

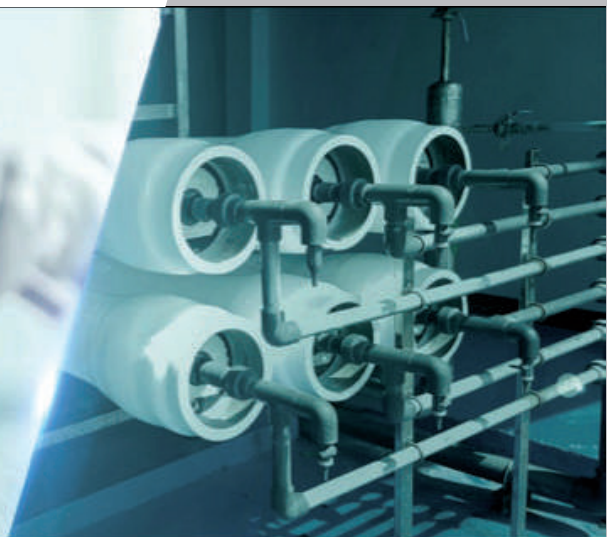


บริษัท พลธัญญะ จำกัด (มหาชน)

รายงานประจำปี 2562



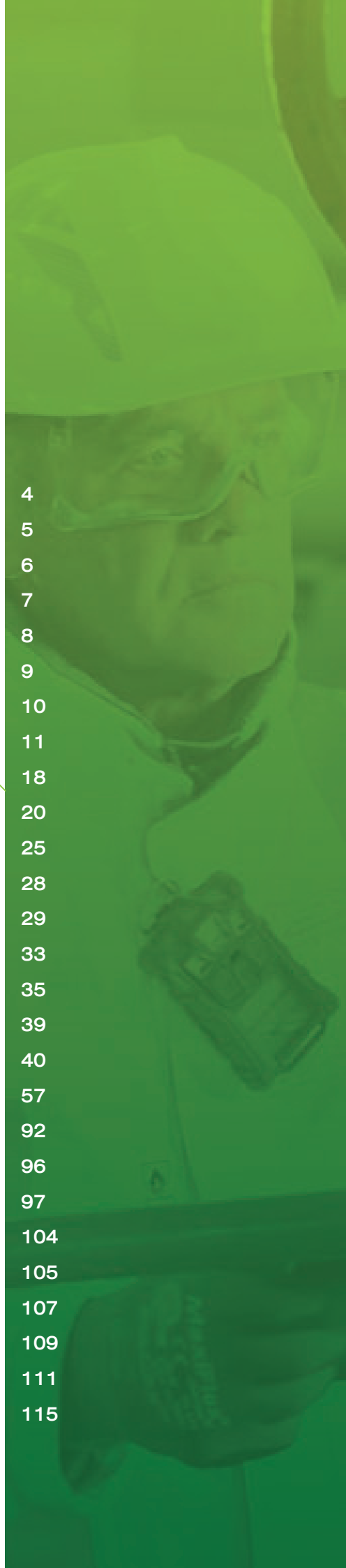






# สารบัญ

วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัฒนธรรมองค์กร	4
สารจากประธานกรรมการ	5
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	6
รางวัลและความภูมิใจ	7
โครงสร้างองค์กร	8
คณะกรรมการบริษัท	9
คณะผู้บริหาร	10
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร	11
ข้อมูลทั่วไป	18
ภาพรวมการประกอบธุรกิจ	20
ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน	25
โครงสร้างรายได้	28
คำอธิบายและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน	29
ปัจจัยความเสี่ยง	33
ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	35
นโยบายการจ่ายเงินปันผล	39
โครงสร้างการจัดการ	40
การกำกับดูแลกิจการ	57
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	92
ความรับผิดชอบต่อสังคม	96
รายการระหว่างกัน	97
รายงานความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน	104
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	105
รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	107
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	109
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	111
งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน	115



# วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัฒนธรรมองค์กร

## วิสัยทัศน์

“เป็นบริษัทชั้นนำของประเทศไทยและภูมิภาคอาเซียนที่มีความยั่งยืน  
ในธุรกิจสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม”

## พันธกิจ



- |   |  |
|---|--|
| <p><b>1</b> มุ่งเน้นการเติบโต โดยการขยายตลาดทั้งในประเทศ และภูมิภาคอาเซียน</p>  | <p><b>4</b> มีระบบบริหารทรัพยากรมนุษย์ที่มีประสิทธิภาพ เสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ดี</p> |
| <p><b>2</b> ตอบสนองความต้องการของลูกค้า ด้วยสินค้าที่มีคุณภาพ มีนวัตกรรม ราคาเหมาะสม พร้อมบริการอย่างผู้เชี่ยวชาญ</p> | <p><b>5</b> สร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อย่างเป็นธรรมและต่อเนื่อง</p>  |
| <p><b>3</b> สร้างระบบการทำงานที่มีประสิทธิภาพ กั้นสมัย สามารถตอบสนองลูกค้าได้อย่างรวดเร็วและถูกต้อง</p>               |  |

## วัฒนธรรมองค์กร



## PHOL - D

- |   |   |
|---|---|
| P | <p><b>Professional</b></p> <p>ทำงานอย่างมืออาชีพ ใส่ความสำเร็จร่วมกัน</p>                           |
| H | <p><b>Honest and Integrity</b></p> <p>มีจริยธรรมต่อตนเอง และส่วนรวม</p>                             |
| O | <p><b>Ownership Quotient</b></p> <p>ทุ่มเทเกินร้อย เกินกว่าสิ่งที่ลูกจ้างคาดหวัง</p>                |
| L | <p><b>Learning and Continuous Improvement</b></p> <p>กล้าคิด กล้าทำ มุ่งสร้างสรรค์สิ่งที่ดีกว่า</p> |
| D | <p><b>Drive for Results and Achievement</b></p> <p>มุ่งผลลัพธ์ของงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวม</p>        |



## สารจากประธานกรรมการ



### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ปี 2562 เป็นอีกปีหนึ่งที่ภาพรวมการดำเนินงานของบริษัทออกมาอย่างเป็นที่น่าพอใจ ท่ามกลางความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจไทยและเศรษฐกิจโลก แต่บริษัทยังสามารถสร้างผลกำไรให้เติบโตได้อย่างต่อเนื่อง ถึงแม้ว่ารายได้จะยังไม่สามารถเติบโตได้ตามที่คาดการณ์ไว้ โดยบริษัทมีรายได้จากการขายและให้บริการรวม 911.85 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 1.36 เมื่อเทียบกับปีก่อน แต่จากการปรับกลยุทธ์ดำเนินงานให้เข้ากับภาวะเศรษฐกิจและการแข่งขัน และการบริหารจัดการภายในที่มีประสิทธิภาพทำให้บริษัทมีกำไรที่เติบโตดีขึ้นโดยมีผลกำไรสุทธิส่วนของบริษัทใหญ่ตามงบการเงินรวมจำนวน 41.42 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 4.45% เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีผลกำไรสุทธิส่วนของบริษัทใหญ่ 36.51 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 3.90% นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทมีสภาพคล่องและกระแสเงินสดเพียงพอ สามารถสร้างผลตอบแทนให้กับผู้ถือหุ้นได้ จึงพิจารณาจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2562 นี้ในอัตรา 0.15 บาทต่อหุ้น โดยจ่ายเป็นเงินปันผลระหว่างกาลแล้ว 0.05 บาท ซึ่งจะนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป

บริษัทยังคงยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย สนับสนุนให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายด้านความยั่งยืน และนโยบายด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง บริษัทมีความมุ่งมั่นพัฒนาการดำเนินงานในทุกด้านครอบคลุมด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อให้องค์กรสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างมั่นคงต่อเนื่อง ส่งผลให้บริษัทได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืน หรือ Thailand Sustainability Investment (THSI) ประจำปี 2562 ในกลุ่มบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ และได้รับผลการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” ต่อเนื่องเป็นปีที่ 5 นอกจากนี้ ด้านการต่อต้านการทุจริต ในปี 2562 นี้ บริษัทได้รับการรับรองการต่อต้านการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต Thailand's Private Sector Collective Action Coalition against Corruption หรือ CAC รางวัลและความภูมิใจเหล่านี้ถือเป็นสิ่งยืนยันความสำเร็จในระดับหนึ่ง ที่แสดงถึงความมุ่งมั่นตั้งใจของบริษัทในการพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน

ในนามของคณะกรรมการ บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และขอขอบคุณคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกท่าน ที่ให้ความเชื่อมั่น ตลอดจนสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีเสมอมา มีส่วนช่วยผลักดันให้บริษัทประสบความสำเร็จอย่างยิ่ง บริษัทยังคงมุ่งมั่นพัฒนาองค์กรให้เจริญเติบโตอย่างมั่นคงยั่งยืน ภายใต้หลักธรรมาภิบาลเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม

รศ.ดร. เอกจิตต์ จิงเจริญ  
ประธานกรรมการ

## ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลจากงบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

		ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
<b>ผลการดำเนินงาน</b>				
รายได้จากการขายและการให้บริการ	ล้านบาท	911.85	924.45	985.84
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	ล้านบาท	675.85	696.84	846.56
กำไรขั้นต้น	ล้านบาท	236.00	227.62	139.28
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	ล้านบาท	41.42	36.51	(117.48)
<b>ฐานะการเงิน</b>				
สินทรัพย์รวม	ล้านบาท	567.15	652.12	787.48
หนี้สินรวม	ล้านบาท	266.16	379.14	553.36
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	ล้านบาท	302.29	274.28	235.43
<b>ข้อมูลหุ้นสามัญ</b>				
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	ล้านหุ้น	202.50	202.50	202.50
ราคาพาร์ต่อหุ้น	บาท	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	1.49	1.35	1.16
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น	บาท	0.15	-	-
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	ร้อยละ	75.95	-	-
<b>อัตราส่วนทางการเงิน</b>				
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	ร้อยละ	14.37	14.33	-39.98
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	ร้อยละ	9.63	6.52	-13.92
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	25.88	24.62	14.13
อัตรากำไรสุทธิ	ร้อยละ	4.45	3.90	-11.81
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.82	1.41	1.19
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.88	1.38	2.35



## รางวัลและความภูมิใจ



บริษัทได้รับเลือกเป็นหนึ่งในรายชื่อหุ้นยั่งยืนหรือ  
Thailand Sustainability Investment (THSI)  
ประจำปี 2562 กลุ่มบริษัทจดทะเบียน  
ในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ



บริษัทได้รับประกาศนียบัตรรับรองการต่ออายุสมาชิก  
แนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต  
(CAC Re-Certification)



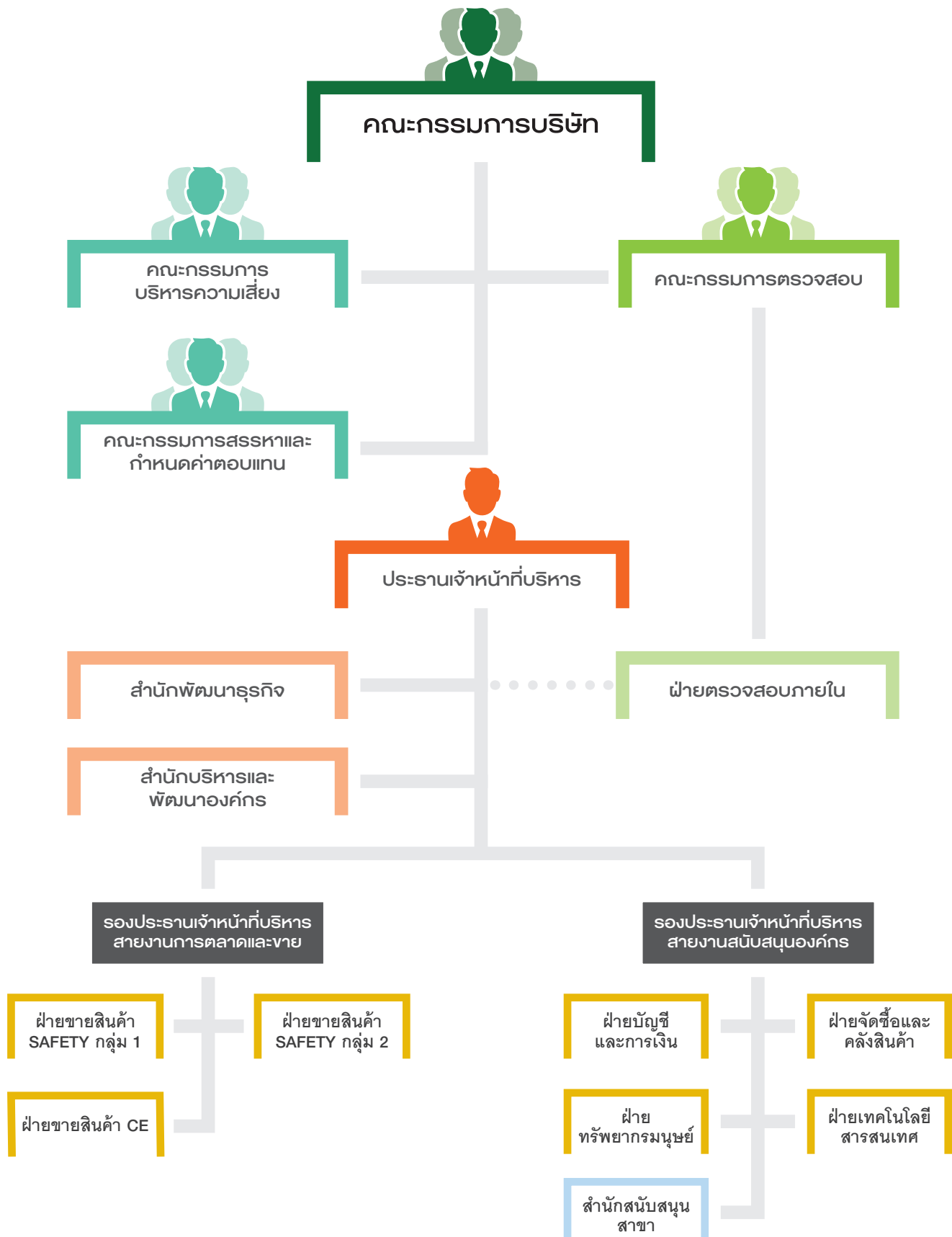
ผลประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการ ประจำปี 2562  
ระดับ “ดีเลิศ” (Excellent CG Scoring)  
ต่อเนื่องเป็นปีที่ 5



สมาคมส่งเสริมการลงทุนไทย  
THAI INVESTORS ASSOCIATION

ผลประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น  
ประจำปี 2562 ร้อยละ 99

## โครงสร้างองค์กร





## คณะกรรมการบริษัท



**1** **รศ.ดร. เอกจิตต์ จังเจริญ**  
ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ /  
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



**2** **นายบพพล อีระบุตรวงศ์กุล**  
กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ /  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



**3** **นายสันติ เนียมนิล**  
กรรมการอิสระ /  
กรรมการตรวจสอบ



**4** **ดร. พัลลภา เรืองรอง**  
กรรมการอิสระ /  
กรรมการตรวจสอบ



**5** **นายธีรเดช จารุตั้งตรง**  
กรรมการ /  
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง



**6** **พลเอก ชัยวัฒน์ สก๊อตต์**  
กรรมการ /  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



**7** **นาชวลิต หวังธำรง**  
กรรมการ /  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



**8** **นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์**  
กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง /  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



**9** **นายธัญญา หวังธำรง**  
กรรมการ

## คณะผู้บริหาร



**1 นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์**  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



**2 นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา**  
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  
สายงานสนับสนุนองค์กร / ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน



**3 นายธัญญา หวังธำรง**  
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  
สายงานการตลาดและขาย



**4 นางสาวกมลพรรณ พัวพันธ์สกุล**  
ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน



**5 นางสาวประไพพิศ วิริยะบุบผา**  
ผู้อำนวยการฝ่ายขาย  
สินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)



**6 นายกราดร แพร่ภัก**  
ผู้อำนวยการฝ่ายขาย  
สินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย  
สิ่งแวดล้อม (SAFETY) กลุ่ม 1



**7 นายนิธิภัทร เพศประเสริฐ**  
ผู้อำนวยการฝ่ายขาย  
สินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย  
สิ่งแวดล้อม (SAFETY) กลุ่ม 2



# รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

**รศ.ดร. เอกจิตต์ จิ่งเจริญ**

ประธานกรรมการ

กรรมการอิสระ

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 12 กันยายน 2550

(วันที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ: 19 กันยายน 2560)

อายุ 57 ปี

วุฒิการศึกษา

- คุนิงแฮม (วิทยาการจัดการ) คณะวิศวกรรมศาสตร์ University of Waterloo
- วิทยาการจัดการมหาวิทยาลัย คุนิงแฮม University of Waterloo
- วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต ภาควิชาวิศวกรรมไฟฟ้า Youngstown State University, USA
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต ภาควิชาวิศวกรรมไฟฟ้า

(วิชาเอก คอมพิวเตอร์) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้า เจ้าคุณทหารลาดกระบัง

ประวัติการฝึกอบรม

- สัมมนา เผยแพร่ผลการศึกษาค้นคว้าข้อมูลการบัญชีที่ผู้สอบบัญชีเสนอให้บริษัทจดทะเบียนปรับปรุงแก้ไขงบการเงินสำหรับการตรวจสอบงบการเงินงวดปี 2561 ("ข้อมูล audit adjustments) จัด โดย กสท. (ช.ค. 2562)

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 พี 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 : 4 แห่ง

- |                 |   |
|-----------------|---|
| 2563 - ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ บจก.เค โพลัส อินดัสทรี         |
| 2562 - ปัจจุบัน | กรรมการ บจก. บีแอนด์ที อกริ โปรดักส์        |
| 2562 - ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ บจก. ชัน ไลน์อินเตอร์เนชั่นแนล |
| 2548 - ปัจจุบัน | รองศาสตราจารย์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์        |

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

- |             |   |
|-------------|---|
| 2557 - 2560 | กรรมการ โครงการปริญญาเอกบริหารธุรกิจ 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 2562 :

ตนเอง : 0.01% (30,000 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

**นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล**

กรรมการอิสระ

ประธานกรรมการตรวจสอบ

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 12 กันยายน 2550

อายุ 53 ปี

วุฒิการศึกษา

- วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต (การเงิน) University of Colorado at Denver
- บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA) ทะเบียนเลขที่ 4570

ประวัติการฝึกอบรม

หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 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 : 3 แห่ง

- |                 |   |
|-----------------|---|
| 2563 - ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ บจก. เค โพลัส อินดัสทรี                                       |
| 2562 - ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ /ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บจก. ชัน ไลน์อินเตอร์เนชั่นแนล |
| 2550 - ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร บจก. ไอเอฟเอซี  |

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

- |             |   |
|-------------|---|
| 2556 - 2557 | กรรมการตรวจสอบ บจก. ซีเม็กซ์ คอร์ปอเรชั่น                 |
| 2554 - 2556 | กรรมการอิสระ /กรรมการตรวจสอบ บจก. บีเจซี เฮฟวี่ อินดัสทรี |
| 2548 - 2550 | ผู้จัดการฝ่ายควบคุมธุรกิจ บมจ. ปูนซิเมนต์นครหลวง          |

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 :

ตนเอง : 0.01% (30,000 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

## นายสันติ เนียมนิล

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 10 พฤษภาคม 2559

อายุ 51 ปี

วุฒิการศึกษา

- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ทุนความผู้ได้รับใบอนุญาต เลขที่ 995/2537

ประวัติการฝึกอบรม

หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Audit Committee Forum “Strategic Audit Committee: Beyond Figure and Compliance” (ค.ศ. 2562)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 80/2552

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 2 แห่ง

2559 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ.ผลชัย

2552 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ.ชังโกะ ไดคาซัง (ประเทศไทย)

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 1 แห่ง

2561 – ปัจจุบัน ทุนความประจำ บริษัท สำนักกฎหมายธรรมดาศักดิ์ จำกัด

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2558 - 2561 ทุนความประจำ บริษัท พี แอนด์ พี ลอว์ จำกัด

2546 - 2558 กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอนก แอดไวเคท จำกัด

2547 - 2558 หุ้นส่วนและทุนความ บริษัท สำนักกฎหมาย เอนก แอนด์ อะโซซิเอตส์ จำกัด

2546 - 2556 กรรมการ บริษัท ยูเซ็นแอร์ แอนด์ ซี เซอร์วิส แมนเนจเม้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด

2538 - 2546 ทุนความ บริษัท สำนักกฎหมาย เอนก แอนด์ อะโซซิเอตส์ จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

## ดร. พัลลภา เรืองรอง

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 19 กันยายน 2560

อายุ 66 ปี

วุฒิการศึกษา

- 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 (ปรม.) 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)

- หลักสูตรการบริหารจัดการสมัยใหม่ด้านการจัดการโลจิสติกส์ธุรกิจและซัพพลายเชนรุ่นที่ 3 มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ (ปี 2548)

- หลักสูตรพัฒนานักบริหารระดับสูงของรัฐวิสาหกิจ (State Enterprise's CEO Development Program) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (ปี 2548)

หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 17/2545

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง

2560 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ.ผลชัย

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 2 แห่ง

2562 – ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. เอิร์ธ เท็ค เอนไวรอนเม้นท์

2562 – ปัจจุบัน ประธานอนุกรรมการจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจสาขาเกษตรและทรัพยากรธรรมชาติ

2561 – ปัจจุบัน ประธานคณะทำงานจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานกองทุนหมุนเวียน(ชุดที่7)

2559 – ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการประเมินผลงานรัฐวิสาหกิจ

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2560 – 2562 คณะทำงานกำกับติดตามการแก้ไขปัญหารัฐวิสาหกิจสาขาขนส่ง

2559 – 2562 ประธานอนุกรรมการจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจสาขาขนส่ง

2556 - 2559 อนุกรรมการจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจสาขาขนส่ง

2551 - 2557 กรรมการกำกับกิจการพลังงาน

2549 - 2551 ผู้อำนวยการสำนักพัฒนารัฐวิสาหกิจ นักวิชาการคลัง ระดับ 9 สำนักงานคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง

2549 - 2550 กรรมการ การรถไฟแห่งประเทศไทย

2546 - 2551 กรรมการ บจก.ผลิตไฟฟ้าและน้ำเย็น

2544 - 2546 กรรมการ บมจ.จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก

2543 - 2547 กรรมการการประปาส่วนภูมิภาค

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี



## นายธีรเดช จารุตั้งตรง

กรรมการ

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

(กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 12 กันยายน 2550

อายุ 67 ปี

วุฒิการศึกษา

- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการฝึกอบรม

หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 10/2016

- หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program รุ่นที่ 14/2015

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 68/2008

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง

2557 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ.ผลชัยยูนิ

2550 - ปัจจุบัน กรรมการ บมจ.ผลชัยยูนิ

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 3 แห่ง

บริษัทย่อย : 1 แห่ง

2556 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บจก. ผล พลาเดียม

บริษัท/กิจการอื่น : 2 แห่ง

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

2548 - ปัจจุบัน กรรมการ Aegle Alliance Pte. Ltd.

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2549 - 2562 กรรมการ บจก. กัสมีเดีย

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. พลาเดียม อินเตอร์เทรด

2536 - 2551 กรรมการ บจก. พีดี โปรเกรส

2531 - 2551 กรรมการ บจก. เพอซันแนล เซฟตี้

2544 - 2550 กรรมการผู้จัดการ บจก. พีดีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย)

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

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 :

ตนเอง : 0.62% (1,250,000 หุ้น)

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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

## พลเอก ชัยวัฒน์ สท่อนดี

กรรมการ

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 12 ตุลาคม 2558

อายุ 66 ปี

วุฒิการศึกษา

- วิทยาศาสตร์บัณฑิต โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า

- โรงเรียนเสนาธิการทหารบก หลักสูตรหลักประจำ ชุดที่ 65

- วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 2550

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตรข่าวกรองการรบ, ภูมิพิสัยการรบพิเศษ, การร่วมผสมและการต่อต้านการก่อการร้าย ณ เครือรัฐออสเตรเลีย

- หลักสูตรการรักษาสันติภาพ ณ สหรัฐอเมริกา

หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Nomination Director Event 1/2017 "Nomination Committee Best Practice Guideline"

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 216/2016

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 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 ที่ปรึกษา สมาคมวัฒนธรรมและเศรษฐกิจไทย-เมียนมาร์

2562 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษา กลุ่มมิตรภาพสมาชิกรัฐสภาไทย-เมียนมาร์

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2558 - 2562 ที่ปรึกษาคณะอนุกรรมการด้านความมั่นคงและกิจการทหาร  
สถานิติบัญญัติแห่งชาติ

2555 - 2557 ผู้อำนวยการกองการสงครามระหว่างประเทศ

2551 รองผู้อำนวยการศูนย์การอุตสาหกรรมป้องกันประเทศ  
และพลังงานทหาร

2550 หัวหน้าฝ่ายทหารประสานภารกิจทางทหารกับสำนักงานสภาความมั่นคง  
แห่งชาติ

2546 ปฏิบัติหน้าที่หัวหน้าฝ่ายทหารฝ่ายเสนาธิการร่วมคณะผู้สังเกตการณ์  
ตรวจสอบกระบวนการสันติภาพ กองบัญชาการรักษาดำเนินการ อาจะห์  
สาธารณรัฐอินโดนีเซีย

2541-2544 ผู้ช่วยทูตฝ่ายทหารบกไทยประจำสถานเอกอัครราชทูตไทย ณ กรุงย่างกุ้ง

2534- 2537 รองผู้ช่วยทูตฝ่ายทหารบกไทยประจำสถานเอกอัครราชทูตไทย  
ณ กรุงปักกิ่ง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 :

ตนเอง : 0.12% (248,250 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

## นายชวลิต หวังธำรง<sup>1</sup>

### กรรมการ

### กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 12 กันยายน 2550

อายุ 67 ปี

#### วุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

#### ประวัติการฝึกอบรม

หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง

2563 – ปัจจุบัน กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ.ผลชัยยูนิ

2562 – ปัจจุบัน กรรมการ บมจ.ผลชัยยูนิ

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 7 แห่ง

บริษัทย่อย : 1 แห่ง

2556 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. ผลชัยยูนิ (แถมโบเดีย)

บริษัท/กิจการอื่น : 6 แห่ง

2561 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. สุปรียา 999

2561 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. ไทยไบโออิเล็กทรอนิกส์

2552 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. ไทย โยนก โลจิสติกส์

2549 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. พีดีเอฟ ซัพพลาย

2548 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. เอ็น เอช แอล (ประเทศไทย)

2539 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. วีเอสวี เอเชีย

#### ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2549 – 2562 กรรมการ บจก. กัสมีเดีย

2557 - 2560 กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลชัยยูนิ

2557 - 2560 กรรมการ บจก. พล วอเตอร์

2556 - 2559 ประธานกรรมการบริหาร บมจ.ผลชัยยูนิ

2550 - 2560 กรรมการ บมจ. ผลชัยยูนิ

2520 - 2555 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. ผลชัยยูนิ

2552 - 2555 ประธานกรรมการ บจก. พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง

2535 - 2552 กรรมการ บจก. พี ดี มาร์เก็ตติ้ง แอนด์ แมนูแฟกเจอร์

2547 - 2551 กรรมการ บจก. พีดีซี ซัพพลาย

2546 - 2551 กรรมการ บจก. พีดีเอ ซัพพลาย / บจก. พีดีอาร์ ซัพพลาย

2544 - 2551 ประธานกรรมการบริหาร บจก. พาลาเดียม อินเตอร์เทรด

2536 - 2551 กรรมการ บจก. พีดี โปรเกรส

2531 - 2551 กรรมการ บจก. เพอซันแนล เซฟตี้

2544 - 2550 กรรมการ บจก. พีดีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 :

ตนเอง : 9.26% (18,744,555 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : 9.69% (19,626,661 หุ้น)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: บิดา นายชยันยา หวังธำรง

/1 นายชวลิต หวังธำรง ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 วันที่ 24 เม.ย. 2562

## นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์

### กรรมการ

### กรรมการบริหารความเสี่ยง

### ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 30 เมษายน 2556

อายุ 57 ปี

#### วุฒิการศึกษา

- ศิลปศาสตรบัณฑิต (รัฐศาสตรเอกบริหารรัฐกิจ) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

#### ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร “Service 4.0 ปฏิวัติงานบริการด้วยเทคโนโลยีและนวัตกรรม” โดยสถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ (ธ.ค. 2562)

- หลักสูตร “พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 : กระบวนการและแนวทางปฏิบัติ” รุ่นที่ 5 โดยสมาคมรัฐศาสตร์แห่งประเทศไทย (ค.ค. 2562)

- สัมมนา “Cybersecurity and Personal Data Protection: Get Ready for New Business Standards” โดยคณะนิติศาสตร์จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัยร่วมกับ SET (มิ.ย. 2562)

- หลักสูตร “ผู้บริหารระดับสูงด้านการบริหารเมือง” (ผู้นำเมือง รุ่น 3)

มหาวิทยาลัยนวมินทราชินา

- หลักสูตรพัฒนาผู้บริหารระดับสูง วิทยาลัยการตลาดทุน (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. ผลชัยยูนิ

2557 – ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ผลชัยยูนิ

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 3 แห่ง

บริษัทย่อย : 3 แห่ง

2561 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. ผล พาลาเดียม

2557 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. พล วอเตอร์

2556 – ปัจจุบัน กรรมการ บจก. ผลชัยยูนิ (แถม โบเดีย)

#### ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2553 - 2560 กรรมการบริหาร บมจ. ผลชัยยูนิ

2553 - 2555 ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายขายกลุ่มอุตสาหกรรมภาคกลาง บมจ. ผลชัยยูนิ

2550 - 2553 ผู้อำนวยการฝ่ายขายกลุ่ม 2 บมจ. ผลชัยยูนิ

2542 - 2549 ผู้จัดการส่วนธุรกิจ บจก. ผลชัยยูนิ

2535 - 2541 ผู้จัดการฝ่ายขาย บจก. ผลชัยยูนิ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี



## นายชันยา หวังธำรง

### กรรมการ

### รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการตลาดและขาย

### (กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 30 เมษายน 2556

อายุ 40 ปี

### วุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (ระหว่างประเทศ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- สถาปัตยกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

### ประวัติการฝึกอบรม

- อบรมเชิงปฏิบัติการ “Process Innovation Management & Industry Transformation” โดย SET (ม.ย. 2562)
- หลักสูตร “เตรียมความพร้อมก่อนการประเมินความยั่งยืน ประจำปี 2562 รุ่นที่ 3” โดย SET (ม.ย. 2562)
- สัมมนา “งาน SET Social Impact Roundtable 2019” โดย SET (ม.ค. 2562)
- โครงการ THSI Coaching 2018 by One-on-One โดย SET (ม.ค. 2562)

### หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง

2561 - ปัจจุบัน รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานการตลาดและขาย บมจ. ผลชัยยูนิ

2556 - ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. ผลชัยยูนิ

### การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : ไม่มี

### ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2549 - 2562	กรรมการ บจก. กัสมีเดีย
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

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 :

ตนเอง : 7.48% (15,147,433 หุ้น)

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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: บุตร นายชวลิต หวังธำรง

## นายพรศักดิ์ ชุนจินดา

### รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานสนับสนุนองค์กร

### ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน

อายุ 53 ปี

### วุฒิการศึกษา

- วิทยาศาสตร์บัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA)

### ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร “ภาษีเงินได้และเรื่อง พ.ร.บ.ยกเว้นเบี้ยปรับเงินเพิ่มภาษีอากรและความรับผิดชอบทางอาญา พ.ศ.2562” โดย สมาคมบัญชีแห่งประเทศไทย (ก.ย. 2562)
- หลักสูตร “มาตรฐานรายงานทางการเงิน TFRS 2019” โดย บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด (ต.ค. 2562)
- หลักสูตร “มาตรฐานรายงานทางการเงิน TFRS 9 เครื่องมือทางการเงิน” โดย สมาคมบัญชีแห่งประเทศไทย (พ.ย. 2562)
- หลักสูตร “มาตรฐานรายงานทางการเงิน TFRS 16 สัญญาเช่า ” โดย สมาคมบัญชีแห่งประเทศไทย (พ.ย. 2562)
- หลักสูตร “เทคนิคการสัมภาษณ์คัดลอกคนเก่งและดี” (In-house training ก.ย. 2562)
- หลักสูตรประกาศนียบัตรชั้นสูงการเมืองการปกครองในระบบประชาธิปไตยสำหรับนักบริหารชั้นสูง รุ่นที่ 22 สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตร Chief Financial Officer Certification Program รุ่น 11/2009 จัดโดย สภาวิชาชีพบัญชี

### หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 227/2016

### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง

2561 – ปัจจุบัน รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานสนับสนุนองค์กร

2553 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ. ผลชัยยูนิ

### การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 3 แห่ง

### บริษัทย่อย : ไม่มี

### บริษัท/กิจการอื่น : 3 แห่ง

2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ, บจก. บีเอ็มเอส ออดิท
2550 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. นนทริการบัญชี
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 เอ็นจิเนียริ่ง
2550 - 2553	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ. ผลชัยยูนิ
2539 - 2549	กรรมการผู้จัดการ บจก. นนทริการบัญชี

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 :

ตนเอง : 0.08% (168,582 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : 0.43% (875,646 หุ้น )

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

## นางสาวกมลพพรณ พัวพันธ์สกุล

ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

อายุ 58 ปี

วุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม

- Professional Development: Risk Management and Internal Audit Thai Union Group Plc. โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (ก.ค. 2562)

- หลักสูตร "Strategic CFO in Capital Markets" รุ่นที่ 1/2558 โดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง

2550 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน/เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ บมจ. ผลชัยยูนิค

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2547 - 2550 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บจก. ผลชัยยูนิค

2543 - 2546 ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บจก. ผลชัยยูนิค

2540 - 2543 ผู้จัดการฝ่ายการเงิน บจก. ผลชัยยูนิค

2538 - 2539 ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บจก. ผลชัยยูนิค

2534 - 2537 รองผู้จัดการแผนกบัญชี บจก. ผลชัยยูนิค

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

## นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา

ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)

อายุ 51 ปี

วุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (การตลาด) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- รัฐประศาสนศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

ประวัติการฝึกอบรม

- งานสัมมนาวิชาการ 20 ปี "ปัญหาขยะประเทศไทยหมดไป ด้วยกลไกตลาดทุน" โดย สถาบันวิทยาการตลาดทุน (ก.พ. 2562)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง  
2558 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)

บมจ. ผลชัยยูนิค

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 1 แห่ง

บริษัทย่อย : 1 แห่ง

2561 - ปัจจุบัน กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ บจก. ผล วอเตอร์ จำกัด

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2556 - 2561 กรรมการ บจก. ผล พาลาเดียม จำกัด

2553 - 2560 ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ บมจ. ผลชัยยูนิค

2553 - 2560 ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ บมจ. ผลชัยยูนิค

2559 - 2560 ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ บมจ. ผลชัยยูนิค

2550 - 2553 ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ บมจ. ผลชัยยูนิค

2538 - 2550 ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ บจก. ผลชัยยูนิค

2535 - 2537 รองหัวหน้าฝ่ายจัดซื้อ บจก. ผลชัยยูนิค

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 :

ตนเอง : 0.37% (750,000 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

## นายภราดร แพ้วภัทร

ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม  
(SAFETY) กลุ่ม 1

อายุ 42 ปี

วุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยขอนแก่น

- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต เอกวิศวกรรมอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร “Supply Chain Management Training: Beginner Level” โดย SET (มี.ย. 2562)

- หลักสูตร “Honeywell Miller Installer Training” โดย Honeywell Systems (Thailand)

(พ.ค.2562)

- หลักสูตร “เทคนิคการสัมภาษณ์คัดเลือกคน “เก่งและดี” (In-house training มี.ย. 2562)

- หลักสูตร “มุ่งผลลัพธ์ของงานด้วยการทำงานอย่างมืออาชีพ” (In-house training มี.ค. 2562)

- หลักสูตร “ความรู้เกี่ยวกับ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บัญชีบำนาญ มั่นคง: กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ” (In-house training มี.ย. 2562)

- หลักสูตร “การนำ Power BI มาใช้ในการทำงาน และวิเคราะห์ข้อมูลเบื้องต้น” (In-house training มี.ค. 2562)

- หลักสูตร “การประยุกต์ใช้ Microsoft Excel ในการทำงาน” (In-house training มี.ค. 2562)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง

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

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2557 - 2560 ผู้จัดการสาขาของ บมจ.พลธัญญา

2551 - 2557 ผู้จัดการขาย บมจ.พลธัญญา

2547 - 2551 หัวหน้าส่วนขาย บจก.พลธัญญา

2544 - 2547 พนักงานขาย บจก.พลธัญญา

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

## นายนิธิภัทร เพศประเสริฐ

ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม  
(SAFETY) กลุ่ม 2

อายุ 39 ปี

วุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต เอกการตลาด มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต เอกการตลาด มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร “เทคนิคการสัมภาษณ์คัดเลือกคน “เก่งและดี” (In-house training มี.ย. 2562)

- หลักสูตร “มุ่งผลลัพธ์ของงานด้วยการทำงานอย่างมืออาชีพ” (In-house training มี.ค. 2562)

- หลักสูตร “การนำ Power BI มาใช้ในการทำงาน และวิเคราะห์ข้อมูลเบื้องต้น”

(In-house training มี.ค. 2562)

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปัจจุบัน : 1 แห่ง

2561 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม (SAFETY) กลุ่ม 2 บมจ.พลธัญญา

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2555 - 2560 ผู้จัดการขาย บมจ.พลธัญญา

2550 - 2555 หัวหน้าส่วนขาย บมจ.พลธัญญา

2547 - 2549 พนักงานขาย ขาย บจก.พลธัญญา

2546 พนักงานการตลาด บจก.พลธัญญา

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี



## ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	:	บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	:	PHOL DHANYA PUBLIC COMPANY LIMITED
ชื่อย่อ	:	PHOL
ทุนจดทะเบียน	:	210,500,232.00 บาท (หุ้นสามัญ 210,500,232 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 และให้บริการเกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค และบริโภค
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 1/11 หมู่ที่ 3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 โทรศัพท์ 0-2791-0111-2, โทรสาร 0-2791-0100-3
ที่ตั้งสำนักงานสาขา	:	1) เลขที่ 155/213 หมู่ที่ 2 ตำบลทับมา อำเภอเมือง จังหวัดระยอง โทรศัพท์ 0-3803-4011-3, โทรสาร 0-3803-4017 2) เลขที่ 47/55-57 หมู่ที่ 2 ถนนโชตนา ตำบลช้างเผือก อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ โทรศัพท์ 0-5322-6811, โทรสาร 0-5322-6898 3) เลขที่ 1/127 หมู่ที่ 3 ถนนเทพกษัตรี ตำบลรัชฎา อำเภอเมืองภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต โทรศัพท์ 0-7621-5100, โทรสาร 0-7621-5714
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107551000088
เว็บไซต์บริษัท	:	<a href="http://www.pdgth.com">www.pdgth.com</a>
เลขานุการบริษัท	:	คุณเสาวภา ชูจริพร โทรศัพท์ 0-2791-0151, E-mail: <a href="mailto:cs@pdgth.com">cs@pdgth.com</a>
นักลงทุนสัมพันธ์	:	คุณศิริพร อ่อนดี โทรศัพท์ 0-2791-0206, E-mail: <a href="mailto:ir@pdgth.com">ir@pdgth.com</a>
ข้อมูลบริษัทย่อย	:	<p><b>1) บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด</b> ที่ตั้งสำนักงาน : เลขที่ 1/11 หมู่ที่ 3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 โทรศัพท์ 0-2791-0111-2, โทรสาร 0-2791-0100-3 สัดส่วนการถือหุ้น 99.99%</p> <p><b>2) บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด</b> ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 1/11 หมู่ที่ 3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 โทรศัพท์ 0-2791-0111-2, โทรสาร 0-2791-0100-3 ที่ตั้งสำนักงานสาขาภูเก็ต : เลขที่ 1/127 หมู่ที่ 3 ถนนเทพกษัตรี ตำบลรัชฎา อำเภอเมืองภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต โทรศัพท์ 0-7621-5100, โทรสาร 0-7621-5714 สัดส่วนการถือหุ้น 99.99%</p> <p><b>3) บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด</b> ที่ตั้งสำนักงาน : No. 952D, Street 128, Khan Toul Kork, Phnom Penh, Cambodia สัดส่วนการถือหุ้น 100%</p>

### ชื่อ สถานที่ตั้งของบุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ 0-2009-9999 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 16 100/2 อาคารว่องวานิชคอมเพล็กซ์ บี พระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10320 โทรศัพท์ 0-2645-0109, โทรสาร 0-2645-0110 เว็บไซต์ <a href="http://www.ans.co.th">www.ans.co.th</a>
ที่ปรึกษากฎหมาย	:	บริษัท สำนักกฎหมายธีรคุปต์ จำกัด 546 อาคารยูนิเวสท์คอมเพล็กซ์ ชั้น 15 ถ.รัชดาภิเษก แขวงจันทระเกษม เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 โทรศัพท์ 0-2511-1512 โทรสาร 0-2938-1957 เว็บไซต์ <a href="http://www.dherakupt-law.co.th">www.dherakupt-law.co.th</a>

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

## ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

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

กลุ่มสินค้าและบริการ แบ่งเป็น 3 กลุ่มหลัก คือ

### 1. กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

#### Occupational Safety, Health and Environment Products หรือ SAFETY

กลุ่มสินค้าหรือบริการที่ใช้เพื่อสร้างความปลอดภัยต่อผู้ปฏิบัติงานหรือสร้างความปลอดภัยในสถานปฏิบัติงาน 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

- **อุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคล (Personal Protective Equipment หรือ PPE)** เป็นอุปกรณ์ที่บุคคลหรือผู้ปฏิบัติงานใช้สวมใส่บนอวัยวะส่วนใดส่วนหนึ่งของร่างกายหรือหลายส่วนร่วมกันในขณะทำงาน เพื่อป้องกันอันตรายที่อาจเกิดขึ้นจากสภาวะแวดล้อมในการทำงาน เช่น อันตรายจากความร้อน แสง เสียง สารพิษ สารเคมี เป็นต้น โดยสินค้าในหมวดอุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคลนี้ สามารถแบ่งเป็นอุปกรณ์ที่ใช้ปกป้องร่างกายตั้งแต่ศีรษะจรดเท้า เช่น หมวกนิรภัย แว่นตานิรภัย ที่อุดหู หน้ากาก ป้องกันฝุ่นและสารเคมี ถุงมือนิรภัย รองเท้านิรภัย ชุดพญูเพลิง และอุปกรณ์ป้องกันภัยอื่นๆ เป็นต้น
- **อุปกรณ์เพื่อความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (Safety and Environment Products)** เป็นอุปกรณ์ที่ใช้เพื่อสร้างความปลอดภัยในโรงงานอุตสาหกรรม หรือสถานประกอบการ เช่น เครื่องตรวจวัดแก๊สพิษและแก๊สไวไฟในอากาศ อุปกรณ์ชำระล้างตาและลำตัวฉุกเฉิน อุปกรณ์จัดเก็บ ขนย้าย และถ่ายเทสารเคมี อุปกรณ์ถ่ายเทอากาศ อุปกรณ์ล็อกนิรภัย ป้ายเพื่อความปลอดภัย เป็นต้น





## 2. กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม

### Control Environment Products หรือ CE

เป็นอุปกรณ์ที่ใช้ควบคุมสภาพแวดล้อมให้มีความสะอาดปลอดภัยในสถานที่ปฏิบัติงานที่ต้องการการควบคุม เช่น ห้องปลอดเชื้อในโรงพยาบาลหรือสถานพยาบาล ห้องสะอาด หรือห้องปลอดเชื้อ (Clean room) ในกลุ่มอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วน อิเล็กทรอนิกส์ กลุ่มอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนรถยนต์ กลุ่มอุตสาหกรรมผลิตยา กลุ่มอุตสาหกรรมผลิตเครื่องมือแพทย์ ที่จำเป็นต้องมีการควบคุมสิ่งปนเปื้อนอนุภาคนาโนและฝุ่นละอองต่างๆ ที่มาจาก ผู้ปฏิบัติงาน เครื่องจักรกระบวนการผลิตรวมทั้งอากาศภายนอก ซึ่งสิ่งเหล่านี้สามารถส่งผลให้ผลิตภัณฑ์หรือชิ้นงานไม่มีคุณภาพ สินค้าในหมวดนี้ ได้แก่ ชุดและอุปกรณ์สำหรับสวมใส่ในห้องคลีนรูม อุปกรณ์สำหรับห้องคลีนรูม เช่น ผ้าเช็ดชิ้นงาน เครื่องเขียน อุปกรณ์ทำความสะอาด อุปกรณ์ป้องกันไฟฟ้าสถิตย์ เป็นต้น



## 3. กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค

### Water Solution Products หรือ WATER

บริษัทแบ่งการดำเนินงานออกเป็น 3 ส่วนหลักดังนี้

- การให้บริการด้านการสำรวจ การออกแบบและวิศวกรรม งานโครงสร้าง การผลิต รับก่อสร้าง และติดตั้งระบบบำบัดน้ำ มุ่งเน้นในระบบจัดการน้ำเพื่อตอบสนองความต้องการในการใช้น้ำ ซึ่งรวมถึงการติดตามผล การวิเคราะห์ผลในห้องปฏิบัติการ งานซ่อมบำรุงและงานบริการหลังการขาย โดยรูปแบบการให้บริการแบ่งเป็น 3 ลักษณะ ขึ้นอยู่กับความต้องการของลูกค้า ได้แก่ การรับก่อสร้าง Engineering Procurement and Construction หรือ EPC งานโครงการสัมปทานในลักษณะ Build-Own-Operate หรือ BOO และ Build-Operate-Transfer หรือ BOT
- การจัดหาจำหน่ายเครื่องจักร อะไหล่ หรือวัสดุ อุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำ สำเร็จรูป จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำประเภทต่างๆ ที่ใช้ในระดับอุตสาหกรรม และระดับครัวเรือน เช่น อุปกรณ์และสารกรองตะกอน เครื่องอัดตะกอน เครื่องสูบน้ำ ถังเก็บน้ำ ระบบบำบัดน้ำชุดอุปกรณ์สำเร็จ (Module) รวมถึง เครื่องกรองน้ำสำเร็จรูปเพื่อบริโภคในครัวเรือน โดยบริษัทได้พัฒนาสินค้าเครื่องกรองน้ำสำเร็จรูป ใช้ตราสินค้าของตนเองได้แก่ ตราสินค้า Aquamex
- การให้บริการดูแลควบคุมระบบและการบำรุงรักษาเครื่องจักรและอุปกรณ์ ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำ

ระบบบำบัดน้ำดื่มหรือน้ำเสียที่บริษัทให้บริการกับลูกค้า แบ่งตามความต้องการใช้งาน และคุณภาพของน้ำที่ต้องการ ได้แก่ ระบบบำบัดน้ำเสีย ระบบบำบัดน้ำเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ ระบบผลิตน้ำประปาและน้ำดื่ม ระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ ระบบผลิตน้ำจืดจากน้ำทะเล





### เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

บริษัท ดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ประจำปีที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท กำหนดวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ และตัวชี้วัดโดยใช้หลัก Balance Scorecard ประกอบด้วยกลยุทธ์หลักได้แก่ กลยุทธ์การเติบโต โดยมีเป้าหมายในการเติบโตของรายได้และกำไร รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารงบประมาณค่าใช้จ่าย กลยุทธ์ด้านลูกค้าโดยลูกค้าเป็นศูนย์กลาง การเพิ่มระดับความพึงพอใจ การพัฒนาสินค้าและบริการใหม่ให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ในทุกกลุ่มเป้าหมาย กลยุทธ์ความรวดเร็ว เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการกระบวนการดำเนินงานภายใน การพัฒนาปรับปรุงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และกลยุทธ์ความเชี่ยวชาญ เป็นแนวทางในการพัฒนาและเพิ่มศักยภาพแก่นักการตลาด โดยกลยุทธ์หลักขององค์กรด้านต่างๆถูกถ่ายทอดไปยังทุกหน่วยงานของบริษัทเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ขององค์กร

ในปี 2563 บริษัทยังมีเป้าหมายในการเติบโตในธุรกิจหลักทั้ง 3 ธุรกิจ โดยวางเป้าหมายการเติบโตของรายได้จากการขายและการให้บริการรวมไม่ต่ำกว่าร้อยละ 10 - 15 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยคาดว่าจะมีส่วนรายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม หรือ SAFETY ที่ร้อยละ 76 กลุ่มสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE ที่ร้อยละ 18 และกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่อการอุปโภคและบริโภค หรือ WATER ที่ร้อยละ 6 โดยการติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามกลยุทธ์ที่มีการกำหนดกลุ่มลูกค้าเป้าหมายไว้อย่างชัดเจนในแต่ละกลุ่มธุรกิจ รวมถึงการศึกษาพัฒนาสินค้าและบริการที่หลากหลาย สินค้าที่มีนวัตกรรม หรือการศึกษาในธุรกิจใหม่ต่อยอดจากธุรกิจเดิมอย่างต่อเนื่อง ให้สามารถรองรับกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา และเพื่อเป็นแนวทางในการสร้างความเติบโตให้แก่บริษัทได้ต่อไปในอนาคต ด้านการพัฒนาปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานภายใน บริษัทมีเป้าหมายในการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน สามารถให้บริการที่สะดวกและรวดเร็วตอบสนองความต้องการและสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าทั้งภายในและภายนอกองค์กรได้ รวมถึงการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อการบริหารจัดการต้นทุนและค่าใช้จ่ายที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทมากที่สุด ด้านระบบบริหารและการพัฒนาบุคลากร บริษัทมีแผนงานที่ดำเนินการต่อเนื่องจากปีก่อน ได้แก่ การสร้างวัฒนธรรมองค์กร การพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากร และการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง สอดคล้องกับกลยุทธ์และรองรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้ในอนาคต

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจในระยะยาวบริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจ โดยเป็น **บริษัทชั้นนำของประเทศไทยและภูมิภาคอาเซียนที่มีความยั่งยืนในธุรกิจสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม**

ธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายสินค้าและบริการเพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน หรือ SAFETY บริษัทมุ่งเน้นการให้บริการอย่างครบวงจรด้วยความเป็นมืออาชีพ โดยการพัฒนาความเป็นผู้เชี่ยวชาญทั้งด้านสินค้าและการให้บริการในธุรกิจด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย ให้แก่บุคลากรอย่างต่อเนื่อง การปรับปรุงระบบการทำงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริการ การเพิ่มสินค้า การพัฒนาสินค้าและบริการใหม่ที่มีนวัตกรรม ที่สามารถตอบสนองความต้องการทั้งในกลุ่มลูกค้าปัจจุบัน และการขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มลูกค้าใหม่ นอกจากนี้ บริษัทยังมีเป้าหมายในการเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดสินค้าภายใต้ตราสินค้า Synos ของบริษัท ทั้งตลาดภายในประเทศ และประเทศในแถบอาเซียน โดยเฉพาะกลุ่มประเทศ CLMV รวมถึงการพัฒนาปรับปรุงการให้บริการให้ครอบคลุมทุกความต้องการของลูกค้า ไม่ว่าจะเป็นการบริการให้เช่าเครื่องมือ อุปกรณ์ ด้านความปลอดภัย บริการให้คำปรึกษา บริการฝึกอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับสินค้า นวัตกรรมและเทคโนโลยีใหม่ๆ ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และศูนย์บริการหลังการขาย

ธุรกิจการจัดจำหน่ายสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE บริษัทมุ่งเน้นการพัฒนาปรับปรุงสินค้า การเพิ่มสินค้าใหม่ การให้บริการพิเศษในการผลิตสินค้าตามความต้องการของลูกค้าแต่ละราย โดยความร่วมมือกับผู้ผลิตสินค้า เพื่อเพิ่มรายได้ทั้งจากฐานลูกค้าปัจจุบันในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ และขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มอุตสาหกรรมที่บริษัทมีส่วนแบ่งตลาดสินค้า CE ไม่มาก รวมถึงการบริหารต้นทุนสินค้า การสำรองสินค้าให้เพียงพอต่อความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญต่อกระบวนการผลิตของลูกค้า รวมถึงการเพิ่มความรวดเร็วในการบริการ การสร้าง Brand ให้ลูกค้าตระหนักถึงความสำคัญและยากต่อการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากมีผลต่อคุณภาพของผลผลิตของลูกค้า นอกจากนี้ บริษัทมีเป้าหมายในการขยายตลาดสินค้าในกลุ่ม CE ไปยังลูกค้ากลุ่มโรงพยาบาลที่มีแนวโน้มขยายตัวในอนาคต ได้แก่ อุปกรณ์ต่างๆ ที่ใช้ในห้องปลอดเชื้อ หรือห้องผ่าตัดในโรงพยาบาล เป็นต้น

ธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค หรือ WATER บริษัทมีเป้าหมายในการเป็นผู้ดำเนินธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภคอย่างครบวงจร ตั้งแต่การจัดจำหน่ายสินค้า การให้บริการออกแบบ ก่อสร้าง บำรุงรักษาระบบ ให้ลูกค้าทั้งหน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชน โดยมุ่งเน้นด้านการพัฒนาบุคลากร การสร้างทีมงานให้มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านระบบบำบัดน้ำ การปรับปรุงกระบวนการบริหารงาน โครงการให้สามารถดำเนินโครงการได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ บริษัทยังมีเป้าหมายในการพัฒนาปรับปรุงขยายการให้บริการให้ครอบคลุมเรื่องสิ่งแวดล้อมด้านอื่นๆ เช่น การใช้พลังงานทดแทน การบริหารจัดการขยะ เป็นต้น

### การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของบริษัท สรุปได้ดังนี้

- ปี 2521 • บริษัทเริ่มดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคุณชาลิต หวังธำรง
- ปี 2550 • บริษัทย้ายที่ทำการแห่งใหม่มา ณ ที่ทำการปัจจุบัน อ.ลำลูกกา จ.ปทุมธานี ประกอบด้วยอาคารสำนักงานใหญ่และอาคารคลังสินค้า
- ปี 2551 • บริษัทจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 135 ล้านบาท
- บริษัทได้รับการรับรองคุณภาพตามระบบมาตรฐาน ISO 9001: 2000 จาก UKAS & GLOBAL
- ปี 2552 • บริษัทขยายธุรกิจไปยังธุรกิจสิ่งแวดล้อมด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค
- ปี 2553 • บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2553 ใช้ชื่อย่อหลักทรัพย์ PHOL
- บริษัทย้ายที่ทำการสาขาของมา ณ ที่ทำการสาขาของปัจจุบัน อ.เมือง จ.ระยอง ประกอบด้วยอาคารสำนักงาน สาขาและคลังสินค้า
- บริษัทได้รับการรับรองคุณภาพตามระบบมาตรฐาน ISO 9001: 2008 จาก UKAS & GLOBAL
- ปี 2555 • บริษัทจัดตั้งสาขาเพิ่ม 1 แห่ง ที่อำเภอเมืองภูเก็ต โดยปัจจุบันบริษัทมีสำนักงานสาขา 3 แห่งคือ
- ภาคตะวันออกที่จังหวัดระยอง ภาคเหนือที่จังหวัดเชียงใหม่ และภาคใต้ที่จังหวัดภูเก็ต
- บริษัทขยายธุรกิจไปยังประเทศเมียนมาร์ โดยแต่งตั้งบริษัท เอการ์ จำกัด เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัทในประเทศเมียนมาร์
- บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย OHSAS18001:2007
- บริษัทได้รับรางวัล SET Award 2012 ด้านการรายงานบรรษัทภิบาล จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยได้รับผลประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการอยู่ในระดับ“ดีเลิศ”



## ปี 2556

- บริษัทจัดตั้งบริษัทย่อย บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด วัตถุประสงค์เพื่อจัดจำหน่ายสินค้าด้านความปลอดภัยและ อาชีวอนามัยให้กับลูกค้าในกลุ่มหน่วยงานราชการ มูลค่าเงินลงทุนคิดเป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท
- บริษัทจัดตั้ง บริษัท ผลธัญญะ (แคม โบเดีย) จำกัด (Pholdhanya (Cambodia) Company Limited) ในประเทศกัมพูชา เพื่อดำเนินธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายอุปกรณ์และระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคบริโภค และสัมปทานน้ำประปาเพื่อชุมชน โดยมีมูลค่าเงินลงทุนเริ่มแรก คิดเป็นร้อยละ 70 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด 1,200 ล้านบาท หรือประมาณ 9.5 ล้านบาท ต่อมาในปี 2558 บริษัทขอซื้อหุ้นส่วนในบริษัทย่อยที่เหลืออีก ร้อยละ 30 จากผู้ร่วมทุน ในราคา 1 บาท เนื่องจากมีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุน ปัจจุบัน บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัท ผลธัญญะ (แคม โบเดีย) จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100 อย่างไรก็ตาม บริษัทได้หยุดการดำเนินงานในบริษัทย่อย เนื่องจากยังไม่มีแผนธุรกิจที่เหมาะสมรองรับ และเพื่อลดภาระค่าใช้จ่ายทั้งหมดของบริษัทย่อย
- บริษัทได้รับรางวัล SET Award 2013 ด้านการรายงานบรรษัทภิบาล จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยได้รับผลประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการอยู่ในระดับ“ดีเลิศ”
- บริษัทได้รับรางวัล MAI Special Encouragement จากโครงการประกาศเกียรติคุณคณะกรรมการแห่งปี 2556 หรือ "Board of the Year Awards 2013"

## 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
- บริษัทได้รับรางวัล SET Award 2014: SET Award of Honor ด้านการรายงานบรรษัทภิบาล จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยได้รับผลประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการอยู่ในระดับ“ดีมาก”

## ปี 2558

- บริษัทได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณชมเชย คณะกรรมการ MAI ประจำปี 2558 จากโครงการประกาศเกียรติคุณ “คณะกรรมการแห่งปี 2558 หรือ Board of the Year Awards 2015
- บริษัทร่วมลงนามประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC)

## ปี 2559

- บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 251 ล้านบาท โดยจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน 40.50 ล้านหุ้น เสนอขายแก่ผู้ถือหุ้นเดิม (RO) ในอัตรา 4 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นใหม่ และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนอีก 40.50 ล้านหุ้น เพื่อรองรับการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (PHOL-W1) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมที่จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนอีก 8 ล้านหุ้น เพื่อรองรับการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัท ครั้งที่ 1 (PHOL ESOP WARRANT)
- บริษัทได้รับประกาศนียบัตรประกาศนียบัตรรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต Thailand's Private Sector Collective Action Coalition against Corruption หรือ CAC

## ปี 2560

- บริษัทได้รับการรับรองคุณภาพตามระบบมาตรฐาน ISO 9001: 2015 จาก UKAS & GLOBAL

## ปี 2562

- บริษัทลดทุนจดทะเบียนจำนวน 40.50 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียน 210.50 ล้านบาท โดยตัดหุ้นสามัญเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งที่ 1 (PHOL-W1) ที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายจำนวน 40.50 ล้านบาท
- บริษัทได้รับประกาศนียบัตรรับรองการต่ออายุการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต Thailand's Private Sector Collective Action Coalition against Corruption หรือ CAC

## โครงสร้างของกลุ่ม บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน)



## ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ รายงานสรุปภาพรวมเศรษฐกิจของประเทศไทยในปี 2562 ขยายตัวร้อยละ 2.4 ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีการขยายตัวร้อยละ 4.2 ตามความล่าช้าในการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลก ความไม่แน่นอนของทิศทางมาตรการกีดกันทางการค้า และการแข็งค่าของเงินบาทส่งผลให้การส่งออกสินค้าปรับตัวลดลง ปัจจัยในประเทศได้รับผลกระทบจากความล่าช้าของกระบวนการงบประมาณ การใช้จ่ายภาครัฐ การลงทุนภาครัฐชะลอตัว ถึงแม้ว่าการบริโภคภาคเอกชนจะขยายตัวในเกณฑ์ดีและการลงทุนภาคเอกชนมีการปรับตัวดีขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน อย่างไรก็ตาม การขยายตัวในภาคอุตสาหกรรม ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท ขยายตัวลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน สอดคล้องกับการลดลงของการส่งออกและความต้องการของการบริโภคภายในประเทศ โดยในปี 2562 รายงานตัวเลขการผลิตสาขาอุตสาหกรรมลดลงร้อยละ 0.7 ดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรมลดลงร้อยละ 3.7 อุตสาหกรรมที่ส่งผลให้ดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรมลดลง ได้แก่ การผลิตยานยนต์ การผลิตอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ การผลิตผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการกลั่นปิโตรเลียม เป็นต้น

### กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม

ธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน หรือ SAFETY มีความเกี่ยวข้องกับภาวะเศรษฐกิจอุตสาหกรรมโดยรวมของประเทศ เนื่องจากสินค้าที่จัดจำหน่ายเป็นสินค้าที่ใช้ในสถานประกอบการอุตสาหกรรม หรือใช้กับผู้ปฏิบัติงานในสถานประกอบการนั้นๆ ซึ่งหากภาวะเศรษฐกิจอุตสาหกรรมมีการขยายตัว จะทำให้ความต้องการใช้สินค้าเพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัยสำหรับผู้ปฏิบัติงาน รวมถึงสินค้าที่ใช้เพื่อสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยมีเพิ่มขึ้น ซึ่งในปัจจุบันสถานประกอบการอุตสาหกรรมหรือองค์กรธุรกิจทั่วไปต่างให้ความสำคัญในเรื่องอาชีวอนามัยและความปลอดภัยเพิ่มขึ้น นอกจากเป็นการปฏิบัติเพื่อให้เป็นไปตามกฎหรือข้อบังคับของกฎหมายแล้ว ยังมีความต้องการปฏิบัติเพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์การรับรองที่เป็นมาตรฐานสากล” เป็นการยกระดับมาตรฐานในการผลิตให้กับผู้ประกอบการ และสร้างความน่าเชื่อถือหรือสร้างภาพลักษณ์ที่ดี โดยที่ใช้กันอย่างแพร่หลาย ได้แก่ มาตรฐาน OHSAS (Occupational Health and Safety Management System) มาตรฐานที่ว่าด้วย “ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน ซึ่งมาตรการดังกล่าวมีการพัฒนา ปรับปรุงต่อเนื่องเพื่อยกระดับด้านความปลอดภัย นอกจากนี้ ประเด็นการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมยังเป็นประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาเพื่อสร้างความยั่งยืน ภาคองค์กรธุรกิจต่างๆ จึงตระหนักและให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจตามมาตรฐานความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ธุรกิจการจัดจำหน่ายสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมของบริษัทจึงยังมีแนวโน้มขยายตัวเพิ่มขึ้นต่อไปในอนาคต

สำหรับปี 2562 รายได้จากการขายและการให้บริการในกลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม มีจำนวนใกล้เคียงกันเมื่อเทียบกับปีก่อน โดย ถึงแม้ว่าจะได้รับผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว โดยกลุ่มลูกค้าหลักในบางอุตสาหกรรม เช่น กลุ่มยานยนต์ กลุ่มปิโตรเคมี มีการลดงบประมาณการสั่งซื้อ เนื่องจากการลดอัตราค่าจ้างการผลิตตามภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว ด้านรายได้จากลูกค้าในกลุ่มหน่วยงานราชการมีจำนวนเพิ่มขึ้นแต่ยังต่ำกว่าที่คาดการณ์เนื่องจากความล่าช้าของงบประมาณภาครัฐ อย่างไรก็ตาม บริษัทมีพัฒนา จัดหาสินค้าใหม่เพิ่มเติมต่อเนื่อง รวมถึงสินค้า House Brands เพื่อเพิ่มการนำเสนอไปยังกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย รวมถึงการติดตามดูแลและการให้บริการลูกค้าที่ดี ทำให้ลูกค้ายังมีคำสั่งซื้อต่อเนื่อง นอกจากนี้ การเพิ่มช่องทางการขายโดยการขายสินค้าหรือให้คำแนะนำกับลูกค้าทางโทรศัพท์ และช่องทางการขายสินค้าทางออนไลน์ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท [www.pholonline.com](http://www.pholonline.com) และผ่านเว็บไซต์ผู้ให้บริการซื้อขายสินค้าออนไลน์ รวมถึงการเผยแพร่ข่าวสารความรู้ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย ผ่านสื่อสังคมออนไลน์ ทำให้บริษัทมีฐานลูกค้าใหม่และกลุ่มลูกค้ารายย่อยเพิ่มขึ้น

ภาวะการแข่งขันสำหรับสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม ในปัจจุบันเริ่มมีเพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับในอดีตที่ผ่านมา คู่แข่งรายย่อยเริ่มพัฒนาสินค้าที่จัดจำหน่ายให้มีความหลากหลายมากขึ้น โดยสินค้าที่มีการแข่งขันเพิ่มขึ้นอยู่ในกลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัยทั่วไป เป็นการแข่งขันทางด้านราคา ซึ่งบริษัทยังคงได้เปรียบเรื่องบริหารต้นทุน การบริหารจัดการสินค้าสำรองคลัง สามารถรองรับการสั่งซื้อในปริมาณมากได้ และสินค้าที่จัดจำหน่ายมีคุณภาพและมาตรฐานรองรับ โดยบริษัทไม่ได้มุ่งเน้นตลาดที่แข่งขันทางด้านราคา แต่มุ่งเน้นการขายสินค้าที่มีคุณภาพมาตรฐาน แข่งขันได้ในราคาที่เหมาะสม

นอกจากนี้ การที่บริษัทประกอบธุรกิจในด้านนี้มาเป็นระยะเวลานาน ผลการดำเนินงานเป็นที่ยอมรับทั้งด้านลูกค้าและลูกค้า โดยบริษัทมีการพัฒนา จัดหาผลิตภัณฑ์ใหม่ โดยเฉพาะสินค้าในกลุ่มวิศวกรรมที่ต้องใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะ รวมถึงพัฒนาการให้บริการให้สามารถบริการลูกค้าได้อย่างครบวงจร การพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความชำนาญ สามารถให้บริการได้อย่างผู้เชี่ยวชาญในธุรกิจด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม อีกทั้งบริษัทยังให้ความสำคัญในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าทั้งเรื่องสินค้าและบริการ ทำให้บริษัทยังคงรักษาสถานะและความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าได้

### กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม

ธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE ลูกค้าหลักอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งในกระบวนการผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ มีความจำเป็นต้องใช้อุปกรณ์ด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม เพื่อป้องกันไม่ให้ปัจจัยภายนอกหรือสภาพแวดล้อมต่างๆ ส่งผลกระทบต่อชิ้นงานและกระบวนการผลิต โดยในปี 2562 ภาคการผลิตสินค้าในอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ชะลอตัวตามภาวะเศรษฐกิจโลกและได้รับจากผลกระทบจากสงครามการค้าระหว่างจีนกับสหรัฐอเมริกา ลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์มีการปรับลดกำลังการผลิตลงตามการส่งออกที่ชะลอตัว ลดคำสั่งซื้อ จึงทำให้ปี 2562 รายได้ในกลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อมลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน บริษัทมุ่งเน้นการให้บริการในกลุ่มลูกค้าปัจจุบัน การจัดหาสินค้าที่เป็นลักษณะเฉพาะตามความต้องการ รวมถึงการนำเสนอสินค้าใหม่เพิ่มเติมให้ตรงตามความต้องการของลูกค้าในแต่ละรายเพื่อเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาด นอกจากนี้ ยังมุ่งเน้นด้านการบริหารต้นทุนสินค้าเพื่อให้ราคาแข่งขันได้ และการบริหารจัดการสินค้าให้ส่งมอบได้ตรงตามเวลา ในขณะเดียวกันเพื่อขยายตลาดไปยังลูกค้ารายใหม่ บริษัทมุ่งเน้นการจัดหาสินค้าใหม่ตามความต้องการพิเศษโดยทำการตลาดร่วมกับผู้ผลิตให้สามารถแข่งขันได้ รวมถึงการนำเสนอสินค้าไปยังลูกค้ากลุ่มอุตสาหกรรมอื่นที่บริษัทยังมีส่วนแบ่งการตลาดไม่มาก เช่น กลุ่มโรงพยาบาล เป็นต้น

ด้านการแข่งขัน มีแนวโน้มสูงขึ้น การแข่งขันส่วนใหญ่เป็นการแข่งขันทางด้านราคา เนื่องจากลูกค้าส่วนใหญ่ในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ให้ความสำคัญในเรื่องต้นทุนสินค้า จึงเป็นการเปิดโอกาสให้มีคู่แข่งรายใหม่ เพิ่มขึ้นรวมถึงคู่แข่งที่เป็นผู้ผลิตโดยตรงจากต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม พฤติกรรมของลูกค้าในกลุ่มนี้จะไม่ค่อยมีการเปลี่ยนแปลงสินค้า เนื่องจากอาจส่งผลกระทบต่อกระบวนการผลิต บริษัทจึงมุ่งเน้นการบริหารต้นทุนสินค้า ความรวดเร็วในการบริการ การสร้างความพึงพอใจในการให้บริการ การสร้างแบรนด์ให้ลูกค้าตระหนักถึงความสำคัญและyakต่อการเปลี่ยนแปลง การนำเสนอสินค้าตามความต้องการพิเศษให้กับลูกค้าตามลักษณะการใช้งานที่แตกต่างออกไปเฉพาะราย เพื่อเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดและการรักษาสถานะลูกค้าปัจจุบันที่มีศักยภาพ รวมถึงศึกษาการทำตลาดสินค้าใหม่เพื่อขยายไปยังลูกค้าในกลุ่มอื่นๆ

### กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำ

น้ำยังคงเป็นทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัด ในขณะที่ความต้องการใช้น้ำมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นตามจำนวนประชากรและความเติบโตทางเศรษฐกิจ สำหรับความต้องการใช้น้ำในประเทศไทยมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นตามการเพิ่มขึ้นของประชากรและการขยายตัวของชุมชนเมือง การพัฒนาพื้นที่เศรษฐกิจ การขยายตัวด้านอุตสาหกรรม นอกจากนี้ จากการแปรปรวนของสภาพภูมิอากาศ การเกิดภัยพิบัติทางธรรมชาติ ส่งผลให้เกิดภาวะการขาดแคลนน้ำ ภาวะน้ำท่วม มลพิษทางน้ำ ที่มีแนวโน้มรุนแรงขึ้นในอนาคต สำหรับประเทศไทยได้มีการจัดทำแผนแม่บทการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ 20 ปี (2561-2580) เป็นกรอบแนวทางในการแก้ไขปัญหาและพัฒนาทรัพยากรน้ำของประเทศอย่างเป็นระบบ มีประสิทธิภาพ บริหารจัดการน้ำได้อย่างยั่งยืน ทุกหน่วยงานองค์กรทั้งภาครัฐและเอกชนที่เกี่ยวข้องจึงให้ความสำคัญในการบริหารจัดการน้ำเพิ่มขึ้น

ธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำ บริษัทมุ่งเน้นการให้บริการลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรม ซึ่งทรัพยากรน้ำถือเป็นส่วนสำคัญส่วนหนึ่งในกระบวนการผลิตในอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ ดังนั้นผู้ประกอบการต้องคำนึงถึงการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำที่ใช้เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบต่อกระบวนการผลิต รวมถึงการบริหารจัดการต้นทุนด้านระบบน้ำที่เกี่ยวข้องให้มีความคุ้มค่าที่สุด การนำน้ำกลับมาใช้หมุนเวียนในกระบวนการผลิตใหม่จึงเป็นแนวทางที่ผู้ประกอบการให้ความสนใจเพิ่มขึ้น รวมถึงระบบการบำบัดน้ำเสียในอุตสาหกรรมเป็นอีกเรื่องหนึ่งที่ผู้ประกอบการต้องให้ความสำคัญ เนื่องจากต้องปฏิบัติตามข้อบังคับของกฎหมาย



และมีแนวโน้มเข้มงวดขึ้นในอนาคต นอกจากนี้ ประเด็นการดำเนินธุรกิจเพื่อความยั่งยืน มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม หน่วยงานหรือผู้ประกอบการต่างๆมีแนวโน้มให้ความสำคัญเพิ่มมากขึ้น ซึ่งการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ การใช้ทรัพยากรน้ำอย่างรู้คุณค่าภายในองค์กรเป็นอีกหนึ่งแนวทางปฏิบัติที่แสดงถึงการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งการดำเนินธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำของบริษัท สามารถตอบสนองต่อประเด็นดังกล่าวได้ โดยบริษัทมุ่งเน้นการให้บริการที่หลากหลาย ครอบคลุมสามารถตอบสนองได้ตรงความต้องการใช้น้ำของลูกค้าแต่ละราย ตั้งแต่การให้บริการออกแบบ รับก่อสร้างตลอดจนการดูแลบำรุงรักษา โดยบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญ โดยในปี 2562 บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าและการให้บริการติดตั้งโครงการระบบน้ำในกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน

สภาพการแข่งขันสำหรับธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำ มีทั้งกลุ่มผู้ประกอบการขนาดใหญ่ ขนาดกลาง และขนาดเล็ก โดยแต่ละแห่งอาจมุ่งเน้นการให้บริการที่แตกต่างกัน และกลุ่มลูกค้ามีความหลากหลาย อย่างไรก็ตาม ตลาดด้านการบริหารจัดการน้ำมีแนวโน้มขยายตัวเพิ่มขึ้นในอนาคต การแข่งขันจึงยังถือว่าอยู่ในระดับปานกลาง โดยบริษัทมุ่งเน้นในการให้บริการสำหรับระบบขนาดกลางและขนาดเล็ก คู่แข่งของบริษัทจึงเป็นกลุ่มผู้ประกอบการขนาดกลางและเล็ก ซึ่งบริษัทมีความได้เปรียบเรื่องความสามารถในด้านการลงทุน การมีเทคโนโลยีโดยความร่วมมือกับผู้ผลิต ระบบการบริหารจัดการ และมีความน่าเชื่อถือ ทำให้บริษัทสามารถแข่งขันได้

## โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทตามงบการเงินรวมในปี 2560 ถึงปี 2562 แยกตามกลุ่มสินค้าและบริการ ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

โครงสร้างรายได้	ปี 2562		ปี 2561		ปี 2560	
	จำนวน	สัดส่วน	จำนวน	สัดส่วน	จำนวน	สัดส่วน
1. กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY)	719.42	77.32%	715.73	76.43%	715.18	71.90%
2. กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุม สภาพแวดล้อม (CE)	167.96	18.05%	172.57	18.43%	163.84	16.47%
3. กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำ เพื่ออุปโภคและบริโภค (WATER)	24.48	2.63%	36.16	3.86%	106.83	10.74%
4. รายได้อื่น	18.59	2.00%	12.02	1.28%	8.83	0.89%
รวมรายได้	930.44	100%	936.47	100%	994.68	100%

## คำอธิบายและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวม สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัท ผลิธัญญะ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) มีรายได้จากการขายและการให้บริการ 911.85 ล้านบาท ลดลง 12.60 ล้านบาท หรือ 1.36% เมื่อเทียบกับปีก่อน ที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 924.45 ล้านบาท โดยบริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการเพิ่มขึ้น ในขณะที่รายได้จากสัญญาก่อสร้างลดลง เนื่องจากในปี 2562 บริษัทไม่ได้รับงานในลักษณะดังกล่าว อย่างไรก็ตาม กำไรขั้นต้นมีจำนวนเพิ่มขึ้น โดยในปี 2562 บริษัทมีกำไรขั้นต้นจำนวน 236 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 25.88% เพิ่มขึ้น 8.39 ล้านบาท หรือ 3.68% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้น 227.62 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 24.62% เนื่องจากมีต้นทุนสินค้าลดลงจากค่าเงินบาทแข็งค่า และไม่มีต้นทุนส่วนเกินจากงานก่อสร้าง นอกจากนี้ บริษัทมีรายได้อื่นเพิ่มขึ้นหลักมาจากรายการโอนกลับจากการซื้อขายสินทรัพย์ 7.24 ล้านบาท เนื่องจากการขายสินทรัพย์ดังกล่าว สรุปผลการดำเนินงานปี 2562 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 41.42 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 4.49% เพิ่มขึ้น 4.91 ล้านบาท หรือ 13.44% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 36.51 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 3.91%

### สรุปผลการดำเนินงาน

	ปี 2562	ปี 2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	หน่วย: ล้านบาท % เปลี่ยนแปลง
รายได้จากการขายและการให้บริการ	911.74	907.57	4.18	0.46%
รายได้จากสัญญาก่อสร้างและสัญญาบริการ	0.11	16.89	(16.78)	-99.38%
<b>รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ</b>	<b>911.85</b>	<b>924.45</b>	<b>(12.60)</b>	<b>-1.36%</b>
ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ	674.47	673.42	1.05	0.16%
ต้นทุนการก่อสร้างและให้บริการ	1.38	23.42	(22.04)	-94.11%
<b>รวมต้นทุน</b>	<b>675.85</b>	<b>696.84</b>	<b>(20.99)</b>	<b>-3.01%</b>
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>236.00</b>	<b>227.62</b>	<b>8.39</b>	<b>3.68%</b>
<b>อัตรากำไรขั้นต้น (%)</b>	<b>25.88%</b>	<b>24.62%</b>		
รายได้อื่น	18.59	12.02	6.57	54.65%
รวมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	195.85	192.74	3.12	1.62%
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	58.74	46.90	11.84	25.25%
<b>อัตรากำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (%)</b>	<b>6.31%</b>	<b>5.01%</b>		
<b>กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่</b>	<b>41.42</b>	<b>36.51</b>	<b>4.91</b>	<b>13.44%</b>
<b>อัตรากำไรสุทธิ (%)</b>	<b>4.45%</b>	<b>3.90%</b>		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.20	0.18	0.02	13.44%
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก(ล้านหุ้น)	202.50	202.50		

### รายได้

โครงสร้างรายได้	ปี 2562	%	ปี 2561	%	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	หน่วย : ล้านบาท % เปลี่ยนแปลง
กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย	719.42	78.90%	715.73	77.42%	3.69	0.52%
อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY)						
กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)	167.96	18.42%	172.57	18.67%	(4.61)	-2.67%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค บริโภค (WATER)	24.48	2.68%	36.15	3.91%	(11.67)	-32.28%
<b>รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ</b>	<b>911.85</b>	<b>100%</b>	<b>924.45</b>	<b>100%</b>	<b>(12.60)</b>	<b>-1.36%</b>

ปี 2562 บริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 911.85 ล้านบาท ประกอบด้วยรายได้จากการขาย 890.79 ล้านบาท รายได้จากการให้บริการ 20.95 ล้านบาท และรายได้จากสัญญาก่อสร้าง 0.11 ล้านบาท รายได้จากการขายและการให้บริการ รวมลดลง 12.60 ล้านบาท หรือ 1.36% เมื่อเทียบกับปีก่อน

บริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการในกลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน หรือ SAFETY จำนวน 719.42 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3.69 ล้านบาท หรือ 0.52% เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมียาได้จากการขายสินค้าในกลุ่มลูกค้านำงานราชการและกลุ่มลูกค้าใหม่เพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตามรายได้จากกลุ่มลูกค้าเดิมบางกลุ่ม เช่นกลุ่มยานยนต์ กลุ่มปิโตรเคมี ลดลงเนื่องจากภาวะการแข่งขันและการลดงบประมาณการสั่งซื้อ เนื่องจากการลดอัตราค่าจ้างการผลิตตามภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว ด้านรายได้จากการให้บริการมีจำนวนลดลงเนื่องจากเป็นลักษณะงานโครงการ

รายได้จากการขายในกลุ่มสินค้าเพื่อการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE มีจำนวน 167.96 ล้านบาท ลดลง 4.61 ล้านบาท หรือ 2.67% เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยลูกค้าหลักในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์กำลังการผลิตตามตลาดส่งออกที่ชะลอตัว จากปัญหาสงครามการค้าระหว่างจีนกับสหรัฐอเมริกา และเศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัว

ด้านรายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค หรือ WATER มีจำนวน 24.48 ล้านบาท ลดลง 11.67 ล้านบาท หรือ 32.28% โดยบริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าและการให้บริการติดตั้งโครงการระบบน้ำในกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน ด้านรายได้ที่ลดลงมาจากรายได้จากสัญญาก่อสร้างที่ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากในปี 2562 บริษัทไม่ได้รับงานในลักษณะดังกล่าว

ปี 2562 บริษัทมีรายได้อื่นจำนวน 18.59 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6.57 ล้านบาท หรือ 54.65% รายได้อื่นที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 6.50 ล้านบาท และรายการโอนกลับจากการด้อยค่าสินทรัพย์-สุทธิ 7.24 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทมีการจำหน่ายสินทรัพย์เครื่องจักรสำหรับงานขุดเจาะบาดาลซึ่งได้บันทึกเป็นการขาดทุนจากการขายสินทรัพย์แล้ว

### ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ

ปี 2562 บริษัทมีต้นทุนรวม 675.85 ล้านบาท ประกอบด้วยต้นทุนขาย 657.30 ล้านบาท ต้นทุนบริการจำนวน 17.17 ล้านบาท และต้นทุนการก่อสร้างจำนวน 1.38 ล้านบาท โดยต้นทุนขายเพิ่มขึ้นตามรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม ต้นทุนสินค้าบางรายการต่ำกว่าปีก่อน เนื่องจากค่าเงินบาทแข็งค่า ด้านต้นทุนบริการลดลงตามรายได้งานบริการ โดยมีต้นทุนการก่อสร้างเกิดจากการซ่อมแซมที่เกิดขึ้นหลังส่งมอบงานประจำชุมชน

ปี 2562 สัดส่วนต้นทุนขายและบริการคิดเป็น 74.12% ของรายได้จากการขายและบริการ บริษัทมีกำไรขั้นต้น 236 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 25.88% เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้น 227.62 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 24.62%

### ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ปี 2562 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารจำนวน 195.85 ล้านบาท ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายในการขาย 89.90 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการบริหาร 102.10 ล้านบาท ค่าปรับงานล่าช้า 0.58 ล้านบาท และขาดทุนจากการขายทรัพย์สิน 3.28 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารรวม เพิ่มขึ้น 3.12 ล้านบาท หรือ 1.62% เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีค่าใช้จ่ายที่ลดลงหลักมาจากค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญลูกหนี้งานก่อสร้างที่บันทึกในปีก่อน และค่าใช้จ่ายด้านกฎหมายในการฟ้องร้องคดีงานประปาลดลงเนื่องจากค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เกิดขึ้นในปี 2561 อย่างไรก็ตาม มีค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากการบันทึกค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานจำนวนประมาณ 8 ล้านบาท อันเป็นผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ปี 2562 บริษัทมีรายการขาดทุนจากการขายทรัพย์สินจำนวน 3.28 ล้านบาท จากการจำหน่ายเครื่องจักรสำหรับงานขุดเจาะบาดาล อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทได้เคยบันทึกการขาดทุนจากการขายสินทรัพย์ดังกล่าวแล้ว จึงมีรายการโอนกลับจากการด้อยค่าสินทรัพย์จำนวน 7.24 ล้านบาท

ด้านต้นทุนทางการเงินมีจำนวน 5.17 ล้านบาท ลดลง 3 ล้านบาท หรือ 36.76% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีต้นทุนทางการเงิน 8.17 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทมีสภาพคล่องทางการเงินเพียงพอจึงคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน



## กำไรสุทธิ

ปี 2562 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 41.42 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 4.45% กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 4.91 ล้านบาท หรือ 13.44% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 36.51 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 3.90%

## ฐานะการเงิน

	ณ 31 ธันวาคม 2562		ณ 31 ธันวาคม 2561		หน่วย : ล้านบาท	
	จำนวน	%	จำนวน	%	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	% เปลี่ยนแปลง
สินทรัพย์หมุนเวียน	387.59	68.34%	457.87	70.21%	(70.29)	-15.35%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	179.56	31.66%	194.24	29.79%	(14.68)	-7.56%
รวมสินทรัพย์	567.15	100.00%	652.12	100.00%	(84.97)	-13.03%
หนี้สินหมุนเวียน	213.39	37.54%	325.30	49.78%	(111.92)	-34.40%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	52.77	9.28%	53.83	8.24%	(1.06)	-1.97%
รวมหนี้สิน	266.16	46.82%	379.14	58.02%	(112.98)	-29.80%
ส่วนของผู้ถือหุ้น (ส่วนของบริษัทใหญ่)	302.29	53.18%	274.28	41.98%	28.01	10.21%

## สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 567.15 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 84.97 ล้านบาท หรือ 13.03% โดยสินทรัพย์หมุนเวียนลดลงหลักมาจากสินค้าคงเหลือสุทธิลดลง 64.34 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าสุทธิลดลง 9.71 ล้านบาท และลูกหนี้อื่นลดลงหลักจากสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญางานก่อสร้างประปา 12.42 ล้านบาท โดยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 28.54 ล้านบาท ด้านสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลงหลักจากที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ จำนวน 14.52 ล้านบาท โดยลดลงจากค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ สำหรับงวด 11.80 ล้านบาท และจากการจำหน่ายเครื่องจักรสำหรับงานขุดเจาะบาดาล 21.40 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้บันทึกเป็นการขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ดังกล่าวแล้วจึงมีรายการโอนกลับการค้าขายสินทรัพย์

## หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีหนี้สินรวม 266.16 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 112.98 ล้านบาท หรือ 29.80% โดยมีหนี้สินหมุนเวียนที่ลดลงหลักจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลงจำนวน 72.07 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าลดลง 37.02 ล้านบาท และหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปีลดลง 4.75 ล้านบาท โดยมีภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพิ่มขึ้น 1.56 ล้านบาท ด้านหนี้สินไม่หมุนเวียนลดลงหลักจากหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินลดลง 7.95 ล้านบาท และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินลดลง 7.14 ล้านบาท โดยมีประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น 15.16 ล้านบาท เนื่องจากเปลี่ยนแปลงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

## ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทดำเนินการลดทุนจดทะเบียนจากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 251 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียน 210.50 ล้านบาท โดยลดหุ้นสามัญเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ PHOL-W1 ที่ยังไม่ได้ออกจำหน่าย และดำเนินการโอนสำรองตามกฎหมายจำนวน 16.20 ล้านบาท และส่วนเกินมูลค่าหุ้นจำนวน 73.06 ล้านบาท เพื่อล้างขาดทุนสะสมจำนวน 89.26 ล้านบาท ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมส่วนของบริษัทใหญ่จำนวน 302.29 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 28.01 ล้านบาท หรือ 10.21% เพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิสำหรับงวดจำนวน 41.42 ล้านบาท โดยลดลงจากการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล 10.13 ล้านบาท และจัดสรรสำรองตามกฎหมาย 2 ล้านบาท

### กระแสเงินสด

กระแสเงินสด	หน่วย: ล้านบาท	
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
เงินสดได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	128.62	139.15
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	7.11	(1.28)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(107.22)	(172.97)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)	28.51	(35.10)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	85.76	57.21

บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 128.62 ล้านบาท โดยมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 82.60 ล้านบาท และมีเงินสดรับจากสินค้างเหลือลดลงจำนวน 60.77 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นจำนวน 30.62 ล้านบาท และเงินสดรับจากการขอคืนภาษีเงินได้จำนวน 4.29 ล้านบาท โดยมีเงินสดจ่ายเจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่อื่นจำนวน 36.65 ล้านบาท จ่ายผลประโยชน์พนักงานจำนวน 0.59 ล้านบาท และจ่ายภาษีเงินได้จำนวน 11.85 ล้านบาท

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 7.11 ล้านบาท มาจากเงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สินจำนวน 9.26 ล้านบาท และรับดอกเบี้ยจำนวน 0.57 ล้านบาท โดยมีเงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวรจำนวน 2.57 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 107.22 ล้านบาท เพื่อจ่ายเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินจำนวน 79.21 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินจำนวน 13.36 ล้านบาท จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจำนวน 10.13 ล้านบาท และจ่ายดอกเบี้ยจำนวน 4.52 ล้านบาท

## ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง การควบคุมความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดโครงสร้างและนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อวัตถุประสงค์หลักในการป้องกันและบริหารความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวปฏิบัติที่สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้มีการวิเคราะห์ถึงปัจจัยภายในและภายนอก รวมถึงแนวโน้มเศรษฐกิจ สังคม การเมือง เทคโนโลยี อุตสาหกรรม คู่แข่ง และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญระดับองค์กร รวมทั้งได้ติดตามแผนงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและสามารถควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ บริษัทมุ่งเน้นที่จะเสริมสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นทั่วทั้งองค์กร ตามนโยบายบริหารความเสี่ยงของบริษัท และมีการทบทวนนโยบายอย่างสม่ำเสมอให้ครอบคลุมความเสี่ยงในด้านต่างๆ โดยมีรายละเอียดของการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญ ดังนี้

### 1. ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

สินค้าที่บริษัทจัดจำหน่ายส่วนใหญ่เป็นสินค้านำเข้าจากต่างประเทศโดยตรง โดยยอดการสั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศ ในปี 2560 ถึงปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 59 ร้อยละ 55 และร้อยละ 60 ของยอดการสั่งซื้อทั้งหมด ตามลำดับ ซึ่งการเสนอราคาและการชำระเงินจะใช้เงินสกุลดอลลาร์สหรัฐและดอลลาร์สิงคโปร์เป็นหลัก สินค้าเกือบทั้งหมดจัดจำหน่ายในประเทศ ดังนั้น บริษัทจึงอาจได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้คำนึงถึงผลกระทบดังกล่าวและมีการบริหารความเสี่ยงโดยใช้กลยุทธ์การซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) เป็นวงเงินที่สามารถครอบคลุมยอดจำหน่ายการค้าต่างประเทศในขณะใดขณะหนึ่ง ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีวงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงิน ซึ่งแบ่งเป็นวงเงินสกุลบาทไทย 220 ล้านบาท และดอลลาร์สหรัฐเท่ากับ 1.15 ล้านดอลลาร์ โดยการซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าอย่างสม่ำเสมอและมีการติดตามความเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงดังกล่าวอย่างจำกัด ดังจะเห็นได้จากผลการดำเนินงานของบริษัท เกิดผลกำไร(ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนในรอบ 3 ปีย้อนหลัง ตั้งแต่ปี 2560 ถึงปี 2562 ที่มียอดกำไร(ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน เท่ากับ 5.06 ล้านบาท 2.22 ล้านบาท และ 6.50 ล้านบาท ตามลำดับ นอกจากนี้ เมื่ออัตราแลกเปลี่ยนมีการเปลี่ยนแปลงจนมีผลทำให้ต้นทุนสินค้าที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทจะทำการปรับราคาสินค้าไปตามสภาพตลาดโดยแจ้งแก่ลูกค้าทราบล่วงหน้า ดังนั้น ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนจึงไม่ส่งผลกระทบต่อต้นทุนของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

### 2. ความเสี่ยงจากการสูญเสียในการเป็นตัวแทนจำหน่ายตราสินค้า (Brand) ที่สำคัญ

บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัทคู่ค้าซึ่งเป็นบริษัทผู้ผลิตสินค้าหรือผู้จัดจำหน่ายที่มีตราสินค้าของตนเองได้รับการยอมรับในระดับสากล สำหรับตราสินค้าที่มียอดขายสูงสุด 2 อันดับแรก คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 31 ของรายได้จากการขาย ในปี 2562 หากบริษัทสูญเสียการเป็นตัวแทนจำหน่ายตราสินค้าดังกล่าวไปอาจส่งผลกระทบต่อรายได้ของบริษัท อย่างไรก็ตาม ตลอดระยะเวลาการดำเนินธุรกิจกว่า 40 ปี บริษัทมีความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้า ลูกค้า และปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าอย่างมีจริยธรรม จึงได้รับความไว้วางใจจากบริษัทผู้ผลิตที่เป็นเจ้าของตราสินค้า และแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้ามาโดยตลอด นอกจากนี้บริษัทยังเป็นที่รู้จักในวงกว้างของลูกค้าโรงงานอุตสาหกรรมซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าหลัก ด้วยภาพลักษณ์ของผู้จัดจำหน่ายสินค้าด้านอุปกรณ์รักษาและสิ่งแวดล้อมครบวงจรอย่างมืออาชีพ ที่มีประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจมาช้านาน รวมถึงบริษัทได้ดำเนินการปรับปรุง พัฒนาระบบ และช่องทางจัดจำหน่าย เพื่อให้ครอบคลุมกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย และสภาพแวดล้อมที่มีการเปลี่ยนแปลงมากขึ้น ดังนั้น บริษัทจึงมีความเชื่อมั่นได้ว่าบริษัทเจ้าของตราสินค้าจะมีความมั่นใจในบริษัท และบริษัทยังคงรักษาสถานะการเป็นตัวแทนจำหน่ายที่สำคัญอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทยังมีมาตรการลดความเสี่ยงและความเสียหายจากการการสูญเสียการเป็นตัวแทนจำหน่าย โดยมีการพัฒนาตราสินค้าของตนเองเพื่อรองรับความต้องการลูกค้าทุกระดับ ในปี 2562 บริษัทมีรายการสินค้าที่เป็นตราสินค้าของตนเองกว่า 200 รายการ คิดเป็นสัดส่วนรายได้ร้อยละ 17 ของรายได้จากการขายและให้บริการทั้งหมด

### 3. ความเสี่ยงจากลูกหนี้การค้า

การจัดจำหน่ายสินค้าของบริษัท มีการเรียกเก็บเงินด้วยเงื่อนไขการชำระเงินแบบให้เครดิตการค้าเป็นส่วนใหญ่ โดยเฉลี่ยตั้งแต่ปี 2560 ถึงปี 2562 บริษัทมีส่วนของลูกหนี้ที่ชำระเงินด้วยเงื่อนไขเครดิตการค้า คิดเป็นร้อยละ 92 ของรายได้จากการขายและการให้บริการ ดังนั้นกรณีที่ลูกหนี้ของบริษัทมีลักษณะเป็นหนี้สูญหรือหนี้สงสัยจะสูญเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญ อาจส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องและผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายเน้นการควบคุมคุณภาพของลูกหนี้การค้า สำหรับกรณีลูกหนี้รายใหม่ (ยกเว้นลูกหนี้รายใหญ่ที่เป็นนิติบุคคลที่มีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับทั่วไป) จะต้องมีการตั้งซื้อสินค้าเป็นเงินสดเป็นระยะเวลาหนึ่งก่อนที่จะมีการพิจารณาเปิดดวงเงินให้เครดิตในการสั่งซื้อ นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายการให้เครดิตที่รัดกุมกับลูกหนี้โดยมีการพิจารณาทบทวนเครดิตลูกหนี้อย่างสม่ำเสมอ การแยกฝ่ายควบคุมเครดิตออกจากฝ่ายขายเพื่อให้การพิจารณาเครดิตเป็นไปอย่างอิสระ โดยในรอบ 3 ปีซ้อนหลัง บริษัทเกิดหนี้สูญในปี 2560 ร้อยละ 0.67 ปี 2561 ไม่เกิดหนี้สูญ และปี 2562 เกิดหนี้สูญร้อยละ 0.04 ของลูกหนี้การค้ารวม ตามลำดับ (ไม่รวมการตั้งค่าเผื่อหนี้สูญโครงการต่างๆ) ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยการบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ประมาณจำนวนหนี้อาจเกิดขึ้นจากการเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ตามเงื่อนไขการชำระเงิน โดยอาศัยประวัติการเรียกเก็บเงินในอดีตและตามสถานะปัจจุบันของลูกหนี้คงค้าง ณ วันที่บ่งแสดงฐานะการเงิน พิจารณาจากลูกหนี้ที่มีอายุการชำระหนี้เกิน 180 วัน และไม่มีการเคลื่อนไหว ซึ่งอาจพิจารณาตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญร้อยละ 100 จากยอดหนี้คงค้างทั้งหมดเป็นรายๆไป

### 4. ความเสี่ยงจากระบบการจัดซื้อและบริหารสินค้าคงคลังของบริษัท

บริษัทมีรายการสินค้าที่จำหน่ายมากกว่า 3,000 รายการ โดยสินค้าส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นสินค้าที่หมุนเวียนเร็ว ซึ่งบางครั้งสินค้าที่เป็นที่นิยมของลูกค้านั้นจะมีการขาดตลาดบ้างในบางโอกาส หรือมีสินค้าบางรายการที่คงค้างอยู่ในคลังสินค้าอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงในด้านความต้องการของตลาด การได้รับผลกระทบจากการแข่งขันด้านราคา ซึ่งส่งผลกระทบต่อการหมุนเวียนของสินค้าคงคลังและสินค้าค้างสต็อก อย่างไรก็ตาม บริษัทได้จัดทำแผนส่งเสริมการขาย และมีช่องทางจัดจำหน่ายหลากหลาย ผ่านช่องทางออนไลน์หรือหน้าเว็บไซต์บริษัท ผ่านสาขาในส่วนภูมิภาค และส่งออกไปยังตลาดต่างประเทศ นอกจากนี้ บริษัทยังมีการพัฒนาประสิทธิภาพการให้บริการด้วยการพัฒนารูปแบบธุรกิจใหม่โดยนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาตอบสนองความต้องการลูกค้าที่สะดวกรวดเร็ว การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานทั้งระบบ ได้แก่ ระบบบริหารจัดการคลังสินค้า (WMS) มาบริหารจัดการให้เกิดการเชื่อมโยงกับระบบ ERP รวมถึงการพัฒนาระบบ MRP เพื่อบริหารจัดการและวางแผนความต้องการสินค้าได้อย่างเหมาะสม ตอบสนองความต้องการของลูกค้าสามารถสร้างความเชื่อมั่นในการให้บริการได้เป็นอย่างดี บริษัท มีความเชื่อมั่นว่าการพัฒนาระบบต่างๆ อย่างต่อเนื่องสามารถตอบสนองต่อสภาพแวดล้อมด้านการแข่งขันและเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารจัดการสินค้าคงคลัง เพิ่มอัตราการหมุนเวียนของสินค้าและการบริหารต้นทุนสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด



## ข้อมูลหลักทรัพ์และผู้ถือหุ้น

### จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 210,500,232 บาท โดยแบ่งเป็นหุ้นสามัญ 210,500,232 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และมีทุนชำระแล้วจำนวน 202,500,232 บาท  
บริษัทไม่มีการออกหุ้นประเภทอื่นนอกเหนือจากหุ้นสามัญ

### ผู้ถือหุ้น

#### รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	<b>ครอบครัวหวั่งช้าง</b> - นางเนาวรัตน์ หวั่งช้าง (บุคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายชาลิต หวั่งช้าง) - นายชาลิต หวั่งช้าง - น.ส.ชญธิดา หวั่งช้าง - นายธัญญา หวั่งช้าง - น.ส.ธนัฐสิริ สิริวรสิทธิ์ (บุคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายธัญญา หวั่งช้าง) - นางวรรณิ หวั่งช้าง	<b>77,275,378</b> 19,626,661 18,744,555 18,048,979 15,147,433 5,280,000 427,750	<b>38.16%</b> 9.69% 9.26% 8.91% 7.48% 2.61% 0.21%
2	<b>ครอบครัวจารุติ่งตรง</b> - นายอภิชาติ จารุติ่งตรง - นางอัญญา จารุติ่งตรง (บุคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายธีรเดช จารุติ่งตรง) - นายธีรเดช จารุติ่งตรง	<b>32,661,250</b> 22,860,000 8,551,250 1,250,000	<b>16.13%</b> 11.29% 4.22% 0.62%
3	<b>นายอุเทน พัฒนนิผล</b>	<b>4,200,000</b>	<b>2.07%</b>
4	<b>บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด</b>	<b>3,376,571</b>	<b>1.67%</b>
5	<b>ครอบครัวขุนจินดา</b> - นายพรชัย ขุนจินดา - นางสาวณิษฐ์ ขุนจินดา (บุคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายพรศักดิ์ ขุนจินดา) - น.ส.ศิริภรณ์ ขุนจินดา - นายพรศักดิ์ ขุนจินดา	<b>3,209,457</b> 1,648,129 875,646 517,100 168,582	<b>1.58%</b> 0.81% 0.43% 0.26% 0.08%
6	<b>นายชัยภัทร วิจิตรแสงรัตน์</b>	<b>3,102,100</b>	<b>1.53%</b>
7	<b>นายสุรชัย ฟองอมรกุล</b>	<b>2,030,000</b>	<b>1.00%</b>
8	<b>น.ส.ชนพร อิ่มใจ</b>	<b>1,736,155</b>	<b>0.86%</b>
9	<b>นายคณิต ปิงเจริญกุล</b>	<b>1,607,000</b>	<b>0.79%</b>
10	<b>ดร. นที นาคชนสุกาญจน์</b>	<b>1,555,555</b>	<b>0.77%</b>
11	<b>ผู้ถือหุ้นอื่น</b>	<b>71,746,766</b>	<b>35.43%</b>
	<b>รวม</b>	<b>202,500,232</b>	<b>100.00%</b>

## สรุปรายการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ลำดับ	รายชื่อ	ณ 31 ธันวาคม 2561		ณ 31 ธันวาคม 2562		เปลี่ยนแปลง	
		จำนวน หุ้น	ร้อยละ	จำนวน หุ้น	ร้อยละ	จำนวน หุ้น	ร้อยละ
กรรมการบริษัท							
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิ่งเจริญ	30,000	0.01%	30,000	0.01%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	0.00%	-	0.00%	-	-
2	นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล	30,000	0.01%	30,000	0.01%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	0.00%	-	0.00%	-	-
3	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	1,250,000	0.62%	1,250,000	0.62%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	8,551,250	4.22%	8,551,250	4.22%	-	-
4	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	-	0.00%	-	0.00%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	-	0.00%	-	0.00%	-	-
5	นายสันติ เนียมมิล	-	0.00%	-	0.00%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	-	0.00%	-	0.00%	-	-
6	ดร.พัลลภา เรืองรอง	-	0.00%	-	0.00%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	-	0.00%	-	0.00%	-	-
7	พลเอกชัยวัฒน์ สทอนดี	248,250	0.12%	248,250	0.12%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	-	0.00%	-	0.00%	-	-
8	นายชวลิต หวังธำรง <sup>1</sup>	18,744,555	9.26%	18,744,555	9.26%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	19,626,661	9.69%	19,626,661	9.69%	-	-
9	นายธัญยา หวังธำรง	15,147,433	7.48%	15,147,433	7.48%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	5,280,000	2.61%	5,280,000	2.61%	-	-
รวมรายการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการ		68,908,149	34.03%	68,908,149	34.03%	-	-
ผู้บริหาร							
10	นายพรศักดิ์ ชุณหจิณา	168,582	0.08%	168,582	0.08%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	875,646	0.43%	875,646	0.43%	-	-
11	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา	750,000	0.37%	750,000	0.37%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	-	0.00%	-	0.00%	-	-
12	นางสาวกมลภพพรรณ พัวพันธ์สกุล	-	0.00%	-	0.00%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	-	0.00%	-	0.00%	-	-
13	นายภราดร แพร่ภัทร	-	0.00%	-	0.00%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	-	0.00%	-	0.00%	-	-
14	นายนิธิภัทร เพศประเสริฐ	-	0.00%	-	0.00%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	-	0.00%	-	0.00%	-	-
รวมรายการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของผู้บริหาร		1,794,228	0.89%	1,794,228	0.89%	-	-
รวมรายการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร		70,702,377	34.91%	70,702,377	34.91%	-	-

หมายเหตุ: <sup>1</sup>นายชวลิต หวังธำรง ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ มีผลตั้งแต่ 24 เม.ย. 2562

## การกระจายการถือหุ้น

การกระจายการถือหุ้นตามสถิติ ณ วันปิดสมุดทะเบียน วันที่ 30 ธันวาคม 2562 ดังนี้

ผู้ถือหุ้น	รวมทั้งสิ้น			นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%
ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย	1,390	202,500,232	100	3	3,426,691	1.69	1,387	199,073,541	98.31
ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าว	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	1,390	202,500,232	100	3	3,426,691	1.69	1,387	199,073,541	98.31

การกระจายการถือหุ้นตามอัตราส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียน วันที่ 30 ธันวาคม 2562 ดังนี้

ผู้ถือหุ้น	รวมทั้งสิ้น			นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%
ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นเกินกว่า 0.5%	28	142,395,788	70.32	1	3,376,571	1.67	27	139,019,217	68.65
ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นไม่เกิน 0.5% แต่ไม่ต่ำกว่าหนึ่งหน่วยการซื้อขาย	1,179	60,100,533	29.68	2	50,120	0.03	1,177	60,050,413	29.65
ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นต่ำกว่าหนึ่งหน่วยการซื้อขาย	183	3,911	0.00	0	0	0.00	183	3,911	0.00
รวม	1,390	202,500,232	100	3	3,426,691	1.70	1,387	199,073,541	98.30

หมายเหตุ: 1) ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นผู้จัดทำข้อมูล โดยกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีหลายบัญชี และ/หรือมีที่อยู่ไม่ซ้ำกันจะนับเป็นคนละราย

2) ตามข้อบังคับบริษัทฯ อัตราการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าว ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด

## ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (Shareholders' Agreement) ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการเสนอขายหลักทรัพย์และการบริหารงานของบริษัท

- ไม่มี -

## รายชื่อผู้ถือหุ้นบริษัทย่อย

### บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด

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

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

### บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด

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

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	%
1	บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน)	4,999,997	99.99%
2	นายชวลิต หวังธีรวง	1	0.00%
3	นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์	1	0.00%
4	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา	1	0.00%
	รวม	5,000,000	100%

### บริษัท ผลชัยยูนิ (แคมโบเดีย) จำกัด

บริษัทยอมีทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 1,200,000,000 เรียล มูลค่า 300,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 9.5 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 30,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 40,000 เรียล โดย บริษัท ผลชัยยูนิ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในสัดส่วน 100% และเนื่องจากยังไม่มีแผนธุรกิจที่เหมาะสมรองรับการดำเนินงานในบริษัทยอ ปัจจุบันบริษัทจึงหยุดการดำเนินงานในบริษัทยอเพื่อลดภาระค่าใช้จ่าย

### การออกหลักทรัพย์อื่น

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 ผลชัยยูนิ จำกัด (มหาชน) ที่จัดสรรให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทยอ 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 และระยะเวลาการแจ้งความจำนงค์ ในการใช้สิทธิ:	ครั้งที่ 1 : 30 พฤศจิกายน 2560 ใช้สิทธิได้ร้อยละ 30 ครั้งที่ 2 : 30 พฤศจิกายน 2561 ใช้สิทธิได้ร้อยละ 30 ครั้งที่ 3 : 29 พฤศจิกายน 2562 ใช้สิทธิได้ร้อยละ 40

กำหนดระยะเวลาการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท ผลชัยยูนิ จำกัด (มหาชน) ที่จัดสรรให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทยอ ครั้งที่ 1 (ESOP-Warrant) การใช้สิทธิครั้งที่ 2 ในวันที่ 30 พฤศจิกายน 2561 และการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายในวันที่ 29 พฤศจิกายน 2562 ไม่มีกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทยอที่ได้รับจัดสรรแจ้งความจำนงค์ในการใช้สิทธิ คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิและหมดอายุในวันดังกล่าวจำนวน 8,000,000 หน่วย



## นโยบายการจ่ายเงินปันผล

### นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

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

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผล	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558
เงินปันผลจ่ายระหว่างกาล (บาท)	0.05	-	-	0.10	0.08
เงินปันผลประจำปี (บาท)	0.10*	-	-	-	0.12
กำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.20	0.18	(0.58)	(0.08)	0.21
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	75.95%	-	-	-	94.42%

หมายเหตุ \* เงินปันผลประจำปี 2562 ที่จะนำเสนอพิจารณาอนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ในวันที่ 28 เมษายน 2563

### นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

สำหรับบริษัทย่อย กำหนดให้ใช้นโยบายการจ่ายเงินปันผลตามนโยบายเดียวกับบริษัทใหญ่ กรณีปกติที่บริษัทไม่มีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการลงทุนเพิ่มหรือขยายธุรกิจ คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้บริษัทย่อยเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและสำรองตามกฎหมายแล้วในแต่ละปี อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทย่อยอาจจะกำหนดให้บริษัทจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบายดังกล่าวได้ตามความเหมาะสมและความจำเป็นของบริษัทย่อย

## โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และคณะผู้บริหารดังนี้

### 1. คณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่าห้า (5) คน โดยไม่จำกัดเพศ อายุ ระดับการศึกษา และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้ ซึ่งเลือกตั้งและถอดถอนโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดแต่ต้องไม่น้อยกว่าสาม (3) คน และกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ กรรมการอย่างน้อยหนึ่ง (1) คนต้องเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถืองบการเงิน

คณะกรรมการของบริษัท มีจำนวน 9 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	ประธานกรรมการ	กรรมการอิสระ
2	นายณพดล ธีระบุตรวงศ์กุล	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ
3	นายสันติ เนียมนิล	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ
4	ดร.พัลลภา เรืองรอง	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ
5	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
6	พลเอกชัยวัฒน์ สาทอนดี	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
7	นายชวลิต หวังธำรง <sup>1</sup>	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
8	นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
9	นายธันยา หวังธำรง	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

หมายเหตุ:

<sup>1</sup> นายชวลิต หวังธำรง ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ ตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีผลตั้งแต่วันที่ 24 เม.ย. 2562

### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ นายธีรเดช จารุตั้งตรง ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายธันยา หวังธำรง และประทับตราสำคัญของบริษัท

ตามข้อบังคับบริษัท จำนวนชื่อหรือกรรมการซึ่งจะลงชื่อเป็นสำคัญผูกพันบริษัทได้นั้น ให้กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท คณะกรรมการมีอำนาจกำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจผูกพันบริษัท คณะกรรมการมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการผู้ใดผู้หนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งเฉพาะกิจแทนคณะกรรมการได้ และคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้

### วาระการดำรงตำแหน่ง

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้น เป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งแล้วอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่งก็ได้

## ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดีและคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่จัดตั้งขึ้นตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมแก้ไขเพิ่มเติม) มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

โดยมติที่ประชุมที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2562 วันที่ 13 ธันวาคม 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 มีการพิจารณาทบทวนและอนุมัติ วิสัยทัศน์ ภารกิจ หรือกลยุทธ์ของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา
  - 3.2 การติดตามและดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินงานตามนโยบาย กลยุทธ์และแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงระบบการรายงานผลเทียบกับเป้าหมาย ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหา
  - 3.3 การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีที่มีการชี้เบาะแส
  - 3.4 การดูแลให้การดำเนินธุรกิจมีความต่อเนื่องในระยะยาว รวมทั้งแผนการพัฒนากำลังคน ความต่อเนื่องของผู้บริหาร สืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)
4. กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามเป้าหมาย แผนงานที่กำหนด และกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานโดยเทียบกับลักษณะธุรกิจประเภทเดียวกัน
5. จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เป็นลายลักษณ์อักษร ให้ความเห็นชอบนโยบาย และมีการทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ติดตามให้มีการปฏิบัติ ตลอดจนส่งเสริมให้มีการปลูกฝังค่านิยมองค์กรที่สะท้อนการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เกิดการปฏิบัติจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
6. ส่งเสริมให้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณดังกล่าวอย่างจริงจัง
7. พิจารณาการทำการรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความระมัดระวังรอบคอบเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนด และเปิดเผยข้อมูลรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน

8. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เพื่อให้มั่นใจว่าการทำรายการต่างๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ มีการสอบทานและจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง การสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ ตลอดจนมีระบบต่างๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้ในทางมิชอบ
9. คณะกรรมการบริษัทโดยผ่านการแสดงความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
10. จัดให้มีกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะส่งไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และการทำรายการต่างๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ของกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ 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 ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
16. พิจารณาอนุมัติ และ/หรือรายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การมีส่วนได้เสียหรือประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นรายการที่เป็นรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามที่คณะกรรมการได้กำหนดอำนาจอนุมัติของบริษัทและ/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	นายพดล ธีระบุตรวงศ์กุล	ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
2	นายสันติ เนียมนิล	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
3	ดร.พัลลภา เรืองรอง	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ



คณะกรรมการตรวจสอบลำดับที่ 1 นายพศพล ชีระบุตรวงศ์กุล เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอ สามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

โดยมี นางสาวกมลภพพรรณ พัวพันธ์สกุล ทำหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

### วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งแทนลงในตำแหน่งเท่าวาระที่เหลือของกรรมการที่ลาออก

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 วันที่ 16 มกราคม 2563 ได้ทำการทบทวนและมีมติอนุมัติกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยคชัย เลิกจ้างหัวหน้าตรวจสอบภายในและหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
5. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับมาตรการปลอดคอร์รัปชัน ในเรื่องความชัดเจนเหมาะสม และสอดคล้องกับนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ รวมทั้งมีกระบวนการนำมาตรการไปสู่การปฏิบัติจริง ที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
6. สอบทานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
7. พิจารณา คัดเลือกเสนอแต่งตั้ง เลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระและเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับการเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อทำหน้าที่สอบบัญชีของบริษัทและเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีรวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
8. จัดทำรายงานกำกับการดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยในรายงานประจำปีบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
10. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ตามความจำเป็นและเหมาะสมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
11. สอบทานรายงานที่เกี่ยวข้องกับการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณและกฎเกณฑ์บริษัท
12. สอบทานกรอบการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท

### 3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการจำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน และต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อยกึ่งหนึ่ง โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จึ้งเจริญ	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2	นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3	พลเอกชัยวัฒน์ สะท้อนดี	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4	นายชวลิต หวังธำรง <sup>2</sup>	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

หมายเหตุ:

<sup>2</sup> นายชวลิต หวังธำรง ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่ 20 ก.พ. 2563

โดยมี นางสาวศิริพร อ่อนดี ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### วาระการดำรงตำแหน่ง

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

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ตามกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง และมีหน้าที่เสนอแนะความเห็นเกี่ยวกับการบริหารผลตอบแทนต่างๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ หรือเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2563 วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2563 ได้พิจารณาทบทวนและมีมติอนุมัติกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังต่อไปนี้

#### 1. ด้านการสรรหา

- 1.1 พิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
- 1.2 พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง ตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป 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 หรือตามความจำเป็นและเหมาะสม

#### 4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยสมาชิกที่เป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ/หรือบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอก ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท มีจำนวนไม่เกิน 5 คน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3	ศส.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ <sup>3</sup>	กรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ:

<sup>3</sup> ศส.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหารความเสี่ยง ที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิจากบุคคลภายนอก

โดยมีนางสาวเสาวภา ชูจุฬาร ทำหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

#### วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง นอกจากพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริหารความเสี่ยงอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ตาย ลาออก และขาดคุณสมบัติ

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2562 วันที่ 11 พฤศจิกายน 2562 ได้พิจารณาทบทวนและมีมติอนุมัติกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

1. กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาในเรื่อง การบริหารความเสี่ยงโดยรวม
2. กำหนดกลยุทธ์ แผนบริหารความเสี่ยง และทรัพยากรที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยงของ บริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงตลอดจนกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของบริษัท
3. กำกับดูแลตลอดจนทบทวนเกี่ยวกับนโยบายกลยุทธ์และวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีกลยุทธ์และกระบวนการบริหารความเสี่ยง ได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพในการครอบคลุมความเสี่ยงทั้งหมด ซึ่งหมายรวมถึงการกำหนด ประเมิน สอดส่องดูแลกระบวนการบริหารความเสี่ยงและติดตามความเสี่ยง

## 5. ผู้บริหาร

บริษัทมีผู้บริหาร 4 รายแรกตามนิยาม ก.ล.ด. ลำดับรองลงมาจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมผู้บริหารในสายงานบัญชีและการเงิน หน้าที่ความรับผิดชอบโดยรวมของผู้บริหารระดับสูงของบริษัท คือ การดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์และเป้าหมายตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด รวมถึงการดำเนินงานตามแผนธุรกิจและงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

ผู้บริหารมีจำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2	นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานสนับสนุนองค์กร/ ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
3	นายธัญญา หวังธำรง	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานตลาดและขาย
4	นางสาวกมลพพรธณ พัวพันธ์สกุล	ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน
5	นางสาวประไพพิศ วิริยะนุบผา	ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้า CE
6	นายกราดร แพร์ภัทร	ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้า SAFETY กลุ่ม 1
7	นายนิธิภัทร เพศประเสริฐ	ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้า SAFETY กลุ่ม 2

### 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

ทั้งนี้ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.23/2551 เรื่องกำหนดบทนิยามผู้บริหารเพื่อการปฏิบัติตามหมวด 3/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2541 โดยผู้บริหารทั้ง 7 คน ไม่มีคุณสมบัติต้องห้าม ดังนี้

1. ไม่มีประวัติการทำผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต
2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

อนึ่ง กรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทไม่เป็นบุคคลที่มีลักษณะของการขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ.3/2560 เรื่องการกำหนดลักษณะความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท



## สรุปสาระสำคัญอำนาจอนุมัติดำเนินการของบริษัท ดังต่อไปนี้

เรื่อง	คณะกรรมการบริษัท	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
1. การอนุมัติแผนการดำเนินงานและแผนงบประมาณประจำปี/แผนอัตราค่าจ้างคน	✓	-	-
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.	-
7. การขายทรัพย์สิน	✓ เกิน 2 ลบ.	-	✓ ไม่เกิน 2 ลบ.
8. การตัดหนี้สูญ	✓ เกิน 1 ลบ.	-	✓ ไม่เกิน 1 ลบ.
9. การอนุมัติการเสนอราคาขายสินค้าต่อหนึ่งคำสั่งซื้อ/การอนุมัติวงเงินสินเชื่อลูกค้า	✓ เกิน 40 ลบ.	✓ ไม่เกิน 40 ลบ.	✓ ไม่เกิน 4 ลบ.
10. การอนุมัติการซื้อและสั่งซื้อสินค้า	✓ เกิน 40 ลบ.	✓ ไม่เกิน 40 ลบ.	✓ ไม่เกิน 4 ลบ.
11. อำนาจการเบิกจ่ายตามงบประมาณที่กำหนด	✓ เกิน 1 ลบ.	✓ ไม่เกิน 1 ลบ.	✓ ไม่เกิน 0.5 ลบ.
12. การอนุมัติการซื้อเพื่อใช้งานและซ่อมแซม	✓ เกิน 4 ลบ.	✓ ไม่เกิน 4 ลบ.	✓ ไม่เกิน 2 ลบ.

ทั้งนี้ การอนุมัติรายการข้างต้นเป็นไปตามประกาศเรื่องอำนาจอนุมัติดำเนินการของบริษัทและบริษัทย่อยที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ไม่รวมถึงการอนุมัติรายการที่คณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท (ถ้ามีในอนาคต) กับบริษัทหรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งการอนุมัติในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

## 6. การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

### หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา และแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการและผู้บริหาร

บริษัท มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่พิจารณาสรรหาบุคคล/ผู้ทรงคุณวุฒิ คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ที่จะได้รับการเสนอชื่อคัดเลือกเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูง เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการและกำหนดนโยบาย แผนกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อประโยชน์สูงสุดขององค์กรและผู้ถือหุ้น โดยพิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ แทนกรรมการที่ครบกำหนดวาระ และ/หรือกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบและให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติแต่งตั้งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี และคัดเลือกผู้บริหารระดับสูงเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง แล้วแต่กรณี โดยกำหนดให้มีการทบทวนหลักเกณฑ์ตามความเหมาะสม หรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์ดังนี้

1. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นหนึ่งรายมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
- (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะเลือกกรรมการได้ไม่เกินจำนวนกรรมการทั้งหมดที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง โดยจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
2. ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้
3. ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการ ไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้มีการแบ่งแยกหน้าที่อย่างชัดเจนและมีการถ่วงดุลอำนาจในการดำเนินงาน
4. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน โดยมติของคณะกรรมการดังกล่าวต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

#### คุณสมบัติของกรรมการ

1. กรรมการต้องเป็นบุคคลธรรมดา ที่มีคุณสมบัติดังนี้
 

มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพรบ.มหาชนจำกัด พ.ศ.2535 (รวมแก้ไขเพิ่มเติม) ไม่มีลักษณะแสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้เป็นกรรมการในบริษัทที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามมาตรา 89/3 แห่งพรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 (รวมแก้ไขเพิ่มเติม)

  - (1) บรรลุนิติภาวะ
  - (2) ไม่เป็นบุคคลล้มละลาย คนไร้ความสามารถ หรือคนเสมือนไร้ความสามารถ
  - (3) ไม่เคยรับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต
  - (4) ไม่เคยถูกลงโทษไล่ออก หรือปลดออกจากราชการ หรือองค์กร หรือหน่วยงานของรัฐ ฐานทุจริตต่อหน้าที่
2. มีคุณสมบัติที่หลากหลาย มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการกำหนดกลยุทธ์ นโยบาย กำกับดูแล ติดตามผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีคุณธรรม จริยธรรม มีความซื่อสัตย์ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศให้กับ การปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างเต็มที่
3. กำหนดนโยบายให้กรรมการและกรรมการอิสระแต่ละคนไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท
4. กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการที่มีความเป็นอิสระจากการควบคุมของฝ่ายบริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือส่วนได้เสียกับการตัดสินใจในการบริหารงาน ทั้งนี้ ต้องมีคุณสมบัติความเป็นอิสระ ดังนี้
  - (1) ถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

- (2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
- (3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต ทางความสัมพันธ์ หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมายกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
- (4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน
- (5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
- (6) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

### วิธีการและกระบวนการในการสรรหากรรมการบริษัท

1. ทบทวนโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทในปัจจุบันว่าเหมาะสมกับความจำเป็นเชิงกลยุทธ์ของบริษัทหรือไม่ และเสนอแนวทางในการปรับปรุง รวมทั้งเสนอแนวทางในการสรรหากรรมการให้สอดคล้องกับโครงสร้างดังกล่าว เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. สรรหารายชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติสมควรเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัท
3. พิจารณาก่อนกรองรายชื่อและประวัติของผู้ที่จะเสนอชื่อเป็นกรรมการ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
4. ดำเนินการเพื่อให้มีการติดต่อสัมภาษณ์ผู้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน และเสนอรายชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
5. ในการสรรหารายชื่อกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน กำหนดกรอบการสรรหาที่จะสร้างความมั่นใจว่า ผู้ที่ได้รับการสรรหาจะสามารถปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการตามหลัก Fiduciary Duty ที่สำคัญสองประการ คือ การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบระมัดระวัง (Duty of Care) และความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
6. นอกเหนือจากการสรรหารายชื่อโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนแล้ว คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีโอกาสเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนพิจารณา โดยกำหนดระยะเวลาที่เพียงพอในการพิจารณาก่อนกรองตามกระบวนการที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนกำหนด
7. เพื่อความชัดเจนโปร่งใส คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนได้เปิดเผยนโยบายการสรรหาและขั้นตอนกระบวนการในการเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นทราบ รวมทั้งจัดเตรียมแบบฟอร์มในการเสนอชื่อที่ระบุถึงข้อมูลที่เป็นจำเป็นในการพิจารณา เหตุผลสนับสนุน รวมทั้งความเต็มใจของผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อไว้ในแบบเสนอนั้นด้วย
8. ก่อนกรองและตรวจสอบรายชื่อผู้ที่จะเสนอชื่อเป็นกรรมการกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องว่า ไม่ได้เป็นผู้ที่ถูกขึ้นบัญชีดำหรือถอดถอนจากบัญชีรายชื่อที่หน่วยงานเหล่านี้จัดทำขึ้นรวมทั้งทำการพบปะและสัมภาษณ์บุคคลที่ผ่านการกรองและสรรหาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน
9. ในการเสนอชื่อกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนควรเสนอรายชื่อให้คณะกรรมการบริษัทในจำนวนที่เหมาะสมเพื่อให้กรรมการบริษัทมีโอกาสคัดเลือกและเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาตามจำนวนที่ต้องการแต่งตั้ง
10. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนส่งรายชื่อและประวัติกรรมการที่จะพิจารณาแต่งตั้งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าพร้อมหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี
11. ในกรณีที่มีการเสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่ง จะนำเสนอผลงาน และประวัติการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณาด้วย

12. ในการเสนอรายชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นพิจารณา คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนที่ละคน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสพิจารณากรรมการเป็นรายบุคคล และเปิดเผยผลการลงคะแนนในที่ประชุม
13. จัดให้มีการปฐมนิเทศให้กับกรรมการใหม่อย่างเป็นทางการก่อนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งแรก

เมื่อผ่านการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อลงมติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อไป

ทั้งนี้ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น อาจลงมติให้กรรมการคนใดคนหนึ่งออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงในการประชุม

### กรรมการอิสระ

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

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระอิงตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการบริษัท โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระ พิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดตามนิยามกรรมการอิสระ ดังต่อไปนี้

### คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

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

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน 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 ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการพิจารณาอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี



5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน  
ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้ผู้ขออนุญาตหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาตหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือ บริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน 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

นอกจากนี้กรรมการอิสระจะมีคุณวุฒิการศึกษา ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ประสบการณ์ทำงาน และความเหมาะสมอื่นๆ ประกอบกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ หากมีกรรมการอิสระคนหนึ่งคนใดพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนดข้างต้นเข้ามาดำรงตำแหน่งแทน โดยกรรมการอิสระที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการอิสระที่คนแทน

### การนำเสนอแต่งตั้งกรรมการโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น

โดยบริษัทจะนำเสนอข้อมูลกรรมการ โดยส่งเขปส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมเพื่อประกอบการพิจารณาวาระแต่งตั้งกรรมการใหม่แทนกรรมการที่ครบกำหนดวาระประกอบด้วย ประเภทกรรมการที่เสนอ ตำแหน่งปัจจุบัน วันเริ่มต้นและจำนวนปีที่เป็นกรรมการ สัดส่วนการถือหุ้น (ทางตรงและทางอ้อม) ประวัติการศึกษาและการอบรม ประสบการณ์ทำงาน รวมถึง

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนและมีใช้บริษัทจดทะเบียน และข้อพิพาททางกฎหมาย (ถ้ามี) และในกรณีที่เสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง จะมีข้อมูลเพิ่มเติมเรื่องจำนวนครั้งที่เข้าประชุม รวมถึงผลงานของกรรมการในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนในการประชุมครั้งต่อไป ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่เหลืออยู่ และบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการแทน จะมีวาระการดำรงตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ออกไป

## 7. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทกำหนดค่าตอบแทนกรรมการในอัตราที่เหมาะสมและสามารถเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดนโยบายค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง อันได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป พร้อมทั้งเสนอหลักการและข้อเสนอค่าตอบแทนที่เหมาะสมสอดคล้องกับภาระหน้าที่รับผิดชอบ และโครงสร้างกระบอกเงินเดือนของบริษัท นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง และนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการเป็นประจำทุกปี โดยมีหลักการดังนี้

### 1. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ แบ่งเป็น 2 รูปแบบคือ

- (1) ค่าตอบแทนที่จ่ายเป็นเบี้ยประชุมต่อครั้งที่มาประชุม โดยพิจารณาจากผลประกอบการ หน้าที่ความรับผิดชอบ ความรู้ความสามารถและประสบการณ์ของกรรมการ การปฏิบัติหน้าที่กรรมการที่ก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท โดยเทียบกับบริษัทอื่นที่อยู่ในรูปแบบธุรกิจเดียวกัน และสามารถที่จะรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติให้อยู่กับองค์กร
- (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 และผลงานของแต่ละบุคคลที่สอดคล้องกับเป้าหมาย และภาระหน้าที่รับผิดชอบ (Key Performance Indicator)

### 3. ค่าตอบแทน

#### ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการที่เป็นตัวเงินอยู่ในรูปของค่าเบี้ยประชุมและเงิน โบนัส มีรายละเอียดดังนี้

##### 1. ค่าเบี้ยประชุม

ค่าเบี้ยประชุม/ครั้ง	
ประชุมคณะกรรมการบริษัท	
ประธานกรรมการ	22,500 บาท
กรรมการ/กรรมการอิสระ	15,000 บาท
ประชุมคณะกรรมการชุดย่อย	
ประธานกรรมการ	18,000 บาท
กรรมการ	12,000 บาท
คณะกรรมการชุดย่อย หมายถึง คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	

##### 2. โบนัสกรรมการ

บริษัทมีหลักเกณฑ์การจ่ายโบนัสกรรมการเช่นเดียวกับปีก่อน โดยแบ่งเป็น 2 ส่วน คือ

ส่วนที่ 1. อัตรา 2.5% ของเงินปันผลจ่ายแก่ผู้ถือหุ้น

ส่วนที่ 2. อัตรา 10% ของกำไรส่วนเพิ่ม ในกรณีที่กำไรสุทธิมากกว่าปี 2561

โดยค่าเบี้ยประชุมและโบนัสกรรมการรวมกันต้องไม่เกินวงเงิน 5 ล้านบาท

ทั้งนี้ กำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายเช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา โดยจัดสรรให้ประธานกรรมการ 1.5 ส่วน และกรรมการบริษัท  
ทุกคน ๆ ละ 1 ส่วน โดยคิดตามสัดส่วนอายุการดำรงตำแหน่งกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี หรือกรณี  
ที่กรรมการได้รับแต่งตั้งระหว่างปีหรือแทนกรรมการที่ลาออก ยกเว้น กรณีกรรมการที่มีอายุการดำรงตำแหน่งกรรมการน้อยกว่า 2  
เดือนไม่มีการจ่ายโบนัส

##### 3. สิทธิประโยชน์อื่นๆ

-ไม่มี-

โดยค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่กรรมการในปี 2562 ประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุด  
ย่อย จำนวน 1.94 ล้านบาท และโบนัสกรรมการประจำปี 2561 จำนวน 0.22 ล้านบาท รวมเป็นจำนวน 2.16 ล้านบาท สำหรับโบนัส  
กรรมการประจำปี 2562 เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นจำนวนเงิน 1.25 ล้านบาท ซึ่งเมื่อรวม  
กับเบี้ยประชุมปี 2562 แล้วเป็นจำนวน 3.19 ล้านบาท ซึ่งไม่เกินวงเงินงบประมาณ 5 ล้านบาท ทั้งนี้ โบนัสกรรมการจำนวนดังกล่าว  
จะนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ในวันที่ 28 เมษายน 2563

## สรุปค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล สำหรับปี 2562 ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุม (บาท)		ปี 2562 โบนัสกรรมการ <sup>4</sup>		ค่าตอบแทนรวม	
		กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหาฯ	กรรมการ บริหาร ความเสี่ยง	ปี 2561 (บาท)	(บาท)
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จีงเจริญ	225,000	-	54,000	-	35,212.11	314,212.11
2	นายณพดล ชีระบุตรวงศ์กุล	150,000	108,000	36,000	-	23,474.74	317,474.74
3	นายสันติ เนียมนิล	150,000	72,000	-	-	23,474.74	245,474.74
4	ดร.พัลลภา เรืองรอง	150,000	72,000	-	-	23,474.74	245,474.74
5	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	150,000	-	-	90,000	23,474.74	263,474.74
6	พลเอกชัยวัฒน์ สทอนดี	150,000	-	36,000	-	23,474.74	209,474.74
7	นายชวลิต หวังธำรง <sup>5</sup>	90,000	-	-	-	-	90,000.00
8	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	150,000	-	-	60,000	23,474.74	233,474.74
9	นายธันยา หวังธำรง	135,000	-	-	-	23,474.74	158,474.74
10	ผศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาส	-	-	-	60,000	-	60,000.00
11	นายพรศักดิ์ ขุนหินดา <sup>6</sup>	-	-	-	-	19,562.28	19,562.28
ค่าตอบแทนรวม		1,350,000	252,000	126,000	210,000	219,097.57	2,157,097.57

หมายเหตุ

<sup>4</sup> โบนัสกรรมการบริษัทประจำปี 2561 จ่ายให้กรรมการบริษัทในปี 2562 ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562<sup>5</sup> นายชวลิต หวังธำรง ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ ตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีผลตั้งแต่ 24 เม.ย. 2562<sup>6</sup> นายพรศักดิ์ ขุนหินดา กรรมการที่ลาออกระหว่างปี 2561 ได้รับโบนัสกรรมการประจำปี 2561 ตามวาระการดำรงตำแหน่ง

นอกเหนือจากค่าตอบแทนในฐานะกรรมการและกรรมการชุดย่อยแล้ว ปี 2562 มีกรรมการที่ได้รับค่าตอบแทนเนื่องจากได้แต่งตั้งให้เป็นที่ปรึกษาด้านอื่นๆ ได้แก่ นายชวลิต หวังธำรง ได้รับค่าที่ปรึกษาด้านกลยุทธ์แก่ฝ่ายบริหาร จำนวน 1,320,000 บาท และ ผศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาส ได้รับค่าที่ปรึกษาด้านบริหารความเสี่ยงแก่ฝ่ายบริหาร จำนวน 180,000 บาท

ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย ได้แสดงไว้ในหมวดการกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ “การประชุมของคณะกรรมการบริษัท”

**ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง**

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยอยู่ในรูปของเงินเดือน โบนัสและค่าบริหารงาน

ในปี 2562 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทและบริษัทย่อย รวมจำนวน 8 คน เป็นจำนวนเงินรวม 15.78 ล้านบาท

หน่วย : ล้านบาท

ค่าตอบแทนผู้บริหาร	ปี 2562		ปี 2561	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน
เงินเดือน	8	12.53	8	12.06
โบนัสและค่าบริหารงาน <sup>7</sup>	8	2.58	8	-
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	8	0.67	8	0.60
รวม	8	15.78	8	12.66

หมายเหตุ:

<sup>7</sup> โบนัสและค่าบริหารประจำปี 2561 จ่ายให้ผู้บริหารในปี 2562

ในปี 2559 บริษัทฯ ได้มีโครงการสร้างแรงจูงใจแก่กรรมการและพนักงาน โดยการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ที่ออกและเสนอขายให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัท (ESOP-Warrant) โดยไม่คิดมูลค่า เพื่อเป็นสิ่งจูงใจและเสริมสร้างขวัญกำลังใจแก่กรรมการและพนักงานของบริษัท ที่มีส่วนร่วมในความสำเร็จของบริษัท ในช่วงเวลาที่ผ่านมา เพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการเป็นเจ้าของบริษัท และเพื่อเป็นสิ่งจูงใจบุคลากรที่มีความสามารถและมีประสิทธิภาพในการทำงาน ร่วมทำงานให้แก่บริษัทในระยะยาว โดยกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับจัดสรร ณ วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิฯ และได้รับการจัดสรรเพิ่มเติมในระหว่างปี 2561 และปี 2562 จากจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิคงเหลือจากกรรมการและพนักงานที่ลาออกและยังไม่ได้ใช้สิทธิ สรุปข้อมูล ณ 31 ธันวาคม 2562 ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวน ที่ได้รับจัดสรร	ร้อยละของจำนวน ที่ออกและเสนอขาย
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	135,445	1.69%
2	นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล	135,445	1.69%
3	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	135,445	1.69%
4	พลเอกชัยวัฒน์ สทอนดี	135,445	1.69%
5	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	400,000	5.00%
6	นายธันยา หวังธำรง	281,047	3.51%
7	นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา	400,000	5.00%
8	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา	372,310	4.65%
9	นายปโยธร มุ่งทอง	349,561	4.37%
10	นางสาวกมลพรพรหม พัวพันธ์สกุล	346,842	4.34%
11	พนักงานระดับหัวหน้างานขึ้นไป	4907016	61.34%
12	กรรมการที่ลาออกครบตามวาระ	228,570	2.86%
13	พนักงานเกษียณอายุ	172,874	2.16%
	จำนวนรวม	8,000,000	100%

โดยกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายวันที่ 29 พฤศจิกายน 2562 ปรากฏว่าไม่มีกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยที่ได้รับจัดสรรแจ้งความจำนงค์ในการใช้สิทธิ คงเหลือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่ออกและเสนอขายให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัท (ESOP-Warrant) ที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิ จำนวน 8,000,000 หน่วย ซึ่งได้หมดอายุในวันที่ 29 พฤศจิกายน 2562

#### ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย

กรรมการและผู้บริหารที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย ได้รับค่าตอบแทนเป็นค่าเบี้ยประชุม สรุปดังนี้

ปี 2562						
ลำดับ	รายชื่อ	บริษัทย่อย				ค่าเบี้ยประชุมรวม (บาท)
		บจก. ผล พาลาเดียม		บจก. ผล วอเตอร์		
		จำนวนครั้งที่ประชุม	ค่าเบี้ยประชุม (บาท)	จำนวนครั้งที่ประชุม	ค่าเบี้ยประชุม (บาท)	
1	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	6/6	90,000	-	-	90,000
2	พลเอกชัยวัฒน์ สท่อนดี	-	-	8/8	120,000	120,000
3	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	6/6	60,000	8/8	80,000	140,000
4	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา	-	-	8/8	80,000	80,000
5	นายปโยธร มุ่งทอง	6/6	60,000		-	60,000
รวม			210,000		280,000	588,000



## 8. บุคลากร

จำนวนบุคลากร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงานทั้งสิ้นจำนวน 204 คน โดยมีรายละเอียดดังนี้

หน่วยงาน	จำนวนบุคลากร	
	ปี 2562	ปี 2561
1. ฝ่ายบริหาร	8	8
2. ฝ่ายตรวจสอบภายใน	1	1
3. สำนักบริหารและพัฒนาองค์กร	5	5
4. ฝ่ายขาย	61	63
5. ฝ่ายการตลาด	15	14
6. ฝ่ายจัดซื้อและคลังสินค้า	38	39
7. ฝ่ายบัญชีและการเงิน	22	26
8. ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์	8	4
9. ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	4	4
10. สำนักงานสนับสนุนสาขา	12	11
11. ฝ่ายขายและวิศวกรรมในธุรกิจน้ำ	26	32
รวม	204	207

### ค่าตอบแทนพนักงาน

พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยจะได้รับผลตอบแทนในรูปแบบค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และค่าตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน โบนัสประจำปี ค่าล่วงเวลา ค่านายหน้า เงินรางวัลสูงใจ เบี้ยขยัน เงินช่วยเหลือพิเศษ กองทุนเงินสำรองเลี้ยงชีพ ประกันชีวิตและประกันสุขภาพ และสวัสดิการอื่นๆ

ในปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีผลตอบแทนพนักงานในรูปแบบค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และสวัสดิการอื่นๆ รวม 114.12 ล้านบาท และปี 2561 มีผลตอบแทนพนักงานรวม 104.41 ล้านบาท

### การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานของบริษัท ในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

ปี 2562 มีพนักงานลาออก 38 คน และมีพนักงานใหม่ 35 คน

ปี 2561 มีพนักงานลาออก 27 คน และมีพนักงานใหม่ 42 คน

ปี 2560 มีพนักงานลาออก 48 คน และมีพนักงานใหม่ 40 คน

### ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

บริษัทไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

### การพัฒนาบุคลากร

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องของการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงานในการที่จะดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อรองรับการเติบโตในอนาคต สามารถแข่งขันได้ในระดับสากล โดยบริษัทมีการจัดทำแผนการฝึกอบรมและแผนการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ให้กับพนักงาน เพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถและทักษะในการทำงานด้านต่างๆ การพัฒนาบุคลากรของบริษัท สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ในรายงานความยั่งยืน 2562

## การกำกับดูแลกิจการ

**คณะกรรมการบริษัท** ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทอย่างต่อเนื่อง กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติภายในองค์กรแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ให้มีการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อมและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย มุ่งเน้นการสร้างคุณค่าของธุรกิจในระยะยาว เพื่อให้เกิดการเติบโตอย่างยั่งยืน

### การติดตามการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท ได้จัดให้มีการส่งเสริมและสื่อสารข้อมูลให้แก่พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กรรับทราบผ่านระบบการสื่อสารข้อมูลภายในทางอิเล็กทรอนิกส์ และบอร์ดประชาสัมพันธ์ การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ โดยมุ่งเน้นเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท พลธัญญา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและติดตามผลการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ สำหรับในปี 2562 ไม่มีประเด็นหรือสถานการณ์ใดที่การปฏิบัติไม่เป็นไปตามนโยบายข้างต้น

ในปี 2562 คณะกรรมการบริษัท มุ่งมั่นพัฒนายกระดับการกำกับดูแลกิจการและปฏิบัติตามหลักการที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (CG Code) และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และหลักเกณฑ์ในระดับสากล เช่น ASEAN CG Scorecard เป็นต้น บริษัทได้พัฒนาการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

- บริษัท ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ประจำปี 2562 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (TIA) ด้วยคะแนน 99 โดยมีผลคะแนนเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนทั้งหมด 672 บริษัท เท่ากับ 93.70 คะแนน
- บริษัท ได้รับการประเมินตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2562 เป็น 1 ใน 193 บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่มีคะแนนการกำกับดูแลกิจการอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” (ช่วงคะแนน 90-100 คะแนน) หรือ “สัญลักษณ์ 5 ดาว” จากผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน 677 บริษัท
- บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งมั่นพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน ส่งผลให้บริษัทได้รับเลือกเป็นหนึ่งในรายชื่อหุ้นยั่งยืน หรือ Thailand Sustainability Investment (THSI) ประจำปี 2562 กลุ่มบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ
- บริษัท ได้รับการรับรองการต่ออายุการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต ในไตรมาส 2/2562 มีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรองเมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562

### การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนไปปรับใช้

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้กิจการ ได้นำหลักปฏิบัติตามแนวทาง CG Code 2560 ทั้ง 8 ข้อ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาปรับใช้ให้เหมาะสม และมีการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักการอย่างเคร่งครัด โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2562 เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2562 ได้พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 2) ให้เป็นไปตามแนวทาง CG Code 2560 แนวทางปฏิบัติดังกล่าวครอบคลุมถึง กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน หน่วยงานกำกับดูแล และหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งได้อนุมัติและประกาศใช้ตั้งแต่วันที่ 20 กันยายน 2562 และอยู่ระหว่างปรับปรุงคู่มือการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบายข้างต้น

ในปี 2562 บริษัทได้พิจารณาทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่างๆ ให้สอดคล้องเหมาะสม ได้แก่ ทบทวนโครงสร้างกลุ่มบริษัทฯ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยให้สอดคล้องบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (CG Code) นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน นโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท นโยบายและแนวทางปฏิบัติเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้สอดคล้องโครงสร้างตำแหน่งงานองค์กร และหลักเกณฑ์การจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหารให้สอดคล้องตามมาตรา 59 แห่งพ.ร.บ.

หลักทรัพย์ พ.ศ.2559 และประกาศสำนักงาน ก.ล.ต.ที่มีการปรับเปลี่ยนวิธีการรายงานผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เป็นต้น ตลอดจนกำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบุคคลทุกกลุ่มเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียมกัน

นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดนโยบายวัฒนธรรมองค์กร “PHOL-D” เป็นแนวทางในการพัฒนาบุคลากรของบริษัทซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีความสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่วิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมาย เพื่อให้องค์กรสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน

โดยในปี 2562 มีเรื่องที่บริษัทยังไม่ได้ปฏิบัติและมีมาตรการทดแทนที่เหมาะสม ดังต่อไปนี้

ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผล
1. คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง ถ้าประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นกรรมการอิสระและมีกรรมการที่มีใช้ผู้บริหารมากกว่าร้อยละ 66	ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ไม่มีส่วนร่วมบริหารงานประจำ สามารถถ่วงดุลอำนาจระหว่างการกำกับดูแลกิจการและการบริหาร
2. คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก	คณะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยมีวาระดำรงตำแหน่ง 3 ปี ยังไม่มีการกำหนดวาระต่อเนื่องของกรรมการอิสระ 9 ปี เนื่องจากคณะกรรมการเชื่อมั่นว่ากรรมการทุกท่านเป็นผู้ที่มีความรู้ ประสบการณ์ เป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทที่จะทำให้มีข้อจำกัดในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ ไม่เป็นหรือไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้อื่นรายใหญ่ หรือมีอำนาจควบคุม ไม่ถูกโน้มน้าวหรือครอบงำจากฝ่ายจัดการ มีคุณสมบัติตามนิยามกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาด และของบริษัท
3. คณะกรรมการควรกำหนดจำนวนวาระที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ยาวนานที่สุดของกรรมการและกรรมการชุดย่อย	
4. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระทั้งคณะ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวนอย่างน้อย 3 คน ต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อยกึ่งหนึ่ง องค์กรประชุมเกินกึ่งหนึ่ง โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ
5. กำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่กรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเองอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้า ก่อนทำการซื้อขาย	คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของบริษัท โดยมีแนวทางและกระบวนการเปิดเผยข้อมูล และBlackout Period (30วัน) ตลอดจนมาตรการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในโดยมิชอบของกรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล ห้ามนำข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้กระทำการหรือเพื่อประโยชน์ส่วนตนที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ถือเป็นความผิดอย่างร้ายแรง ตามที่ระบุไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท

ทั้งนี้ บริษัท ได้เผยแพร่ นโยบายและแนวทางการปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการใช้ข้อมูลภายในและแนวทางปฏิบัติในกรณีที่มีข้อขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งฉบับภาษาไทยและอังกฤษ ที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.pdgt.com](http://www.pdgt.com) ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบ อีกทั้งมีการเผยแพร่ให้แก่พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยรับทราบผ่านระบบการสื่อสารข้อมูลภายใน

การติดตามการปฏิบัติและรายงานภาพรวมของการดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทในปี 2562 มีสาระสำคัญดังนี้

### หลักปฏิบัติ 1: ตระหนักถึงบทบาทความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัท ในฐานะผู้นำสูงสุดขององค์กร ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะผู้กำกับการดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และสร้างมูลค่าแก่กิจการในระยะยาว มีแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

- 1.1 กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักองค์กรร่วมกับฝ่ายบริหาร มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจองค์กร **“เป็นบริษัทชั้นนำของประเทศไทยและภูมิภาคอาเซียนที่มีความยั่งยืนในธุรกิจสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม”** กำหนดเป็นแผนกลยุทธ์การเติบโตอย่างยั่งยืนด้วย Growth (Corporate Strategy) Speed (Business Strategy) และ Expert/Cost (Functional Strategy) เพื่อบรรลุเป้าหมายที่กำหนด โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2562 ได้มีมติอนุมัติแผนกลยุทธ์องค์กร และงบประมาณประจำปี 2563 ตามกรอบแนวทางกลยุทธ์ต่อเนื่องจากปีก่อนและนำไปเชื่อมโยงกับแนวทางการพัฒนาความยั่งยืนของบริษัท และมุ่งเน้นส่งเสริมให้นำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการประมวลผลเพื่อการวิเคราะห์ที่รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ และปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานหลักขององค์กรที่จะส่งเสริมการบริการลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตลอดจนระบบปฏิบัติการให้มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล และส่งเสริม ผลักดันในการเสริมสร้าง “PHOL-D” ให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กรอย่างต่อเนื่อง
- 1.2 การกำกับดูแล ติดตามผลการดำเนินงานเปรียบเทียบกับเป้าหมาย มีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นรายไตรมาส เพื่อประเมินและปรับปรุงการปฏิบัติงานให้เหมาะสมตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
- 1.3 จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ที่ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน โดยกำหนดให้กรรมการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี รวมถึงการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนแนวทางที่ได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ รวมถึงอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทในเรื่องต่างๆตามที่กำหนด

## หลักปฏิบัติ 2: กำหนดวัตถุประสงค์และนโยบายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์และพันธกิจในปีที่ผ่านมา พิจารณาอนุมัติกลยุทธ์และแผนงานประจำปีให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจและเป้าหมายขององค์กร โดยคำนึงถึงสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและปัจจัยเสี่ยงด้านต่างๆ และกำหนดนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคม คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย พัฒนาและสร้างรากฐานของธุรกิจให้นำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน โดยใช้หลักการสร้างคุณค่าร่วม Creating Shared Value หรือ “CSV” ในการสร้างคุณค่าร่วมกันกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายตามแนวคิด “ร่วมสร้างสิ่งที่ดีกว่า” (Better Together) ให้ครอบคลุมในทุกมิติ ทั้งเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ผ่านการดำเนินธุรกิจของบริษัท

โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2562 ได้พิจารณาทบทวนนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน ให้ครอบคลุมมิติ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยอนุมัติเพิ่มเติมนโยบายด้านภาษี นโยบายการปฏิบัติและการเคารพสิทธิมนุษยชน ตามข้อเสนอแนะจากการเข้าร่วมโครงการ THSI Coaching เพื่อพัฒนากระบวนการดำเนินธุรกิจด้านความยั่งยืน จัดโดยฝ่ายพัฒนาระบบบริหาร ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(สามารถดูข้อมูลรายงานความยั่งยืน ประจำปี 2562 ได้ที่หน้าเว็บไซต์บริษัท [www.pdgth.com](http://www.pdgth.com))

## หลักปฏิบัติ 3: เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ (Strengthen Board Effectiveness)

### 3.1 โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทที่ได้รับแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ ทักษะประสบการณ์ที่เอื้อประโยชน์ให้แก่บริษัท ดูแลรับผิดชอบงานในแต่ละด้าน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการกลั่นกรองและดำเนินงานอย่างรอบคอบ ปฏิบัติงานด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์ และมีความรับผิดชอบ ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจดำเนินการ และหน้าที่รับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละชุดไว้อย่างชัดเจน ในกฎบัตรคณะกรรมการชุดต่างๆ โดยมีประธานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ ทำหน้าที่ดูแลการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายของคณะกรรมการบริษัท และมีการรายงานผลการปฏิบัติให้แก่คณะกรรมการบริษัทอย่างต่อเนื่อง

### องค์ประกอบ

ตามข้อบังคับบริษัทกำหนดให้มีคณะกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน เลือกตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร มีจำนวนกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการอิสระ และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ในสัดส่วนที่ถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสม และต้องมีสัดส่วนกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของกรรมการทั้งหมด

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีได้ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และในกรณีที่เสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง จะมีข้อมูลเพิ่มเติมเรื่องจำนวนครั้งที่เข้าประชุม รวมถึงผลงานของกรรมการในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น เมื่อผ่านการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อลงมติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อไป

(องค์ประกอบคุณสมบัติคณะกรรมการ ขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแสดงรายละเอียดในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ”)

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถที่หลากหลาย มีจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการ ในปัจจุบันมีกรรมการทั้งหมด 9 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 คน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 7 คน ในจำนวนนี้มีกรรมการอิสระจำนวน 4 คน คิดเป็นร้อยละ 44.44 ของกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการแต่ละคนมีวาระดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ	วันที่ดำรงตำแหน่ง ครั้งแรก	ปีที่ได้รับแต่งตั้ง ล่าสุด
1. รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	ประธานกรรมการ	กรรมการอิสระ	12 กันยายน 2550	2561
2. นายพนด ชีระบุตรวงศ์กุล <sup>1</sup>	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ	12 กันยายน 2550	2560
3. นายสันติ เนียมนิล <sup>1</sup>	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ	10 พฤษภาคม 2559	2560
4. ดร.พัลลภา เรืองรอง	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ	19 กันยายน 2560	2561
5. นายธีรเดช จารุตั้งตรง <sup>1</sup>	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	12 กันยายน 2550	2561
6. พลเอกชัยวัฒน์ สทอนดี	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	12 ตุลาคม 2558	2562
7. นายชวลิต หวังธำรง <sup>2</sup>	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	12 กันยายน 2550	2562
8. นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	20 เมษายน 2556	2562
9. นายธันยา หวังธำรง	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	30 เมษายน 2556	2562

หมายเหตุ:

<sup>1</sup> เป็นกรรมการที่จะพ้นตำแหน่งตามกำหนดวาระ และได้รับการเสนอแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 วันที่ 28 เมษายน 2563

<sup>2</sup> นายชวลิต หวังธำรง เคยดำรงตำแหน่งกรรมการตั้งแต่วันที่ 12 กันยายน 2550 ซึ่งครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2560 และได้แต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562



### วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้รับเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามข้อบังคับบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุก ครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม สอดคล้องกับ พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด และเมื่อครบวาระแล้วอาจได้รับเลือกตั้ง กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งก็ได้ กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคัดเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ เสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติแต่งตั้ง ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการเท่าวาระที่เหลืออยู่

### การพ้นจากตำแหน่ง

นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ตาย หรือลาออก หรือขาดคุณสมบัติ หรือมี ลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

## 3.2 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์หลากหลาย มีคุณสมบัติเหมาะสมตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด เป็นประโยชน์สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท ตาม Skill Matrix ของคณะกรรมการ คำนึงถึงความหลากหลายของ กรรมการ ความเป็นอิสระและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตามแนวทางปฏิบัติที่ดีหลักการกำกับดูแลกิจการ เมื่อถึงคราวที่ ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงหรือกรรมการถึงกำหนดออกตามวาระ โดยมีแนวทางในการพิจารณา ดังนี้

### การสรรหากรรมการ

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม นอกเหนือจากฐานข้อมูล กรรมการจากสถาบันที่มีความน่าเชื่อถือเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท สำหรับการเสนอแต่งตั้งกรรมการรายเดิม จะพิจารณา จากผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา การอุทิศเวลา และการเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ของกรรมการแต่ละคน และต้องไม่มีคุณสมบัติและ ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย มาประกอบการพิจารณาเลือกตั้งกรรมการใหม่หรือทดแทนตำแหน่งที่ว่างลงดังกล่าว

### การสรรหากรรมการอิสระ

พิจารณาจำนวนกรรมการอิสระในองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยต้องมีหนึ่งในสามของจำนวน กรรมการทั้งหมดและมีคุณสมบัติตามนิยามกรรมการอิสระ ให้มีความสอดคล้องและเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และข้อบังคับบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการเชื่อมั่นว่ากรรมการทุกท่านเป็นผู้ที่มีความรู้ ประสบการณ์ เป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากฝ่าย จัดการ ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทที่จะทำให้มีข้อจำกัดในการแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ ไม่เป็นหรือไม่มีส่วน เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือมีอำนาจควบคุม ไม่ถูกโน้มน้าวหรือครอบงำจากฝ่ายจัดการ มีคุณสมบัติตามนิยามกรรมการอิสระ ตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลท. และตามหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการที่ได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท

โดยการเสนอแต่งตั้งกรรมการหรือกรรมการอิสระ เป็นอำนาจของที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งในการประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี โดยการพิจารณาก่อนรองและเสนอจากคณะกรรมการบริษัท

### ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะพิจารณาผู้บริหารระดับสูงจากภายในองค์กรเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้นำ องค์กร เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ทักษะประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจทั้งทางตรงและทางอ้อม หรืออาจเป็นบุคคลภายนอก ที่ไม่ใช่ผู้บริหารก็ได้ ทั้งนี้ เพื่อให้ได้บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่สุดเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้นำองค์กรสู่การเจริญเติบโตอย่างมั่นคง และยั่งยืน โดยเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาเห็นชอบและอนุมัติแต่งตั้ง

(รายละเอียดหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหาร แสดงในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ”)

### 3.3 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ จำนวน 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมในการทำหน้าที่เป็นกรรมการเฉพาะเรื่อง ตามข้อบังคับบริษัทกำหนด เพื่อช่วยกลั่นกรองงานด้านต่างๆ ที่ได้รับมอบหมาย โดยได้กำหนดคุณสมบัติ วาระดำรงตำแหน่ง และขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ รายละเอียดแสดงในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ”

โดยคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะจะรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบเป็นรายไตรมาส และรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นแสดงไว้ในแบบ 56-1 และรายงานประจำปี

#### คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน โดยกรรมการตรวจสอบทุกคนมีความรู้ความเข้าใจและประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ โดยมีนายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และจบการศึกษาด้านบัญชีและการเงิน และมีประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง สอบทานการทำธุรกรรมทางการเงิน โดยทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลส่งเสริมให้พัฒนาระบบรายงานทางการเงินและบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมทั้งสอบทานให้มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ

โดยในปี 2562 บริษัท ใช้บริการจัดจ้างผู้ตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระต่อเนื่องเป็นปีที่ 3 โดยมี บริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบาย และแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในขององค์กรเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมเพียงพอเหมาะสม โดยมีผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้ประสานงานภายใน และติดตามผลการปฏิบัติและการรายงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งมีการปรึกษารื้อกับผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษาและผู้เชี่ยวชาญด้านกฎหมายและการบัญชีเป็นประจำ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าประชุมเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องต่างๆ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังสามารถหาที่ปรึกษากายนอกที่เป็นอิสระ (เป็นกรณี) โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายทั้งหมด

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม 6 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าประชุมครบทุกครั้ง

#### คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 3 ท่าน และต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ท่าน โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่พิจารณา ทบทวนโครงสร้าง องค์กรประกอบ คุณสมบัติที่หลากหลายของกรรมการ พิจารณาทักษะกรรมการ Board Matrix เพื่อใช้เป็นแนวทางพัฒนาระบบการดำเนินงาน และการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการที่ครบวาระ หรือแทนกรรมการที่ลาออก ตลอดจนการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ที่สอดคล้องกับตลาดในอุตสาหกรรมลักษณะเดียวกัน โดยใช้ผลสำรวจค่าตอบแทนกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เป็นแนวทางในการพิจารณา

ในปี 2562 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุม 3 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าประชุมครบทุกครั้ง

#### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ/หรือผู้ทรงคุณวุฒิจากบุคคลภายนอก ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท จำนวนไม่เกิน 5 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 คน และกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ 1 คน ปัจจุบันมีจำนวน 3 คน โดยมีนายธีรเดช จารุตั้งตรง เป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอก มีหน้าที่รับผิดชอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนด

กรอบการบริหารความเสี่ยงให้เหมาะสมและเชื่อมโยงกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัท ทบทวนปัจจัยเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อ การบรรลุเป้าหมายขององค์กรและจัดทำมาตรการป้องกันความเสี่ยงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง ตลอดจนทบทวน นโยบายและแนวทางปฏิบัติเรื่องการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้เหมาะสม และรายงานผลการบริหาร ความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นรายไตรมาส

ในปี 2562 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุม 5 ครั้ง กรรมการทุกคนเข้าประชุมครบทุกครั้ง

### 3.4 การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัท กำหนดโครงสร้างการจัดการที่แบ่งแยกอำนาจของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการในระดับต่างๆ ไว้อย่าง ชัดเจน โดยการพิจารณาและตัดสินใจเรื่องที่สำคัญ จะต้องผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อถ่วงดุลและสอบทานให้เกิดความโปร่งใสและเป็นธรรมต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง

#### การรวมหรือแยกตำแหน่ง

บริษัทมีนโยบายในการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยต้อง เป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เหมาะสม และต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจ โดยแยก หน้าที่การกำกับดูแลและบริหารงานออกจากกัน มีบทบาทหน้าที่ ดังนี้

**ประธานกรรมการ** ไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน และไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่าย บริหาร มีบทบาทในการกำกับดูแลให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพ ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ ที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท กำหนดแผนการประชุมล่วงหน้า (ประจำปี) กำหนดระเบียบวาระประชุมตามหน้าที่รับผิดชอบร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร แต่ไม่ได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการ บริหารงานประจำของบริษัท ดำเนินการประชุมให้เป็นตามข้อบังคับบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

**ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร** เป็นผู้บริหารสูงสุดขององค์กรที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่บริหาร จัดการบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายและทิศทางที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ภายใต้กรอบอำนาจหน้าที่ที่ได้รับและผังโครงสร้าง องค์กรของบริษัท เป็นผู้ถ่ายทอดวิสัยทัศน์ ทิศทางและกลยุทธ์ เพื่อให้ผู้บริหารนำไปปฏิบัติให้เกิดผล รวมถึงการควบคุม ดูแล ติดตามให้มีการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์และงบประมาณที่กำหนด และรายงานผลการดำเนินงานเทียบกับแผนงานและเป้าหมาย พร้อมคำชี้แจงอธิบายเหตุผลในกรณีที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางแก้ไข นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็น รายไตรมาส

**ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน** เป็นผู้บริหารสูงสุดที่ดูแลรับผิดชอบด้านบัญชีและการเงิน ทำหน้าที่บริหารจัดการด้าน บัญชีและการเงิน โดยกำหนดนโยบายการบริหารการเงิน ทรัพย์สินองค์กร กำหนดกลยุทธ์การเงิน บัญชี และภาษีอากร เพื่อสร้าง สภาพคล่องทางการเงินให้กับองค์กร

### 3.5 การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้กรรมการทุกคนต้องเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอโดยมีการกำหนดตารางประชุม ล่วงหน้าทั้งปี (พฤษภาคมที่ 2 หรือ 3) เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุมเพื่อรับทราบและพิจารณาตัดสินใจเรื่อง สำคัญต่างๆ ของบริษัท และอาจมีการประชุมครั้งพิเศษที่มีความสำคัญเร่งด่วน ต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานกรรมการ บริษัท เป็นกรณีไปตามระเบียบข้อบังคับบริษัท

โดยประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ร่วมกันพิจารณาเรื่องระเบียบวาระการประชุมและเปิดโอกาสให้ กรรมการสามารถเสนอเรื่องต่างๆ (ถ้ามี) เพื่อพิจารณาเป็นวาระประชุม เพื่อความสะดวกรวดเร็วและลดปริมาณการใช้กระดาษ เลขานุการบริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมเอกสารการประชุมแก่กรรมการผ่านทางอีเมล และรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ผ่าน Google Site เป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ และใช้แอปพลิเคชัน Line กลุ่มใน การติดต่อสื่อสารระหว่างกันของคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

ในปี 2562 มีการประชุมคณะกรรมการ 10 ครั้ง และการประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ครั้ง โดยกรรมการเข้าร่วมประชุมโดยเฉลี่ยร้อยละ 98.89 ของจำนวนครั้งการประชุม สอดคล้องกับนโยบายการส่งเสริมให้กรรมการบริษัทแต่ละคนเข้าประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งหมด โดยกำหนดให้การประชุมแต่ละครั้งมีกรรมการเข้าร่วมในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงครบองค์ประชุม

ตารางแสดงการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2562 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ปี 2562				การประชุมโดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหาร	การเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2562
		กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหาฯ	กรรมการบริหารความเสี่ยง		
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	10/10 (100%)	-	3/3 (100%)	-	1/1 (100%)	1/1 (100%)
2	นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล	10/10 (100%)	6/6 (100%)	3/3 (100%)	-	1/1 (100%)	1/1 (100%)
3	นายสันติ นิยมนิล	10/10 (100%)	6/6 (100%)	-	-	1/1 (100%)	1/1 (100%)
4	ดร.พัลลภา เรืองรอง	10/10 (100%)	6/6 (100%)	-	-	1/1 (100%)	-
5	นายธีรเดช จารุตั้งตรง	10/10 (100%)	-	-	5/5 (100%)	-	1/1 (100%)
6	พลเอกชัยวัฒน์ สาทอนดี	10/10 (100%)	-	3/3 (100%)	-	1/1 (100%)	1/1 (100%)
7	นายชวลิต หวังธำรง <sup>3</sup>	6/6 (100%)	-	-	-	1/1 (100%)	-
8	นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์	10/10 (100%)	-	-	5/5 (100%)	-	1/1 (100%)
9	นายธัญญา หวังธำรง	9/10 (90%)	-	-	-	-	1/1 (100%)
10	ศส.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาส <sup>4</sup>	-	-	-	5/5 (100%)	-	-

หมายเหตุ:

<sup>3</sup> ลำดับที่ 7 นายชวลิต หวังธำรง นายชวลิต หวังธำรง ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ ตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีผลตั้งแต่ 24 เม.ย. 2562 เข้าร่วมประชุมครั้งแรกในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2562

<sup>4</sup> ลำดับที่ 10. ศส.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาส เป็นผู้ทรงคุณวุฒิภายนอก ที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง และที่ปรึกษาด้านบริหารความเสี่ยงของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2557

ประธานกรรมการ ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมมีบทบาทในการเป็นผู้นำและควบคุมการประชุมให้เป็นไปอย่างราบรื่น จัดสรรเวลาให้กรรมการอภิปรายสาระสำคัญอย่างเพียงพอ สนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีโอกาสแสดงความคิดเห็น ได้อย่างอิสระ ในการประชุมอาจเชิญผู้บริหารระดับสูงหรือผู้เกี่ยวข้อง หรือกรรมการผู้จัดการของบริษัทย่อย ให้เข้าร่วมประชุม เพื่ออธิบายชี้แจงข้อมูลประกอบการตัดสินใจเป็นการเฉพาะเรื่อง (ถ้ามี)

การลงมติในที่ประชุมใช้มติเสียงข้างมากโดยกรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงและกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุม หรือไม่ใช่สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงเสียงชี้ขาด

เมื่อเสร็จสิ้นการประชุม เลขานุการบริษัทเป็นผู้มีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมที่ครอบคลุมสาระสำคัญอย่างครบถ้วน เสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งต่อไป และประธานกรรมการบริษัทลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง และจัดเก็บรายงานการประชุมที่รับรองลงนามแล้วถือเป็นเอกสารสำคัญของบริษัท จัดจัดเก็บเอกสารผ่าน Google Site เพื่อความปลอดภัยข้อมูลและการสืบค้นอ้างอิง และข้อมูลต้นฉบับรูปแบบแฟ้มเอกสารจัดเก็บอย่างน้อย 5 ปี

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

บริษัทมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ในการดำเนินการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทที่เกี่ยวข้องกับข้อกำหนดตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

### 3.6 การประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Directors)

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดให้มีการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เพื่อการเสนอข้อคิดเห็นและแนวทางในการบริหารจัดการ และการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงการพัฒนาด้านต่างๆ ในปี 2562 มีการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2562 ซึ่งประธานกรรมการได้สรุปผลการประชุมและเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบและแจ้งให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบและดำเนินการเกี่ยวกับประเด็นดังกล่าว

### 3.7 เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

#### เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของบทบาทหน้าที่ของเลขานุการบริษัท ซึ่งมีส่วนช่วยสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปฏิบัติถูกต้องตามหลักเกณฑ์ข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งนางสาวเสาวภา ชูรุจิพร ดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัท โดยมีอำนาจหน้าที่ปฏิบัติตามข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต ทำหน้าที่ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ ดูแลประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง สนับสนุนให้ดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งการติดตามผลการปฏิบัติ ตามมติของคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนรับผิดชอบจัดทำและจัดเก็บเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด และดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย โดยได้เปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทไว้ในแบบรายงาน 56-1 และรายงานประจำปี

#### ประวัติโดยสังเขปของเลขานุการบริษัท

นางสาวเสาวภา ชูรุจิพร

เลขานุการบริษัท/เลขานุการคณะกรรมการบริษัท/เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วุฒิการศึกษา : บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม

- CG Workshop: Assist your BOD in leading through disruptions with CG perspective code workshop (Deloitte Audit)
- หลักสูตร Company Secretary Program FPCS รุ่น 19/2008 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Enhancing Good Corporate Governance base on CGR Scorecard (IOD)



- IOD-Open House: บทบาทเลขานุการบริษัทในการส่งเสริมด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้กับองค์กร
- 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 2562 เลขานุการบริษัทได้เข้ารับการอบรมสัมมนา รับฟังการชี้แจง และการปรับปรุงหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลบริษัทจดทะเบียน เพื่อนำมาใช้ในการปรับปรุงงานเลขานุการบริษัทและการกำกับดูแลกิจการให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น (รายละเอียดแสดงในหัวข้อ 3.8.4 การพัฒนาความรู้กรรมการและเลขานุการบริษัท)

### 3.8 การประเมินผลการปฏิบัติงานและการพัฒนาความรู้

#### 3.8.1 การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี โดยมีวัตถุประสงค์ให้นำผลการประเมินไปใช้ประโยชน์ในการปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยในด้านต่างๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลของปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัท สำหรับปี 2562 คณะกรรมการกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้ง 2 แบบ คือ ประเมินตนเองคณะกรรมการทั้งคณะ และประเมินตนเองรายบุคคล โดยใช้แบบประเมินตนเองตามแนวทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นเกณฑ์เช่นเดียวกับปีก่อน ประกอบด้วย

#### การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะของคณะกรรมการ (ทั้งคณะ)

หัวข้อการประเมินประกอบด้วย 6 หัวข้อหลัก ได้แก่ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ความรู้และประสบการณ์ ความเหมาะสมกรรมการอิสระ คุณสมบัติคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ (2) บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ การให้ความสำคัญต่อการพิจารณาคำหนด นโยบาย วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและการนำไปปฏิบัติ รวมถึงจรรยาบรรณธุรกิจ การประเมินผลและคำตอบแทน (3) การประชุมคณะกรรมการ การกำหนดวาระประชุม และความพร้อมเอกสารประกอบการประชุม (4) การทำหน้าที่ของกรรมการ และการมีส่วนร่วมของกรรมการ (5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ มีอิสระในการแสดงความคิดเห็น (6) การพัฒนาด้านของกรรมการและพัฒนาผู้บริหาร รวมถึงแผนสืบทอดตำแหน่งระดับบริหาร โดยสรุปผลประเมินคณะกรรมการได้รับคะแนนเฉลี่ย (ระดับดีเยี่ยม) คิดเป็นร้อยละ 98.33 เทียบเท่าปีที่ผ่านมา โดยคณะกรรมการมีความเห็นว่าการกรรมการมีคุณสมบัติและปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบเหมาะสม การเข้าร่วมประชุมและมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นในการประชุมเป็นไปตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของกรรมการ และยังคงติดตามความคืบหน้าเรื่องการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารอย่างต่อเนื่อง เพื่อจัดทำโครงการพัฒนาผู้บริหารลำดับต่อไป โดยมีกระบวนการในการประเมินดังนี้

- 1) กรรมการบริษัททำการประเมินตนเองเป็นรายบุคคลอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 2) เลขานุการบริษัททำหน้าที่รวบรวมและสรุปผลประเมินของคณะกรรมการบริษัทในภาพรวม เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาผลประเมินและแนวทางในการปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงาน
- 3) คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแนวทางปรับปรุงเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานต่อไป

#### การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการรายบุคคล (ตนเอง)

หัวข้อการประเมินประกอบด้วย 3 หัวข้อหลัก ได้แก่ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ (3) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ สรุปผลการประเมินกรรมการรายบุคคล (ตนเอง) ได้รับผลคะแนนเฉลี่ย คิดเป็นร้อยละ 92.93 โดยสรุปมีความเห็นว่าการประชุมคณะกรรมการควรได้ศึกษาเอกสารข้อมูลก่อนการประชุมเพียงพอ การติดตามการดำเนินงานของฝ่ายจัดการอย่างเหมาะสม และพัฒนาเรียนรู้เพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติหน้าที่อยู่เสมอ

### 3.8.2 การประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการชุดย่อย

#### คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบประเมินตนเองทั้งคณะ ตามแบบประเมินคู่มือคณะกรรมการตรวจสอบสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งแบ่งเป็น 2 ส่วน

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

ส่วนที่ 2. การปฏิบัติหน้าที่เฉพาะด้านของคณะกรรมการตรวจสอบ มีการสอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอเหมาะสม มีการสอบทานการควบคุมภายในและประเมินผลประสิทธิภาพการสอบทานกรณีบริษัทใช้ระบบอิเล็กทรอนิกส์ประมวลผลข้อมูลโดยผู้เชี่ยวชาญหน่วยงานภายนอกมาตรวจ แต่ยังไม่มีการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายในจากผู้ประเมินอิสระภายนอก และไม่มีเหตุการณ์ที่เกิดการไม่ปฏิบัติตามเกณฑ์จรรยาบรรณและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการประเมินตนเองคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2562 แก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2563 ซึ่งผลประเมินสรุปว่า โดยทั่วไปสามารถปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่รับผิดชอบที่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์ฯ และให้นำสิ่งที่ยังไม่ได้ปฏิบัติไปพัฒนาแผนงานตรวจสอบในปีถัดไป โดยได้จัดทำรายงานคณะกรรมการตรวจสอบแสดงความห่วงใยของผู้อudit เพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 แสดงในหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ”

#### คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

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

คณะกรรมการบริษัท เห็นชอบตามผลการประเมินตนเองคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ว่ามีโครงสร้างและคุณสมบัติเหมาะสม สามารถปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีคะแนนเฉลี่ยระดับดีเยี่ยม 97.37 คะแนน เทียบเท่าปีที่ผ่านมา โดยได้จัดทำรายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประจำปี 2562 แสดงในหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน”

#### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้จัดทำประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี โดยใช้แบบประเมินตนเองคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามที่ครอบคลุมถึง โครงสร้างและคุณสมบัติกรรมการ การประชุม การปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัท เห็นชอบตามผลการประเมินตนเองคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ที่สามารถปฏิบัติงานตามหน้าที่รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีคะแนนเฉลี่ยระดับดีเยี่ยม 90 คะแนน ทั้งนี้ยังไม่ได้ทำการปรับปรุงคู่มือบริหารความเสี่ยงที่มีการปรับเปลี่ยนแนวทาง COSO ERM2017 ที่มุ่งเน้นผลลัพธ์การบรรลุเป้าหมายที่เชื่อมโยงกับกลยุทธ์องค์กร โดยอยู่ระหว่างศึกษาข้อมูลเพื่อนำมาประยุกต์ใช้ในการดำเนินงานขององค์กรให้เหมาะสม โดยได้จัดทำรายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2562 แสดงในหัวข้อ “รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง”

### 3.8.3 การประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ตามแบบประเมินผลการปฏิบัติงานที่กำหนดตัวชี้วัดผลงานหลักตั้งแต่ต้นปี โดยแบ่งเป็น การประเมินผลจากตัวชี้วัดผลงานหลัก สัดส่วนร้อยละ 80 และการประเมินสมรรถนะสัดส่วนร้อยละ 20 ที่สอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กร โดยคำนึงถึงภาระหน้าที่รับผิดชอบรายบุคคลและผลการดำเนินงานของบริษัทภายใต้หลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส และเป็นธรรม ซึ่งได้ผ่านการพิจารณา กลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติและกำหนด ผลตอบแทน โดยประธานกรรมการเป็นผู้แจ้งผลการประเมินและความคิดเห็นของกรรมการให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบ เพื่อการปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้นต่อไป

### 3.8.4 การพัฒนาความรู้กรรมการและเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนและส่งเสริมการพัฒนาความรู้ให้แก่กรรมการบริษัทเข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่เป็น ประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ให้ได้ความรู้ที่ทันต่อเหตุการณ์ นวัตกรรม การบริหารจัดการแนวใหม่ ของธุรกิจที่มีการแข่งขันตลอดเวลาสามารถนำความรู้มาปรับใช้ให้เหมาะสม โดยกำหนดให้มีสัดส่วนการอบรมของกรรมการมากกว่าร้อยละ 75 ของทั้งหมด ปัจจุบัน กรรมการบริษัทที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการในหลักสูตรกรรมการครบทุกคน ได้แก่ Director Certification Program (DCP) จำนวน 5 คน และหลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) จำนวน 4 คน โดยมี รศ. ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ ได้เข้าอบรมเกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ประธานกรรมการ “Role of the Chairman Program” (RCP) และ กรรมการชุดย่อยได้เข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ ACCP, ACPG เป็นต้น ทั้งนี้ คณะกรรมการและผู้บริหารทุกคน ได้รับการ อบรมหลักสูตร “พัฒนาการกำกับดูแลกิจการเพื่อความยั่งยืนของธุรกิจ” โดยฝ่ายพัฒนาธรรมาภิบาลเพื่อตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย เพื่อเสริมสร้างศักยภาพความเป็นผู้นำที่มีความรู้ ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่นำไปสู่การกำกับดูแลกิจการที่ดี

นอกจากนี้ เพื่อให้กรรมการทุกคนได้รับข้อมูลที่เป็นประโยชน์และเป็นปัจจุบัน ตามแนวปฏิบัติที่ดีตามหลักการ CG Code ฉบับใหม่ โดยเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ให้การสนับสนุนแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ตามข้อมูลที่ได้รับจากหน่วยงานกำกับ ตลาด หลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. ในวาระแจ้งเพื่อทราบแก่คณะกรรมการในการประชุมทุกครั้งเพื่อให้กรรมการทุกคนได้รับข้อมูล ครบถ้วน ถูกต้อง เพียงพอ อย่างเท่าเทียมกัน รวมถึงส่งเสริมให้เลขานุการบริษัทให้เข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติ หน้าที่อย่างต่อเนื่อง ได้แก่ FPCS, CRP, BRP, EMT และ ACPG ตลอดจนการเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือ สำนักงาน ก.ล.ต. และสถาบันที่เกี่ยวข้อง

(รายละเอียดประวัติการอบรมกรรมการแสดงในหัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร”)

## สรุปการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่จัดโดย IOD หรือสถาบันอื่น

### ส่วนที่ 1 : กรรมการที่เข้าอบรมหลักสูตรที่จัดโดย IOD และที่เกี่ยวข้อง ประจำปี 2562 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	หลักสูตรการอบรม IOD และสัมมนาอื่น
1.	รศ.ดร.เอกจิตต์ จึ้งเจริญ ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	งานสัมมนาเผยแพร่ผลการศึกษาข้อมูลรายการบัญชีที่ผู้สอบบัญชีเสนอให้บริษัทจดทะเบียนปรับปรุงแก้ไขงบการเงินสำหรับการตรวจสอบงบการเงินงวดปี 2561 (“ข้อมูล audit adjustments”) ธ.ค.2562 หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่น 18/2014 หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 42/2018 หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่น 23/2008 หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 68/2008
2.	นายณพล วีระบุรุษวงศ์กุล ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	หลักสูตร Role of the Nominating & Governance Committee (RNG) รุ่น 3/2012 หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่น 23/2008 หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 68/2008
3.	นายสันติ เนียมนิล กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	หลักสูตร Audit Committee Forum: “Strategic Audit Committee: Beyond Figure and Compliance” (IOD) ก.ค. 2562 หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 80/2009
4.	ดร.พัลลภา เรืองรอง กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	หลักสูตร Director Certificate Program (DCP) รุ่น 17/2002
5.	นายธีรเดช จารุขันธ์ กรรมการ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	หลักสูตร How to Develop Risk Management Plan (HRP) รุ่น 10/2016 หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่น 14/2015 หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 68/2008
6.	พล.อ.ชัยวัฒน์ สาทอนดี กรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	หลักสูตร Nomination Director Even 1/2017: Nomination Committee Best Practice Guideline (IOD) หลักสูตร Director Certificate Program (DCP) รุ่น 216/2016
7.	นายชวลิต หวังธารัง กรรมการ	Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 68/2008
8.	นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์ กรรมการ/กรรมการบริหารความเสี่ยง/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	- หลักสูตร “Service 4.0 ปฏิวัติงานบริการด้วยเทคโนโลยีและนวัตกรรม” โดยสถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ (ธ.ค. 2562) - หลักสูตร “พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 : กระบวนการและแนวทางปฏิบัติ” รุ่นที่ 5 โดยสมาคมรัฐศาสตร์แห่งมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ (ค.ค. 2562) - สัมมนา “Cybersecurity and Personal Data Protection: Get Ready for New Business Standards” โดย คณะนิติศาสตร์จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัยร่วมกับ SET (มี.ย. 2562) - หลักสูตร “ผู้บริหารระดับสูงด้านการบริหารเมือง” (ผู้นำเมือง รุ่น 3) มหาวิทยาลัยนวัตกรรมธรรมาภิบาล - หลักสูตรพัฒนาผู้บริหารระดับสูง วิทยาลัยการตากสิน (วตท) รุ่นที่ 20/2015 - การบริหารเศรษฐกิจสาธารณะสำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 11 สถาบันพระปกเกล้า - หลักสูตร “Senior Executive Program (SEP) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - 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
9.	นายธัญญา หวังธารัง กรรมการ รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	- อบรมเชิงปฏิบัติการ “Process Innovation Management & Industry Transformation” โดย SET (มี.ย. 2562) - หลักสูตร “เตรียมความพร้อมก่อนการประเมินความยั่งยืน ประจำปี 2562 รุ่นที่ 3” โดย SET (มี.ย. 2562) - สัมมนา “งาน SET Social Impact Roundtable 2019” โดย SET (ม.ค. 2562) - โครงการ THSI Coaching 2018 by One-on-One โดย SET (ม.ค. 2562) - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 180/2013

## ส่วนที่ 2. การเข้าร่วมอบรมสัมมนาของผู้บริหารและเลขานุการบริษัท ประจำปี 2562 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	หลักสูตรการอบรม
1.	นายพรศักดิ์ ขุนหินดา รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ภาษีเงินได้และเรื่อง พ.ร.บ.ยกเว้นเบี้ยปรับเงินเพิ่มภาษีอากรและความรับผิดชอบทางอาญา พ.ศ. 2562” โดย สมาคมบัญชีแห่งมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ (ก.ย. 2562)</li> <li>- มาตรฐานรายงานทางการเงิน TFRS 2019 โดย บริษัท ฟีคอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด (ต.ค. 2562)</li> <li>- มาตรฐานรายงานทางการเงิน TFRS 9 เครื่องมือทางการเงิน โดย สมาคมบัญชีแห่งมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ (พ.ย. 2562)</li> <li>- หลักสูตร “มาตรฐานรายงานทางการเงิน TFRS 16 สัญญาเช่า ” โดย สมาคมบัญชีแห่งมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ (พ.ย. 2562)</li> <li>- หลักสูตรประกาศนียบัตรชั้นสูงการเมืองการปกครองในระบบประชาธิปไตยสำหรับนักบริหารชั้นสูง รุ่นที่ 22 สถาบันพระปกเกล้า</li> <li>- หลักสูตร Chief Financial Officer Certification Program รุ่น 11/2009 โดย สภาวิชาชีพบัญชี</li> </ul>
2.	นางสาวกมลภพพรณ พัวพันธ์สกุล ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Professional Development: Risk Management and Internal Audit Thai Union Group Plc. โดย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (ก.ค. 2562)</li> <li>- หลักสูตร “Strategic CFO in Capital Markets” รุ่นที่ 1/2558 โดย SET</li> </ul>
3.	นางสาวเสาวภา ชูรุจิพร เลขานุการบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> <li>- หลักสูตรอบรม “ธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน สำหรับภาคธุรกิจในตลาดทุนไทย” โดย กตล. (พ.ย. 2562)</li> <li>- สัมมนาความเห็นแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปี (“ONE REPORT”) โดย กตล. (ต.ค. 2562)</li> <li>- อบรมการใช้งานระบบ SET Link โดย SET (ก.ย. 2562)</li> <li>- รับฟังความคืบหน้าในการพัฒนาระบบ SETLink และการบรรยายในหัวข้อ “คุณสมบัติของเลขานุการบริษัทและความสำคัญของ Contact Person” โดย SET (ส.ค. 2562)</li> <li>- วิธีการใช้งาน “QR Code Shareholder Meeting Standard Form” โดย TSD (ก.พ. 2562)</li> <li>- โครงการ THSI Coaching 2018 by One-on-One โดย SET (ม.ค. 2562)</li> </ul>
4.	บุคลากรในหน่วยงาน	ผู้บริหารระดับสูง
		หลักสูตร Supply Chain Management Training: Beginner Level รุ่นที่ 4 โดย SET อบรมเชิงปฏิบัติการ “Process Innovation Management & Industry Transformation” โดย SET
		หัวหน้าหน่วยงานบัญชี
		<ul style="list-style-type: none"> <li>- หลักสูตร “ภาษีเงินได้และเรื่อง พ.ร.บ.ยกเว้นเบี้ยปรับเงินเพิ่มภาษีอากร และความรับผิดชอบทางอาญา พ.ศ.2562” โดย สมาคมบัญชีแห่งมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ (ก.ย. 2562)</li> <li>- โครงการทุนอบรมหลักสูตร “Insight Financial Management : เสริมศักยภาพให้กิจการ ผ่านการบริหารการเงินอย่างมืออาชีพ” โดย SET (ส.ค. 2562)</li> <li>- Pro Talk @ SET: TFRS 9 และ 16 แนวทางการปฏิบัติและผลกระทบต่อบริษัทจดทะเบียน โดย SET (ม.ย. 2562)</li> </ul>
		นักลงทุนสัมพันธ์
		<ul style="list-style-type: none"> <li>- สัมมนา “How to deal with fake news &amp; bad news” โดย SET (ก.ย. 2562)</li> <li>- รับฟังความคืบหน้าในการพัฒนาระบบ SETLink และการบรรยายในหัวข้อ “คุณสมบัติของเลขานุการบริษัทและความสำคัญของ Contact Person” (ส.ค. 2562)</li> <li>- Pro Talk @ SET: TFRS 9 และ 16 แนวทางการปฏิบัติและผลกระทบต่อบริษัทจดทะเบียน (ม.ย. 2562)</li> <li>- วิธีการใช้งาน “QR Code Shareholder Meeting Standard Form” โดย TSD (ก.พ. 2562)</li> <li>- โครงการ THSI Coaching 2018 by One-on-One โดย SET (ม.ค. 2562)</li> <li>- ดิวซีเอ็มให้เต็มร้อย AGM2562 โดย TIA (ม.ค. 2562)</li> </ul>
		เจ้าหน้าที่บริหารความเสี่ยง
		หลักสูตร “Corruption Risk and Control Technical Update” รุ่น 2/2019 (ม.ย.2562)



## หลักปฏิบัติ 4: สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

### 4.1 แผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนการสืบทอดงาน และแผนพัฒนาผู้บริหารเพื่อสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงขององค์กร เพื่อเตรียมความพร้อมบุคลากรที่มีศักยภาพสามารถดำรงตำแหน่งงานที่สำคัญ โดยกำหนดเป็นตัวชี้วัดองค์กร มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับผิดชอบร่วมกับฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ให้จัดทำแผนสืบทอดงานดังกล่าวแล้วเสร็จในปี 2562 ต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา และรายงานความคืบหน้าแก่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัท ทราบ ทั้งนี้ เพื่อจัดทำแผนพัฒนารายบุคคลตามระดับตำแหน่งงานต่อไป

- 1) บริษัท มีกระบวนการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรหรือพนักงานที่จะเข้ามารับหน้าที่และความรับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญในทุกระดับอย่างเหมาะสม โดยมีการพิจารณาปรับเปลี่ยนขึ้นตำแหน่งหรือปรับเงินเดือนแก่พนักงานกลุ่มเป้าหมายตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด เพื่อให้มีโอกาสดำรงตำแหน่งในสายอาชีพ
- 2) บริษัท มีผู้บริหารระดับอาวุโสลำดับรองลงมาจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่จะปฏิบัติหน้าที่แทนได้หากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

### 4.2 การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัท กำหนดแนวปฏิบัติในการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท กรณีที่มีกรรมการเข้าใหม่ภายใน 1 เดือนนับจากที่ได้รับการแต่งตั้ง เพื่อให้กรรมการที่เข้ารับตำแหน่งสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ทันที โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานดำเนินการในด้านต่างๆ ดังนี้

- 1) การให้ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท และกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ต่างๆ ได้แก่ ข้อบังคับบริษัท วัตถุประสงค์บริษัท โครงสร้างองค์กร นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท และคู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน เป็นต้น
- 2) การพบปะหารือกับประธานกรรมการ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในปี 2562 ได้มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่เพิ่ม 1 คน ได้แก่ นายชวลิต หวังธำรง ซึ่งเคยดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท และได้ผ่านการอบรมหลักสูตรกรรมการที่จัดโดยสถาบัน IOD (DAP รุ่น 67/2007) ทั้งนี้ ได้มีการจัดปฐมนิเทศกรรมการใหม่ในการประชุมคณะกรรมการเดือนพฤษภาคม 2562 พร้อมทั้งให้ข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกฎเกณฑ์ต่างๆที่เกี่ยวข้อง

## หลักปฏิบัติ 5: ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

บริษัท ให้ความสำคัญกับการดูแล ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ได้แก่ ลูกค้า พนักงาน หุ่นส่วนทางธุรกิจ ผู้ถือหุ้น เจ้าหนี้ คู่แข่ง ชุมชน หน่วยงานภาครัฐ อย่างเท่าเทียมกันตามนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดเกี่ยวข้อง หรือตามสัญญาข้อตกลงร่วมกัน บริษัทมุ่งมั่นพัฒนากระบวนการภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ และตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม ตามที่กำหนดในจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อประโยชน์ต่อส่วนรวมและสร้างความเชื่อมั่นในระยะยาว

## 5.1 การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย มีแนวปฏิบัติดังนี้

<p>■ <b>ผู้ถือหุ้น</b></p>	<p>บริษัท เคารพต่อสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดโดยกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน การจัดให้มีช่องทางในการสื่อสารอย่างเหมาะสม มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง โปร่งใส และทันเวลา มุ่งสร้างมูลค่าเพิ่มและผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นให้เกิดประโยชน์สูงสุดในระยะยาว กำหนดให้กรรมการอิสระมีหน้าที่ผู้ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เพื่อดูแลและสอบทานการปฏิบัติให้เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี</p> <p>โดยรายละเอียดเกี่ยวกับสิทธิของผู้ถือหุ้นแสดงในจรรยาบรรณธุรกิจ เปิดเผยที่เว็บไซต์บริษัท <a href="http://www.pdgh.com">www.pdgh.com</a></p>
<p>■ <b>พนักงาน</b></p>	<p>บริษัท ตระหนักว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า มุ่งมั่นพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ความสามารถและมีศักยภาพในการแข่งขัน มีความก้าวหน้าในการทำงาน มีคุณภาพชีวิตการทำงานที่ดีเทียบบริษัทชั้นนำ มีความสุขในการทำงาน ความภาคภูมิใจ และสร้างความผูกพันต่อองค์กร</p> <p>จัดให้มีการดูแลพนักงานอย่างเท่าเทียมกัน ค่าตอบแทนในอัตราที่เหมาะสมและเป็นธรรม ตามผลการปฏิบัติงานรายบุคคลและสอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัทและเทียบเคียงกับตลาดในอุตสาหกรรมเดียวกัน</p> <p>จัดสวัสดิการและความปลอดภัยของพนักงาน โดยจัดสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ขั้นพื้นฐานตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ วันเวลาทำงาน วันหยุด วันหยุดพักผ่อนประจำปี วันลาหยุดต่างๆ รวมถึงการประกันสังคม กองทุนเงินทดแทน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และมีการประชาสัมพันธ์สิทธิประโยชน์ต่างๆ ให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>จัดสวัสดิการอื่นๆ นอกจากที่กฎหมายกำหนด เช่น การตรวจสุขภาพประจำปี ประกันภัยสุขภาพที่ครอบคลุมการรักษาพยาบาลผู้ป่วยนอกและผู้ป่วยในและทันตกรรม การประกันชีวิตและประกันภัยอุบัติเหตุ การรักษาพยาบาลเบื้องต้นภายในบริษัทในช่วงเวลาปฏิบัติงาน และเงินช่วยเหลือต่างๆ เช่น เงินช่วยเหลือการเสียชีวิตของญาติใกล้ชิด เงินกู้ยืมแก่พนักงานที่มีความจำเป็น การสมรส การลาคลอด การอุปสมบท เป็นต้น</p> <p>จัดกิจกรรมพนักงานสัมพันธ์เพื่อให้มีความผูกพันกับองค์กร การประเมินความพึงพอใจของพนักงานประจำปี ปีละ 2 ครั้ง และนำผลประเมินไปปรับปรุงพัฒนากิจกรรมอย่างต่อเนื่อง สนับสนุนการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความสามารถ ทั้งจากภายนอกองค์กร และภายในองค์กร จัดให้มี Knowledge Sharing เพื่อแบ่งปันความรู้ที่เกี่ยวข้องในงาน มุ่งเน้นปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ</p> <p>จัดให้มีช่องทางในการรับข้อร้องเรียน รวมทั้งให้คำปรึกษา และรับฟังข้อคิดเห็นของพนักงาน เป็นต้น</p> <p>โดยบริษัท ได้กำหนดจรรยาบรรณพนักงาน แสดงในจรรยาบรรณธุรกิจ เปิดเผยที่เว็บไซต์บริษัท <a href="http://www.pdgh.com">www.pdgh.com</a></p>
<p>■ <b>ลูกค้า</b></p>	<p>บริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะให้ผู้บริโภคและบริบริการได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านคุณภาพและราคาเป็นธรรม การให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องเพียงพอและทันต่อเหตุการณ์ การปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด มุ่งพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืน สร้างความพึงพอใจและความผูกพันแก่ลูกค้า ตลอดจนการจัดให้มีระบบและกระบวนการที่ให้ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ ความปลอดภัยและการบริการ รวมถึงจัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบในการให้คำแนะนำ/ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับวิธีการใช้สินค้าและบริการของบริษัท ให้มีประสิทธิภาพและประโยชน์กับลูกค้าสูงสุด ให้คำปรึกษา ข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อให้ลูกค้าพึงพอใจสูงสุดในสินค้าและบริการระดับมาตรฐานสากล ตลอดจนการรักษาคำมั่นหรือข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าด้วยความระมัดระวังรอบคอบและไม่นำมาใช้เพื่อประโยชน์โดยมิชอบ</p> <p>นอกจากการติดต่อสื่อสารกับลูกค้าผ่านพนักงานของบริษัทแล้ว บริษัทมีช่องทางการติดต่อสื่อสารกับลูกค้าหลากหลายช่องทาง เช่น การขายสินค้าออนไลน์ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท <a href="http://www.pholonline.com">www.pholonline.com</a> การสื่อสารประชาสัมพันธ์นำเสนอผลิตภัณฑ์ ความรู้ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย รวมถึงกิจกรรมของบริษัท ผ่านช่องทางสื่อออนไลน์ ได้แก่ เว็บไซต์ <a href="http://thai-safetywiki.com">thai-safetywiki.com</a> Facebook Fan Page ชื่อ “PHOL” และ Line @ Application</p> <p>นอกจากนี้ บริษัทจัดให้มีการสัมมนาให้ความรู้ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และความรู้การใช้งานสินค้าด้านความปลอดภัยที่ถูกต้องแก่ลูกค้า หน่วยงานภาครัฐและเอกชน รวมถึงสถาบันการศึกษา</p> <p>โดยบริษัทกำหนดนโยบายและการปฏิบัติที่มีความรับผิดชอบต่อลูกค้า แสดงในจรรยาบรรณธุรกิจ เปิดเผยที่เว็บไซต์บริษัท</p>
<p>■ <b>คู่ค้า</b></p>	<p>บริษัท มีจรรยาบรรณในการจัดซื้อจัดจ้างตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัท หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกคู่ค้าและการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน ตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต คำนึงที่ไว้ให้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้าอย่างยุติธรรม สร้างความไว้วางใจ ความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดี เพื่อพัฒนาศักยภาพและประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจร่วมกันในระยะยาว และมีนโยบายในการส่งมอบสินค้าตามคุณภาพและตรงตามกำหนดเวลา การดำเนินงานของคู่ค้าตามหลักปฏิบัติที่เป็นมาตรฐานที่ได้รับการยอมรับ ได้แก่ การเยี่ยมชมสถานที่ประกอบการของคู่ค้า</p>

	<p>การจัดทำแบบสอบถามประเมินคู่ค้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อยกระดับมาตรฐานการประกอบธุรกิจ และสร้างความมั่นคงและยั่งยืนระหว่างบริษัทกับคู่ค้า</p> <p>นอกจากนี้ บริษัทยังมีการสื่อสารไปยังคู่ค้ากลุ่มเป้าหมายเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้รับทราบและแสดงถึงความมุ่งมั่นพัฒนาองค์กรไปสู่ความมั่นคงและยั่งยืน ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกาศเจตนารมณ์อย่างแน่วแน่ในการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันสอดคล้องกับนโยบายภาครัฐ บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และได้ผ่านการต่ออายุรับรองกระบวนการ CAC แล้วนั้น เพื่อให้คู่ค้าที่มีเจตจำนงเดียวกันกับบริษัทได้ร่วมลงนามปฏิบัติตามข้อตกลงจริยธรรมในการให้ความร่วมมือป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชันระหว่างบริษัทกับคู่ค้า</p> <p>โดยบริษัทกำหนดนโยบายและการปฏิบัติที่มีความรับผิดชอบต่อคู่ค้า แสดงในจรรยาบรรณธุรกิจ เปิดเผยที่เว็บไซต์บริษัท <a href="http://www.pdgeth.com">www.pdgeth.com</a></p>
■ คู่แข่งทางการค้า	<p>บริษัท ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า ไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่ค้าด้วยวิธีมิชอบ โดยปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า</p> <p>โดยบริษัทกำหนดนโยบายการปฏิบัติและความรับผิดชอบต่อคู่แข่งทางการค้า แสดงในจรรยาบรรณธุรกิจ เปิดเผยที่เว็บไซต์บริษัท</p>
■ เจ้าหนี้	<p>บริษัท รักษาความมั่นคงและปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดของสัญญาอย่างเคร่งครัดและหน้าที่ที่พึงมีต่อเจ้าหนี้อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ หมายรวมถึง เจ้าหนี้ทางธุรกิจ เจ้าหนี้สถาบันการเงินรวมถึงเจ้าหนี้ค้ำประกันของธนาคาร ทั้งในเรื่องการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และค่าธรรมเนียม การดำรงอัตราส่วนทางการเงิน และเรื่องอื่นใดที่ได้ให้ข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้และเจ้าหนี้ค้ำประกันของธนาคาร และไม่ใช้วิธีการที่ไม่สุจริต ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงอันจะทำให้เจ้าหนี้เกิดความเสียหาย นอกจากนี้ บริษัทเข้าร่วมกิจกรรม/โครงการต่างๆของเจ้าหนี้ เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับเจ้าหนี้ หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีเหตุผิดนัดชำระหนี้หรือไม่ปฏิบัติตามข้อตกลงแต่อย่างใด</p> <p>โดยบริษัทกำหนดนโยบายการปฏิบัติและความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้การค้า แสดงในจรรยาบรรณธุรกิจ เปิดเผยที่เว็บไซต์บริษัท</p>
■ สังคมและส่วนรวม	<p>บริษัท ดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายและถือมั่นในอุดมการณ์การดำเนินงาน โดยมุ่งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเสริมสร้างประโยชน์สุขแก่สังคมส่วนรวมและสิ่งแวดล้อม ทั้งในสถานประกอบการ ชุมชน และบริเวณใกล้เคียง ด้วยการสร้างสรรค์กิจกรรมเพื่อสังคมในด้านต่างๆ การให้ความรู้ด้านความปลอดภัย ด้านสินค้า และบริการ ฯ แก่ลูกค้าทั้งหน่วยงานเอกชนและภาครัฐ รวมถึงการให้ความร่วมมือกับหน่วยงานหรือชุมชนในการมีส่วนร่วมบรรเทาสาธารณภัยตามความเหมาะสม</p> <p>นอกจากนี้ ยังส่งเสริมให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีที่ทำประโยชน์ให้กับชุมชนและสังคม ให้เติบโตเคียงคู่กันไปอย่างยั่งยืน แม้กระทั่งในช่วงที่เกิดภาวะวิกฤตทางเศรษฐกิจ บริษัท ก็ยังคงดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง โดยทุ่มเทความคิดสร้างสรรค์ ความรู้ ความสามารถ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการ โครงการเพื่อสังคมให้มีประสิทธิภาพ ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมสูงสุด</p>
■ สิ่งแวดล้อม	<p>บริษัท ส่งเสริมให้ทุกหน่วยงานในองค์กรตระหนักถึงความสำคัญของการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และส่งเสริมและมุ่งเน้นพัฒนาการเจริญเติบโตของบริษัทควบคู่ไปกับการพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในสังคม สภาวะแวดล้อมที่สะอาดปลอดภัยมีสุขอนามัยที่ดี โดยหมายรวมถึงพนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย</p> <p>บริษัท มุ่งมั่นส่งเสริมให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม โดยได้กำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมและรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ การหาแนวทางและวิธีการลดการใช้ทรัพยากรและพลังงาน ตลอดจนลดการสร้างปริมาณขยะ เพื่อป้องกันควบคุมกิจกรรมที่อาจส่งผลกระทบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เช่น การรณรงค์การใช้พลังงานให้เกิดประโยชน์สูงสุด การใช้น้ำ การใช้ไฟฟ้า การลดการใช้กระดาษ ส่งเสริมให้มีการใช้ระบบสารสนเทศ และเทคโนโลยีในการสื่อสารมาใช้ในการประชุมหรือการอบรมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เพื่อลดการใช้กระดาษซึ่งจะช่วยลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ เป็นต้น</p> <p>ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน แสดงไว้ในกำกับการกำกับดูแลกิจการ และได้เปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท</p>

ทั้งนี้ การดำเนินงานต่อผู้มีส่วนได้เสียสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ในรายงานความยั่งยืน ประจำปี 2562 ซึ่งจัดทำขึ้นเพื่อรายงานผลการดำเนินงานตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน ครอบคลุมมิติเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม ภายใต้กรอบการรายงานมาตรฐานสากล GRI ถือเป็นส่วนหนึ่งของรายงานนี้ ซึ่งแสดงไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.pdgeth.com](http://www.pdgeth.com)

## 5.2 จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทยึดถือจริยธรรม ความซื่อสัตย์ และความมีคุณธรรม เป็นหลักในการดำเนินธุรกิจที่ถูกต้องและเป็นธรรม จึงได้ส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคน ดำเนินธุรกิจตามหลักจริยธรรมอย่างเคร่งครัด โดยกำหนดคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร ถือเป็นภาระหน้าที่ที่ต้องร่วมกันในการยึดถือเป็นหลักปฏิบัติตามขอบเขตความรับผิดชอบต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกคน ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตภายใต้กรอบกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท ดำเนินธุรกิจอย่างเปิดเผยและโปร่งใส ไม่สร้างรายได้เปรียบทางการแข่งขัน การกระทำนั้นไม่ขัดต่อกฎหมาย นโยบายและวัฒนธรรมองค์กร เป็นที่ยอมรับแก่สังคม ไม่เป็นการกระทำให้เกิดความเสื่อมเสียชื่อเสียงภาพลักษณ์บริษัท และไม่ส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างร้ายแรงตามที่ระบุไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจบริษัท โดยบริษัทได้เผยแพร่จรรยาบรรณธุรกิจที่เว็บไซต์ของบริษัท

เพื่อเป็นการส่งเสริม สนับสนุนให้มีสภาน คัดตามการปฏิบัติตามนโยบายและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ในปี 2562 ได้จัดให้มีการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับมาตรการและแนวทางปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการประเมินความรู้ความเข้าใจตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของพนักงานบริษัทและบริษัทย่อย ผลประเมินในภาพรวมอยู่ในเกณฑ์ที่น่าพอใจ แสดงให้เห็นว่าพนักงานมีความตระหนักในนโยบายของบริษัท ทั้งนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในได้มีการติดตามการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ไม่ปรากฏว่ามีการทำผิดตามคู่มือจรรยาบรรณของบริษัท

## 5.3 การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัท ให้การสนับสนุนและเคารพตามหลักการด้านสิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นรากฐานของการพัฒนาทรัพยากรบุคคล อันมีส่วนสัมพันธ์กับธุรกิจ ในลักษณะการเพิ่มคุณค่า และถือเป็นปัจจัยสำคัญของธุรกิจในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่องค์กร จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทที่พนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับบริษัท และติดตามดูแล มิให้กลุ่มธุรกิจของบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจที่มีการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานอย่างไม่เป็นธรรม ด้วยการยอมรับหลักปฏิบัติที่เป็นประโยชน์ต่อสังคมส่วนรวมตามหลักสิทธิมนุษยชนขององค์การสหประชาชาติ

บริษัท มุ่งเน้นให้การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติต่อกันด้วยความเคารพให้เกียรติซึ่งกันและกันในการปกป้องสิทธิมนุษยชน ให้ความสำคัญกับการเคารพศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ 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

## 5.4 การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

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

## หลักปฏิบัติ 6: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

### 6.1 การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเหมาะสม โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานงบการเงิน การเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงิน รายการที่มีความเกี่ยวข้องกันหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระหว่างกันของบริษัทกับบริษัทย่อย ให้มีความถูกต้องครบถ้วน มีการกำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม และมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ในการพิจารณา ระบุความเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง โอกาสที่จะเกิด เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงและบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

(รายละเอียดการดูแลให้มีระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม แสดงในหัวข้อ “การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง”)

### 6.2 การจัดทำรายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการเปิดเผยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญ ตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด แสดงความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัท รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน” เปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำทุกปี ปีละ 1 ครั้ง มีสาระสำคัญ ดังนี้

- บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) อย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน
- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่างคณะกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร ผู้บริหารระดับสูง/ฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้น จึงทำให้ปราศจากการก้าวล่วงหน้าที่ความรับผิดชอบ ในกรณีที่กรรมการบริษัท หรือผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีส่วนได้เสีย กับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังพิจารณา ผู้มีส่วนได้เสียนั้นก็จะไม่เข้าร่วมประชุม หรือออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรมเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- กำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการ และข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีบทกำหนดโทษชัดเจน กรณีที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยต่อสาธารณะ หรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว
- กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน/รายการระหว่างกัน เพื่อการพิจารณาความเหมาะสม ในการทำรายการที่ต้องผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบ และดูแลให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



- กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีผลประโยชน์เกี่ยวข้องกับธุรกรรมของบริษัทหรือบริษัทย่อย ต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาหรืออนุมัติธุรกรรมดังกล่าว และให้การกำหนดราคาเป็นไปอย่างเหมาะสมยุติธรรมตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปเสมือนการทำรายการกับบุคคลทั่วไป
- กำหนดให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
- จรรยาบรรณบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของบริษัท หรือใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูล ติดต่อ หรือซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นประจำ เพื่อประโยชน์สำหรับตนเอง หรือนุคคลอื่นโดยไม่มีเหตุอันควร และไม่เินไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท
- พนักงาน และครอบครัว ต้องไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้ที่เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัท เช่น คู่ค้า ลูกค้า คู่แข่งขัน หรือจากการใช้โอกาส หรือ ข้อมูลที่ได้จากการเป็นพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตน และในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทหรือการทำงานอื่นหรือนอกเหนือจากงานของบริษัทซึ่งส่งผลกระทบต่อปฏิบัติงานของพนักงาน
- ละเว้นหรือหลีกเลี่ยง การแสดงความคิดเห็นต่อบุคคลภายนอก หรือ สื่อมวลชนในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยตนเองไม่มีอำนาจหน้าที่หรือเรื่องอื่นใดที่อาจกระทบกระเทือนต่อชื่อเสียง และการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.pdgt.com](http://www.pdgt.com)

ในปี 2562 บริษัทไม่มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนหรือไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกันที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### 6.3 การจัดทำรายงานการถือหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัท

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

ทั้งนี้ กำหนดให้เลขานุการบริษัทรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น นอกจากนี้ จัดทำรายงานสรุปการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส พร้อมทั้งเก็บรักษารายงานการถือหลักทรัพย์ดังกล่าวเพื่อการตรวจสอบและอ้างอิง

ในปี 2562 ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารที่มีนัยสำคัญ โดยรายละเอียดข้อมูลรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร แสดงในหัวข้อ “ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น”

#### 6.4 การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร (ตามคำนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ) บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ดำเนินการตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทอ.2/2552 เรื่องการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร ต้องจัดทำและส่งแบบรายงานการมีส่วนได้เสียของตนหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และให้ปฏิบัติตามนโยบายการมีส่วนได้เสียที่บริษัทกำหนด โดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดเก็บและส่งสำเนาให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบรับทราบ และสรุปรายงานการมีส่วนได้เสียที่มีการเปลี่ยนแปลงให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ ถือเป็นการติดตามให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการรายงาน ดังนี้

- รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารครั้งแรก
- รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย หรือทุก 6 เดือน
- ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่ง และได้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการใหม่โดยต่อเนื่อง กรรมการท่านนั้นไม่ต้องยื่นแบบรายงานใหม่หากไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
- นอกจากนี้ ยังได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นประจำทุกปีภายในเดือนธันวาคมของทุกปี หรือหากมีในระหว่างปีให้รายงานเป็นกรณี (เพิ่มเติม)

#### 6.5 มาตรการรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติมาตรการและขั้นตอนการทำรายการเกี่ยวโยงและรายการระหว่างกันของบริษัท และบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

โดยรายละเอียดมาตรการขั้นตอนการทำรายการระหว่างกัน และรายการที่เกี่ยวโยงหรือรายการระหว่างกันแสดงในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน”

#### 6.6 การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัท ได้กำหนดนโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ ที่ครอบคลุมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องหรือผู้เข้าถึงข้อมูลภายใน ทั้งนี้ สอดคล้องกับพ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559 เกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยใช้ข้อมูลภายใน และประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. เกี่ยวกับการจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ทำแผน และผู้บริหารแผนของบริษัทฯ บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. กำหนดให้ กรรมการ และผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ต. ที่มีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของตนเอง (รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ ตามพ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ มาตรา 59 ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามวิธีการที่สำนักงานกำหนด และแจ้งแก่เลขานุการบริษัททราบ
2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่รับทราบข้อมูลภายในของบริษัทต้องรักษาความลับและห้ามนำข้อมูลนั้นไปเปิดเผย หรือแสวงหาประโยชน์ด้วยการซื้อขายหลักทรัพย์แก่ตนเอง หรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดทั้งโดยตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

3. ห้ามมิให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลา 30 วัน (Blackout Period) ก่อนที่งบการเงินประจำไตรมาสและประจำปี หรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และในช่วงเวลา 24 ชั่วโมง ภายหลังจากที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในของบริษัทได้เปิดเผยต่อสาธารณชน และได้มีการแจ้งข้อมูลสารสนเทศแก่ตลาดหลักทรัพย์แล้ว และช่วงเวลาอื่นที่บริษัทฯ จะกำหนดเป็นครั้งคราว
4. ห้ามมิให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน และพนักงานที่ลาออกแล้วเปิดเผยข้อมูลภายใน หรือความลับของบริษัท ตลอดจนข้อมูลความลับของลูกค้าของบริษัทฯ ที่ตนได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ไปใช้ประโยชน์ให้แก่บุคคลภายนอก หรือบริษัทอื่นที่ตนเองเป็นผู้ถือหุ้น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และลูกจ้าง แม้ว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายแก่บริษัทและลูกค้าของบริษัทก็ตาม เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยตามที่กฎหมายกำหนด
5. การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในระบบสารสนเทศ โดยบริษัทควบคุม และ/หรือ ป้องกันการเข้าถึงข้อมูลของบริษัทจากบุคคลภายนอก และกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลให้กับพนักงานในระดับต่างๆ ตามอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทฯ มีการสื่อสารภายในองค์กรแจ้งเตือนให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน รับทราบช่วงกำหนดเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ล่วงหน้า 30 วัน (Blackout Period) ก่อนเปิดเผยงบการเงินประจำไตรมาสและประจำปีทุกครั้ง

บริษัทฯ ได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้ในข้อบังคับการทำงานของบริษัทอย่างชัดเจน โดยจะพิจารณาบทลงโทษทางวินัยตามควรแก่กรณี โดยได้เผยแพร่นโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เว็บไซต์ของบริษัท

## 6.7 การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างสุจริต เป็นธรรม และโปร่งใส ยึดมั่นการดำเนินธุรกิจโดยปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน ได้จัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน สนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน หรือยอมรับการคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม และได้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน เพื่อสามารถกำหนดมาตรการป้องกันและตอบสนองต่อความเสี่ยงดังกล่าวให้อยู่ในระดับที่ไต่ยอมรับได้ บริษัทได้ประกาศนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสื่อสารต่อลูกค้า คู่ค้า และผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เพื่อแสดงถึงความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท พร้อมทั้ง ขอความร่วมมือในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว นอกจากนี้ ได้จัดทำแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและประกาศเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้นำไปปฏิบัติในทิศทางเดียวกัน และกำหนดช่องทางขอเบาะแสการแจ้งเบาะแสดูแลเรื่องเรียน รวมถึงกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสดูแลเรื่องเรียน หรือกรณีถูกละเมิดสิทธิ โดยเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท (ตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ “การแจ้งเบาะแสดูแลเรื่องเรียน หรือกรณีถูกละเมิดสิทธิ”)

### นโยบาย:

“ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ดำเนินการสนับสนุนการทุจริต คอร์รัปชัน หรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงธุรกิจของบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุม ไม่ว่ากรณีใดๆ และต้องปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด รวมถึงจัดให้มีโครงสร้างผู้รับผิดชอบและระบบการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในเพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือคอร์รัปชันภายในองค์กร ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย”

ตามที่บริษัทได้รับการรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต(Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption หรือ CAC) ในไตรมาส 3 ปี 2559 โดยใบรับรองดังกล่าวมีอายุ 3 ปีนับจากวันที่มีมติให้การรับรอง ซึ่งสิ้นสุดลงในปี 2562 ดังนั้น ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2562 ได้มีมติอนุมัติแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Self-Evaluation Tool for Countering Bribery) เพื่อขึ้นขอต่ออายุการเป็นสมาชิก CAC ผ่านการสอบทานแบบประเมินตนเองที่มีข้อมูลครบถ้วนเพียงพอจากคณะกรรมการตรวจสอบ และได้ลงนามรับรองโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และประธานคณะกรรมการบริษัท ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) ได้มีมติให้การรับรองการต่ออายุการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต ครั้งที่ 1 ประจำปีไตรมาส 2/2562 ใบรับรองมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรองเมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562

ทั้งนี้ บริษัทได้ทำการสื่อสารนโยบายดังกล่าวแก่พนักงานทุกคนของบริษัทและบริษัทย่อย และสื่อสารต่อลูกค้า คู่ค้า ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทครบถ้วนถึงเจตนารมณ์ของบริษัท ผ่านทางสื่อสารอิเล็กทรอนิกส์ หนังสือเวียน และเผยแพร่บนหน้าเว็บไซต์บริษัท โดยสรุปสาระสำคัญแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

### 1. มาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ได้แก่

1.1 การบริหารจัดการความเสี่ยง บริษัทกำหนดให้มีการวิเคราะห์ ทบทวน ประเมินความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่มีการเปลี่ยนแปลง กำหนดมาตรการจัดการให้ความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และการดูแลติดตาม รายงานผลต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสามารถจัดการความเสี่ยงดังกล่าวได้อย่างทันทั่วทั้งที่ นอกจากนี้ ยังมีฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานความมีประสิทธิภาพของมาตรการควบคุมภายในที่มีอยู่ให้เหมาะสม

1.2 การจัดทำนโยบายแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง บริษัทมีการกำหนดมาตรการและแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง ตามแนวทางการกำหนดมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสมสำหรับนิติบุคคล จากสำนักงาน ป.ป.ช. นำมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบทขององค์กร กิจกรรมที่อาจมีความเสี่ยงต่อการคอร์รัปชัน ได้แก่ การช่วยเหลือทางการเงิน การบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน การให้และรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่นๆ โดยกิจกรรมดังกล่าวต้องปฏิบัติตามด้วยความโปร่งใส ไม่เป็นเส้นทางสำหรับการทุจริตคอร์รัปชัน มีหลักฐานการดำเนินงานเป็นไปตามกรอบแนวทางปฏิบัติที่บริษัทกำหนด นอกจากนี้ ยังรวมถึงระบบการบริหารทรัพยากรมนุษย์ ตลอดจนกระบวนการดำเนินงานหลักขององค์กรที่ต้องสอดคล้องสนับสนุนต่อนโยบายแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนการอบรม สื่อสารต่อกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ เพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ และตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

2. มาตรการตรวจพบการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อช่วยตรวจพบและรายงานการกระทำที่อาจเป็นการทุจริตคอร์รัปชันอย่างทันทั่วทั้งที่ ได้แก่

2.1 กลไกการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน โดยบริษัทกำหนดช่องทางที่น่าเชื่อถือและเป็นอิสระสำหรับการร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแส รวมถึงมีการกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเหตุ โดยมีกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้ร้องเรียน พร้อมทั้งสื่อสารต่อพนักงาน ผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ที่เกี่ยวข้อง และบุคคลภายนอกให้รับทราบถึงช่องทางการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน และมาตรการการคุ้มครองผู้แจ้งเหตุดังกล่าว

2.2 การรายงานการทุจริต บริษัทกำหนดให้มีการรายงานสรุปข้อร้องเรียนแบ่งตามประเภทของข้อร้องเรียนสำหรับการทุจริตคอร์รัปชัน กำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส

**3. มาตรการตอบสนองกรณีเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน** เพื่อแก้ไขผลกระทบ รวมทั้งหาวิธีการป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันประเภทเดียวกันเกิดขึ้นอีก โดยมาตรการตอบสนองต่อการทุจริตที่เกิดขึ้น ประกอบด้วย การสอบสวน การลงโทษ และมาตรการแก้ไขและการเปิดเผยข้อมูล

ทั้งนี้ นโยบายและแนวทางปฏิบัติฯ ซึ่งประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้ลงนาม ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท หมวดยักษ์ ลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการที่ดี” โดยฝ่ายบริหารได้นำนโยบายดังกล่าวถ่ายทอดไปยังทุกหน่วยงาน พนักงานทุกคนของบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อให้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

โดยบริษัทมีการดำเนินการที่สนับสนุนมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยสรุป ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทมีการทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันประจำปี
2. การประเมิน ทบทวนความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ กำหนดมาตรการเพื่อลดความเสี่ยงหากการควบคุมภายในที่มีอยู่ไม่เพียงพอ รวมถึงจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ถือเป็นส่วนหนึ่งของแนวทางปฏิบัติที่สอดคล้องกับ “นโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
3. บริษัท มีการสื่อสารเกี่ยวกับนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอก โดยมี
  - การสื่อสารภายใน ให้แก่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนให้รับทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ผ่านช่องทางการสื่อสารภายในองค์กรทางอิเล็กทรอนิกส์ รวมถึง จัดทำวารสาร Risk News ประจำไตรมาส และติดบอร์ดประชาสัมพันธ์
  - กำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับลงนามยอมรับนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
  - การสื่อสารภายนอก มีการสื่อสารนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน หนังสือแจ้งแก่ลูกค้า คู่ค้า เรื่อง จดรับและให้ของขวัญ ของกำนัลในรูปแบบใดๆ และได้เผยแพร่ผ่านช่องทางเว็บไซต์บริษัทให้แก่ผู้ที่ทำธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อย ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า ผู้จำหน่ายโดยตรงและทางอ้อม ตลอดจน คู่ค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ ได้รับทราบนโยบายดังกล่าว รวมถึง การขอความร่วมมือจากคู่ค้าเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยการลงนามในเอกสารข้อตกลงจริยธรรม

## หลักปฏิบัติ 7: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัท รับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ถูกต้องเพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ตลอดจน ติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและกลไกอื่นที่สามารถแก้ไขปัญหาค่าได้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

### 7.1 การรายงานการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดทำรายงานต่างๆ เพื่อนำส่งแก่หน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่ข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ต่อสาธารณชนอย่างเท่าเทียมกัน โดยมีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานและเหตุการณ์สำคัญในรอบปีให้แก่ผู้ถือหุ้นได้รับทราบ รับผิดชอบต่อการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่ประเมินโดยฝ่ายบริหาร โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานและแสดงความเห็นก่อนที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติสำหรับการรับรองความถูกต้องของรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ให้มีการจัดทำตามมาตรฐานรายงานทางการเงินนโยบายบัญชีที่เหมาะสม ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังรอบคอบ รวมทั้งการรายงานข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทที่เป็นอิสระและแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขต่องบการเงินของบริษัท ผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการบริษัทได้ทำรายงานความ



รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี ควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทั้งนี้ ได้รวบรวมรายงานการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ เสนอต่อผู้ถือหุ้นแสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปี พร้อมทั้งรายงานความยั่งยืนขององค์กร

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญแก่ผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนอย่างครบถ้วน เพียงพอและทันเวลา เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบุคคลทุกกลุ่มเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียมกัน ได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของบริษัทที่มีขอบเขตและกระบวนการเปิดเผยและการสื่อสารกับผู้ลงทุนที่ชัดเจน โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารสูงสุดด้านการเงินหรือผู้ดำรงตำแหน่ง CFO หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (หมายถึง “นักลงทุนสัมพันธ์”) เป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อมูลแก่นักลงทุนและผู้เกี่ยวข้อง โดยข้อมูลที่มีสาระสำคัญทั้งข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน ได้แก่ การรายงานทางการเงินรายไตรมาส คำอธิบายและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของฝ่ายจัดการ (MD&A) และเอกสารข่าวประชาสัมพันธ์ (Press Release) หรือข้อมูลอื่นที่สำคัญของบริษัท ที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และมีผลต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

ในปี 2562 บริษัทได้เปิดเผยงบการเงินทุกรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี ทั้งภาษาไทยและอังกฤษ ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสามารถดาวน์โหลดผ่านเว็บไซต์ของบริษัทได้ โดยงบการเงินของบริษัทได้รับการรับรองแบบไม่มีเงื่อนไข และนำส่งงบการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตรงต่อเวลาและไม่ถูกสั่งแก้ไขงบการเงิน และไม่ได้รับแจ้งการดำเนินการอันเนื่องจากการเปิดเผยข้อมูลไม่เป็นไปตามข้อกำหนดแต่อย่างใด

### ผู้ถือหุ้น

บริษัทจัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation) เพื่อเป็นตัวแทนเผยแพร่ข้อมูลของบริษัท การจัดทำข้อมูลข่าวแก่สื่อมวลชน การจัดแถลงข่าว การชี้แจงกรณีข่าวลือ ข่าวสารที่ไม่ถูกต้องตามข้อเท็จจริงแก่นักลงทุนผ่านช่องทางต่างๆ การนัดพบปะผู้บริหารและการเยี่ยมชมกิจการ การตอบคำถามทางโทรศัพท์ หรืออีเมล การเผยแพร่ผ่านสื่อ การจัดทำ Press Release และการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศต่างๆ ตามเหตุการณ์ ตามรอบระยะเวลาบัญชี รวมถึง นำเสนอผลการดำเนินงาน คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการประจำไตรมาส ผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ [www.pdgeth.com](http://www.pdgeth.com) หอมนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่นๆ ได้รับรู้ข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน รวมถึงการจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อเผยแพร่และชี้แจงข้อมูลเพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และผู้ที่สนใจทั่วไปให้ได้รับข้อมูลข่าวสารของบริษัทอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน โดยมีกิจกรรมที่สำคัญต่างๆ ในปี 2562 ได้แก่

กิจกรรม	จำนวนครั้ง
<ul style="list-style-type: none"> <li>นิทรรศการงาน “mai Forum 2019” เพื่อนำเสนอสินค้าและข้อมูลของบริษัทให้กับนักลงทุนและผู้สนใจที่เข้าร่วมงาน จัดโดยตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ(mai) ร่วมกับสมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ (maiA)</li> </ul>	1 ครั้ง (เดือนกรกฎาคม)
<ul style="list-style-type: none"> <li>จัดทำสรุปข้อมูลบริษัท Company Snapshot เป็นรายไตรมาส ตามโครงการ mai Company Snapshot โดยตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ</li> </ul>	4 ครั้ง
<ul style="list-style-type: none"> <li>เผยแพร่ข่าวประชาสัมพันธ์ (Press Release) ความเคลื่อนไหวทางธุรกิจ ผลการดำเนินงาน และภาพข่าวกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทผ่านสื่อมวลชนต่างๆ</li> </ul>	อย่างสม่ำเสมอ
<ul style="list-style-type: none"> <li>ให้การต้อนรับผู้ถือหุ้น และนักลงทุนรายย่อย ที่เข้ามาประชุม (AGM ปี 2562)</li> </ul>	1 ครั้ง

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน หรือผู้สนใจ สามารถติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ได้ที่

ที่อยู่: 1/11 หมู่ 3 ถ.ลำลูกกา ต.ลาดสวาย อ.ลำลูกกา จ.ปทุมธานี 12150 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.pdgth.com](http://www.pdgth.com) หมวดนักลงทุนสัมพันธ์

### พนักงาน

พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยจะได้รับข้อมูลข่าวสาร โดยเท่าเทียมกันผ่านช่องทางการสื่อสารรูปแบบต่างๆ ได้แก่ อีเมล การติดประกาศบอร์ดประชาสัมพันธ์ นอกจากนี้ บริษัทได้เพิ่มช่องทางการสื่อสารผ่านแอปพลิเคชัน Line กลุ่มโดยมีผู้บริหารระดับสูงและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อเป็นอีกหนึ่งช่องทางในการแจ้งข่าวสารต่างๆ ของบริษัทให้พนักงานทราบ ได้แก่ ข่าวกิจกรรม โครงการต่างๆ บริษัท ข้อมูลสวัสดิการต่างๆ ข่าวสารด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย อัปเดตข่าวสารข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น ข่าวประกันสังคม ข่าวด้านภาษี เป็นต้น

### 7.2 การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิด

นอกจากกำหนดให้คณะกรรมการอิสระ ดูแลผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียแล้ว บริษัทยังจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแส รับเรื่องร้องเรียน ข้อเสนอแนะเรื่องสำคัญอื่นๆ หรือกรณีถูกละเมิดสิทธิ ผ่านช่องทางดังนี้

ช่องทาง	อีเมล
1. ทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์	คณะกรรมการบริษัท board@pdgth.com คณะกรรมการตรวจสอบ ind_dir@pdgth.com เลขานุการบริษัท cs@pdgth.com หรือ ส่งผ่านช่องทางเว็บไซต์: <a href="http://www.pdgth.com/ir_index.php">www.pdgth.com/ir_index.php</a>
2. ส่งทางไปรษณีย์ถึง	คณะกรรมการตรวจสอบ (ผ่าน ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน) บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) 1/11 หมู่ 3 ถ.ลำลูกกา ต.ลาดสวาย อ.ลำลูกกา จ.ปทุมธานี 12150 โทร. 02-791 0111 Fax: 02-791 0100

ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียต้องการติดต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง (ไม่ผ่านฝ่ายบริหาร) เพื่อแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิดสิทธิ รายงานการทุจริต การทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณธุรกิจ ที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง รวมถึงข้อเสนอแนะต่างๆ สามารถส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ โดยตรงที่ คณะกรรมการบริษัท: [board@pdgth.com](mailto:board@pdgth.com)

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

#### กระบวนการรับข้อร้องเรียน บริษัทดำเนินการตามกระบวนการดังนี้

- 1) พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสีย แจ้งเบาะแส 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 ฝ่าฝืนนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทและบริษัทย่อย

- 3) ขั้นตอน ดำเนินการ: ตรวจสอบข้อเท็จจริงเบื้องต้น แสวงหาข้อมูลเพิ่มเติมที่น่าเชื่อถือในเรื่องร้องเรียนดังกล่าว ในกรณีพบว่ามีคามผิดเกิดขึ้นจริงให้นำเสนอพิจารณาตามระดับความผิดในแต่ละประเภท ได้แก่ ระดับพนักงาน-โดยฝ่ายทรัพยากรมนุษย์/กฎหมาย ระดับผู้บริหาร-โดยคณะกรรมการหรือคณะกรรมการตรวจสอบ หากในกรณีที่ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในหรือพนักงานฝ่าย เป็นผู้ถูกร้องเรียน คณะกรรมการตรวจสอบจะแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อสอบข้อเท็จจริงระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการ โดยคณะกรรมการบริษัท หรือจะแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบสอบข้อเท็จจริงตามความเหมาะสม ตามลำดับขั้น
- 4) การติดตามประเมินผล: โดยพิจารณาผ่านคณะกรรมการพิจารณาข้อร้องเรียน จนหาข้อยุติเรื่องหรือแนวทางแก้ไขเรียบร้อยแล้ว และแจ้งกลับผู้ร้องเรียนทราบ ภายในเวลา 7 วันทำการ หลังจากได้ข้อยุติแล้ว โดยฝ่ายตรวจสอบภายในจัดทำสรุปรายงานเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นรายไตรมาส

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการติดตามรายงานการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านช่องทางที่กำหนด โดยในปี 2562 บริษัทไม่พบเหตุการณ์ และบ่งชี้เรื่องการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว

### 7.3 การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ที่เป็นปัจจัยสำคัญช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามภายใต้ข้อบังคับของกฎหมาย และประกาศนโยบายการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่ได้กำหนดการเข้าถึงหรือการควบคุมใช้งานสารสนเทศที่มีเนื้อหาควบคุมเรื่องต่างๆ ได้แก่ การเข้าถึงระบบสารสนเทศ การเข้าถึงระบบเครือข่าย การเข้าถึงระบบปฏิบัติการ และการเข้าถึงโปรแกรมประยุกต์หรือแอปพลิเคชันต่างๆ ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน

พนักงานทุกคนมีหน้าที่รับผิดชอบในการปกป้องและดูแลรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารที่อยู่ในความครอบครอง ให้พ้นจากการถูกล่วงละเมิด ไม่ให้ถูกบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าถึงโดยมิชอบ และไม่เปิดเผยข้อมูลที่มีความสำคัญทางธุรกิจต่อผู้ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อบริษัททั้งโดยตรงและทางอ้อม

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

### หลักปฏิบัติ 8: สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน มีการดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีสาระสำคัญดังนี้

#### 8.1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัท ตระหนักถึงสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นและมุ่งมั่นที่จะปกป้องและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ในฐานะนักลงทุนและความเป็นเจ้าของบริษัท ได้แก่สิทธิ การซื้อ ขาย โอนหุ้น การได้รับส่วนแบ่งกำไรของบริษัท (เงินปันผล) การได้รับข่าวสารข้อมูลอย่างเพียงพอผ่านช่องทางและเวลาที่เหมาะสม การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเป็นอิสระและเท่าเทียมกัน การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี และการมีส่วนร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท การเพิ่มทุนฯ/ลดทุน เป็นต้น ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิทธิและผลประโยชน์ของตน นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ตามกฎหมายดังกล่าว บริษัทยังได้ส่งเสริมเรื่องการคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

### การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

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

บริษัท ได้ปฏิบัติตามคู่มือ AGM Checklist จัดทำโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย เพื่อความน่าเชื่อถือ โปร่งใส ตรวจสอบ ระหว่างกัน ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ในฐานะองค์กรตัวแทนผู้ถือหุ้นรายบุคคล บริษัท ได้ดำเนินการที่สำคัญ สรุปดังนี้

### ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัท จัดเตรียมเอกสารการประชุมที่มีข้อมูลครบถ้วนในสาระสำคัญสำหรับประกอบการพิจารณาออกเสียงลงคะแนนของผู้ถือหุ้น โดยเผยแพร่ข้อมูลให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท

1. บริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีสิทธิเสนอเรื่องเพื่อพิจารณาเป็นระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อนบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้า 48 วัน ตั้งแต่วันที่ 18 กันยายน 2561 ถึง 31 ธันวาคม 2561 รวมถึงแจ้งหลักเกณฑ์และกระบวนการในการพิจารณาที่ชัดเจนสารสนเทศผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หมวด “นักลงทุนสัมพันธ์” ตั้งแต่วันที่ 18 กันยายน 2561 โดยเรื่องหรือบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อจะได้รับการพิจารณาตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด ส่วนการคัดสรรบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการให้ผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเพื่อนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยแจ้งข้อมูลผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้า ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องใดๆ หรือเสนอชื่อนบุคคลเข้ารับการพิจารณาเป็นกรรมการล่วงหน้า
2. บริษัท เปิดเผยกำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ระเบียบวาระการประชุม และวันกำหนดสิทธิ (Record Date) ในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าประมาณ 2 เดือนก่อนวันประชุม โดยแจ้งทันทีเมื่อคณะกรรมการบริษัทมีมติให้กำหนดวันประชุมตั้งแต่วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2562 เผยแพร่ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบถึงสิทธิและวางแผนเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตามกำหนดการ
3. บริษัท เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารครบชุดทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ บนเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 25 มีนาคม 2562 ล่วงหน้า 30 วันก่อนวันประชุม เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยหนังสือเชิญประชุม ประกอบด้วยเรื่องพิจารณาตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 5 ว่าด้วยเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้น การพิจารณาในแต่ละวาระประกอบด้วย วัตถุประสงค์ ชี้แจงความเป็นมาและเหตุผล พร้อมความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระ และชี้แจงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุมและสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้นระบุไว้อย่างชัดเจน
4. บริษัท มอบหมายให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด “TSD” ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท เป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาเป็นการล่วงหน้าตั้งแต่วันที่ 3 เมษายน 2562 ก่อนวันประชุม 21 วัน เกินกว่ากฎหมายกำหนด และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ให้บริการจดทะเบียนจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 21 วัน ในกรณีถ้ามีผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมฉบับภาษาอังกฤษไปพร้อมกับเอกสารข้างต้น โดยหนังสือเชิญประชุมได้ระบุรายละเอียดวัน เวลา สถานที่ประชุม แผนที่แสดงสถานที่ประชุม ระเบียบวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วน พร้อมทั้ง ได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่นายทะเบียนและผู้สอบบัญชีของบริษัทในวันเดียวกัน คือ วันที่ 3 เมษายน 2562 (ไม่น้อยกว่า 7 วันตามกฎหมาย)

5. บริษัท ประกาศโฆษณาคำบอกกล่าวเชิญประชุมในหนังสือพิมพ์วันที่ 10-11-12 เมษายน 2562 เป็นเวลาติดต่อกัน 3 วัน และไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม ตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้าเพียงพอสำหรับการเตรียมตัวก่อนเข้าร่วมประชุม
6. บริษัทแจ้งรายละเอียดเกี่ยวกับหลักฐานประกอบการเข้าร่วมประชุม หนังสือมอบฉันทะและวิธีการมอบฉันทะ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง อาจมอบอำนาจให้แก่กรรมการอิสระของบริษัทตามรายชื่อ หรือบุคคลใดๆ ที่ผู้ถือหุ้นจะมอบฉันทะให้เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน หรือมอบฉันทะให้แก่รายชื่อกรรมการอิสระของบริษัท โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ที่ได้จัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบฟอร์มหนังสือมอบฉันทะทั้ง 3 แบบ (แบบ ก, แบบ ข, และแบบ ค.) ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทได้ (บริษัทได้จัดอาคารแสดงโปสเตอร์สำหรับการมอบฉันทะ)
7. บริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้า ที่ต้องการให้ชี้แจงในประเด็นของระเบียบวาระที่นำเสนอมาถึงบริษัทอย่างน้อย 1 วันทำการ หรือก่อนเริ่มประชุมอย่างน้อย 2 ชั่วโมง (ภายใน 24 เมษายน 2562)
8. บริษัท อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นที่มีความประสงค์ขอรับรายงานประจำปีในรูปแบบรูปเล่ม 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 อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างเต็มที่

1. บริษัท ได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562 ณ ห้องประชุมของบริษัท เลขที่ 1/11 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 โดยมีการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุม ดังนี้
  - แสดงแผนผังที่ตั้งสถานที่ประชุมที่สะดวกในการเดินทาง (ทางด่วน) และสำรองที่จอดรถไว้อย่างเพียงพอ
  - จัดรถบริการรับ-ส่งผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม จากสถานีรถไฟฟ้าขนส่งมวลชน เพื่อความสะดวกในการเดินทาง
  - กำหนดจุดบริการลงทะเบียนทั้งมาด้วยตนเองและมอบฉันทะ (จุดตรวจเอกสาร) อย่างเหมาะสม มีเจ้าหน้าที่ของบริษัทให้การต้อนรับ ดูแลและอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น
  - จัดเตรียมอาคารแสดงโปสเตอร์ในที่ประชุมที่มีการมอบฉันทะมา โดยไม่มีค่าใช้จ่าย
  - เปิดให้ลงทะเบียนล่วงหน้า 2 ชั่วโมงก่อนการประชุม (ตั้งแต่เวลา 12.00-14.00น.) และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่มาลงทะเบียนภายหลังเริ่มประชุมแล้วสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมและให้มีสิทธิในการลงมติวาระใดๆ ที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าประชุมเป็นต้นไป เว้นแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีความเห็นเป็นอย่างอื่น
  - ใช้โปรแกรมการจัดประชุมผู้ถือหุ้นและใช้ระบบบาร์โค้ดในการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียง เพื่อให้มีประสิทธิภาพรวดเร็ว โปร่งใส และตรวจสอบได้
  - การรับรองแก่ผู้ถือหุ้นที่มาเข้าร่วมประชุมให้ได้รับความสะดวกอย่างเหมาะสม



2. ประชามติกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยเข้าร่วมประชุมครบทุกคน มีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมครบจำนวนทั้ง 8 คน (100%) ผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมายที่เป็นอิสระจากภายนอก กรรมการทำหน้าที่ประธานที่ประชุมตามข้อบังคับบริษัท โดยเริ่มจากการแจ้งให้ที่ประชุมทราบองค์ประชุม จำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมด้วยตนเองและผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ มอบหมายให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่จดบันทึก รายงานการประชุม และแนะนำ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษากฎหมายอิสระจากภายนอกที่เข้าร่วมการประชุม เพื่อชี้แจงรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของระเบียบวาระต่างๆ และตอบคำถามของผู้ถือหุ้น มีอาสาพิทักษ์สิทธิ และผู้ถือหุ้นที่เป็นอาสาสมัคร ทำหน้าที่เป็นสักขีพยานในการตรวจนับคะแนนได้เข้าร่วมประชุมด้วย
3. ประธานที่ประชุม ดำเนินการประชุมเรียงลำดับตามระเบียบวาระการประชุม ความเป็นมา เหตุผล ความจำเป็นและข้อเสนอต่อที่ประชุม โดยไม่เพิ่มวาระหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญใดๆ ตามที่ระบุในหนังสือเชิญประชุม จัดสรรเวลาการประชุมแต่ละวาระอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามอย่างทั่วถึงในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระ ก่อนลงคะแนนสรุปมติที่ประชุม โดยมอบหมายให้ เลขานุการบริษัท เป็นผู้ชี้แจง วิธีการออกเสียงลงคะแนน และการนับคะแนนเสียงเพื่อการลงมติในแต่ละวาระ การประมวลผลโดยใช้บาร์โค้ดในการนับคะแนนเพื่อความรวดเร็ว ถูกต้องแม่นยำ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และประกาศมติที่ประชุมในแต่ละระเบียบวาระการประชุม
4. วาระจ่ายเงินปันผลประจำปี มีการระบุนโยบายการจ่ายเงินปันผล โดยในปี 2561 ไม่สามารถจ่ายเงินปันผลได้เนื่องจากยังมีผลขาดทุนสะสม จึงเสนอที่ประชุมอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี 2561 พร้อมชี้แจงเหตุผล ทั้งนี้ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้พิจารณาอนุมัติการ โอนทุนสำรองตามกฎหมายและส่วนเกินมูลค่าหุ้นเพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสมของบริษัท เพื่อให้สามารถจ่ายเงินปันผลได้ในปีถัดไปหากผลประกอบการมีกำไร
5. วาระแต่งตั้งกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระซึ่งได้ระบุข้อมูลประวัติย่อของบุคคลที่ถูกเสนอชื่อเพื่อเข้ารับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่ง/กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง รวมถึงข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ในการพิจารณา ทั้งนี้ ก่อนเริ่มการพิจารณาวาระเลือกตั้งกรรมการดังกล่าว กรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ และได้รับการเสนอชื่อให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งได้ออกจากห้องประชุมไป เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความคิดเห็นและลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลได้อย่างอิสระ และบริษัทได้เก็บบัตรลงคะแนนเสียงจากผู้ถือหุ้นทุกรายที่เข้าประชุม เฉพาะที่ไม่เห็นด้วย หรือคัดค้านเสียง เป็นรายบุคคลก่อน แล้วเก็บบัตรลงคะแนนเสียงที่เหลือทุกใบหลังเสร็จสิ้นการประชุมไว้ตรวจสอบอ้างอิงความถูกต้องและ โปร่งใส
6. วาระคำตอบแทนของกรรมการ มีการชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบข้อมูลจำนวน และคำตอบแทนกรรมการแต่ละประเภท โดยแบ่งเป็นเบี้ยประชุมและ โบนัสกรรมการ รวมถึงคำตอบแทนกรณีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการชุดย่อย ตลอดจนนโยบายและหลักเกณฑ์การพิจารณาจ่ายคำตอบแทน ซึ่งได้ทำการชี้แจงอย่างละเอียดไว้ในรายงานประจำปี
7. วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดคำตอบแทนผู้สอบบัญชีมีการระบุถึงผู้สอบบัญชีที่ถูกเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งให้เป็นผู้สอบบัญชี/กลับเข้าดำรงตำแหน่งผู้สอบบัญชี จำนวนปีที่ทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นประโยชน์ในการพิจารณาของผู้ถือหุ้น
8. ในการประชุม ประธานที่ประชุมจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการซักถามหรือเสนอความคิดเห็นอย่างอิสระในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมและการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงการตอบคำถามของผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วนในประเด็นสำคัญ โดยมีการบันทึกประเด็นข้อซักถาม คำชี้แจง และข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมอย่างครบถ้วนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้รับทราบ
9. บริษัท ประกาศให้ที่ประชุมทราบถึงผลของมติที่ประชุมในระเบียบวาระนั้นๆ ภายหลังการนับคะแนนเสียงเสร็จสิ้นทุกครั้ง โดยแยกประเภทคะแนนเสียงเป็น “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” “งดออกเสียง” และ “บัตรเสีย”

10. บริษัท ได้เชิญตัวแทนที่ปรึกษากฎหมาย “บริษัท สำนักงานธีรคุปต์ จำกัด” และตัวแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท “บริษัท เอ เอ็นเอส ออดิท จำกัด” และตัวแทนอาสาสมัครจากผู้ถือหุ้น รวมจำนวน 3 ท่าน เพื่อเป็นคณกลาง “Inspector” ทำหน้าที่ดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัทในเรื่องต่อไปนี้

- กระบวนการตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม
- องค์ประชุม และวิธีการลงคะแนนและการนับคะแนนเสียง สอดคล้องกับข้อบังคับบริษัท
- การเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้น และตรวจสอบผลของมติและการลงคะแนนเสียงจากบัตรลงคะแนน
- ลงนามรับรองความถูกต้องของผลคะแนนการลงมติในแต่ละวาระเมื่อเสร็จสิ้นการประชุมแล้ว

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 มีจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ณ ตอนปิดประชุม จำนวน 34 ราย ซึ่งมาประชุมด้วยตนเองจำนวน 14 ราย และโดยการมอบฉันทะจำนวน 20 ราย นับจำนวนหุ้นที่ถือรวมกันได้ 117,491,173 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 58.02 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด โดยในปี 2561 มีผู้ถือหุ้นที่มาประชุมด้วยตนเองและมอบฉันทะจำนวน 35 ราย นับจำนวนหุ้นที่ถือรวมกันได้ 115,641,617 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 57.11 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด ครบเป็นองค์ประชุมตามข้อบังคับของบริษัท

#### ภายหลังเสร็จสิ้นการประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัท เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันทีภายในวันทำการหลังเสร็จสิ้นการประชุม คือ วันที่ 24 เมษายน 2562 มีรายละเอียดครบถ้วนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยแสดงผลการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระแยกประเภทคะแนนเสียงเป็น “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” “งดออกเสียง” และ “บัตรเสีย” พร้อมแสดงสัดส่วนคะแนนเสียงแต่ละประเภทอย่างชัดเจน
2. บริษัท จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 อย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญ (ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ) มีรายละเอียดดังนี้
  - รายชื่อและตำแหน่งกรรมการ กรรมการชุดย่อยต่างๆ ผู้บริหารระดับสูง และผู้สอบบัญชี/ที่ปรึกษากฎหมาย ที่เข้าร่วมประชุม และผู้ที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุม (ถ้ามี)
  - องค์ประชุมซึ่งประกอบด้วย จำนวนผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมด้วยตนเอง จำนวนผู้รับมอบฉันทะประชุมแทนผู้ถือหุ้น และจำนวนผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัท เป็นผู้รับมอบฉันทะ
  - วิธีการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ และการนับคะแนนเสียงเป็นมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนเริ่มการประชุม และแนวทางการใช้บัตรลงคะแนน
  - มติที่ประชุมพร้อมคะแนนเสียงที่ลงมติ เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย ในทุกระเบียบวาระการประชุม ที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง และตรวจสอบได้ในภายหลัง
  - สรุปประเด็นของข้อซักถามของผู้ถือหุ้น คำชี้แจงของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหาร และข้อเสนอแนะ ความเห็นเพิ่มเติมของผู้เข้าประชุมไว้อย่างชัดเจน
3. จัดทำรายงานการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในเวลา 14 วัน นับแต่วันประชุม คือ วันที่ 7 พฤษภาคม 2562 พร้อมทั้งได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท ([http://www.pdgt.com/ir\\_index.php](http://www.pdgt.com/ir_index.php)) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นตรวจทานความถูกต้องครบถ้วนภายในเวลา 30 วัน จนถึงวันที่ 7 มิถุนายน 2562 เมื่อครบกำหนดไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดขอแก้ไขรายงานการประชุม บริษัทจึงถือว่ารายงานดังกล่าวได้รับการรับรองโดยผู้ถือหุ้นแล้ว และจัดเก็บรายงานการประชุมเพื่อตรวจสอบและอ้างอิงได้
4. นำส่งรายงานการประชุมที่ประธานลงนามรับรองแล้วให้แก่ ตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงาน ก.ล.ต. และนายทะเบียน (กรมพัฒนาธุรกิจการค้า) เพื่อตรวจสอบและอ้างอิง ตั้งแต่วันที่ 7 พฤษภาคม 2562 ตามที่กฎหมายกำหนด ภายในเวลา 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

5. จัดให้มีการบันทึกภาพและเสียงการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์ตลอดการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม ได้รับทราบเหตุการณ์วันประชุม โดยเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทหลังจากการประชุมเสร็จสิ้น
6. บริษัทได้สำรวจความพึงพอใจประเมินคุณภาพการจัดประชุมของบริษัทในภาพรวม ได้รับคะแนนเฉลี่ยระดับดี เทียบเท่าปีที่ผ่านมา และได้รวบรวมข้อเสนอแนะ ความคิดเห็นจากผู้เข้าประชุมเกี่ยวกับคุณภาพหนังสือเชิญประชุม รายงานประจำปี การอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น การดำเนินการประชุม และการจัดทำรายงานการประชุม จากแบบประเมินผลการจัดประชุมจากผู้ถือหุ้นมาเพื่อใช้เป็นแนวทางในการพัฒนาคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง

จากการพัฒนาปรับปรุงคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” ด้วยคะแนน 99 จากโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (TIA)

## 8.2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกัน เช่น การจัดประชุมผู้ถือหุ้น การอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นเข้าประชุม เพื่อพิจารณาตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท โดยผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงจำนวนหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ทั้งนี้ บริษัทยังคงปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ไม่มีเหตุการณ์หรือการปฏิบัติใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรื้อถอนสิทธิของผู้ถือหุ้น บริษัท มีการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทอย่างชัดเจน รวมถึงผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก และผู้มีอำนาจควบคุมเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีโครงสร้างการดำเนินงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ ไม่มีการถือหุ้นไขว้ หรือการถือหุ้นแบบพหุรัด มีการดำเนินงาน ดังนี้

1. บริษัท ให้ความสำคัญต่อการคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยละเว้นไม่มีการเพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสดูข้อมูลของระเบียบวาระการประชุมก่อนลงมติ โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอต่อการตัดสินใจ

2. บริษัท ได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม ซึ่งเป็นแบบที่สามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้เองในแต่ละวาระ (กำหนดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระท่านใดท่านหนึ่ง (3 คน) เป็นผู้เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดได้ (ทั้งแบบ ก แบบ ข และ แบบ ค)

3. การใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระประชุม กำหนดให้ใช้บัตรลงคะแนนเสียงในการออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้นสำหรับผู้เข้าประชุมทุกราย โดยใช้โปรแกรม AGM ในการประมวลผลการลงคะแนนเสียง และมีที่ปรึกษากฎหมายหรือตัวแทนผู้ถือหุ้นเป็นอาสาสมัครในการร่วมตรวจสอบความถูกต้อง โดยเฉพาะวาระเลือกตั้งกรรมการให้แยกการลงคะแนนเสียงเป็นรายบุคคล (คะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง) และเก็บบัตรลงคะแนนเสียงทุกใบเพื่อตรวจสอบและอ้างอิงเพื่อความถูกต้องและโปร่งใส

4. บริษัท กำหนดให้มีช่องทางสื่อสารที่ที่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน สามารถติดต่อขอข้อมูล ข้อเสนอแนะความคิดเห็น โดยใช้ช่องทางเผยแพร่ผ่านระบบข่าวของ ดลท. เป็นช่องทางหลัก และกำหนดผู้ทำหน้าที่เปิดเผยข้อมูลของบริษัท ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน (CFO) และนักลงทุนสัมพันธ์ และผ่านทางเว็บไซต์บริษัท [www.pdgeth.com/ir](http://www.pdgeth.com/ir) หรือติดต่อโดยตรงที่ นักลงทุนสัมพันธ์ ([ir@pdgeth.com](mailto:ir@pdgeth.com))

5. บริษัท มีการกำหนดมาตรการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในโดยมิชอบเป็นลายลักษณ์อักษร ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผู้เกี่ยวข้องกับข้อมูล นำข้อมูลไปใช้แสวงหาประโยชน์ส่วนตนหรือผู้เกี่ยวข้องทั้งทางตรงและทางอ้อมในทางมิชอบ โดยกำหนดช่วงเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ช่วง 30 วัน ก่อนที่บริษัทจะประกาศผลการดำเนินงาน หรือจนกว่าข้อมูลดังกล่าวได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว

6. คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

7. คณะกรรมการบริษัท กำหนด หลักเกณฑ์และวิธีการในการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารเป็นลายลักษณ์อักษรและถือเป็นแนวทางปฏิบัติของกรรมการและผู้บริหาร และหากกรณีกรรมการรายใดมีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญ บุคคลนั้นจะออกเสียงและไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาว่าเรื่องนั้น และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

8. บริษัท ได้กำหนดและประกาศ “นโยบายความมั่นคงและปลอดภัยระบบสารสนเทศ” ระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์ เพื่อยกระดับมาตรฐานการรักษาความมั่นคงและปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทให้อยู่ในระดับมาตรฐานสากล โดยอ้างอิงจากกรอบ ISO/IEC 27001 ผ่านช่องทางการสื่อสารภายใน และสอดคล้องกับข้อกำหนดพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำผิดทางคอมพิวเตอร์ อีกทั้ง การดำเนินการลดผลกระทบจากเหตุ การกู้คืนระบบอย่างรวดเร็วหลังจากการโจมตีสิ้นสุด การป้องกันภัยคุกคามระบบเครือข่ายอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นข้อปฏิบัติสำหรับการใช้งานระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์ของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์สูงสุด ได้สรุปแนวปฏิบัติดังนี้

- กำหนดสิทธิการใช้งานโดยใช้รหัสผ่าน และต้องเก็บรักษารหัสผ่านเป็นความลับ
- ให้งานใช้สื่ออินเทอร์เน็ตเพื่อประโยชน์ในการทำงาน ไม่เผยแพร่ข้อมูลที่ไม่เหมาะสมด้านศีลธรรมขนบธรรมเนียม จารีตประเพณี หรือละเมิดกฎหมาย
- ใช้อีเมล อินเทอร์เน็ต และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่บริษัทอนุญาตตามข้อกำหนดและคำแนะนำการใช้งานอย่างปลอดภัย เพื่อประโยชน์ของบริษัทเท่านั้น
- ใช้โปรแกรมที่ลิขสิทธิ์ที่ถูกต้องเท่านั้น
- เข้าตรวจสอบ ค้นหา ติดตาม สอบสวน และควบคุมการใช้ระบบสารสนเทศให้มีความปลอดภัยตามความจำเป็นและเหมาะสม

9. คณะกรรมการบริษัท กำหนดมาตรการและขั้นตอนการทำรายการระหว่างกันตามที่กฎหมายกำหนดและข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับการอนุมัติในหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าโดยทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย และการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์จะต้องผ่านการพิจารณา และให้ความเห็นในความจำเป็นเข้าทำรายการนั้นๆ ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และหากมีรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามหลักเกณฑ์ที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนเข้าทำรายการ บริษัทจะต้องเปิดเผยข้อมูลรายละเอียดสำคัญในหนังสือเชิญประชุมเพื่อประกอบการพิจารณา

ในปี 2562 ไม่มีรายการเกี่ยวโยงหรือดำเนินธุรกรรมลักษณะดังกล่าว รายละเอียดแสดงในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน”

### 8.3 การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาในการในการกำกับดูแลกิจการได้อย่างเต็มที่ จึงได้ปรับนโยบายในการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ดังนี้

#### 1) นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการกำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการแต่ละท่านให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ ไม่เกิน 5 บริษัท เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัท และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กรเพื่อการเติบโตทางธุรกิจในอนาคต

#### 2) นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของผู้บริหารระดับสูง/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยต้องผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท หรือเป็นบุคคลที่คณะกรรมการ

แต่งตั้งให้เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการแต่ละคน แสดงในหัวข้อรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและ ผู้บริหาร ปัจจุบัน กรรมการทั้งหมด 9 คน ไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้

#### 8.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

บริษัท ในฐานะเป็นบริษัทใหญ่และเป็นผู้มีอำนาจควบคุมกิจการตามสัดส่วนการถือหุ้น กำหนดทิศทางกลยุทธ์ แผนกลยุทธ์และงบประมาณ และการกำกับดูแลและจัดสรรทรัพยากรที่มีร่วมกันให้เหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีการกำกับการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์เงินลงทุนของบริษัท ดังนี้

1. แต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยตามสัดส่วนของการถือหุ้นของบริษัท
2. ส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวปฏิบัติของบริษัทผ่านกรรมการตัวแทนและผู้บริหารที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงการวางระบบงานและบุคลากรที่สอดคล้องกับนโยบายบริษัท
3. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามแผนกลยุทธ์ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทใหญ่ และรายงานสถานะ/เหตุการณ์สำคัญให้แก่คณะกรรมการบริษัทรับทราบ หรือให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางแก้ไขในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ (ถ้ามี)
4. พิจารณาเรื่องสำคัญที่ต้องขอความเห็นชอบก่อนดำเนินการ หรือขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแม่ตามอำนาจอนุมัติดำเนินการของบริษัทฯ เช่น การแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ การเพิ่มทุนหรือลดทุน แผนการลงทุน แผนกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจ หรือการขยายขอบเขตการดำเนินธุรกิจนอกเหนือธุรกิจหลัก เป็นต้น
5. จัดให้มีการตรวจสอบภายในโดยฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทใหญ่ เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ สอดคล้องกับการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

#### 8.5 หน่วยงานกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยในการกำกับดูแลด้านต่างๆ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานกระบวนการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง สอบทานรายการการที่เกี่ยวข้องโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน รวมถึงการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ โดยมีเลขานุการบริษัท เป็นผู้ทำหน้าที่สนับสนุนข้อมูลและประสานงานกับฝ่ายจัดการ หรือข้อเสนอแนะและการปรับปรุงหลักเกณฑ์ต่างๆ โดยฝ่ายพัฒนาธรรมาภิบาล ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ฯ หรือองค์กรอื่นที่เกี่ยวข้อง และเสนอปรับปรุงแนวทางปฏิบัติให้สอดคล้องเหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจ โดยมอบหมายให้ฝ่ายจัดการบริหารงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่กำหนดเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กรและเกิดความน่าเชื่อถือแก่นักลงทุนหรือบุคคลภายนอก

#### การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเรื่องอื่น

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและติดตามผลการปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานอย่างเคร่งครัดและสม่ำเสมอ โดยในปี 2562 ไม่มีสถานการณ์ใดที่การปฏิบัติไม่เป็นไปตามนโยบาย



## ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

### การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

ตามข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีเป็นประจำทุกปี โดยผ่านการพิจารณาคัดเลือกจากคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นควรและให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีพิจารณาแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย โดยผู้สอบบัญชีดังกล่าวต้องเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. มีความเป็นอิสระ ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียใดๆ กับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว และจัดให้มีการหมุนเวียนผู้สอบบัญชีให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หากผู้สอบบัญชีรายเดิมปฏิบัติหน้าที่สอบทานและแสดงความเห็นต่อการเงินของบริษัทมาแล้ว 5 รอบปีบัญชีติดต่อกัน บริษัทจะพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีรายอื่นมาทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทต่อไป

### ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

สำหรับงบการเงินปี 2562 ของบริษัทได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นโดย นางสาวปณิดา โชติแสงมณีกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 9575 จากบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ลงลายมือชื่องบการเงินของบริษัทปี 2562 เป็นปีแรก และจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยในงวดบัญชีปี 2562 และปี 2561 เป็นจำนวนเงินรวมปีละ 1,565,000 บาท และ 1,490,000 บาท ตามลำดับ ซึ่งได้รวมค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย จำนวน 517,000 บาท และ 515,000 บาท ตามลำดับ

### ค่าบริการอื่นๆ (Non Audit Fee)

ในปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการจ่ายค่าบริการอื่นๆ ที่มิใช่การสอบบัญชี

### ข้อมูลเปรียบเทียบค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท

หน่วย : บาท

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี			
1.บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน)	1,048,000	975,000	925,000
2.บริษัทย่อย “บจก.พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง”	5,000	20,000	20,000
3.บริษัทย่อย “บจก.ผล พาเลเดียม”	252,000	240,000	205,000
4. บริษัทย่อย “บจก. ผล วอเตอร์”	253,000	230,000	240,000
5. บริษัทย่อย “บจก. ผลธัญญะ (แคม โบเคีย)”	7,000	25,000	32,500
ค่าบริการอื่นๆ	-	-	-
รวมค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท	1,565,000	1,490,000	1,422,000

## การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัท ให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงอันเป็นกลไกสำคัญ ที่จะสร้างความมั่นใจแก่ฝ่ายบริหารให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายและมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามข้อกำหนดที่สอดคล้องกับแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลท. โดยนำกรอบแนวทางของระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ COSO 2013 มาประยุกต์ใช้ โดยกำหนดหน้าที่รับผิดชอบและอำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติ ผู้บริหาร เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล การใช้ทรัพยากรอย่างมีคุณค่า ทรัพย์สินไม่สูญหาย หรือจากการทุจริตประพฤติดมิชอบ มีการแบ่งแยกหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ควบคุม/ผู้อนุมัติ เพื่อให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลระหว่างกัน การรายงานทั้งทางการเงินและไม่ใช้ทางการเงิน มีความเชื่อถือได้และทันเวลา มีคุณภาพเพียงพอสำหรับการนำไปใช้ทั้งภายในและภายนอกองค์กร และมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ รวมถึงนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่องค์กรกำหนด และสื่อสารไปยังพนักงานทุกระดับให้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด โดยกำหนดให้มีการสอบทานและรายงานผลการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

### 1. สภาพแวดล้อมการควบคุม

บริษัทกำหนดโครงสร้างการกำกับดูแล ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และผู้บริหารระดับสูง โดยคณะกรรมการแต่ละชุดมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท คู่มือการบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น ตามประกาศนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ตลอดจนข้อพึงปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอย่างเหมาะสม การกำกับดูแลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีความรับผิดชอบต่อสังคมส่วนรวม โดยมีผู้บริหารระดับสูง ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลการบริหารจัดการงานด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามเป้าหมายการดำเนินธุรกิจและสื่อสารเป้าหมายดังกล่าวไปสู่พนักงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติของพนักงานทุกคนให้สอดคล้องกับเป้าหมายองค์กร การจัดสรรทรัพยากรอย่างเพียงพอเหมาะสม ตลอดจนการกำกับดูแล การบริหารจัดการของบริษัทย่อยให้มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจเช่นเดียวกับบริษัทใหญ่

### 2. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เป็นนโยบายสำคัญ มีวัตถุประสงค์เพื่อระบุ ประเมิน และจัดการความเสี่ยงที่ได้คาดการณ์ไว้ให้เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ในระดับจัดการประกอบด้วย ผู้บริหารระดับสูงทุกฝ่าย โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธานคณะทำงาน ทำหน้าที่ในการประเมินปัจจัยเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกที่ครอบคลุมความเสี่ยงทุกด้าน ที่อาจมีผลกระทบต่อเป้าหมายและการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ และบริหารความเสี่ยงได้ทันเหตุการณ์ ถือเป็นความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกคน ที่จะต้องวางแผนและกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เชื่อมโยงกับกลยุทธ์องค์กร โดยกระจายลงสู่ระดับพนักงานทุกคนให้มีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อกิจกรรมที่อยู่ในงานของตนเอง เพื่อการบรรลุเป้าหมายองค์กรส่วนรวม โดยจัดให้มีการติดตามการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ เป็นประจำไตรมาส และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัทรับทราบ ตลอดจนการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม

สำหรับผลการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรได้แสดงไว้ในหัวข้อ “ปัจจัยความเสี่ยง”

### 3. กิจกรรมการควบคุม

บริษัทได้จัดให้มีกิจกรรมควบคุมเพื่อตอบสนองความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพียงพอให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงลักษณะงาน ความซับซ้อน และสภาพแวดล้อมและมาตรการควบคุม ตรวจสอบ และติดตามให้มีการปฏิบัติอย่างเหมาะสม กำหนดนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานสำหรับบริหารจัดการในด้านต่างๆ ได้แก่ คู่มือจัดซื้อ คู่มือการเงิน คู่มือบริหารงาน ทรัพยากรบุคคล รวมถึงการจัดการความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดระดับอำนาจอนุมัติดำเนินการของฝ่ายบริหารชัดเจน การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบให้เหมาะสมเพื่อการตรวจสอบและถ่วงดุล เช่น หน้าที่ในการอนุมัติแยกออก

จากหน้าที่ในการบันทึกการบัญชีและข้อมูล หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สินออกจากกัน ส่งเสริมให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพตามที่ได้กำหนดไว้ โดยติดตามผลการดำเนินงานผ่านประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการบริษัทย่อย หรือกรรมการตัวแทนที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ในการทำธุรกรรมต่างๆ กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว บริษัทมีมาตรการที่รัดกุมในการติดตาม ดูแลให้มั่นใจว่าการทำธุรกรรมนั้นๆ ดำเนินการตามระเบียบ วิธีการปฏิบัติและผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามที่กำหนด ผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาหรืออนุมัติ เพื่อป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ

#### 4. สารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัท ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล เพื่อให้การสื่อสารข้อมูลเป็นไปอย่างถูกต้องและเพียงพอต่อการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น และผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมีนโยบายบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปเหมาะสมกับธุรกิจ มีการจัดเก็บและเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีเป็นอย่างดีเหมาะสมและสามารถตรวจสอบได้ มีการจัดทำหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุม จัดส่งแก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อศึกษาประกอบการตัดสินใจเป็นการล่วงหน้า 7 วัน โดยมีเลขานุการบริษัท ให้ข้อแนะนำข้อบังคับและกฎเกณฑ์ต่างๆ ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท รวมถึงเป็นหน่วยงานในการจัดทำและจัดเก็บเอกสารสำคัญ ได้แก่ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานประชุมผู้ถือหุ้น ไว้อย่างเป็นระบบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดสิทธิ์ในการเข้าถึงข้อมูลที่เป็นความลับ

นอกจากนี้ ยังได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูล และสารสนเทศของบริษัทแก่ผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุน อย่างครบถ้วนถูกต้อง เพียงพอและทันเวลา เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบุคคลทุกกลุ่มเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียมกัน ตลอดจน การกำหนดช่องทางแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน และมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนและแนวทางปฏิบัติอื่นๆ ดังแสดงไว้ในหัวข้อ “ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” หมวดการกำกับดูแลกิจการ และเผยแพร่ที่เว็บไซต์บริษัท [www.pdgh.com](http://www.pdgh.com) หมวคนักลงทุนสัมพันธ์

#### 5. กิจกรรมการติดตามผล

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการติดตามผลการปฏิบัติงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยมีการประชุมคณะกรรมการบริษัท ในปี 2562 รวม 10 ครั้ง และประชุมคณะกรรมการโดยไม่มีการประชุมที่เป็นผู้บริหาร 1 ครั้ง ฝ่ายบริหารมีการประชุมทุกเดือนๆละ 1 ครั้ง เพื่อติดตามผลการปฏิบัติงานเทียบกับเป้าหมายและการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์องค์กรที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งการแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นและปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป และร่วมพิจารณาและให้ข้อเสนอแนะแนวทางในการแก้ไขปัญหา โดยให้รายงานผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนติดตามผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นรายไตรมาส เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป และหากพบข้อบกพร่องให้ผู้รับผิดชอบวางแผนดำเนินการแก้ไขให้ทันเหตุการณ์ โดยฝ่ายบริหารรับผิดชอบในการดูแลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน และฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำการตรวจสอบ ติดตามและรายงานผลอย่างเป็นอิสระต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ

## ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2563 ที่ประชุมได้พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในประจำปี 2562 โดยอ้างอิง “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นแนวทางในการประเมินการควบคุมภายในของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบสรุปได้ว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสมเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และสอดคล้องตามหลักการของ COSO 2013 ในด้านต่างๆ ทั้ง 5 องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร กิจกรรมการติดตามผล คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในติดตามดูแล การทำธุรกรรมกับผู้มีส่วนได้เสียอย่างเพียงพอ เหมาะสม สอดคล้องกับความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา บริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอและส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

## การตรวจสอบภายใน

เพื่อเป็นการส่งเสริมกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และเชื่อมโยงไปยังประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายว่าด้วยการตรวจสอบภายใน ซึ่งได้รับการสอบทานและอนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่า ความรับผิดชอบที่ระบุในกฎบัตรและการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายในมีความสอดคล้องกัน ทั้งนี้ กำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลการดำเนินงานพร้อมข้อเสนอแนะ หรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อ คณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ

## หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้ง นางสาวกมลภพพรรณ พัวพันธ์สกุล เป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน (“ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน”) เป็นผู้ที่มีความเหมาะสม มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในงานตรวจสอบภายในมากกว่า 10 ปี ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสนับสนุนให้คณะกรรมการ ตรวจสอบปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้พิจารณาและอนุมัติ แผนการตรวจสอบภายใน แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย และพิจารณาประเมินผลปฏิบัติงานและผลตอบแทน ของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท โดยได้รับการสนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องโดยการเข้ารับการฝึกอบรมทั้งที่จัดภายในและภายนอกบริษัท ได้แก่ สัมมนาหัวข้อ “Professional Development: Risk Management and Internal Audit Thai Union Group Plc” ที่จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย เพื่อนำมาพัฒนางานตรวจสอบอย่างเหมาะสม

ประวัติการศึกษาและคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน แสดงในหัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร”

ในปี 2562 บริษัทยังคงใช้บริการผู้ตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระต่อเนื่องเป็นปีที่ 3 คือ บริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด เข้ามาปฏิบัติงานตรวจสอบภายในภายใต้ขอบเขตแผนการตรวจสอบงานประจำปี 2562 โดยมีนางสาวกมลภพพรรณ พัวพันธ์สกุล ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท เป็นผู้กำหนดขอบเขตแนวทางตรวจสอบ เพื่อให้แผนงานการตรวจสอบเป็นไปตามแผนที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2562

## การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยจัดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งในการกำหนดกลยุทธ์และแผนธุรกิจประจำปี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมายขององค์กร สร้างการเจริญเติบโตให้แก่องค์กรอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำกับ ดูแล การบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมความเสี่ยงสำคัญในการดำเนินธุรกิจที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กร มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติที่ระบุไว้ในคู่มือบริหารความเสี่ยง ตลอดจน ส่งเสริม สนับสนุนให้เกิดความร่วมมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยจัดให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นประธานคณะทำงานฯ และผู้บริหารทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง เพื่อผลักดันการดำเนินกิจกรรมสนับสนุนตามแผนบริหารความเสี่ยงของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นรายไตรมาส

การดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี 2562 สรุปสาระสำคัญ ได้ดังนี้

1. การทบทวนนโยบายบริหารความเสี่ยง และกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยมุ่งเน้นการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ครอบคลุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในทุกด้าน และเสริมสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นในทุกระดับ
  2. การปลูกฝังให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมองค์กร โดยการส่งเสริม ให้ความรู้แก่พนักงานในทุกระดับ มีความรู้ ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง ตระหนักว่าการบริหารความเสี่ยงนั้นถือเป็นส่วนหนึ่งของงานที่ทุกคนต้องมีส่วนร่วม ในฐานะเจ้าของความเสี่ยง จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงาน และการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ รวมถึง การสื่อสารภายในองค์กรผ่านช่องทางต่างๆ เช่น จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-Mail) วารสารรายไตรมาส (Risk News) เป็นต้น
  3. จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงอยู่ในความรับผิดชอบของแผนงานประจำปีและกระจายไปยังแผนงานระดับฝ่ายและแผนก เพื่อให้เกิดการบริหารความเสี่ยงที่เชื่อมโยงกันทั่วทั้งองค์กร
  4. จัดให้มีการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส
- (บริษัทได้เปิดเผย “กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง” ที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.pdgt.com](http://www.pdgt.com) หมวดยกลงทุน สัมพันธ์)



## ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ในปี 2562 บริษัทได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืน หรือ Thailand Sustainability Investment (THSI) ประจำปี 2562 ในกลุ่มบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ แสดงถึงความมุ่งมั่นในการพัฒนาการดำเนินงานในทุกด้านครอบคลุมด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ตามนโยบายและแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อให้องค์กรสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างมั่นคงต่อเนื่อง

นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน	
<b>การกำกับดูแลกิจการ</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>ยึดถือหลักคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจและปฏิบัติงาน พร้อมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ วิธีการและมาตรฐาน ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนดไว้ และที่สากลยึดถือปฏิบัติ</li> <li>ยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการปฏิบัติที่บริษัทกำหนด ได้แก่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายและแนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และอื่นๆ</li> </ul>	<b>เศรษฐกิจ</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>แสวงหาแนวทางพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานในทุกกระบวนการอย่างต่อเนื่อง โดยมีการกำหนดเป้าหมาย วิธีการวัดผล การติดตาม และการประเมินผลให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล</li> <li>พัฒนาและส่งเสริมการนำนวัตกรรม และเทคโนโลยีใหม่ๆ มาสนับสนุนการทำงานและการบริการให้เป็นกลยุทธ์ธุรกิจ เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและความเติบโตขององค์กรในระยะยาว</li> <li>ส่งเสริมและสนับสนุนให้พันธมิตร คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่ธุรกิจดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน</li> </ul>
<b>สังคมและชุมชน</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>ส่งเสริม พัฒนาศักยภาพความสามารถของพนักงานด้วยการสนับสนุนการอบรมให้ความรู้แก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน กระตุ้นให้เกิดความคิดสร้างสรรค์ และทำงานได้เต็มศักยภาพและขีดความสามารถตอบสนองต่อความต้องการและสร้างความพึงพอใจของลูกค้า ทั้งในด้านปริมาณและคุณภาพของสินค้าและบริการ อย่างครบถ้วน</li> <li>เสริมสร้างและส่งเสริมการมีส่วนร่วมของชุมชนและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ด้วยการเปิดกว้าง รับฟังความคิดเห็น การปรึกษาหารืออย่างสร้างสรรค์ การปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียม ตลอดจนสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิต และความเข้มแข็งของชุมชนใกล้เคียง</li> <li>ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐ พันธมิตรธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ เพื่อมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนบริเวณใกล้เคียง</li> </ul>	<b>สิ่งแวดล้อมและการรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>แสวงหาแนวทางและวิธีการลดการใช้ทรัพยากรและพลังงาน ตลอดจนลดการสร้างปริมาณขยะ เพื่อป้องกัน ควบคุม และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน และสังคมให้น้อยที่สุด รวมถึงการช่วยรณรงค์เรื่องการลดการใช้ทรัพยากรและรักษาสิ่งแวดล้อม และการเตรียมความพร้อมในการรับมือความเสี่ยงด้านสภาพแวดล้อมต่างๆ เพื่อให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างต่อเนื่องและได้รับผลกระทบน้อยที่สุด</li> </ul>
<b>ความปลอดภัย</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>กำหนดเป้าหมายให้ปราศจากการบาดเจ็บและเจ็บป่วยจากการทำงาน โดยพัฒนา ปรับปรุง ขระดับมาตรฐานด้านความปลอดภัยให้เหนือกว่าเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด</li> <li>ห้ามดำเนินการใดที่ปราศจากมาตรการควบคุมความปลอดภัย รวมทั้งไม่มีอุปกรณ์ด้านความปลอดภัย และการอบรมด้านความปลอดภัยที่รองรับอย่างเหมาะสมและเพียงพอรวมถึงการมีส่วนร่วมในการ กระตุ้นจิตสำนึกและปลูกฝังวัฒนธรรมด้านความปลอดภัย ให้แก่ชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ</li> </ul>	<b>การเปิดเผยข้อมูล</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>เปิดเผยนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน ข้อมูลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน และผลการดำเนินงานในทุกมิติ ตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อย่างโปร่งใส เพียงพอ ครบถ้วน เพื่อแสดงถึงความมุ่งมั่นในการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน</li> <li>เปิดเผยนโยบายฉบับนี้แก่พนักงาน ลูกจ้าง และผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบและถือปฏิบัติในการปฏิบัติงาน และดำเนินธุรกิจกับบริษัทฯ</li> </ul>
	<b>การปฏิบัติตามนโยบาย</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้าง ทุกระดับและทุกคน มีหน้าที่สนับสนุน ส่งเสริม และปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กรฉบับนี้ จนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร ดำเนินงานที่คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมส่วนรวม ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม</li> </ul>

สำหรับการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท โปรดดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ใน รายงานความยั่งยืน ประจำปี 2562 ซึ่งแสดงไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.pdgt.hk.com](http://www.pdgt.hk.com)

## รายการระหว่างกัน

ข้อมูลเบื้องต้นการจัดเรียง			ลักษณะความสัมพันธ์/ลักษณะรายการ		มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการ	
บริษัทถือหุ้น			- เงินลงทุนในบริษัทย่อย		สำหรับรอบปี 2561		สำหรับรอบปี 2562	
1.บริษัท ผล พาเลเทียม จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัท ผล พาเลเทียม จำกัด สัดส่วนร้อยละ 99.99				999,970	999,970	คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติตั้งบริษัทย่อยวัตถุประสงค์หลักเพื่อจำหน่ายสินค้าให้กับกลุ่มลูกค้าหน่วยงานราชการและองค์กรรัฐวิสาหกิจ เพื่อขยายฐานลูกค้าในกลุ่มนี้เพิ่มขึ้น ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นการทำการทางการค้าปกติ	
			- บริษัทขายสินค้าและบริการให้กับบริษัทย่อย ขายสินค้า ลูกหนี้การค้า	16,582,529 9,923,185	16,335,294 4,459,884	บริษัทขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินการปกติ โดยมีนโยบายขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5-15 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นการทำการทางการค้าปกติ		
			- บริษัทซื้อสินค้าจากบริษัทย่อย ซื้อสินค้า เจ้าหนี้การค้า	936,402 150	123,031 225	บริษัทซื้อสินค้าจากบริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินการปกติ โดยมีนโยบายซื้อสินค้าจากบริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5-15 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นการทำการทางการค้าปกติ		
			- รายได้อื่นระหว่างกัน รายได้ค่าบริการงาน ลูกหนี้ค่าบริการงาน	850,000 53,500	1,560,000 139,100	บริษัทติดต่อบริการงานจากบริษัทย่อย จากการใช้บุคลากรในส่วน ของฝ่ายสนับสนุนจากบริษัทใหญ่ในงานของบริษัทย่อย เช่น งานด้านบัญชี การเงิน ทรัพยากรมนุษย์ สารสนเทศพื้นฐานในการทำงาน รวมถึงอุปกรณ์ต่างๆของบริษัทใหญ่ โดยปี 2562 บริษัทพิจารณาปรับเพิ่มค่าบริการงานจากบริษัทย่อยเป็นจำนวนเงิน 130,000 บาทต่อเดือน จากเดิม 50,000 บาทต่อเดือน ในปี 2561 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เนื่องจากเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทย่อย ที่บริษัทถือหุ้น 99.99%		

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์/ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการ
		สำหรับปี 2561	สำหรับปี 2562	
2. บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้น บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 99.99	-เงินลงทุนในบริษัทย่อย ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน เงินลงทุนในบริษัทย่อย-สุทธิ	49,999,970 41,566,624 8,433,346	เนื่องจากบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานขาดทุนสะสมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชี ปี 2562 บริษัทจึงพิจารณาตั้งค่าเผื่อด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่ม เป็นจำนวน 45.59 ล้านบาท
				<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> มีความเห็นว่าการตั้งสำรองดังกล่าวเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี
		- บริษัทขายสินค้าให้กับบริษัทย่อย ขายสินค้า ลูกหนี้การค้าสินค้า	1,185,106 343,328	บริษัทขายสินค้าให้กับบริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5-15
				<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นการทำรายการทางการค้าปกติ
		- บริษัทซื้อสินค้าและบริการจากบริษัทย่อย ซื้อสินค้าและบริการ ต้นทุนงานรับเหมาโครงการด้านระบบ-บำบัดน้ำ เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	245 178,640 971,003 121,969	บริษัททำจ้างบริษัทย่อยเพื่อดำเนินงานด้านบริการระบบบำบัดน้ำ ซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายการทำรายการซื้อขายระหว่างกัน ในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5-30
				<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นการทำรายการทางการค้าปกติ
		- เงินให้กู้ยืมระยะสั้น ตัวสัญญาให้เงิน ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมระยะสั้น ดอกเบี้ยรับ	3,000,000 186,970	บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย ในรูปตัวสัญญาให้เงินและเงินให้กู้ยืม เพื่อใช้เงินลงทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.7 ต่อปี กำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถาม
		เงินให้กู้ยืม ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมระยะสั้น ดอกเบี้ยรับ	- - -	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> มีความเหมาะสมผล เนื่องจากมีความจำเป็นจะต้องสนับสนุนเงินทุนบริษัทย่อยเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน
			8,499	

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์/ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		สำหรับรอบปี 2561	สำหรับรอบปี 2562	
2. บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด (บริษัทย่อย)	- รายได้ระหว่างกัน - รายได้ค่าบริการงาน - ลูกหนี้ค่าบริการงาน	600,000 53,500	1,800,000 160,500	บริษัทคิดค่าบริการจากบริษัทย่อย จากการใช้บุคลากรในส่วน ของฝ่ายสนับสนุนจากบริษัทใหญ่ในงานของบริษัทย่อย เช่น งาน ด้านบัญชี การเงิน ทรัพยากรมนุษย์ สารสนเทศพื้นฐานในการ ทำงาน รวมถึงอุปกรณ์ต่างๆของบริษัทใหญ่ โดยปี 2562 บริษัท พิจารณาปรับเพิ่มค่าบริการจากบริษัทย่อยเป็นจำนวนเงิน 150,000 บาทต่อเดือน จากเดิม 50,000 บาทต่อเดือนในปี 2561 <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เนื่องจากเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทย่อย ที่บริษัทถือหุ้น 99.99% บริษัท คิดค่าเช่าเครื่องจักรเดือนละ 60,000 บาท จากการใช้บริษัท ย่อนำเครื่องจักรของบริษัทใหญ่ไปดำเนินการธุรกิจของบริษัทย่อย <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> มีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นการสะท้อนต้นทุนการ ดำเนินงานที่แท้จริงของบริษัท
3. บริษัท พีดี เชนเชิส เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (บริษัทย่อย)	- เงินลงทุนในบริษัทย่อย หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน เงินลงทุน ในบริษัทย่อยสุทธิ  - บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ เงิน ให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย-สุทธิ  - ดอกเบี้ยรับ หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ-ดอกเบี้ยค้างรับ ดอกเบี้ยรับ-สุทธิ	11,500,000 11,500,000 -  5,000,000 5,000,000 -  126,278 126,278 -	11,500,000 11,500,000 -  5,000,000 5,000,000 -  126,278 126,278 -	เนื่องจากบริษัทเห็น โอกาสในการดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อมจึง ขยายธุรกิจไปในด้านผลิตภัณฑ์และบริการเกี่ยวกับระบบบำบัด แต่อย่างไรก็ตามบริษัทย่อยมีผลขาดทุนเกินทุนเป็นจำนวนมาก และ ไม่ประสงค์จะดำเนินการต่อ จึงได้จดทะเบียนเลิกบริษัท และอยู่ ระหว่างชำระบัญชี เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีจึงต้อง มีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนและค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเต็ม จำนวน <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> มีความเห็นว่า การตั้งสำรองดังกล่าวเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง		ลักษณะความสัมพันธ์/ลักษณะรายการ		มูลค่าการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการ
4.บริษัท ผลชัยยูเอ (แอมโบลีย) จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้นบริษัท ผลชัยยูเอ (แอมโบลีย) จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100	-เงินลงทุนในบริษัทย่อย หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า เงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิ		สำหรับรอบปี 2561	สำหรับรอบปี 2562	เนื่องจากบริษัทเล็งเห็นโอกาสในการขยายตลาดไปยังประเทศเพื่อนบ้าน เพื่อรองรับการเปิดเสรีทางการค้าในภูมิภาคอาเซียน คณะกรรมการบริษัทจึงมีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัทย่อย เพิ่มโอกาสทางธุรกิจในการขยายการลงทุนไปยังประเทศกัมพูชา ซึ่งมีแนวโน้มการเติบโตสูง มูลค่ารายการที่แสดง เป็นการเพิ่มทุนครบจำนวนร้อยละ 70 ตามสัดส่วนเงินลงทุนแล้ว เดือนธันวาคม 2558 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้ซื้อหุ้นบริษัทย่อยจากผู้ร่วมทุนอีกร้อยละ 30 ด้วยมูลค่า 1 บาท ทำให้บริษัทถือหุ้นในสัดส่วน 100% และเนื่องจากบริษัทย่อยยังมีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุน เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีจึงต้องมีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน บริษัทขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินการธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายขายสินค้าให้แก่บริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5-15 แต่เนื่องจากบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุน และหยุดการดำเนินงานชั่วคราว เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีจึงต้องมีการตั้งค่าเผื่อนี้ซึ่งจะสูญเต็มจำนวน ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีการตั้งค่าเผื่อนี้ซึ่งจะสูญเต็มจำนวน เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี
				6,770,686 6,770,686 -	6,770,686 6,770,686 -	
		-บริษัทขายสินค้าให้กับบริษัทย่อย ขายสินค้า(ลดหนี้ค่าสินค้า) ลูกหนี้ค่าสินค้า หัก ค่าเผื่อนี้ซึ่งจะสูญ ลูกหนี้ค่าสินค้า-สุทธิ		- 3,564,680 3,564,680 -	- 3,312,601 3,312,601 -	

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง		ลักษณะความสัมพันธ์/ลักษณะรายการ		มูลค่าการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ	
				สำหรับรอบปี 2561	สำหรับรอบปี 2562		
5. บริษัท บีเอนด์พี อกรี โปรดัคส์ จำกัด (บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน)	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ กรรมการของบริษัท ถือหุ้นในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	- รายการหนี้ระหว่างกันอื่น หัก ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ ลูกหนี้ค่าสินค้า-สุทธิ	-	3,632,632	3,485,760	บริษัทขอใช้เงินจากบริษัท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งต้องชำระคืนเมื่อทวงถาม โดยไม่มีการติดดอกเบี้ยระหว่างกัน แต่เนื่องจากบริษัทขอมีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุน และหยุดการดำเนินงานชั่วคราว เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีจึงต้องมีการตั้งค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนตามเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ	
	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ กรรมการของบริษัท ถือหุ้นในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	- บริษัทขอขายสินค้าและบริการให้แก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	105,850	เป็นรายการตามมาตรฐานการบัญชีของการตั้งค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี บริษัทขอ บริษัท พล วอเตอร์ จำกัด ขายสินค้าและบริการให้แก่ บริษัท บีเอนด์พี อกรี โปรดัคส์ จำกัด ซึ่งเป็นราคาตลาด ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นการทำการทางการค้าปกติ	

หมายเหตุ: ผู้ถือหุ้นหรือพนักงานสามารถดูข้อมูลย้อนหลังเพื่อเปรียบเทียบข้อมูล 3 ปี ได้จากรายงานประจำปีย้อนหลัง หัวข้อรายการระหว่างกัน ที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.pdgth.com](http://www.pdgth.com)



## มาตรการขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

นโยบายการทำรายการระหว่างกันบริษัทและบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง มีหลักการดังนี้

คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติในมาตรการและขั้นตอนการทำรายการเกี่ยวโยงและรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยกำหนดมาตรการและขั้นตอนการทำรายการ ดังนี้

**1. กรณีรายการธุรกิจปกติ** กรณีที่มีรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอกในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และมีเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติ และจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส ได้แก่ การซื้อขายสินค้าและบริการ บริษัทจะพิจารณาโดยใช้เงื่อนไขการค้าทั่วไป และเป็นหลักเกณฑ์เดียวกับการทำรายการกับบุคคลอื่นหรือลูกค้าทั่วไป เช่น ราคาต้นทุนบวกกำไรร้อยละ 5-15 เป็นเกณฑ์ดำเนินการ

**2. กรณีสนับสนุนธุรกิจปกติ** (นอกเหนือจากข้อ 1) ในการอนุมัติทำรายการที่เกี่ยวโยงหรือรายการระหว่างกันที่ไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัทจะจัดให้มีการเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบผู้ให้ความเห็นชอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัท เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนเข้าทำรายการ โดยผู้ที่อาจมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการไม่มีสิทธิออกเสียงและลงมติในการทำรายการนั้น เป็นกรณีดังนี้

1. รายการสนับสนุนปกติ รวมถึงรายการเช่าหรือให้เช่าทรัพย์สิน บริษัทจะใช้พิจารณาหลักเกณฑ์ที่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และมีคำตอบแทนที่สามารถคำนวณได้หรือมีมูลค่าอ้างอิง
2. รายการเกี่ยวกับทรัพย์สินหรือบริการ ได้แก่ การลงทุนหรือการขายเงินลงทุนในกิจการ บริษัทจะมีการประเมินตามมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่จะได้หรือที่จะให้ หรือมูลค่าตามบัญชี หรือมูลค่าตามราคาตลาดของทรัพย์สินหรือบริการ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า
3. รายการความช่วยเหลือทางการเงิน ได้แก่ การให้กู้ยืมเงินหรือการค้ำประกัน รวมทั้งการรับหรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน บริษัทพิจารณาอย่างรอบคอบเป็นธรรม และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท เช่น การค้ำประกันทางการเงิน/อัตราดอกเบี้ยตามอัตราตลาด หรือต้นทุนทางการเงินของบริษัทบวกร้อยละ 2 ตามข้อตกลงการค้าทั่วไปอย่างสมเหตุสมผล
4. การใช้ทรัพยากรร่วมกัน หมายรวมถึงการใช้ทรัพย์สิน บุคลากร หรือค่าใช้จ่ายระหว่างกัน เป็นต้น พิจารณาจัดสรรต้นทุนค่าใช้จ่ายให้สะท้อนต้นทุนแท้จริงด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม

## นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคตหากบริษัทมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทจะปฏิบัติตามมาตรการและขั้นตอนการทำรายการเกี่ยวโยงและรายการระหว่างกันของบริษัทตามรายละเอียดที่ระบุข้างต้น คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท และการปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงหรือรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี

## กรณีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม

สำหรับกรณีที่บริษัทมีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม เช่น การซื้อ การขาย การโอน การรับโอน การได้สิทธิ การสละสิทธิ การลงทุน หรือการยกเลิกลงทุน ซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อฐานะและผลการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทจะดำเนินการตามหลักการดังนี้

1. การทำรายการต้องโปร่งใสและเป็นธรรม
2. บริษัทจะต้องได้รับประโยชน์สูงสุดเสมือนทำรายการกับบุคคลอื่น
3. บริษัทจะต้องดำเนินการตามขั้นตอนของกฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องตลอดจนการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายซึ่งสินทรัพย์ อย่างเคร่งครัด

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงิน

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

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

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท ตลอดจนป้องกันมิให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการในรายการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ และแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบ เกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัทสามารถให้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับงบการเงินสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีตามที่ได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว



รศ.ดร. เอกจิตต์ จิงเจริญ  
ประธานกรรมการ



นายบุญชัย สุวรรณวัฒน์  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

# รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

## เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการ บริษัท ผลชัยยะ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง ดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่ดี และความโปร่งใสตามแนวทางจรรยาบรรณธุรกิจ กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ภายใต้กรอบการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับมาตรฐานการบริหารความเสี่ยงตามหลัก COSO ERM Framework โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยสมาชิกที่เป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอก จำนวน 3 คน ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ที่หลากหลาย ปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับและดูแลการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อการบรรลุเป้าหมายองค์กร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 3 คน ดังนี้

- |                               |                               |
|-------------------------------|-------------------------------|
| 1. นายธีรเดช จารุตั้งตรง      | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. ผศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาส | กรรมการบริหารความเสี่ยง       |
| 3. นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์    | กรรมการบริหารความเสี่ยง       |

ในปี 2562 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มีการประชุม 5 ครั้ง สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

### 1. แผนบริหารความเสี่ยงเพื่อการบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทบทวนนโยบาย กลยุทธ์ และแนวทางการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจขององค์กรในทุกด้านให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ได้แก่ ด้านกลยุทธ์ ด้านการเงิน ด้านการดำเนินงาน และด้านกฎระเบียบข้อบังคับ เพื่อการบรรลุเป้าหมายตามพันธกิจของบริษัทที่สอดคล้องกับสถานะการณ์ที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว รวมถึงการปรับแนวทางบริหารความเสี่ยงเพื่อลดโอกาสที่จะเกิดผลกระทบที่อาจรุนแรง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ

### 2. การติดตามกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้มีการติดตามความคืบหน้าและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง แนวโน้มสถานการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญอย่างต่อเนื่อง เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รายงานผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส รวมถึงการให้ข้อเสนอแนะแนวทางในการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan: BCP) โดยกำหนดให้มีการวางแผนการซักซ้อมและทบทวนแผนบริหารจัดการภาวะวิกฤต เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถปฏิบัติได้จริงอย่างเหมาะสม

### 3. สร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นในองค์กร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้มีการส่งเสริมให้มีกิจกรรมสนับสนุน เผยแพร่ข่าวสารความเสี่ยง ข่าวและความรู้เรื่องการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้พนักงานทุกคนตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง และการมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยง สามารถนำไปสู่การปฏิบัติในกระบวนการทำงานจนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร

#### 4. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ด้วยการเชื่อมโยงงานด้านบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติตามกฎระเบียบ และกฎหมาย ตลอดจนความมุ่งมั่นในการดำเนินการตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับแนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของหน่วยงานกำกับตลาดทุนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มีการทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงการสื่อสารถึงลูกค้าและคู่ค้า ได้รับทราบถึงความมุ่งมั่นของบริษัท เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562 บริษัท ได้รับการต่ออายุสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต เป็นระยะเวลา 3 ปี

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีความมั่นใจว่าได้ปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับดูแลและบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กรอย่างเหมาะสม และควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อประโยชน์สูงสุดขององค์กร และผู้ถือหุ้นทุกราย รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ อย่างเหมาะสม



นายธีรเดช จารุตั้งตรง

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

## รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

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 สทือนดี    | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการ            |

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ภายใต้หน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในการกำหนดหลักเกณฑ์กระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง โดยคำนึงถึงคุณสมบัติความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย และภาวะผู้นำ ตลอดจนวิสัยทัศน์และทัศนคติที่ดีต่อองค์กร อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการให้การบริหารจัดการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการพิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และทบทวนโครงสร้างค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงแนวทางประเมินผลงาน และกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2562 มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจำนวน 3 ครั้ง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเข้าร่วมประชุมครบทุกท่าน และมีการรายงานผลการประชุมให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ โดยสรุปสาระสำคัญ ดังต่อไปนี้

1. การสรรหากรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ โดยเปิดโอกาสแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อคัดเลือกแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการเป็นการล่วงหน้า เมื่อครบกำหนด ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดนำเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ ดังนั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจึงเสนอให้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการที่ออกตามวาระในการประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง โดยในปี 2562 มีกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ จำนวน 3 ท่าน ได้แก่ พลเอกชัยวัฒน์ สทือนดี ดำรงตำแหน่ง กรรมการ นายธัญญา หวังธำรง ดำรงตำแหน่ง กรรมการ และนายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์ ดำรงตำแหน่ง กรรมการ นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้มีการพิจารณาสรรหากรรมการเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ จำนวน 1 ท่าน ได้แก่ นายชวลิต หวังธำรง แทน นายพรศักดิ์ ชุนหินดา กรรมการที่ลาออก โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติแต่งตั้งกรรมการทั้ง 4 ท่าน ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตามข้อเสนอ

2. พิจารณาค่าตอบแทนและค่าเบี้ยประชุม และสิทธิประโยชน์อื่นๆ สำหรับคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อนำเสนอขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และพิจารณาค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูง นำเสนออนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นว่ามีความเหมาะสม สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ของบริษัท โดยบริษัทเปิดเผยข้อมูลค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงไว้ในรายงานประจำปี 2562 ฉบับนี้แล้ว



3. พิจารณาบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการสรรหาและคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และเป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

4. พิจารณาโครงสร้างองค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยตาม Board Skill Matrix ซึ่งได้จัดทำแบบประเมินข้อมูลกรรมการรายบุคคลโดยใช้ข้อมูลจาก ทักษะ ความรู้ และประสบการณ์ของกรรมการรายบุคคล และนำมาเป็นแนวทางในการจัดทำแผนพัฒนาอบรมกรรมการอย่างต่อเนื่อง



รศ.ดร.เอกจิตต์ จีงเจริญ

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่านดังนี้

- |                           |                      |
|---------------------------|----------------------|
| 1. นายพนพล ชีระบุตวงศ์กุล | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายสันติ เนียมนิล      | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3. ดร.พัลลภา เรืองรอง     | กรรมการตรวจสอบ       |

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำกับดูแลการดำเนินงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และนโยบายธุรกิจ ให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีการจัดการและการควบคุมความเสี่ยงทางธุรกิจ มีการจัดทำรายงานทางการเงินและการเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน รวมถึงการทำรายการระหว่างกันกับผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง และการพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ให้มีความถูกต้องครบถ้วนและมีการปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระ

ในระหว่างปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุม รวม 6 ครั้ง โดยมีผู้สอบบัญชี ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี และการเงินและผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน เข้าร่วมประชุมในวาระที่เกี่ยวข้อง โดยสรุปสาระสำคัญดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสโดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจง จากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วน การปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป การเลือกใช้นโยบายบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ พร้อมทั้งรับทราบข้อสังเกตและแนวทางแก้ไข ปัญหาให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

2. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลรายการดังกล่าวตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน

3. สอบทานผลการดำเนินงานตรวจสอบภายในที่ได้ดำเนินการโดยฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท ที่มีความเป็นอิสระตามแผนงานฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปี 2562 เพื่อให้การควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและมีความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

4. กำกับดูแลงานตรวจสอบภายในโดยพิจารณาบททวนกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายใน และดัชนีตัวชี้วัดผลงานของฝ่ายตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบปี 2562 รวมทั้งติดตามความคืบหน้าการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปีเป็นรายไตรมาส

5. สอบทานกระบวนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัท และข้อผูกพันที่บริษัทมีไว้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง

6. สอบทานกรอบการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท

7. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับมาตรการปลอดภัยระดับชั้น ในเรื่องความชัดเจนเหมาะสม และสอดคล้องกับนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท รวมทั้งมีกระบวนการนำมาตรการไปสู่การปฏิบัติจริง ที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

8. พิจารณาคัดเลือกเสนอ แต่งตั้งและเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2562 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ให้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระและความเหมาะสมของค่าตอบแทนแล้ว เห็นควรเสนอแต่งตั้งโดยมีนายเสถียร วงศ์สนั่น ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 3495 หรือนายอิทธิพงศ์ อธิพงศ์สกุล ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 3500 หรือนายวิชัย รุจิदानนท์ ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 4054 หรือนางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 5946 หรือนายยุทธพงษ์ เชื้อเมืองพาน ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 9445 หรือนางสาวปณิดา โชติแสงมณีกุล ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 9575 แห่งบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2562

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าในรอบปี 2562 บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการและการควบคุมภายในที่เหมาะสม การจัดทำรายงานทางการเงินแสดงข้อเท็จจริงในส่วนที่เป็นสาระสำคัญครบถ้วน ถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และข้อผูกพันต่างๆ และมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้องและมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ ไม่พบรายการผิดพลาดที่มีสาระสำคัญที่จะกระทบฐานะการเงินของบริษัท รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบงานให้มีคุณภาพและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ อย่างต่อเนื่อง



นายพดล ชีระบุตรวงศ์กุล

ประธานกรรมการตรวจสอบ

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมและงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทฯ ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุด ตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

### ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

#### ความเสี่ยง

ตามที่ปรากฏในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 กลุ่มบริษัทมีสินค้าสำเร็จรูปเป็นจำนวนเงิน 169.21 ล้านบาท ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับการพิจารณาค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเนื่องจากผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการพิจารณาจำนวนค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือที่เหมาะสมสำหรับสินค้าล้ำสมัย และสินค้าที่ค้างนาน

### วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าได้ประเมินเกี่ยวกับความเหมาะสมของสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าโดย

- เข้าร่วมสังเกตการณ์ตรวจนับสินค้าคงเหลือประจำปีเพื่อระบุสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าและล้าสมัย
- ทดสอบรายงานสินค้าคงเหลือค้างนาน
- วิเคราะห์ปริมาณสินค้าที่คงเหลือและการเคลื่อนไหวของสินค้า เพื่อระบุสินค้าที่ค้างนานหรือสินค้าที่ไม่มีการเคลื่อนไหว
- พิจารณาความเหมาะสมของการตั้งค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้า

### เรื่องอื่น

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ผลชัยยะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นที่อยู่ในสำนักงานเดียวกัน ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 21 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้อื่นที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่กำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัท ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการคำนึงอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัท เพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนด



แนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัทข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อ  
ความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบ  
ตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุม  
ภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็น  
อิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่  
บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาด  
ความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบ  
การเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่อง  
เหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือใน  
สถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าว  
สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการ  
สื่อสารดังกล่าว



(นางสาวปณิตา โชติแสงมณีกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 9575

บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ วันที่ 20 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563

## งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท พลธัญญา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หมายเหตุ	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<b>สินทรัพย์</b>				
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	85,755,065.44	57,212,946.19	76,679,483.67
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	4, 6	146,180,537.06	180,968,645.75	135,997,395.11
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	4	-	-	3,000,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงานที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11	1,326,980.81	1,287,359.12	1,288,320.77
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	7	153,778,412.07	218,117,489.31	146,368,066.21
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		545,790.77	287,160.73	-
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>387,586,786.15</b>	<b>457,873,601.10</b>	<b>363,333,265.76</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>				
เงินฝากธนาคารที่คิดการค่าประกัน	8	30,416,180.68	30,251,126.66	30,416,180.68
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	9	-	-	5,405,301.42
เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ	10	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน - สุทธิ	11	564,314.55	623,017.77	547,654.64
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	12	5,789,570.69	6,267,246.64	5,789,570.69
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	13	98,753,299.86	113,276,481.59	98,218,199.91
สิทธิการเช่า - สุทธิ		1,248,146.02	1,473,546.02	1,248,146.02
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ		928,130.64	1,496,316.15	898,695.83
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	14	41,839,034.13	40,281,154.53	40,132,515.84
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		22,000.00	574,115.00	22,000.00
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>179,560,676.57</b>	<b>194,243,004.36</b>	<b>182,678,265.03</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>567,147,462.72</b>	<b>652,116,605.46</b>	<b>546,011,530.79</b>

บริษัท ผลชัยยะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หมายเหตุ	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	15	62,023,469.32	134,094,915.63	62,023,469.32
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	4, 16	135,857,977.74	172,563,834.31	124,227,960.33
ส่วนของหนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	234,898.94	4,987,902.68	234,898.94
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	7,140,000.00	7,140,000.00	7,140,000.00
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		6,074,715.43	4,515,770.69	6,074,715.43
ประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากโครงการก่อสร้าง		2,054,448.48	2,000,149.55	2,054,448.48
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>213,385,509.91</b>	<b>325,302,572.86</b>	<b>201,755,492.50</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>				
หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	17	40,090.68	7,994,140.19	40,090.68
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	18	14,895,000.00	22,035,000.00	14,895,000.00
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	19	37,517,534.00	22,359,699.00	35,269,072.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		321,226.51	1,445,185.50	252,840.00
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>52,773,851.19</b>	<b>53,834,024.69</b>	<b>50,457,002.68</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>266,159,361.10</b>	<b>379,136,597.55</b>	<b>252,212,495.18</b>

บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หมายเหตุ	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 210,500,232 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท				
(พ.ศ. 2561: 250,999,978 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)	20	210,500,232.00	250,999,978.00	210,500,232.00
หุ้นที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 202,500,232 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		202,500,232.00	202,500,232.00	202,500,232.00
ส่วนเกินทุน				
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	22	64,784,767.88	137,843,939.03	64,784,767.88
ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้น		(2,187,236.26)	-	-
กำไร(ขาดทุน)สะสม				
จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	22	2,001,000.00	16,200,000.00	2,001,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร	22	34,475,571.43	(80,706,494.94)	24,513,035.73
(89,259,171.15)				
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น		716,409.34	632,210.85	-
<b>รวมส่วนของบริษัทใหญ่</b>		<b>302,290,744.39</b>	<b>274,282,650.68</b>	<b>293,799,035.61</b>
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(1,302,642.77)	(1,302,642.77)	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>300,988,101.62</b>	<b>272,980,007.91</b>	<b>293,799,035.61</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>567,147,462.72</b>	<b>652,116,605.46</b>	<b>546,011,530.79</b>
		<b>622,234,103.15</b>		

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หน่วย: บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
4, 27				
<b>รายได้</b>				
รายได้จากการขาย	890,793,559.66	882,210,799.06	838,916,158.13	834,978,538.39
รายได้จากการให้บริการ	20,950,837.25	25,354,792.82	3,406,776.12	14,513,150.80
รายได้จากสัญญาก่อสร้างและสัญญาบริการ	105,241.14	16,888,668.40	105,241.14	16,841,044.15
<b>รวมรายได้</b>	<b>911,849,638.05</b>	<b>924,454,260.28</b>	<b>842,428,175.39</b>	<b>866,332,733.34</b>
<b>ต้นทุน</b>				
ต้นทุนขาย	(657,303,393.53)	(651,683,357.05)	(619,890,546.62)	(620,146,105.09)
ต้นทุนบริการ	(17,165,886.32)	(21,740,536.20)	(2,993,151.09)	(8,575,968.53)
ต้นทุนการก่อสร้างและให้บริการ	(1,378,900.67)	(23,415,243.32)	(1,378,900.67)	(25,007,181.30)
<b>รวมต้นทุน</b>	<b>(675,848,180.52)</b>	<b>(696,839,136.57)</b>	<b>(624,262,598.38)</b>	<b>(653,729,254.92)</b>
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>236,001,457.53</b>	<b>227,615,123.71</b>	<b>218,165,577.01</b>	<b>212,603,478.42</b>
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ	6,496,081.83	2,218,726.22	6,432,487.54	2,387,179.60
รายได้อื่น	4,850,060.00	7,127,791.75	8,878,040.66	9,076,022.37
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(89,895,664.81)	(85,375,428.49)	(81,661,203.16)	(78,530,416.55)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(102,096,464.49)	(104,848,848.46)	(92,325,647.92)	(95,030,023.61)
ขาดทุนจากการซื้อขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(4,028,014.48)	(5,766,624.10)
กำไร(ขาดทุน)จากการขายทรัพย์สิน - สุทธิ	(3,279,956.92)	-	154,254.52	-
โอนกลับ(ขาดทุน)จากการซื้อขายสินทรัพย์ - สุทธิ	7,241,136.84	(2,513,266.70)	-	-
กลับรายการ(ค่าปรับงานล่าช้า)	(580,527.00)	2,672,740.07	(580,527.00)	2,672,740.07
ต้นทุนทางการเงิน	(5,166,252.73)	(8,168,922.21)	(4,538,570.94)	(8,092,640.46)
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>53,569,870.25</b>	<b>38,727,915.89</b>	<b>50,496,396.23</b>	<b>39,319,715.74</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(12,150,886.10)	(2,216,086.49)	(10,487,271.57)	(2,677,667.72)
<b>กำไรสำหรับปี</b>	<b>41,418,984.15</b>	<b>36,511,829.40</b>	<b>40,009,124.66</b>	<b>36,642,048.02</b>
<b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น</b>				
<b>รายการที่อาจจะถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง</b>				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน				
ของหน่วยงานในต่างประเทศ	84,198.49	45,672.41	-	-
<b>รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง</b>				
กำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ระยะกันภัย-สุทธิจากภาษีเงินได้	(3,370,077.33)	2,295,168.00	(3,370,077.33)	2,060,513.60
<b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>	<b>(3,285,878.84)</b>	<b>2,340,840.41</b>	<b>(3,370,077.33)</b>	<b>2,060,513.60</b>
<b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>38,133,105.31</b>	<b>38,852,669.81</b>	<b>36,639,047.33</b>	<b>38,702,561.62</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หมายเหตุ	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<b>การแบ่งปันกำไร</b>				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	41,418,984.15	36,511,829.40	40,009,124.66	36,642,048.02
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
	<b>41,418,984.15</b>	<b>36,511,829.40</b>	<b>40,009,124.66</b>	<b>36,642,048.02</b>
<b>การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม</b>				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	38,133,105.31	38,852,669.81	36,639,047.33	38,702,561.62
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
	<b>38,133,105.31</b>	<b>38,852,669.81</b>	<b>36,639,047.33</b>	<b>38,702,561.62</b>
<b>กำไรต่อหุ้น</b>				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.20	0.18	0.20	0.18
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	202,500,232	202,500,024	202,500,232	202,500,024



[illegible]

บริษัท พลธัญญา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

		หน่วย: บาท					
หมายเหตุ		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
		กำไร(ขาดทุน)สะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			
		ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	กำไร(ขาดทุน)จาก การประมาณการตาม หลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย - สุทธิ	รวมองค์ประกอบ อื่นของส่วนของ ผู้ถือหุ้น	รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น
22	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	202,500,232.00	137,843,939.03	16,200,000.00	(89,259,171.15)	-	267,284,999.88
	การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี	-	(73,059,171.15)	(16,200,000.00)	89,259,171.15	-	-
	โอนเงินสำรองตามกฎหมายและส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ เพื่อลดขาดทุนสะสม	-	-	2,001,000.00	(2,001,000.00)	-	-
	ทุนสำรองตามกฎหมาย เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(10,125,011.60)	-	(10,125,011.60)
	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	40,009,124.66	(3,370,077.33)	36,639,047.33
21	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	202,500,232.00	64,784,767.88	2,001,000.00	24,513,035.73	-	293,799,035.61
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	202,499,982.00	137,843,439.03	16,200,000.00	(127,961,732.77)	-	228,581,688.26
21	การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี	250.00	500.00	-	-	-	750.00
	เพิ่มทุนหุ้นสามัญ	-	-	-	36,642,048.02	2,060,513.60	38,702,561.62
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	2,060,513.60	(2,060,513.60)	-
21	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	202,500,232.00	137,843,939.03	16,200,000.00	(89,259,171.15)	-	267,284,999.88

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท ผลชัยยะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงาน:</b>				
กำไรสุทธิ	41,418,984.15	36,511,829.40	40,009,124.66	36,642,048.02
รายการปรับกระทบกำไรเป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	12,150,886.10	2,216,086.49	10,487,271.57	2,677,667.72
หนี้สูญ	54,212.44	-	54,212.44	-
หนี้สงสัยจะสูญ	175,216.33	4,445,003.65	81,414.49	4,003,848.48
หนี้สงสัยจะสูญลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นโอนกลับ	(115,215.09)	(1,401,674.13)	(92,573.09)	(832,173.52)
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายตัดจำหน่าย	48,234.89	(153,760.48)	48,234.89	-
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า	13,476,188.97	12,345,824.60	12,527,426.28	12,115,419.49
โอนกลับค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า	(9,856,648.66)	(1,807,034.63)	(9,387,734.53)	(1,320,871.73)
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน	-	-	4,028,014.48	5,766,624.10
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	13,066,146.54	18,712,731.53	9,650,285.00	13,530,655.37
(โอนกลับ)ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ - สุทธิ	(7,241,136.84)	2,513,266.70	-	-
(กำไร)ขาดทุนจากการขายทรัพย์สิน - สุทธิ	3,279,956.92	95,633.33	(154,254.52)	95,633.33
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	11,531,705.00	3,129,137.00	10,823,779.00	2,929,368.00
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน	(45,766.71)	(746,574.05)	(45,766.71)	(752,074.58)
ประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า	580,527.00	360,055.56	580,527.00	360,055.56
โอนกลับประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า	-	(4,638,157.91)	-	(4,628,778.67)
โอนกลับเจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	-	(1,398,087.20)	-	(1,192,922.20)
ผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นจากโครงการก่อสร้าง	900,000.00	26,885.38	900,000.00	26,885.38
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันงานโครงการเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(1,426,228.07)	1,960,000.00	(1,426,228.07)	1,960,000.00
ดอกเบี้ยรับ	(567,846.55)	(785,694.34)	(686,013.06)	(956,309.57)
ดอกเบี้ยจ่าย	5,166,252.73	8,168,922.21	4,538,570.94	8,092,640.46
<b>กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง</b>				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	82,595,469.15	79,554,393.11	81,936,290.77	78,517,715.64
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	30,621,536.77	57,313,857.40	30,342,044.64	55,597,052.39
สินค้าคงเหลือ	60,774,594.19	6,726,953.60	58,559,397.53	4,072,686.22
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง	-	5,339,386.99	-	5,339,386.99
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	552,115.00	445,958.00	552,115.00	(32,592.00)
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(36,653,464.13)	(7,866,752.41)	(37,536,064.35)	(6,169,108.25)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(1,123,958.99)	(854,914.20)	(1,184,345.50)	(763,417.72)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	136,766,291.99	140,658,882.49	132,669,438.09	136,561,723.27
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(586,466.66)	-	(586,466.66)	-
เงินสดรับจากการขอคืนภาษีเงินได้	4,291,284.08	982,596.16	3,577,885.75	-
จ่ายภาษีเงินได้	(11,853,092.40)	(2,494,344.31)	(11,015,080.16)	(1,243,842.84)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน</b>	<b>128,618,017.01</b>	<b>139,147,134.34</b>	<b>124,645,777.02</b>	<b>135,317,880.43</b>

## บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน:</b>				
เงินฝากที่ติดการระดมทุนเพิ่มขึ้น	(165,054.02)	(164,158.33)	(165,054.02)	(164,158.33)
รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	1,000,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงานเพิ่มขึ้น	19,081.53	(437,506.29)	(16,338.51)	(439,666.30)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	9,258,608.14	40,000.00	160,290.38	40,000.00
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร	(2,569,216.60)	(1,271,485.47)	(2,262,838.38)	(1,197,674.17)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	(232,144.00)	-	(232,144.00)
รับดอกเบี้ย	567,846.55	785,694.34	686,013.06	956,309.57
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไป)กิจกรรมลงทุน</b>	<b>7,111,265.60</b>	<b>(1,279,599.75)</b>	<b>(1,597,927.47)</b>	<b>(37,333.23)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน:</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง	(72,071,446.31)	(152,389,581.82)	(72,071,446.31)	(151,964,783.42)
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(7,140,000.00)	(7,140,000.00)	(7,140,000.00)	(7,140,000.00)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(13,359,983.08)	(5,269,257.38)	(841,229.18)	(1,237,609.17)
จ่ายดอกเบี้ย	(4,519,948.63)	(8,172,136.67)	(4,519,479.65)	(8,095,854.92)
จ่ายเงินปันผล	(10,125,011.60)	-	(10,125,011.60)	-
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	-	750.00	-	750.00
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(107,216,389.62)</b>	<b>(172,970,225.87)</b>	<b>(94,697,166.74)</b>	<b>(168,437,497.51)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ</b>	<b>28,512,892.99</b>	<b>(35,102,691.28)</b>	<b>28,350,682.81</b>	<b>(33,156,950.31)</b>
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน	29,226.26	45,808.44	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	57,212,946.19	92,269,829.03	48,328,800.86	81,485,751.17
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>85,755,065.44</b>	<b>57,212,946.19</b>	<b>76,679,483.67</b>	<b>48,328,800.86</b>

## บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 บริษัท ผลธัญญะ 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 ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน) มีสถานที่ประกอบการ 4 แห่ง ดังนี้

1.2.1 สำนักงานใหญ่ เลขที่ 1/11 หมู่ที่ 3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี

1.2.2 สาขาระยอง เลขที่ 155/213 ตำบลทับมา อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง

1.2.3 สาขาเชียงใหม่ เลขที่ 47/55-57 ถนนโชตนา ตำบลช้างเผือก อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่

1.2.4 สาขาภูเก็ต เลขที่ 1/127 หมู่ที่ 3 ตำบลรัษฎา อำเภอเมืองภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต

1.3 บริษัทฯ ประกอบธุรกิจซื้อมาขายไปผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ผลิตภัณฑ์เพื่อการควบคุม สภาพแวดล้อม และผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำ

1.4 บริษัทฯ มีบริษัทย่อย 4 แห่ง ดังนี้

1.4.1 บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจเกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำ โดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 76.67 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว ปัจจุบันบริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน พ.ศ. 2556 และอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

1.4.2 บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด ซึ่งได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 22 มกราคม พ.ศ. 2556 เพื่อประกอบธุรกิจในการรับประมูลงานและขายสินค้าให้กับหน่วยงานราชการเกี่ยวกับสินค้าอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว

1.4.3 บริษัท ผลธัญญะ (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 จำหน่ายและให้บริการผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำโดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว

1.5 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ คือ ตระกูลหวังช้างและจารุติตรง

## 2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

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

งบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

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

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวน หากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้น ๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับและงวดในอนาคต หากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดปัจจุบันและอนาคต

### เกณฑ์การจัดทำงบการเงินรวม

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

บริษัทย่อย	ประเทศ	ลักษณะของธุรกิจ	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	
			2562	2561
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	ไทย	ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับระบบน้ำ	76.67	76.67
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	ไทย	รับประมูลงานกับหน่วยงานราชการ	99.99	99.99
บริษัท ผลธัญญา (แควมโบเดีย) จำกัด	กัมพูชา	จำหน่ายอุปกรณ์และระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคบริโภค และสัมปทานน้ำประปาเพื่อชุมชนในประเทศกัมพูชา	100.00	100.00
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	ไทย	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำประปาในรูปแบบสัมปทานทั้งหน่วยงานภาครัฐและเอกชน	99.99	99.99



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

#### มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

##### ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในปี พ.ศ. 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

##### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

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

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

**ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563**

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน ยกเว้น มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ดังต่อไปนี้ที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

**มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน**

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

**มาตรฐานการรายงานทางการเงิน**

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

**มาตรฐานการบัญชี**

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

**การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน**

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

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

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต้องงบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

### มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นไม่มีมูลค่าต่ำ

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุนโดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานฉบับนี้มาถือปฏิบัติ

### 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

##### *รายได้จากการขาย*

รายได้และต้นทุนจากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทฯ ได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

##### *รายได้จากการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำ*

รายได้และต้นทุนจากการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำจะรับรู้ตลอดช่วงเวลาให้บริการ โดยวิธีการในการวัดระดับความก้าวหน้าของงานที่สำเร็จใช้วิธีประเมินผลความสำเร็จของงานที่ส่งมอบโดยอ้างอิงข้อมูลจากผู้ควบคุมโครงการของกลุ่มบริษัทฯ (วิธีผลผลิต)

รายได้จากการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำสำหรับโครงการที่มีมูลค่าต่ำและระยะเวลาทำงานสั้น และยังไม่ได้อ่อนการควบคุมในสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นให้กับลูกค้า จะรับรู้เมื่อให้บริการแล้วเสร็จ

ต้นทุนจากการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นตามสัญญารับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อมีการปฏิบัติงาน ต้นทุนจากการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำประกอบด้วยต้นทุนค่าวัสดุ ค่าแรงงาน ค่ารับเหมาช่วง ค่าที่ปรึกษา ค่าบริการและค่าใช้จ่ายอื่น

##### *สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา และหนี้สินที่เกิดจากสัญญา*

รายได้ที่รับรู้แล้วแต่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกชำระตามสัญญาแสดงไว้เป็น “สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา” ภายใต้ลูกหนี้หมุนเวียนอื่นในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกิจการมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข เช่น เมื่อกิจการได้ให้บริการเสร็จสิ้นและลูกค้ารับมอบงาน

จำนวนเงินที่กิจการได้รับหรือมีสิทธิได้รับจากลูกค้าแต่ยังมีภาระที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้าแสดงไว้เป็น “หนี้สินที่เกิดจากสัญญา” ภายใต้เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายการขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสัญญาที่ยังไม่แล้วเสร็จและค่าปรับงานล่าช้าส่วนที่คาดว่าจะเรียกเก็บคืนจากผู้รับเหมาช่วงไม่ได้เป็นค่าใช้จ่ายทันที

#### รายได้จากการให้บริการอื่น

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้จากการให้บริการเมื่อได้ให้บริการแล้วเสร็จ

#### ดอกเบี้ยและรายได้อื่น

ดอกเบี้ยและรายได้อื่นบันทึกในกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

#### ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกในกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

#### เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

#### ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้หมุนเวียนอื่นและค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ กลุ่มบริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงิน สถานะการเงินในปัจจุบันของลูกหนี้ และการวิเคราะห์อายุหนี้

#### สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำแสดงมูลค่าตามราคาทุนโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนของสินค้า ประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการคิดแปลงหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

สำรองค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพจะตั้งขึ้นโดยพิจารณาจากสินค้าที่เสื่อมสภาพหรือสินค้าที่เก็บไว้นาน

#### เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการค้า (ถ้ามี)

เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการค้า (ถ้ามี)

บริษัทฯ จะทดสอบการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าเงินลงทุนนั้นอาจมีการด้อยค่าเกิดขึ้น ถ้าราคาตามบัญชีของเงินลงทุนสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะบันทึกรวมอยู่ในกำไรหรือขาดทุน

ในการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนทันที เมื่อเงินลงทุนในตราสารทุนมีการจำหน่ายเพียงบางส่วน ราคาตามบัญชีของเงินลงทุนที่จำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักจากจำนวนหลักทรัพย์ที่จำหน่าย

### ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทฯ ได้ประมาณอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ ดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์ (จำนวนปี)
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	20 - 30
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 - 5
สินค้าสาธิตและเครื่องมือโรงงาน	5
ยานพาหนะ	5
สาธารณูปโภค	10
เครื่องจักรสำหรับขุดเจาะบาดาล	5
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	ตามอายุสัญญาระยะเวลา 5 ปี
อุปกรณ์ด้านความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	ตามอายุสัญญาระยะเวลา 3 ปี

### อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทฯ ได้ประมาณอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ ดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์ (จำนวนปี)
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	20 - 30

### ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงานและไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน และสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ตามความเหมาะสม ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

การซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้ในกำไรขาดทุนระหว่างงวดบัญชีที่เกิดรายการขึ้น ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นที่สำคัญจะบันทึกรวมไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าการปรับปรุงนั้นจะทำให้กลุ่มบริษัทฯ ได้ประโยชน์กลับคืนมามากกว่าการใช้ประโยชน์โดยไม่มี การปรับปรุงสินทรัพย์ที่ได้มา การปรับปรุงหลักจะตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

### สิทธิการเช่าที่ดินและอาคาร และค่าตัดจำหน่าย

สิทธิการเช่าที่ดินและอาคารแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม ค่าตัดจำหน่ายของสิทธิการเช่าที่ดินและอาคารคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงภายในระยะเวลาตามอายุสัญญาเช่า

ค่าตัดจำหน่ายรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

### สินทรัพย์ไม่มีตัวตน และค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทฯ ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์ และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทฯ จะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปี เป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

#### อายุการให้ประโยชน์ (จำนวนปี)

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

5

### การด้อยค่าของสินทรัพย์

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

กลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในกำไรขาดทุน

### ผลประโยชน์ของพนักงาน

#### ผลประโยชน์ระยะสั้น

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

#### ผลประโยชน์หลังออกจากงาน - โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่เป็นแผนจ่ายสมทบที่กำหนดการจ่ายสมทบไว้เป็นกองทุนโดยสินทรัพย์ของกองทุนแยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทฯ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสมทบเข้ากองทุนจากทั้งพนักงานและกลุ่มบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและภาระหนี้สินตามโครงการสมทบเงินจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกี่ยวข้อง



### ผลประโยชน์หลังออกจากการ - โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

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

เมื่อข้อสมมติที่ใช้ในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยมีการเปลี่ยนแปลง กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ผลกำไร(ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทั้งจำนวน

### สัญญาเช่าระยะยาว

#### สัญญาเช่าทางการเงิน

สัญญาเช่าสินทรัพย์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ได้โอนไปให้แก่ผู้เช่าไม่ว่าในที่สุดการโอนกรรมสิทธิ์จะเกิดขึ้นหรือไม่ จัดเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน และกลุ่มบริษัทฯ รับรู้สัญญาเช่าทางการเงินเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินเท่ากับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่า หรือมูลค่าปัจจุบันของมูลค่าขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจะถูกบันทึกในกำไรขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่าและการคิดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่เช่าจะตัดตามอายุการใช้งานของสินทรัพย์

#### สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าสินทรัพย์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมด หรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ไม่ได้โอนไปให้แก่ผู้เช่า จัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน และกลุ่มบริษัทฯ รับรู้จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุน ตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

### เงินตราต่างประเทศ

#### สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน และสกุลเงินที่ใช้ในการรายงาน

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

#### รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน แปลงค่าเป็นสกุลที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนกำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนเดิม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

### การแปลงค่างบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

งบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ ได้ถูกแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการรายงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนดังต่อไปนี้

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

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน จะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และแสดงเป็นรายการผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น จนกว่าจะมีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้นออกไป

### 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 และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทฯ จะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทฯ สามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

### ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นให้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำงวดที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในงวดก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีและมูลค่าฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้

- ผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในอนาคตอันใกล้

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

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

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

#### กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยบุคคลภายนอกในระหว่างปี และกำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณจากจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่รวมสมมติฐานว่าหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดได้ถูกแปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด

#### การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทฯ ใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทฯ จะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

#### การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

#### สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทฯ ได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

#### ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต ฐานะการเงินในปัจจุบันของลูกหนี้ อายุของหนี้ที่คงค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

#### ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำมาขาย

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำมาขายเกิดจากการปรับมูลค่าของสินค้าจากผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยใช้การวิเคราะห์อายุสินค้านำมาขาย และสถานะการขายของสินค้านำมาขายรายตัวในปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกัน อาจมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงจำนวนค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำมาขายในอนาคต

#### อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน อาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการใช้งานและมูลค่าซากเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการใช้งานและมูลค่าซากใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเช่นนั้นเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

### ผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ

กลุ่มบริษัทฯ มีข้อผูกมัดในการให้ประโยชน์แก่พนักงานหลังเกษียณอายุ โดยหนี้ที่มีต่อพนักงานเป็นไปตามกฎหมายแรงงานไทยประมาณการหนี้สินที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินเป็นมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานที่คำนวณด้วยวิธีคณิตศาสตร์ประกันภัยจากหลายสมมติฐาน สมมติฐานที่ใช้ในการประเมินค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิประจำงวดได้รวมถึงอัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนพนักงาน และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงานและอื่น ๆ การเปลี่ยนแปลงในอัตราเหล่านี้มีผลต่อประมาณการค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิ ในทุกปีกลุ่มบริษัทฯ จะมีการทบทวนสมมติฐานดังกล่าว เช่น อัตราคิดลดที่เหมาะสม ซึ่งควรสะท้อนถึงอัตราดอกเบี้ยที่ควรนำมาใช้ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตที่คาดว่าจะต้องจ่ายให้กับพนักงาน ในการประเมินอัตราคิดลดที่เหมาะสม กลุ่มบริษัทฯ จะพิจารณาโดยเทียบกับอัตราดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาลระยะยาว

### 4. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ โดยการเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีการรวมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

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	หยุดดำเนินธุรกิจ
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	ไทย	ถือหุ้น	ดำเนินธุรกิจ
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน:</b>			
บริษัท บีแอนด์พี อกรี โปรดักส์ จำกัด	ไทย	กรรมการร่วมกัน	ดำเนินธุรกิจ

#### 4.2 รายการบัญชีที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทฯ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท				นโยบายการกำหนดราคา
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2562	2561	
บริษัทย่อย					
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด					
ซื้อสินค้า	-	-	123,031.24	936,402.00	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5 - 15

## หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2562	2561	2562	2561	
ขายสินค้า	-	-	16,335,293.50	16,852,529.13	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มตามข้อตกลง
รายได้จากการบริหารงาน	-	-	1,560,000.00	850,000.00	ราคาตามที่ตกลงในสัญญา
<b>บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด</b>					
ซื้อสินค้า	-	-	245.00	178,640.00	ราคาตามที่ตกลงระหว่างกัน
ต้นทุนงานรับเหมาโครงการน้ำ	-	-	-	971,002.66	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 15 - 30
ขายสินค้า	-	-	1,611,796.24	1,185,105.78	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5 - 15
รายได้จากการบริหารงาน	-	-	1,800,000.00	600,000.00	ราคาตามที่ตกลงในสัญญา
รายได้ค่าเช่าทรัพย์สิน	-	-	720,000.00	720,000.00	ราคาตามที่ตกลงในสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	150,657.56	186,970.47	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.7 ต่อปี
<b>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</b>					
รายได้จากการบริการ	105,850.00	-	-	-	ราคาตลาด

4.3 ขอดังกล่าวระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 ประกอบด้วย

## หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<b>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
<b>ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัท ผล พลาเดียม จำกัด	-	-	4,459,883.59	9,923,185.35
บริษัท ผลธัญญา (แถมโบเดีย) จำกัด	-	-	3,312,601.02	3,564,679.97
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	80,403.01	343,327.69
<b>รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7,852,887.62</b>	<b>13,831,193.01</b>
<b>หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(3,312,601.02)</b>	<b>(3,564,679.97)</b>
<b>รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,540,286.60</b>	<b>10,266,513.04</b>



## หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<b>ลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	-	-	126,278.09	126,278.09
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	-	-	139,100.00	53,500.00
บริษัท ผลธัญญะ (แคมโปเดีย) จำกัด	-	-	3,485,760.27	3,632,631.60
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	224,700.00	117,700.00
<b>รวมลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,975,838.36</b>	<b>3,930,109.69</b>
หัก ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(3,612,038.36)	(3,758,909.69)
<b>รวมลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>363,800.00</b>	<b>171,200.00</b>
<b>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น</b>				
<b>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,904,086.60</b>	<b>10,437,713.04</b>
<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	3,000,000.00
<b>รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,000,000.00</b>	<b>8,000,000.00</b>
หัก ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(5,000,000.00)	(5,000,000.00)
<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>
<b>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
<b>เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	-	-	224.70	149.80
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	-	2,787.16
<b>รวมเจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>224.70</b>	<b>2,936.96</b>
<b>เจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	-	119,182.20
<b>รวมเจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>119,182.20</b>
<b>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>224.70</b>	<b>122,119.16</b>

4.4 ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

	หน่วย: บาท			
	ณ วันที่	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี		ณ วันที่
	1 มกราคม			31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2562	เพิ่มขึ้น	ลดลง	พ.ศ. 2562
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ				
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
บริษัทย่อย				
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
บริษัท พล วอเตอร์ จำกัด	3,000,000.00	2,000,000.00	(2,000,000.00)	3,000,000.00
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8,000,000.00	2,000,000.00	(2,000,000.00)	8,000,000.00
หัก ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ	(5,000,000.00)	-	-	(5,000,000.00)
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	3,000,000.00	2,000,000.00	(2,000,000.00)	3,000,000.00

4.4.1 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท พล วอเตอร์ จำกัด เป็นเงินกู้ยืมในรูปตัวสัญญาใช้เงิน กำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถาม คิดอัตราดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.70 ต่อปี

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

บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด ได้คิดนัดชำระค่าดอกเบี้ยตั้งแต่เดือนมกราคม 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. 2562 และ พ.ศ. 2561 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ผลประโยชน์ระยะสั้น	24,372,768.18	25,049,240.87	21,979,073.40	20,854,194.89
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	3,275,607.00	694,300.00	2,902,028.00	624,132.00
<b>รวมค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ</b>	<b>27,648,375.18</b>	<b>25,743,540.87</b>	<b>24,881,101.40</b>	<b>21,478,326.89</b>

#### 4.6 การการค้าประกันให้แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 บริษัทฯ มีการการค้าประกันสินเชื่อให้แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

- หนังสือค้ำประกันกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งสำหรับบริษัทย่อยคือ บริษัท ผล พลาเดียม จำกัด วงเงิน 10 ล้านบาท และมีการใช้วงเงินไปแล้วทั้งสิ้น 3.93 ล้านบาท
- วงเงินตัวสัญญาใช้เงินกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งสำหรับบริษัทย่อยคือ บริษัท ผล พลาเดียม จำกัด วงเงิน 10 ล้านบาท และยังไม่มีการใช้วงเงินดังกล่าว
- หนังสือค้ำประกันกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งสำหรับบริษัทย่อยคือ บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด โดยเป็นการใช้วงเงินสินเชื่อร่วมกันภายใต้วงเงิน 10 ล้านบาท และมีการใช้วงเงินไปแล้วทั้งสิ้น 0.92 ล้านบาท
- เลตเตอร์ออฟเครดิตและทรัสต์รีชีทกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งสำหรับบริษัทย่อยคือ บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด โดยเป็นการใช้วงเงินสินเชื่อร่วมกันภายใต้วงเงิน 10 ล้านบาท และยังไม่มีการใช้วงเงินดังกล่าว

#### 5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เงินสดในมือ	309,810.08	346,692.06	91,748.74	133,637.89
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	26,590,677.49	23,111,695.33	25,534,730.00	21,312,563.59
เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน	57,521,885.80	31,693,408.67	49,820,462.48	25,171,411.46
เช็ครับที่ยังไม่ได้นำฝาก	1,332,692.07	2,061,150.13	1,232,542.45	1,711,187.92
<b>รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด</b>	<b>85,755,065.44</b>	<b>57,212,946.19</b>	<b>76,679,483.67</b>	<b>48,328,800.86</b>

#### 6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

6.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<b>ลูกหนี้การค้า</b>				
ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น	141,780,540.09	151,602,830.71	124,375,855.94	129,552,586.05
ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	7,852,887.62	13,831,193.01
<b>รวมลูกหนี้การค้า</b>	<b>141,780,540.09</b>	<b>151,602,830.71</b>	<b>132,228,743.56</b>	<b>143,383,779.06</b>
<b>หัก ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ</b>	<b>(5,224,764.70)</b>	<b>(5,339,979.76)</b>	<b>(4,582,875.81)</b>	<b>(4,927,527.82)</b>
<b>ลูกหนี้การค้า - สุทธิ</b>	<b>136,555,775.39</b>	<b>146,262,850.95</b>	<b>127,645,867.75</b>	<b>138,456,251.24</b>

## หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<b>ลูกหนี้อื่น</b>				
ลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	3,975,838.36	3,930,109.69
ลูกหนี้อื่น	3,928,321.13	5,424,064.88	3,090,243.50	4,455,084.87
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้ากิจการอื่น	419,467.91	1,338,905.03	419,467.91	790,955.03
ลูกหนี้ค่าปรับส่งงานล่าช้า	59,801,218.18	59,409,246.20	59,247,937.68	59,409,246.20
ลูกหนี้ค่าวัสดุก่อสร้าง	55,622,247.92	55,622,247.92	55,622,247.92	55,622,247.92
เงินทดรองจ่าย	13,764,128.75	18,344,999.71	13,760,128.75	18,322,153.47
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	2,708,839.17	1,929,804.83	2,582,516.95	1,650,732.16
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกเก็บ	333,335.17	2,190,341.73	293,819.46	1,243,887.00
ภาษีถูกหัก ณ ที่จ่าย	471,508.46	4,803,754.32	-	3,626,120.64
ภาษีอากรขาเข้ารอเรียกคืน	847,061.58	1,236,337.00	847,061.58	1,236,337.00
ลูกหนี้กรมสรรพากร	279,689.83	-	-	-
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	3,687,786.08	16,104,343.38	3,687,786.08	16,104,343.38
อื่น ๆ	492,378.14	857,754.12	106,754.33	508,877.63
<b>รวมลูกหนี้อื่น</b>	<b>142,355,982.32</b>	<b>167,261,799.12</b>	<b>143,633,802.52</b>	<b>166,900,094.99</b>
<b>หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ</b>	<b>(132,731,220.65)</b>	<b>(132,556,004.32)</b>	<b>(135,282,275.16)</b>	<b>(135,347,732.00)</b>
<b>ลูกหนี้อื่น - สุทธิ</b>	<b>9,624,761.67</b>	<b>34,705,794.80</b>	<b>8,351,527.36</b>	<b>31,552,362.99</b>
<b>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ</b>	<b>146,180,537.06</b>	<b>180,968,645.75</b>	<b>135,997,395.11</b>	<b>170,008,614.23</b>

6.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 กลุ่มบริษัทฯ มียอดลูกหนี้การค้า โดยแยกตามจำนวนวันที่ค้างชำระได้ดังนี้

## หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<b>ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น</b>				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	90,228,683.35	89,296,894.07	83,224,868.48	83,683,426.94
เกินกำหนดชำระ				
1-60 วัน	42,305,132.40	50,321,797.25	37,306,838.49	38,187,464.76
61-120 วัน	3,209,534.20	1,839,578.72	2,145,001.74	1,587,529.57
121-180 วัน	603,839.25	110,183.25	220,286.25	63,820.15
เกิน 180 วันขึ้นไป	5,433,350.89	10,034,377.42	1,478,860.98	6,030,344.63
<b>รวมลูกหนี้การค้ากิจการอื่น</b>	<b>141,780,540.09</b>	<b>151,602,830.71</b>	<b>124,375,855.94</b>	<b>129,552,586.05</b>
<b>หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ</b>	<b>(5,224,764.70)</b>	<b>(5,339,979.76)</b>	<b>(1,270,274.79)</b>	<b>(1,362,847.85)</b>
<b>รวมลูกหนี้การค้ากิจการอื่น - สุทธิ</b>	<b>136,555,775.39</b>	<b>146,262,850.95</b>	<b>123,105,581.15</b>	<b>128,189,738.20</b>

## หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<b>ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	1,963,376.17	10,193,941.36
เกินกำหนดชำระ				
1- 60 วัน	-	-	2,562,923.39	72,571.68
61-120 วัน	-	-	13,987.04	-
เกิน 180 วันขึ้นไป	-	-	3,312,601.02	3,564,679.97
<b>รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7,852,887.62</b>	<b>13,831,193.01</b>
<b>หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(3,312,601.02)</b>	<b>(3,564,679.97)</b>
<b>รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,540,286.60</b>	<b>10,266,513.04</b>
<b>รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ</b>	<b>136,555,775.39</b>	<b>146,262,850.95</b>	<b>127,645,867.75</b>	<b>138,456,251.24</b>

## 7. สินค้าคงเหลือ – สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 บัญชีนี้ประกอบด้วย

## หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สินค้าสำเร็จรูป	169,213,522.38	210,457,655.55	161,150,923.42	201,679,465.37
สินค้าระหว่างทาง	13,842,735.32	31,988,779.43	13,304,490.73	31,415,609.92
งานระหว่างทำ	324,305.67	1,708,722.59	81,395.86	1,132.25
<b>รวมสินค้าคงเหลือ</b>	<b>183,380,563.37</b>	<b>244,155,157.57</b>	<b>174,536,810.01</b>	<b>233,096,207.54</b>
<b>หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่า</b>	<b>(29,602,151.30)</b>	<b>(26,037,668.26)</b>	<b>(28,168,743.80)</b>	<b>(25,029,052.05)</b>
<b>สินค้าคงเหลือ - สุทธิ</b>	<b>153,778,412.07</b>	<b>218,117,489.31</b>	<b>146,368,066.21</b>	<b>208,067,155.49</b>

รายการเคลื่อนไหวของค่าเพื่อการลดมูลค่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 แสดงได้ดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	26,037,668.26	15,507,882.88	25,029,052.05	14,234,504.29
ตั้งเพิ่มระหว่างปี	13,476,188.97	12,345,824.60	12,527,426.28	12,115,419.49
โอนกลับ	(9,856,648.66)	(1,807,034.63)	(9,387,734.53)	(1,320,871.73)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(55,057.27)	(9,004.59)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	29,602,151.30	26,037,668.26	28,168,743.80	25,029,052.05

#### 8. เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 บริษัทฯ ได้นำเงินฝากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งจำนวนเงิน 30 ล้านบาท ไปเป็นหลักประกันเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น (หมายเหตุ 28)

#### 9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 บัญชีนี้ประกอบด้วย

บริษัท	สัดส่วนการลงทุน ร้อยละ		หน่วย: บาท					
			งบการเงินเฉพาะกิจการ					
			2562		สุทธิ	2561		สุทธิ
	2562	2561	จำนวนเงิน	ค่าเพื่อการด้อยค่า		จำนวนเงิน	ค่าเพื่อการด้อยค่า	
บริษัท พีดี เจเนซิส								
เอ็นจีเนียริ่ง 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 ผลธัญญา								
(แคมโบเดีย) 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	(45,594,638.58)	4,405,331.42	49,999,970.00	(41,566,624.10)	8,433,345.90
รวม			69,270,626.00	(63,865,324.58)	5,405,301.42	69,270,626.00	(59,837,310.10)	9,433,315.90

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้พิจารณาตั้งค่าเพื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย คือ บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด เนื่องจากบริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด มีผลประกอบการขาดทุนอย่างต่อเนื่อง โดยพิจารณาตั้งค่าเพื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวจำนวน 45.59 ล้านบาท และ 41.57 ล้านบาท ตามลำดับ



## 10. เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	สัดส่วนการ ลงทุนร้อยละ	หน่วย: บาท	
		งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561
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)
<b>สุทธิ</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

## 11. เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน เป็นเงินให้กู้ยืมในรูปสัญญาเงินกู้เพื่อเป็นสวัสดิการของพนักงาน คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 10 ต่อปี

## 12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
		เพิ่มขึ้น	ลดลง
<b>ราคาทุน</b>			
ที่ดิน	1,370,160.00	-	-
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	23,061,322.48	-	-
<b>รวมราคาทุน</b>	<b>24,431,482.48</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>			
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	18,164,235.84	477,675.95	-
<b>รวมค่าเสื่อมราคาสะสม</b>	<b>18,164,235.84</b>	<b>477,675.95</b>	<b>-</b>
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>	<b>6,267,246.64</b>		<b>5,789,570.69</b>

บริษัทฯ ประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและสิทธิการเช่าทั้งหมด 4 แห่งดังนี้

แห่งที่	หน่วย: ล้านบาท			ราคาประเมิน	ผู้ประเมินอิสระ	วันที่รายงานการประเมินทรัพย์สิน
	ราคาตามบัญชี					
	อสังหาริมทรัพย์	สิทธิการเช่า	รวม			
	เพื่อการลงทุน					
1	2.44	-	2.44	5.00	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชั่น จำกัด	13 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561
2	1.94	-	1.94	7.80	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชั่น จำกัด	27 ธันวาคม พ.ศ. 2559
3	1.32	-	1.32	6.38	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชั่น จำกัด	28 ตุลาคม พ.ศ. 2557
4	0.09	1.25	1.34	3.94	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชั่น จำกัด	28 ตุลาคม พ.ศ. 2557
	5.79	1.25	7.04			

ราคาประเมินของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแห่งที่ 4 จำนวนเงิน 3.94 ล้านบาท ได้มีการพิจารณารวมสิทธิการเช่า ซึ่งมีราคาตามบัญชีสุทธิจำนวน 1.25 ล้านบาท

ราคาประเมินดังกล่าวข้างต้นได้พิจารณาจากวิธีเปรียบเทียบราคาตลาดสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแห่งที่ 1 ถึง แห่งที่ 3 และวิธีรายได้สำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแห่งที่ 4

การวัดมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 2 จากเกณฑ์ข้อมูลที่นำมาใช้ในเทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรม

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 ได้บันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 0.48 ล้านบาท เท่ากันทั้งสองปี

ราคาทุนของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 ของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 0.54 ล้านบาท เท่ากันทั้งสองปี

บริษัทฯ ได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนส่วนหนึ่งซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 จำนวน 5.70 ล้านบาท และ 6.12 ล้านบาท ตามลำดับ ไปจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น และวงเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงิน 2 แห่ง (หมายเหตุ 18 และ 28)

### 13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 บัญชีนี้ประกอบด้วย

หน่วย: บาท						
งบการเงินรวม						
รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	เพิ่มขึ้น	ลดลง	รับโอน/(โอนออก)	ผลต่างการ แปลงค่า การเงิน	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	
<b>ราคาทุน</b>						
ที่ดิน	32,384,486.00	-	-	-	-	32,384,486.00
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	100,871,008.58	-	-	-	-	100,871,008.58
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	30,967,610.46	1,132,093.53	(44,206.55)	-	(3,788.07)	32,051,709.37
สินค้าสาธิตและเครื่องมือโรงงาน	21,880,275.58	1,322,323.07	(21,600.00)	329,451.36	-	23,510,450.01
ยานพาหนะ	5,672,780.35	-	(877,336.44)	-	-	4,795,443.91
สาธารณูปโภค	15,255,707.77	78,100.00	-	-	-	15,333,807.77
เครื่องจักรสำหรับขุดเจาะบาดาล	21,900,589.70	-	(21,404,349.70)	-	-	496,240.00
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	16,267,266.57	-	-	-	-	16,267,266.57
อุปกรณ์ด้านความปลอดภัย ที่มีไว้เพื่อให้เช่า	14,953,898.46	-	(177,750.00)	-	-	14,776,148.46
สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	292,751.36	36,700.00	-	(329,451.36)	-	-
<b>รวมราคาทุน</b>	<b>260,446,374.83</b>	<b>2,569,216.60</b>	<b>(22,525,242.69)</b>	<b>-</b>	<b>(3,788.07)</b>	<b>240,486,560.67</b>
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>						
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	41,614,905.42	3,293,674.06	-	-	-	44,908,579.48
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	25,572,036.29	2,526,466.46	(9,783.69)	-	(3,703.04)	28,085,016.02
สินค้าสาธิตและเครื่องมือโรงงาน	18,804,370.83	1,593,340.62	-	-	-	20,397,711.45
ยานพาหนะ	3,216,490.24	479,105.86	(877,333.44)	-	-	2,818,262.66
สาธารณูปโภค	13,327,131.31	704,780.12	-	-	-	14,031,911.43
เครื่องจักรสำหรับขุดเจาะบาดาล	6,950,045.30	2,277,615.60	(8,921,820.50)	-	-	305,840.40
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	10,218,481.66	919,902.36	-	-	-	11,138,384.02
อุปกรณ์ด้านความปลอดภัยที่มีไว้ เพื่อให้เช่า	14,953,165.49	-	(177,740.00)	-	-	14,775,425.49
<b>รวมค่าเสื่อมราคาสะสม</b>	<b>134,656,626.54</b>	<b>11,794,885.08</b>	<b>(9,986,667.63)</b>	<b>-</b>	<b>(3,703.04)</b>	<b>136,461,130.95</b>
<b>หัก ค่าเพื่อการค้ายค่า</b>	<b>12,513,266.70</b>	<b>1,129,106.90</b>	<b>(8,370,243.74)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,272,129.86</b>
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>	<b>113,276,481.59</b>					<b>98,753,299.86</b>

	หน่วย: บาท				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม
		พ.ศ. 2561	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
ราคาทุน					
ที่ดิน	32,384,486.00	-	-	-	32,384,486.00
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	100,353,060.58	-	-	-	100,353,060.58
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	30,487,456.71	886,551.47	(15,806.55)	-	31,358,201.63
สินค้าสาธิต	21,931,885.53	1,261,486.91	-	329,451.36	23,522,823.80
ยานพาหนะ	5,672,780.35	-	(877,336.44)	-	4,795,443.91
สาธารณูปโภค	15,129,516.45	78,100.00	-	-	15,207,616.45
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	9,884,202.50	-	-	-	9,884,202.50
อุปกรณ์ด้านความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	14,953,898.46	-	(177,750.00)	-	14,776,148.46
สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	292,751.36	36,700.00	-	(329,451.36)	-
รวมราคาทุน	231,090,037.94	2,262,838.38	(1,070,892.99)	-	232,281,983.33
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	41,096,962.42	3,293,674.06	-	-	44,390,636.48
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	25,308,615.88	2,419,039.22	(9,783.69)	-	27,717,871.41
สินค้าสาธิต	19,045,622.33	1,531,931.98	-	-	20,577,554.31
ยานพาหนะ	3,216,490.24	479,105.86	(877,333.44)	-	2,818,262.66
สาธารณูปโภค	13,200,940.99	704,780.12	-	-	13,905,721.11
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	9,878,311.96	-	-	-	9,878,311.96
อุปกรณ์ด้านความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	14,953,165.49	-	(177,740.00)	-	14,775,425.49
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	126,700,109.31	8,428,531.24	(1,064,857.13)	-	134,063,783.42
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	104,389,928.63				98,218,199.91

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 ได้บันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินรวม  
จำนวนเงิน 11.80 ล้านบาท และ 17.32 ล้านบาท ตามลำดับ และรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน  
8.43 ล้านบาท และ 12.22 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทฯ ได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างส่วนหนึ่งซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 จำนวน 79.53 ล้านบาท และ 82.53 ล้านบาท ตามลำดับ ไปจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น และวงเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง (หมายเหตุ 18 และ 28)

ราคาทุนของสินทรัพย์ถาวรที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 ของงบการเงินรวมจำนวน 69.93 ล้านบาท และ 67.53 ล้านบาท ตามลำดับ และงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 68.90 ล้านบาท และ 66.82 ล้านบาท ตามลำดับ

กลุ่มบริษัทฯ มียอดคงเหลือของเครื่องจักรสำหรับขุดเจาะบาดาล เครื่องใช้สำนักงานและยานพาหนะ ซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 ของงบการเงินรวมโดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี จำนวน 0.50 ล้านบาท และ 8.13 ล้านบาท และงบการเงินเฉพาะกิจการ มีจำนวน 0.50 ล้านบาท และ 2.02 ล้านบาท ตามลำดับ

#### 14. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 บัญชีนี้ประกอบด้วย

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	41,839,034.13	40,281,154.53	40,132,515.84	37,203,243.18
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	-	-

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 มีดังนี้

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น (ขาดทุน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น (ขาดทุน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี							
ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ	26,809,803.82	12,000.25	-	26,821,804.07	(2,231.72)	-	26,588,102.31
ค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้า	5,051,891.43	723,908.06	-	5,775,799.49	627,938.35	-	5,633,748.76
ค่าเสื่อมราคาของอุปกรณ์ด้าน							
ความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	1,043,236.22	(597,275.56)	-	445,960.66	(597,275.56)	-	445,960.66
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ							
ผลประโยชน์พนักงาน	4,471,939.80	2,189,047.67	842,519.33	7,503,506.80	2,047,462.47	842,519.33	7,053,814.40
ประมาณการหนี้สินที่เกิดจากค่าปรับ	2,652.84	116,105.40	-	118,758.24	116,105.40	-	118,758.24
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกัน							
ผลงาน	393,600.00	(273,168.31)	-	120,431.69	(285,245.61)	-	106,754.39
ประมาณการหนี้สินจากผลขาดทุนที่อาจจะ							
เกิดขึ้น	5,377.08	180,000.00	-	185,377.08	180,000.00	-	185,377.08
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์	2,502,653.34	(1,635,257.24)	-	867,396.10	-	-	-
รวม	40,281,154.53	715,360.27	842,519.33	41,839,034.13	37,203,243.18	2,086,753.33	40,132,515.84

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561		ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม								
ค่าเผื่อนี้สงจะสูญ	25,964,333.76	845,470.06	-	26,809,803.82	25,951,306.41	639,027.62	-	26,590,334.03
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า	2,846,900.86	2,204,990.57	-	5,051,891.43	2,846,900.86	2,158,909.55	-	5,005,810.41
ค่าเสื่อมราคาของอุปกรณ์ด้าน								
ความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	888,733.64	154,502.58	-	1,043,236.22	888,733.64	154,502.58	-	1,043,236.22
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ								
ผลประโยชน์พนักงาน	4,419,904.40	625,827.40	(573,792.00)	4,471,939.80	4,093,087.40	585,873.60	(515,128.40)	4,163,832.60
ประมาณการหนี้สินที่เกิดจากค่าปรับ	878,172.60	(875,519.76)	-	2,652.84	856,397.46	(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
ขาดทุนจากการซื้อค่าสินทรัพย์	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

## 15. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 บัญชีนี้ประกอบด้วย

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	20,000,000.00	60,000,000.00	20,000,000.00	60,000,000.00
ทรัสต์รีซีท	42,023,469.32	74,094,915.63	42,023,469.32	74,094,915.63
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	62,023,469.32	134,094,915.63	62,023,469.32	134,094,915.63

อัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 มีดังต่อไปนี้

อัตราดอกเบี้ยต่อปี

	2562	2561
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	อัตราตามที่ธนาคารกำหนด (ร้อยละ 3.35)	อัตราตามที่ธนาคารกำหนด (ร้อยละ 3.45)
ทรัสต์รีซีท	อัตราตามที่ธนาคารกำหนด (ร้อยละ 2.70 และ 2.90)	อัตราตามที่ธนาคารกำหนด (ร้อยละ 2.90)



## 16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>				
เจ้าหนี้การค้ากิจการอื่น				
- ในประเทศ	40,245,405.89	45,260,681.94	35,290,080.78	41,390,448.75
- ต่างประเทศ	61,954,895.33	93,960,662.36	58,823,955.00	90,943,332.25
เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	224.70	2,936.96
<b>รวมเจ้าหนี้การค้า</b>	<b>102,200,301.22</b>	<b>139,221,344.30</b>	<b>94,114,260.48</b>	<b>132,336,717.96</b>
<b>เจ้าหนี้อื่น</b>				
เจ้าหนี้ค่าปรับจากการส่งมอบงานล่าช้า	2,928,333.70	3,483,150.23	2,928,333.70	3,483,150.23
ภาษีขายรอเรียกเก็บ	1,579,420.55	2,731,126.72	1,578,238.51	2,731,126.72
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	2,566,263.55	2,119,491.25	2,161,936.27	1,717,500.99
ค่านายหน้าค้างจ่าย	2,207,453.17	2,423,393.01	2,042,543.53	2,068,927.29
โบนัสค้างจ่าย	10,498,205.40	8,700,042.00	9,831,290.40	8,162,917.00
ค่าตอบแทนและบำเหน็จกรรมการ	2,432,000.00	1,914,100.00	2,128,000.00	1,676,600.00
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	838,871.63	1,003,267.01	755,511.63	580,767.01
ค่าใช้จ่ายในการนำเข้าค้างจ่าย	862,209.04	826,995.63	862,209.04	826,995.63
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	4,871,009.06	4,875,518.06	4,454,009.06	4,444,040.96
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4,012,037.39	4,570,425.53	2,687,072.47	3,119,510.45
อื่น ๆ	861,873.03	694,980.57	684,555.24	548,980.68
เจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	119,182.20
<b>รวมเจ้าหนี้อื่น</b>	<b>33,657,676.52</b>	<b>33,342,490.01</b>	<b>30,113,699.85</b>	<b>29,479,699.16</b>
<b>รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น</b>	<b>135,857,977.74</b>	<b>172,563,834.31</b>	<b>124,227,960.33</b>	<b>161,816,417.12</b>

## 17. หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงินคงเหลือ				
- ภายใน 1 ปี	241,775.92	5,379,038.11	241,775.92	832,419.79
- เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	40,296.00	8,263,016.89	40,296.00	290,881.31
หัก ดอกเบี้ยจ่ายรอตัดบัญชี	(7,082.30)	(660,012.13)	(7,082.30)	(32,799.32)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน	274,989.62	12,982,042.87	274,989.62	1,090,501.78
หัก ส่วนของหนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน				
ที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(234,898.94)	(4,987,902.68)	(234,898.94)	(806,703.77)
สุทธิ	40,090.68	7,994,140.19	40,090.68	283,798.01

หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าทางการเงินของบริษัทย่อย ได้รับการค้าประกันการจ่ายชำระโดยบริษัทฯ ทั้งจำนวน โดยในระหว่างปี พ.ศ. 2562 บริษัทย่อยได้จ่ายชำระหนี้สินดังกล่าวครบทั้งจำนวนแล้ว บริษัทฯ จึงได้ปลดภาระค้าประกันดังกล่าว

## 18. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม	29,175,000.00	36,315,000.00
จ่ายชำระคืนในระหว่างปี	(7,140,000.00)	(7,140,000.00)
หัก ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(7,140,000.00)	(7,140,000.00)
สุทธิ	14,895,000.00	22,035,000.00

เมื่อวันที่ 26 มกราคม พ.ศ. 2559 บริษัทฯ ได้ทำสัญญากู้เงินกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งจำนวน 50 ล้านบาท เพื่อรองรับ Core-Trading Asset ได้แก่อสังหาริมทรัพย์ของบริษัทฯ โดยกำหนดชำระคืนเงินต้นตามสัญญาเงินกู้เป็นรายเดือน ภายใน 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) โดยเริ่มชำระเงินต้นและดอกเบี้ยงวดแรกเดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2559

ภายใต้เงื่อนไขของสัญญากู้เงินเพื่อรองรับ 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 - สุทธิไปจดจำนองเพื่อค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินดังกล่าว (หมายเหตุ 12 และ 13)

#### 19. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 มีดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<b>ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ</b>				
<b>ผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 1 มกราคม</b>	<b>22,359,699.00</b>	<b>22,099,522.00</b>	<b>20,819,163.00</b>	<b>20,465,437.00</b>
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	3,101,431.00	2,583,969.00	2,924,354.00	2,425,180.00
ต้นทุนดอกเบี้ย	689,786.00	545,168.00	639,208.00	504,188.00
ต้นทุนบริการในอดีต	7,740,488.00	-	7,260,217.00	-
ผลกำไรจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	4,212,596.66	(2,868,960.00)	4,212,596.66	(2,575,642.00)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(586,466.66)	-	(586,466.66)	-
<b>ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ</b>				
<b>ผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>37,517,534.00</b>	<b>22,359,699.00</b>	<b>35,269,072.00</b>	<b>20,819,163.00</b>

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 ได้แสดงในงบกำไรขาดทุน ดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ค่าใช้จ่ายในการขาย	4,210,693.00	1,178,995.00	3,876,346.00	1,088,164.00
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	7,321,012.00	1,950,142.00	6,947,433.00	1,841,204.00
<b>รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน</b>	<b>11,531,705.00</b>	<b>3,129,137.00</b>	<b>10,823,779.00</b>	<b>2,929,368.00</b>

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลดประมาณการจากอัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ยของพันธบัตรรัฐบาล และสะท้อนประมาณการของจังหวะเวลาของการจ่ายผลประโยชน์

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราหนี้ในการประมาณการความเป็นไปได้ที่จะอยู่จนเกษียณในอนาคตอย่างสมเหตุสมผลประมาณการจากตารางหนี้

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 (แสดงด้วยค่าเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) มีดังนี้

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
อัตราคิดลด	1.71% - 3.04%	2.82% - 3.04%	1.71%	2.82%
เงินเดือนรายเดือนในอนาคตที่เพิ่มขึ้น	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%
อัตราหนี้	100% ของ ตารางหนี้ปี 2560	100% ของ ตารางหนี้ปี 2560	100% ของ ตารางหนี้ปี 2560	100% ของ ตารางหนี้ปี 2560

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลัก แสดงถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติหลักต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย: บาท

	การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(3,807,601.00)	4,504,094.00	(3,568,097.00)	4,228,060.00
อัตราการขึ้นเงินเดือน	4,716,612.00	(4,049,451.00)	4,425,750.00	(3,793,730.00)
อัตราการหมุนเวียน	(4,006,484.00)	1,626,478.00	(3,755,159.00)	1,614,321.00

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มากกว่า 1 ปี ไม่เกิน 5 ปี	8,817,005.00	8,817,005.00
เกินกว่า 5 ปี	208,372,791.00	198,082,019.00

เมื่อวันที่ 5 เมษายน พ.ศ. 2562 พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2562 ได้ประกาศลงในราชกิจจานุเบกษา ซึ่งได้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน กฎหมายดังกล่าวจะมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม พ.ศ. 2562 เป็นต้นไป การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน กลุ่มบริษัทฯ ได้บันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในกำไรหรือขาดทุนของงวดที่กฎหมายมีผลบังคับใช้ คือไตรมาสที่สองของปี พ.ศ. 2562

## 20. ทุนเรือนหุ้น

ตามที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 24 เมษายน พ.ศ. 2562 ได้มีมติอนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 40,499,746 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 250,999,978 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 210,500,232 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญเพื่อรองรับการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 (PHOL-W1) ที่ยังไม่ได้ ออกจำหน่ายจำนวน 40,499,746 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ซึ่งบริษัทฯ ได้จดทะเบียนลดทุนกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม พ.ศ. 2562

## 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 ชดเชยเนื่องจากหมดอายุ	(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 (วันแต่จะมีการปรับสิทธิตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนด)
ราคาการใช้สิทธิ :	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนได้ ในราคาหุ้นละ 3 บาท (สามบาท) (วันแต่จะมีการปรับสิทธิตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนด)

ใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้เริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2559 ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ไม่มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว และใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวได้หมดอายุ และไม่สามารถใช้สิทธิได้

## 22. ดำรงตามกฎหมาย

### 22.1 การโอนดำรงตามกฎหมายและส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญเพื่อลดขนาดทุนสะสม

ตามที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 24 เมษายน พ.ศ. 2562 ได้มีมติอนุมัติให้โอนดำรงตามกฎหมายจำนวน 16,200,000 บาท และนำส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญบางส่วนจำนวน 73,059,171.15 บาท ไปล้างขาดทุนสะสมจำนวน 89,259,171.15 บาท ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญมียอดคงเหลือจำนวน 64,784,767.88 บาท

### 22.2 การจัดสรรดำรงตามกฎหมาย

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

## 23. เงินปันผลจ่าย

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2562 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม พ.ศ. 2562 ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2562 ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท เป็นจำนวนเงิน 10.13 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลแล้วในวันที่ 6 กันยายน พ.ศ. 2562



## 24. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าคงเหลือ				
และงานระหว่างทำ	42,628,550.04	12,132,911.24	40,448,278.34	10,096,464.36
ซื้อสินค้า	603,808,507.67	712,503,398.75	556,440,586.45	672,657,225.25
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	13,066,146.54	18,712,731.53	9,650,285.00	13,530,655.37
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่น				
ของพนักงาน	129,903,555.64	117,070,698.89	119,068,160.12	108,040,740.74
ค่าโฆษณาและค่าส่งเสริมการขาย	3,649,226.05	4,239,107.89	3,491,029.22	3,891,882.72
ค่าใช้จ่ายในการขนส่งสินค้า	10,034,196.78	9,311,950.01	9,531,541.86	9,271,850.71
ค่าสาธารณูปโภค	3,713,389.23	3,736,291.40	3,622,273.75	3,640,146.97
หนี้สงสัยจะสูญ - สุทธิ	60,001.24	3,043,329.52	11,158.60	3,171,674.96
(กลับรายการ) ค่าปรับงานล่าช้า	580,527.00	(2,672,740.07)	580,527.00	(2,672,740.07)
ขาดทุนจากการซื้อขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	4,028,014.48	5,766,624.10
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	3,279,956.92	-	(154,254.52)	-
(โอนกลับ)ขาดทุนจากการซื้อขาย				
สินทรัพย์ - สุทธิ	(7,241,136.84)	2,513,266.70	-	-

## 25. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 มีดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
สำหรับงวดปัจจุบัน	(12,866,246.37)	(6,072,987.76)	(12,574,024.90)	(5,759,613.53)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	715,360.27	3,856,901.27	2,086,753.33	3,081,945.81
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	<u>(12,150,886.10)</u>	<u>(2,216,086.49)</u>	<u>(10,487,271.57)</u>	<u>(2,677,667.72)</u>

กระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริงสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 มีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	2562		2561	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย: บาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย: บาท
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>		<b>53,569,870.25</b>		<b>38,727,915.89</b>
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันตามอัตราภาษี	20.00	10,713,974.05	20.00	7,745,583.18
ผลกระทบจากการตัดรายการระหว่างกัน	(1.50)	(805,603.18)	(2.55)	(986,060.19)
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายตามประมวลรัษฎากร	1.77	950,726.36	3.31	1,281,019.32
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้นจากรายจ่ายที่จ่ายจริง	(0.96)	(516,333.01)	(1.61)	(624,156.95)
ผลขาดทุนในปีก่อนที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้				
รอการตัดบัญชีแต่นำมาใช้ลดค่าใช้จ่ายภาษี	-	-	(14.99)	(5,806,756.40)
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	3.38	1,808,121.88	2.18	843,261.68
ผลแตกต่างชั่วคราวในปีก่อนที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	(0.61)	(236,804.15)
<b>ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>	<b>22.69</b>	<b>12,150,886.10</b>	<b>5.73</b>	<b>2,216,086.49</b>

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2562		2561	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย: บาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย: บาท
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>		<b>50,496,396.23</b>		<b>39,319,715.74</b>
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันตามอัตราภาษี	20.00	10,099,279.25	20.00	7,863,943.15
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายตามประมวลรัษฎากร	1.79	904,325.33	3.17	1,244,637.92
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้นจากรายจ่ายที่จ่ายจริง	(1.02)	(516,333.01)	(1.59)	(624,156.95)
ผลขาดทุนในปีก่อนที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้				
รอการตัดบัญชีแต่นำมาใช้ลดค่าใช้จ่ายภาษี	-	-	(14.77)	(5,806,756.40)
<b>ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>	<b>20.77</b>	<b>10,487,271.57</b>	<b>6.81</b>	<b>2,677,667.72</b>

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่กลุ่มบริษัทฯ ไม่ได้รับรู้ไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้				
หมดอายุในอีก 2-5 ปี	5,819,836.09	7,810,638.57	-	-

#### บริษัทย่อย

บริษัทย่อยในต่างประเทศของบริษัทฯ คือ บริษัท ผลัญญะ (แคม โบเดีย) จำกัด ซึ่งจัดตั้งในประเทศกัมพูชาจะต้องเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิที่ต้องเสียภาษีหรืออัตราภาษีขั้นต่ำร้อยละ 1 ของรายได้ทั้งหมดแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

## 26. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานจ่ายเงินสมทบและเงินสะสมเข้ากองทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากัน ในอัตราร้อยละ 3-5 ของเงินเดือนพนักงาน และจ่ายให้แก่พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัทฯ

กลุ่มบริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 เป็นจำนวนเงิน 3.16 ล้านบาท และ 3.11 ล้านบาท ตามลำดับ

## 27. ส่วนงานดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจในส่วนดำเนินงานหลัก คือ (1) ธุรกิจซื้อขายไปอุปกรณ์เพื่อความปลอดภัยและอุปกรณ์นิรภัย (2) ธุรกิจเกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำ และ (3) ธุรกิจรับเหมาก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน ในส่วนงานทางภูมิศาสตร์หลักในประเทศไทย

ผลการดำเนินงานได้รับการสอบทานอย่างสม่ำเสมอโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานซึ่งก็คือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์ผลกำไรหรือขาดทุนของส่วนงานดำเนินงานซึ่งเป็นเกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 มีดังต่อไปนี้

### ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจและการกระทบยอดกำไรหรือขาดทุนตามส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 มีดังต่อไปนี้

หน่วย: ล้านบาท

	ธุรกิจซื้อขายไปอุปกรณ์ เพื่อความปลอดภัยและ		ธุรกิจเกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำ		ธุรกิจรับเหมาก่อสร้างระบบ ประปาหมู่บ้าน		ตัดรายการระหว่างส่วนงาน		งบการเงินรวม	
	อุปกรณ์นิรภัย									
	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
รายได้จากบุคคลภายนอก	887,366	888,293	24,379	19,272	105	16,889	-	-	911,850	924,454
ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ	(655,121)	(653,650)	(20,068)	(20,140)	(1,379)	(23,769)	720	720	(675,848)	(696,839)
<b>กำไร(ขาดทุน)ขั้นต้น</b>										
<b>ตามส่วนงาน</b>	<b>232,245</b>	<b>234,643</b>	<b>4,311</b>	<b>(868)</b>	<b>(1,274)</b>	<b>(6,880)</b>	<b>720</b>	<b>720</b>	<b>236,002</b>	<b>227,615</b>
กลับรายการ(ค่าปรับงานล่าช้า)			-	-	(581)	2,673			(581)	2,673
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน:										
กำไร(ขาดทุน)จากการขายทรัพย์สิน - สุทธิ					(3,280)	-			(3,280)	-
โอนกลับ(ขาดทุน)จากการซื้อขายสินทรัพย์			7,241	(2,513)					7,241	(2,513)
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ									6,496	2,219
รายได้อื่น									4,850	7,128
ค่าใช้จ่ายในการขาย									(89,896)	(85,376)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร									(102,096)	(104,849)
ต้นทุนทางการเงิน									(5,166)	(8,169)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									(12,151)	(2,216)
<b>กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี</b>			<b>11,552</b>	<b>(3,381)</b>	<b>(5,135)</b>	<b>(4,207)</b>			<b>41,419</b>	<b>36,512</b>

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจและการกระทขยดสินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	2562	2561
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	5,790	6,267
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	98,753	113,276
สินทรัพย์ส่วนกลาง	462,604	532,574
รวมสินทรัพย์	567,147	652,117

#### ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทฯ นำเสนอรายได้อตามส่วนงานแยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์ในต่างประเทศเป็นจำนวนเงินไม่เป็นสาระสำคัญ

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานภูมิศาสตร์ของลูกค้าของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท	
	รายได้	
	2562	2561
ไทย	906,897	918,636
ประเทศอื่นๆ	4,953	5,818
รวม	911,850	924,454

#### ลูกค้ารายใหญ่

กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่งที่มีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 10 ของรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ

## 28. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นภายหลัง

### การผูกพัน

#### การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาดำเนินงาน

#### บริษัท ผลธัญญะ 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 มิถุนายน พ.ศ. 2547 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าโอนสิทธิการเช่าอาคารจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง เป็นจำนวนเงิน 2,800,000 บาท มีกำหนดระยะเวลาการเช่าคงเหลือ 21 ปี 2 เดือน และต้องจ่ายค่าเช่ารายปีตลอดอายุสัญญาเช่าปีละ 12,000 บาท ถึง 24,000 บาท

## บริษัทย่อย

### บริษัท พล วอเตอร์ จำกัด

เมื่อวันที่ 1 มีนาคม พ.ศ. 2561 บริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าอาคารกับบริษัทแห่งหนึ่งโดยชำระค่าสิทธิการเช่าเป็นจำนวนเงิน 174,000 บาท โดยแบ่งจ่ายชำระเดือนละ 14,500 บาท เป็นจำนวน 12 เดือน และต้องจ่ายค่าเช่ารายเดือน ตลอดอายุสัญญาเช่า เดือนละ 12,500 บาท มีกำหนดระยะเวลาเช่า 3 ปี และมีสิทธิต่อสัญญาเช่าไปอีก 3 ปี โดยต้องจ่ายเงินค่าสิทธิการเช่าอาคารเพิ่ม อีกจำนวน 2,000 บาทต่อเดือน และค่าเช่ารายเดือนอีกเดือนละ 12,500 บาท

### ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นกับสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นกับสถาบันการเงิน ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	วงเงิน	เบิกใช้	ยังไม่ได้ใช้	วงเงิน	เบิกใช้	ยังไม่ได้ใช้
1) แอลซีและทีอาร์	183.00	42.02	140.98	183.00	42.02	140.98
2) ตัวสัญญาใช้เงิน	175.00	20.00	155.00	165.00	20.00	145.00
3) หนังสือค้ำประกัน	70.70	19.40	51.30	60.70	14.55	46.15
4) เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	56.50	-	56.50	56.50	-	56.50
5) ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	220.00	-	220.00	220.00	-	220.00
6) ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐวงเงิน 1.15 ล้านดอลลาร์สหรัฐ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ยังไม่มีการใช้วงเงินดังกล่าว						

บริษัทฯ ได้นำเงินฝากธนาคารของบริษัทฯ และที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนของบริษัทฯ ที่บันทึกในบัญชี อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ และบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ (หมายเหตุ 8, 12 และ 13) ค้ำประกันภาระผูกพันของธนาคารดังกล่าว

บริษัทย่อยค้ำประกันวงเงินแอลซีและทีอาร์ของบริษัทใหญ่ภายในวงเงิน 10 ล้านบาท

### หนังสือค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทฯ เหลืออยู่เป็นจำนวนเงินดังนี้

หน่วย: บาท

หนังสือค้ำประกัน	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
เพื่อค้ำประกันสัญญาก่อสร้าง	9,253,991.00	8,958,601.00
เพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญา	2,931,129.00	259,631.00
เพื่อค้ำประกันการประมูล	7,010,797.50	5,130,000.00
เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและอื่น ๆ	200,000.00	200,000.00
รวม	19,395,917.50	14,548,232.00

## หนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นภายใน

### คดีความฟ้องร้อง

#### บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด

เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม พ.ศ. 2558 เจ้าหนี้การค้าได้ยื่นฟ้องบริษัทต่อศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลาง หมายเลขดำที่ทกค.223/2558 ว่าด้วยความผิดอันเกิดจากผิดสัญญาซื้อขาย ซึ่งบริษัทขอได้ทำการยื่นคำให้การต่อสู้คดี และศาลได้ทำการไต่ถามหลายครั้ง

และล่าสุดเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน พ.ศ. 2561 ศาลได้พิพากษาว่าบริษัทขอได้ซื้อสินค้าดังกล่าวจริงทั้งหมด 2 รายการ แต่มี 1 รายการที่ขาดอายุความแล้ว บริษัทขอจึงต้องรับผิดชอบในส่วนของค่าสินค้าอีก 1 รายการที่ยังไม่ขาดอายุความ โดยให้บริษัทขอชำระเงินจำนวน 9,806.14 ดอลลาร์สหรัฐ พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม พ.ศ. 2555 แก่เจ้าหนี้การค้า ซึ่งโจทก์ไม่เห็นด้วยกับคำพิพากษาของศาลและประสงค์จะอุทธรณ์โดยได้ยื่นคำร้องขอขยายระยะเวลาอุทธรณ์ครั้งที่ 3 และศาลได้อนุญาตให้โจทก์ขยายระยะเวลายื่นอุทธรณ์เป็นครั้งสุดท้าย โดยให้โจทก์ยื่นอุทธรณ์ต่อศาลภายในวันที่ 22 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562 ซึ่งโจทก์ไม่ได้ยื่นอุทธรณ์หรือยื่นคำร้องขอขยายระยะเวลาอุทธรณ์ภายในเวลาที่ศาลกำหนด ส่งผลให้คดีถึงที่สุด โดยโจทก์สามารถใช้สิทธิบังคับคดีกับทรัพย์สินของจำเลยตามคำพิพากษาของศาลชั้นต้นภายใน 10 ปี นับตั้งแต่วันที่ศาลชั้นต้นมีคำพิพากษา

ทั้งนี้ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้พิจารณาผลกระทบจากคดีความดังกล่าวแล้วเห็นว่าจะไม่มีผลเสียหาอย่างเป็นการสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ เนื่องจากได้ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสียเงินให้กู้ยืม รวมถึงได้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทขอดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

## 29. เครื่องมือทางการเงิน

### ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงในเรื่องการให้สินเชื่อ คือความเสี่ยงที่เกิดจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญาซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายแก่กลุ่มบริษัทฯ ดังนั้น กลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงโดย กำหนดวงเงินสินเชื่อและให้สินเชื่ออย่างระมัดระวัง นอกจากนี้ ยังมีนโยบายที่จะทำธุรกรรมกับคู่ค้าที่มีความน่าเชื่อถือ เพื่อลดโอกาสของการสูญเสียทางการเงินจากการไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาได้

สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หลังจากหักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสีย ถือเป็นมูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

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

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเนื่องมาจากเงินฝากสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราวและเงินให้กู้ยืมระยะสั้นที่มีดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีกำหนดระยะเวลาชำระคืนภายในหนึ่งปี ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทฯ จึงอยู่ในระดับต่ำ



ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 บริษัทฯ มีสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย (Interest Rate Swap) คงเหลือ ดังนี้

วันที่มีผลบังคับตามสัญญา	วันที่ครบกำหนดของสัญญา	มูลค่าตามสัญญา (ล้านบาท)	อัตราดอกเบี้ยตามสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	
			อัตราดอกเบี้ยตามสัญญาเงินกู้ (ร้อยละต่อปี)	อัตราดอกเบี้ยตามสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
มกราคม พ.ศ. 2559	มกราคม พ.ศ. 2565	22.04	THBFIX+1.85	4.7

#### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ มีการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้มีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ดังนี้

สกุลเงิน	หน่วย: พันบาท				อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562  (บาทต่อหน่วยเงินตรา ต่างประเทศ) อัตราซื้อ                      อัตราขาย			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562							
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สินทรัพย์	หนี้สินทาง	สินทรัพย์	หนี้สินทาง				
	ทางการเงิน	การเงิน	ทางการเงิน	การเงิน				
ยูโร	16.52	553.96	16.52	553.96	33.3775	34.0846		
ดอลลาร์สหรัฐ	13,149.30	44,187.73	16,423.20	43,507.40	29.9767	30.3313		
ดอลลาร์สิงคโปร์	-	14,209.20	-	14,209.20	22.0554	22.5935		
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	294.03	-	294.03	33.3775	39.9523		
เยน	-	259.37	-	259.37	0.2723	0.2796		
หยวนจีน	0.10	-	0.10	-	4.2558	4.3736		

#### มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า

กลุ่มบริษัทฯ มีการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้ และเจ้าหนี้ เงินให้กู้ยืม และเงินกู้ยืมระยะสั้น แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

เงินกู้ยืมระยะยาวที่อัตราดอกเบี้ยคงที่แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดในอนาคตคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยประมาณในตลาด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมระยะยาวที่อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น ลงตามราคาดตลาด หรืออัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรม โดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชี ที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

สัญญาเช่ามูลค่าที่ดินรวมจำนวนจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยประมาณในตลาด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

### 30. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ตามงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.88: 1 (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561: 1.39: 1) และบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.86: 1 (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561: 1.33: 1)

### 31. การจัดประเภทรายการใหม่

กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการจัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกำไรสุทธิหรือส่วนของผู้ถือหุ้น การจัดประเภทรายการใหม่มีดังต่อไปนี้

หน่วย: บาท			
งบการเงินรวม			
รายการบัญชี	ตามรายงานไว้	จำนวนที่ จัดประเภท	ตามการจัดประเภท ใหม่
<u>งบแสดงฐานะการเงิน</u>			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	164,864,302.37	16,104,343.38	180,968,645.75
มูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ	16,104,343.38	(16,104,343.38)	-

หน่วย: บาท			
งบการเงินเฉพาะกิจการ			
รายการบัญชี	ตามรายงานไว้	จำนวนที่ จัดประเภท	ตามการจัดประเภท ใหม่
<u>งบแสดงฐานะการเงิน</u>			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	153,904,270.85	16,104,343.38	170,008,614.23
มูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ	16,104,343.38	(16,104,343.38)	-

### 32. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาที่รายงาน

ตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563 ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 วงสุดท้ายในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท เป็นจำนวนเงิน 20.25 ล้านบาท กำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 20 พฤษภาคม พ.ศ. 2563

### 33. การอนุมัติงบการเงิน

คณะกรรมการผู้มิอำนาจของบริษัทฯ ได้อนุมัติให้ออกงบการเงินนี้เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563



**บริษัท ผลิตภัณณ์ะ จำกัด (มหาชน)**

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

โทร (02) 791-0111 แฟกซ์ (02) 791-0100-3

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