหรือขาดทุนตามส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท									
	ธุรกิจซื้อขายไปอุปกรณ์				ตัดรายการระหว่าง					
	เพื่อความปลอดภัยและ		ธุรกิจเกี่ยวกับระบบบำบัด		ธุรกิจรับเหมาก่อสร้างระบบ		ส่วนงาน		งบการเงินรวม	
	อุปกรณ์นิรภัย		น้ำ		ประปาหมู่บ้าน					
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
รายได้จากบุคคลภายนอก	888,293	879,010	19,272	29,242	16,889	77,590	-	-	924,454	985,842
รายได้ระหว่างส่วนงาน	18,633	22,293	1,259	1,387	657	5,665	(20,549)	(29,345)	-	-
ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ	(672,283)	(666,203)	(21,399)	(33,250)	(24,426)	(177,938)	21,269	30,828	(696,839)	(846,563)
กำไร(ขาดทุน)ขั้นต้นตาม										
ส่วนงาน	234,643	235,100	(868)	(2,621)	(6,880)	(94,683)	720	1,483	227,615	139,279
(กลับรายการ) ค่าปรับงานล่าช้า			-	-	2,673	(4,671)			2,673	(4,671)
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์			(2,513)	(10,000)					(2,513)	(10,000)
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน:										
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน – สุทธิ									2,219	5,062
รายได้อื่น									7,128	3,773
ค่าใช้จ่ายในการขาย									(85,376)	(91,619)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร									(104,849)	(163,534)
ต้นทุนทางการเงิน									(8,169)	(13,266)
รายได้ภาษีเงินได้									(2,216)	17,500
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี			(3,381)	(12,621)	(4,207)	(99,354)			36,512	(117,476)

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจและการกระทบยอดสินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	2561	2560
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน – สุทธิ	6,267	6,745
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ	113,276	131,978
สินทรัพย์ส่วนกลาง	532,574	648,762
รวมสินทรัพย์	652,117	787,485

## ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทฯ นำเสนอรายได้ตามส่วนงานแยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์ในต่างประเทศเป็นจำนวนเงินไม่เป็นสาระสำคัญ

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานภูมิศาสตร์ของลูกค้าของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท	
	รายได้	
	2561	2560
ไทย	918,636	976,457
ประเทศอื่นๆ	5,818	9,385
รวม	<b>924,454</b>	<b>985,842</b>

### ลูกค้ารายใหญ่

กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่งที่มีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 10 ของรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ

## 27. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นภายใน

### ภาระผูกพัน

#### ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาดำเนินงาน

##### บริษัท ผลชัยญะ 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 ได้ทำสัญญาเช่าอาคารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง 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. 2561 บริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าอาคารกับบริษัทแห่งหนึ่งโดยชำระค่าสิทธิการเช่าเป็นจำนวนเงิน 174,000 บาท โดยแบ่งจ่ายชำระเดือนละ 14,500 บาท เป็นจำนวน 12 เดือน และต้องจ่ายค่าเช่ารายเดือน ตลอดอายุสัญญาเช่าเดือนละ 12,500 บาท มีกำหนดระยะเวลาเช่า 3 ปี และมีสิทธิต่อสัญญาเช่าไปอีก 3 ปี โดยต้องจ่ายเงินค่าสิทธิการเช่าอาคารเพิ่มอีกจำนวน 2,000 บาทต่อเดือน และค่าเช่ารายเดือนอีกเดือนละ 12,500 บาท

### ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นกับสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 กลุ่มบริษัทฯ มีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นกับสถาบันการเงิน ดังนี้

	หน่วย: ล้านบาท					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	วงเงิน	เบิกใช้	ยังไม่ได้ใช้	วงเงิน	เบิกใช้	ยังไม่ได้ใช้
1) แอลซีและทีอาร์	183.00	76.13	106.87	183.00	76.13	106.87
2) ตัวสัญญาใช้เงิน	175.00	60.00	115.00	165.00	60.00	105.00
3) หนังสือค้ำประกัน	70.70	41.17	29.53	60.70	34.26	26.44
4) เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	56.50	-	56.50	56.50	-	56.50
5) ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	220.00	7.41	212.59	220.00	7.41	212.59
6) ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐวงเงิน 1.15 ล้านดอลลาร์สหรัฐโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ยังไม่มีการใช้วงเงินดังกล่าว						

บริษัทฯ ได้นำเงินฝากธนาคารของบริษัทฯ และที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนของบริษัทฯ ที่บันทึกในบัญชี อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ และบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ (หมายเหตุ 9, 13 และ 14) ค้ำประกันภาระผูกพันของธนาคารดังกล่าว

บริษัทขอยกค้ำประกันวงเงินแอลซีและทีอาร์ของบริษัทใหญ่ภายในวงเงิน 10 ล้านบาท

### หนังสือค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 กลุ่มบริษัทฯ มีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทฯ เหลืออยู่เป็นจำนวนเงินดังนี้

<u>หนังสือค้ำประกัน</u>	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
เพื่อค้ำประกันสัญญาก่อสร้าง	26,755,306.50	26,755,306.50
เพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญา	3,593,121.00	956,761.00
เพื่อค้ำประกันการประมูล	4,619,121.00	352,400.00
เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและอื่นๆ	6,200,000.00	6,200,000.00
<b>รวม</b>	<b>41,168,332.50</b>	<b>34,264,467.50</b>

### หนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นภายหลัง

#### คดีความฟ้องร้อง

#### บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด

เมื่อวันที่ 13 กันยายน พ.ศ. 2556 บริษัทขอยกดังกล่าว ถูกเจ้าหนี้การค้าต่างประเทศฟ้องร้องว่าด้วยความผิดอันเกิดจากการผิดสัญญาซื้อขาย ตามคดีหมายเลขคำที่ พ.741/2556 เนื่องจากบริษัทขอยกผิดนัดไม่ชำระค่าสินค้าจำนวนเงิน 76,448.10 ดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งต่อมาคดีนี้ถูกวินิจฉัยโดยประธานศาลฎีกาว่าอยู่ในอำนาจพิจารณาพิพากษาของศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลาง ศาลจึงมีคำสั่งให้จำหน่ายคดีนี้และให้โจทก์ไปฟ้องยังศาลที่มีเขตอำนาจ

เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม พ.ศ. 2558 เจ้าหนี้การค้าได้ยื่นฟ้องบริษัทย่อยต่อศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลาง หมายเลขดำที่กค.223/2558 และเมื่อวันที่ 5 มกราคม พ.ศ. 2559 บริษัทย่อยได้ทำการยื่นคำให้การต่อสู้คดี และศาลได้ทำการไต่สวนหลายครั้ง จนวันที่ 2 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2560 นายโจทก์และนายจำเลยแถลงต่อศาลร่วมกันกันว่าคดีไม่สามารถตกลงกันได้ จึงส่งสำนวนกลับคืนสู่กระบวนการพิจารณาของศาล

เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม พ.ศ. 2560 นายโจทก์แถลงต่อศาลว่าได้รับแจ้งจากกรรมการผู้บริหารของโจทก์ว่า อยู่ระหว่างการพิจารณาเงื่อนไขที่โจทก์และจำเลยได้มีการเจรจากันในชั้นไต่สวนซึ่งคาดว่าจะสามารถตกลงกันได้และเมื่อตกลงกันได้แล้ว โจทก์จะยื่นคำร้องขอถอนฟ้องคดี จึงขอเลื่อนคดีออกไปสักนัดหนึ่ง ศาลพิเคราะห์แล้วเห็นว่า คดีสามารถตกลงกันได้จะเป็นประโยชน์ต่อคู่ความทั้งสองฝ่ายจึงให้เลื่อนไปนัดพร้อมเพื่อทำยอมหรือถอนฟ้อง ในวันที่ 21 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561 และในวันดังกล่าวนี้ นายทั้งสองฝ่ายยังคงประสงค์ที่จะเจรจากันต่อไป และขอเลื่อนไปนัดพร้อมเพื่อทำยอมหรือถอนฟ้อง ในวันที่ 21 พฤษภาคม พ.ศ. 2561 ซึ่งในวันดังกล่าวไม่สามารถตกลงกันได้

เมื่อวันที่ 12 กันยายน พ.ศ. 2561 นายโจทก์แถลงต่อศาลว่าหมดพยานแล้ว และนายจำเลยแถลงไม่สืบพยาน คดีจึงเสร็จการพิจารณา และเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน พ.ศ. 2561 ศาลพิพากษาว่าบริษัทย่อยได้ซื้อสินค้าดังกล่าวจริงทั้งหมด 2 รายการ แต่มี 1 รายการที่ขาดอายุความแล้ว บริษัทย่อยจึงต้องรับผิดชอบในส่วนของค่าสินค้าอีก 1 รายการที่ยังไม่ขาดอายุความ โดยให้บริษัทย่อยชำระเงินจำนวน 9,806.14 ดอลลาร์สหรัฐ พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม พ.ศ. 2555 แก่เจ้าหนี้การค้า ซึ่งโจทก์ไม่เห็นด้วยกับคำพิพากษาของศาลและประสงค์จะอุทธรณ์โดยได้ยื่นคำร้องขอขยายระยะเวลาอุทธรณ์ครั้งที่ 3 และศาลได้อนุญาตให้โจทก์ขยายระยะเวลายื่นอุทธรณ์เป็นครั้งสุดท้าย โดยให้โจทก์ยื่นอุทธรณ์ต่อศาลภายในวันที่ 22 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562 ซึ่งนายของบริษัทย่อยจะทำการพิจารณาอุทธรณ์ของโจทก์พร้อมทั้งแก้อุทธรณ์ต่อไป

ทั้งนี้ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้พิจารณาผลกระทบจากคดีความดังกล่าวแล้วเห็นว่าจะไม่มีผลเสียหาอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัทฯ เนื่องจากได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเงินให้กู้ยืม รวมถึงได้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

## 28. เครื่องมือทางการเงิน

### ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงในเรื่องการให้สินเชื่อ คือความเสี่ยงที่เกิดจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญาซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนั้น บริษัทฯและบริษัทย่อยมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงโดย กำหนดวงเงินสินเชื่อและให้สินเชื่ออย่างระมัดระวัง นอกจากนี้ ยังมีนโยบายที่จะทำธุรกรรมกับคู่ค้าที่มีความน่าเชื่อถือ เพื่อลดโอกาสของการสูญเสียทางการเงินจากการไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาได้

สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หลังจากหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ถือเป็นมูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินโดยมีอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด (อัตราดอกเบี้ย MOR และ MLR) และอัตราคงที่ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยจากการที่อัตราดอกเบี้ยเปลี่ยนแปลงไป

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเนื่องมาจากเงินฝากสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราวและเงินให้กู้ยืมระยะสั้นที่มีดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีกำหนดระยะเวลาชำระคืนภายในหนึ่งปี ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 บริษัทฯ มีสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย (Interest Rate Swap) คงเหลือ ดังนี้

วันที่มีผลบังคับตามสัญญา	วันที่ครบกำหนดของสัญญา	มูลค่าตามสัญญา (ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ยตามสัญญาเงินกู้ (ร้อยละต่อปี)	อัตราดอกเบี้ยตามสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
มกราคม พ.ศ. 2559	มกราคม พ.ศ. 2565	29.18	THBFIX+1.85	4.7

#### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ มีเจ้าหนี้และรายการซื้อสินค้าที่คาดว่าจะเกิดที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 บริษัทฯ มีการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเจ้าหนี้การค้า และรายการสินค้าที่คาดว่าจะเกิดขึ้นบางส่วน

อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้มีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ดังนี้

หน่วย: พันบาท					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561					
สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)
	สินทรัพย์ทางการเงิน	หนี้สินทางการเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน	หนี้สินทางการเงิน	
					อัตราซื้อ      อัตราขาย
ยูโร	0.37	654.94	0.37	654.94	36.7620      37.4884
ดอลลาร์สหรัฐ	257.10	137,821.25	3,799.67	137,821.25	32.2848      32.6148
ดอลลาร์สิงคโปร์	23.10	26,166.47	23.42	26,166.47	23.4165      23.9720
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	21.34	-	21.34	40.6118      41.5216
เยน	-	373.41	-	373.41	0.2892      0.2970
หยวนจีน	0.11	-	0.11	-	4.6636      4.7838
ด่งเวียดนาม	0.33	-	0.33	-	0.0014      0.0014

#### มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้ และเจ้าหนี้ เงินให้กู้ยืม และเงินกู้ยืมระยะสั้น แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

เงินกู้ยืมระยะยาวที่อัตราดอกเบี้ยคงที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดในอนาคตคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยประมาณในตลาด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น ลงตามราคาตลาด หรืออัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรม โดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชี ที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

สัญญาเช่ามูลค่ายุติธรรมคำนวณจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยประมาณในตลาด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

## 29. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ตามงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.39: 1 (ปี พ.ศ. 2560: 2.36: 1) และบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.33: 1 (ปี พ.ศ. 2560: 2.28: 1)

## 30. การจัดประเภทรายการ

กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการจัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในงวดปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อขาดทุนสุทธิหรือส่วนของผู้ถือหุ้น การจัดประเภทรายการใหม่นี้มีดังต่อไปนี้

รายการบัญชี	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม		
	ตามรายงานไว้	จำนวนที่ จัดประเภท	ตามการจัดประเภท ใหม่
<b>งบแสดงฐานะการเงิน</b>			
ประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า	4,291,366.52	(4,291,366.52)	-
ประมาณการหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น จากโครงการก่อสร้าง	-	4,291,366.52	4,291,366.52
หน่วย: บาท			
รายการบัญชี	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ตามรายงานไว้	จำนวนที่ จัดประเภท	ตามการจัดประเภท ใหม่
	ตามรายงานไว้	จำนวนที่ จัดประเภท	ตามการจัดประเภท ใหม่
<b>งบแสดงฐานะการเงิน</b>			
ประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า	4,281,987.28	(4,281,987.28)	-
ประมาณการหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น จากโครงการก่อสร้าง	-	4,281,987.28	4,281,987.28

### 31. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาที่รายงาน

ตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562 ได้มีมติในเรื่องที่สำคัญดังต่อไปนี้

- 1) อนุมัติให้โอนสำรองตามกฎหมายจำนวน 16,200,000 บาท และส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 73,059,171.15 บาท รวมเป็นจำนวน 89,259,171.15 บาท เพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสมของบริษัทฯ
- 2) อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯจำนวน 40,499,746 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 250,999,978 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 210,500,232 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญเพื่อรองรับการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 (PHOL-W1) ที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายจำนวน 40,499,746 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

### 32. การอนุมัติงบการเงิน

คณะกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯ ได้อนุมัติให้ออกงบการเงินนี้เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562



บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน)

1/11 ม.3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150

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

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