

HARN
Engineering Solutions

บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริ่ง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)



2561
รายงานประจำปี

Quality Living Through Sustainable Engineering



สารบัญ

1. วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ	2	14. การกำกับดูแลกิจการ	59
2. ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	4	15. ความรับผิดชอบต่อสังคม	91
3. สารจากคณะกรรมการบริษัท	6	16. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	107
4. คณะกรรมการบริษัท	7	17. รายการระหว่างกัน	108
5. ผู้บริหารและเลขาธิการบริษัท	13	18. คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ	110
6. ข้อมูลทั่วไป	14	19. รายงานความรับผิดชอบต่อสังคมของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงิน	122
7. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	15	20. รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	123
8. โครงสร้างรายได้	21	21. รายงานคณะกรรมการบริหาร	125
9. ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน	22	22. รายงานคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง	126
10. ปัจจัยความเสี่ยง	28	23. รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต	127
11. โครงสร้างการถือหุ้น	32	24. งบการเงิน	132
12. นโยบายการจ่ายเงินปันผล	35	25. หมายเหตุประกอบงบการเงิน	140
13. โครงสร้างการจัดการ	36	<p>ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทที่แสดงไว้ใน www.sec.or.th หรือเว็บไซต์ของบริษัท www.harn.co.th</p>	

1

วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร และเป้าหมายการดำเนินงาน

วิสัยทัศน์

เราจะเป็นผู้นำการให้บริการโซลูชันที่ยั่งยืนของงานระบบวิศวกรรมดับเพลิงและความปลอดภัย ระบบทำความเย็น และระบบการพิมพ์ดิจิทัล ในประเทศไทย และประเทศเพื่อนบ้าน

พันธกิจ

1

เราจะสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้าด้วยสินค้าและบริการที่มีคุณภาพสูง เทคโนโลยีที่ทันสมัย และการจัดการธุรกิจที่เป็นเลิศ

2

เราเชื่อมั่นในคุณค่าและศักยภาพของพนักงาน และมุ่งมั่นที่จะสร้างบรรยากาศการทำงานที่มีความสุข กระตือรือร้น มีความคิดริเริ่ม และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องให้แก่ทีมงานที่มีความสามารถรอบรู้ บนหลักการของความถูกต้อง เที่ยงธรรม ความคิดบวก และความรับผิดชอบต่ออย่างมืออาชีพ

3

เราจะสร้างผลตอบแทนที่ดีที่สุดให้ผู้ถือหุ้นและขยายธุรกิจให้เติบโตต่อเนื่องอย่างยั่งยืน

4

เราจะสร้างคุณค่าระยะยาว และเสริมคุณภาพชีวิตให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายของเรา ภายใต้การบริหารจัดการอย่างสุจริตรอบคอบ และบรรษัทภิบาลที่ดี

ค่านิยมองค์กร

POSITIVE

Professional Responsibility

ความรับผิดชอบต่อ
อย่างมืออาชีพ

Ownership

มีความรัก ผูกพัน
และเป็นเจ้าขององค์กร

Sustainable Development

การพัฒนา
อย่างยั่งยืน

Integrity

ความซื่อสัตย์และยึดมั่น
ในความถูกต้อง
และเป็นธรรม

Teamwork

ความร่วมมือ
ทำงานเป็นทีม

Innovation

ความคิดริเริ่ม
สร้างสรรค์

Value Creation

การสร้างคุณค่า

Excellence

การมุ่งมั่น
สู่ความเป็นเลิศ

เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ



2

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

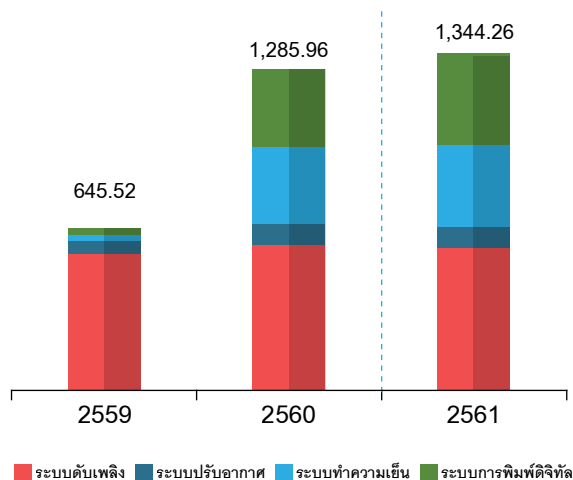
			2561	2560	2559
ฐานะทางการเงิน					
สินทรัพย์รวม	ล้านบาท		1,548.59	1,457.34	1,379.85
หนี้สินรวม	ล้านบาท		281.38	242.66	242.21
ส่วนของผู้ถือหุ้น	ล้านบาท		1,267.21	1,214.68	1,137.64
ผลการดำเนินงาน					
รายได้จากการขายและบริการ	ล้านบาท		1,344.26	1,285.96	645.52
รายได้รวม	ล้านบาท		1,356.02	1,300.70	662.72
ต้นทุนขายและบริการ	ล้านบาท		931.22	897.55	487.24
กำไรขั้นต้น	ล้านบาท		413.04	388.41	158.28
กำไรสุทธิ	ล้านบาท		134.36	129.68	40.53
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	ล้านบาท		134.36	129.64	45.48
อัตราส่วนทางการเงิน					
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น ¹⁾	%		10.83	11.02	5.72
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ ²⁾	%		11.15	11.36	5.21
อัตรากำไรขั้นต้น	%		30.73	30.20	24.52
อัตรากำไรสุทธิ ¹⁾	%		9.91	9.97	6.86
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า		0.22	0.20	0.21
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า		0.90	0.92	0.68
ข้อมูลหุ้นสามัญ					
ราคาพาร์ต่อหุ้น	บาท		0.50	0.50	0.50
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	บาท		2.17	2.08	1.95
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น ³⁾	บาท		0.16	0.14	0.09
กำไรสุทธิต่อหุ้น	บาท		0.23	0.22	0.11

หมายเหตุ : ¹⁾ ใช้กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมในการคำนวณ

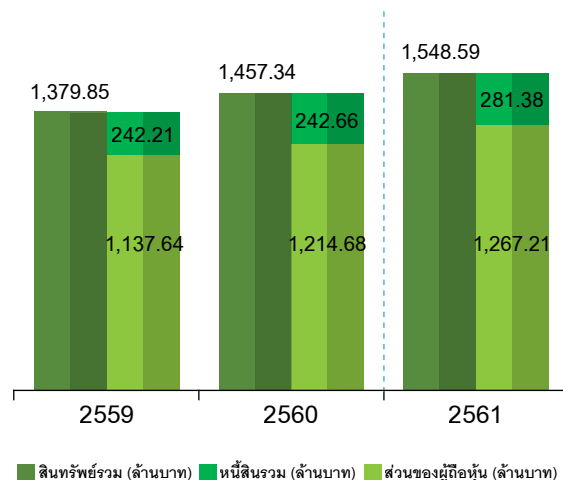
²⁾ ใช้กำไรก่อนหักภาษีในการคำนวณ

³⁾ ยังมีความไม่แน่นอนจนกว่าจะได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี

รายได้จากการขายและบริการรวม (ล้านบาท)

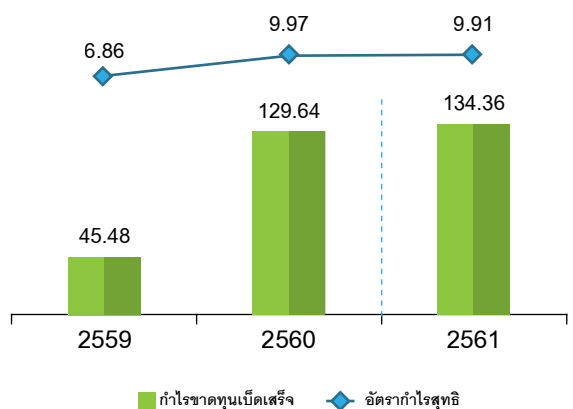


สินทรัพย์ หนี้สิน และส่วนของผู้ถือหุ้น

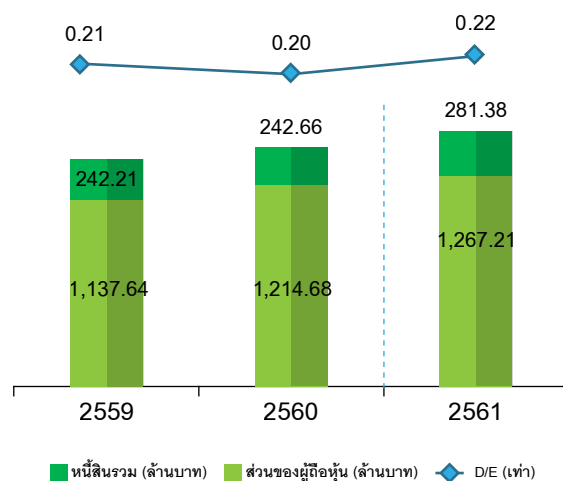


กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ล้านบาท) และอัตรากำไรสุทธิ (%)

(ใช้กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมในการคำนวณ)

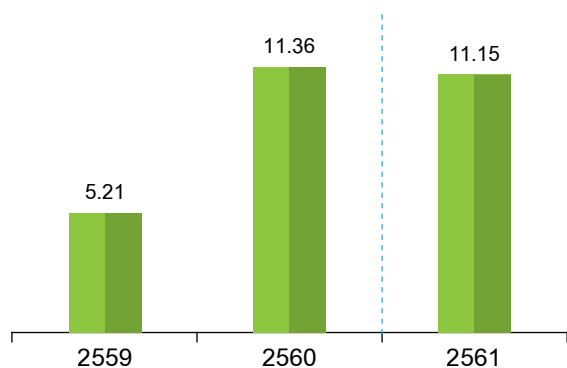


อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า) (D/E Ratio)



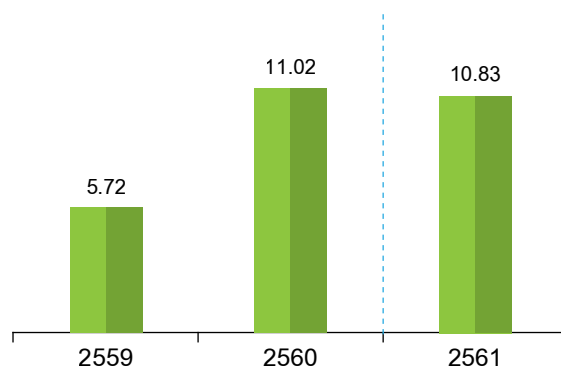
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%) ROA

(ใช้ EBIT ในการคำนวณ)



ผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%) ROE

(ใช้กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมในการคำนวณ)



3

สารจากคณะกรรมการบริษัท



ดร.นวล นันธิราการ
ประธานกรรมการบริษัท



นายวิรัช สุนชัย
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

Uริษัท หาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน) ใช้ตัวย่อหลักทรัพย์ “HARN” มีการดำเนินธุรกิจจำหน่ายสินค้าและให้บริการในระบบวิศวกรรมที่หลากหลาย ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ระบบดับเพลิง ผลิตภัณฑ์ระบบปรับอากาศ ผลิตภัณฑ์ระบบทำความเย็น และผลิตภัณฑ์ระบบการพิมพ์ดิจิทัล ในปีที่ผ่านมาแม้สภาพเศรษฐกิจโดยรวม ยังประสบปัญหาบ้างจากภาวะสงครามการค้าโลก ส่งผลกระทบต่อการเติบโตทางเศรษฐกิจ แต่ผลการดำเนินงานของ HARN ยังมียอดขาย รวมถึงผลกำไร ที่เติบโต ซึ่งเกิดจากความมุ่งมั่นของคณะกรรมการบริษัทและพนักงาน ในการดำเนินธุรกิจให้มีความก้าวหน้าและเติบโตต่อเนื่องไป นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีแผนขยายธุรกิจด้วยสินค้าหรือช่องทางการขายใหม่ๆ รวมถึงการให้บริการที่เพิ่มมากขึ้น ทั้งในและต่างประเทศ โดยในปี 2562 ได้มีแผนการจัดตั้งบริษัทย่อยที่ประเทศเวียดนาม เพื่อการรุกเข้าสู่ธุรกิจการพิมพ์ดิจิทัล อีกทั้งยังมีการพัฒนาด้านบุคลากรเพื่อให้ความรอบรู้เพิ่มมากขึ้น และสามารถปฏิบัติหน้าที่รองรับการเติบโตในอนาคต ซึ่งพวกเราเชื่อมั่นว่า จะทำให้บริษัทฯ เพิ่มยอดขายและกำไรให้เติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป

HARN ได้ให้ความสำคัญในการปฏิบัติตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดีมาอย่างต่อเนื่อง เราดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม โปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งจะเห็นได้เป็นรูปธรรมจากการที่ได้รับคะแนนการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่ปรับปรุงเพิ่มขึ้นในแต่ละปี อีกทั้งบริษัทฯ ยังได้ผ่านการรับรองเป็นสมาชิกภาคีเครือข่ายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น มีการจัดทำคู่มือ ออกนโยบายและประกาศเจตนารมณ์ให้แก่พนักงาน คู่ค้า และสาธารณชน จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบ แจ้งเบาะแส ฝึกอบรม ตลอดจนสร้างแนวทางปฏิบัติ เพื่อแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น โดยมุ่งหวังให้ธุรกิจสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืนและได้รับความเชื่อมั่นจากพนักงาน คู่ค้า ตลอดจนนักลงทุนทั่วไป

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ ตลอดจนคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ที่ได้ให้การสนับสนุนบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา และขอให้คำมั่นว่าคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานของเรา จะร่วมมือ มุ่งมั่นพัฒนาบริษัทฯ ให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย และก่อให้เกิดผลดีต่อภาพรวมทางเศรษฐกิจและสังคมต่อไป

4

คณะกรรมการบริษัท



ดร.กมล นันธิราการ

กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท
และประธานกรรมการตรวจสอบ

อายุ 73 ปี

- **สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท** - ไม่มี -
(ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561)
- **วันที่ได้รับการแต่งตั้ง** 5 กันยายน 2555
- **คุณวุฒิการศึกษา**
 - ปริญญาเอก Col. of BAd./Accounting, MIS, Economics, University of Arkansas, USA.
 - ปริญญาโท Col. of BAd./MBA, University of Louisiana, Monroe, USA.
 - ปริญญาตรี Business Administration/BS (Finance), West Liberty State University, West Virginia
 - ประกาศนียบัตรชั้นสูง (การเงินการธนาคาร) มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- **ประวัติการฝึกอบรม**
 - หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 1. หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 43/2018
 2. หลักสูตร Anti-Corruption the Practical Guide (ACPG) รุ่น 36/2017
 3. หลักสูตร Chairman Forum (R-CF) รุ่น 1/2016
 4. หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) รุ่น 228/2016
 5. หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่น 3/2016
 6. หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่น 8/2005
 7. หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 8/2004
- **ประสบการณ์การทำงานในช่วงระยะเวลา 5 ปี**
ทางธุรกิจ
 - 2558 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริ่ง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2545 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน)
 - 2555 - 2558 กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริ่ง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
 - (อดีต) กรรมการตรวจสอบ องค์การกระจายเสียงและแพร่ภาพสาธารณะแห่งประเทศไทย (TPBS)
 - (อดีต) กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ธนาคารศรีนคร จำกัด (มหาชน)
 - (อดีต) กรรมการ NS Electronics Bangkok (1993) Ltd.
 - (อดีต) กรรมการ บริษัท ดี เอน แมชีนเนอรี่ (1980) จำกัด
 - (อดีต) ประธานคณะกรรมการกองทุนเลี้ยงชีพ NS Electronics Bangkok (1993) Ltd.

ทางการศึกษา

- 2555 - 2558 คณบดี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- 2548 - 2554 รองอธิการบดี ฝ่ายบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- Adjunct Professor คณะบัญชี มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- กรรมการ โครงการพัฒนาและจัดตั้งมหาวิทยาลัยหอการค้าไทย แห่งใหม่
- อาจารย์พิเศษ บัณฑิตวิทยาลัย มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- Professor of Accounting & Finance, Youngstown State University, Ohio, USA.
- Graduate Council Member, Youngstown State University, Ohio, USA.
- Asst. Prof., College of Business & Industry, Mississippi State University, Mississippi, USA.
- Asst. Prof. of Accounting, KSU, Kent, Ohio, USA.
- (อดีต) กรรมการบริหาร มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- (อดีต) คณบดี คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า)
- (อดีต) กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการอำนวยการ โครงการปริญญาเอกบริหารธุรกิจ, JDBA
- (อดีต) กรรมการ สมาสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า)
- (อดีต) กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ สภามหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- (อดีต) ประธานกรรมการ คณะกรรมการกำหนดตำแหน่งวิชาการ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

ทางสังคม

- กรรมการมูลนิธิเฉลิมพระเกียรติ พระบาทสมเด็จพระนั่งเกล้าเจ้าอยู่หัว
- กรรมการมูลนิธิ โรงพยาบาลสมเด็จพระนั่งเกล้าเจ้าอยู่หัว
- ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์ สมาคมศิษย์เก่า มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- นายกสมาคมศิษย์เก่า มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- ที่ปรึกษา สมาคมศิษย์เก่าบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า)
- (อดีต) นายก (ก่อตั้ง) สโมสรไลออนส์แห่งประเทศไทย แคมป์สนิด้า
- **ตำแหน่งที่สำคัญอื่นๆ ในปัจจุบัน**
 1. บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (1)
 - บริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน)
 2. บริษัทจำกัด - ไม่มี -
 3. องค์การหรือหน่วยงานอื่นๆ - ไม่มี -
 4. รัฐวิสาหกิจ - ไม่มี -
- **การมีส่วนได้เสียในบริษัท** - ไม่มี -
- **ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน** - ไม่มี -
- **ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง** - ไม่มี -



ดร.โสทธิธร มัลลิกะมาส

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
และกรรมการสรรหาและพิจารณา
คำตอบแทน
อายุ 56 ปี

- **สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท** - ไม่มี -
(ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561)
- **วันที่ได้รับการแต่งตั้ง** 5 กันยายน 2555
- **คุณวุฒิการศึกษา**
 - เศรษฐศาสตรดุษฎีบัณฑิต University of Wisconsin, USA.
 - เศรษฐศาสตรมหาบัณฑิต University of Wisconsin, USA.
 - เศรษฐศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- **ประวัติการฝึกอบรม**
 - หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 1. หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 102/2013
- **ประสบการณ์การทำงานในช่วงระยะเวลา 5 ปี**
 - 2561 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2555 - ปัจจุบัน ประธานหลักสูตรศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
 - 2555 - 2561 กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2549 - 2552 คณบดี คณะเศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
 - 2546 - 2549 รองคณบดี คณะเศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
 - 2542 - 2546 ผู้อำนวยการศูนย์วิจัยเศรษฐศาสตร์ คณะเศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
 - 2535 - 2541 ที่ปรึกษาสถาบันวิจัยภัทร บลจ.ภัทรธนกิจ
 - 2537 - 2538 ที่ปรึกษาคณะกรรมธิการการเงินการคลังสภาผู้แทนราษฎร
- **ตำแหน่งที่สำคัญอื่นๆ ในปัจจุบัน**
 1. บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ - ไม่มี -
 2. บริษัทจำกัด - ไม่มี -
 3. องค์การหรือหน่วยงานอื่นๆ (1)
 - จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
 4. รัฐวิสาหกิจ - ไม่มี -
- **การมีส่วนได้เสียในบริษัท** - ไม่มี -
- **ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน** - ไม่มี -
- **ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง** - ไม่มี -



นางสาววอรุณ สุวิบูลย์พิพัฒน์

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา
คำตอบแทน
อายุ 55 ปี

- **สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท** - ไม่มี -
(ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561)
- **วันที่ได้รับการแต่งตั้ง** 5 กันยายน 2555
- **คุณวุฒิการศึกษา**
 - บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต Middle Tennessee State University, USA.
 - เศรษฐศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- **ประวัติการฝึกอบรม**
 - หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 1. หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น SET/2012
 - หลักสูตรอื่นๆ
 - หลักสูตร Executive Development Program (Thai Listed Companies Association) รุ่นที่ 10
- **ประสบการณ์การทำงานในช่วงระยะเวลา 5 ปี**
 - 2561 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนบริษัท หาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2555 - 2561 กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2530 - 2561 First Senior Vice President บริษัท ทีเอสโก้ ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
- **ตำแหน่งที่สำคัญอื่นๆ ในปัจจุบัน**
 1. บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (1)
 - บริษัท ทีเอสโก้ ไฟแนนเชียลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 2. บริษัทจำกัด - ไม่มี -
 3. องค์การหรือหน่วยงานอื่นๆ - ไม่มี -
 4. รัฐวิสาหกิจ - ไม่มี -
- **การมีส่วนได้เสียในบริษัท** - ไม่มี -
- **ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน** - ไม่มี -
- **ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง** - ไม่มี -



ดร.สุพจน์ เรียรวัณ

กรรมการอิสระ และประธานกรรมการ
บริหารความเสี่ยง
อายุ 52 ปี

- **สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท** - ไม่มี -
(ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561)
- **วันที่ได้รับการแต่งตั้ง** 1 พฤศจิกายน 2559
- **คุณวุฒิการศึกษา**
 - วิศวกรรมศาสตรดุษฎีบัณฑิต (Electronic Engineering) The University of Tokyo ประเทศญี่ปุ่น
 - วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต (Information and Computer Sciences) Toyohashi University of Technology ประเทศญี่ปุ่น
 - วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (ไฟฟ้าสื่อสาร) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- **ประวัติการฝึกอบรม**
 - หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 1. หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่น 12/2017
 2. หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 195/2014
 3. หลักสูตร Finance for Non-Finance Directors (FND) รุ่น 20/2005
- **ประสบการณ์การทำงานในช่วงระยะเวลา 5 ปี**
 - 2559 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2561 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการโครงการ CU Transformation จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
 - 2559 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาอธิการบดี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
 - 2557 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท เอทีพี 30 จำกัด (มหาชน)
 - 2555 - 2560 กรรมการ บริษัท บลูฟีนิกซ์อินโนเวชั่น จำกัด
 - 2557 - 2560 ผู้อำนวยการโครงการร่วมมือระหว่างคณะวิศวกรรมศาสตร์ กับภาคอุตสาหกรรม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
 - 2557 - 2557 รองกรรมการผู้จัดการ สายงานกลยุทธ์องค์กร บริษัท ซิมโฟนีคอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน)
 - 2555 - 2557 ผู้ช่วยอธิการบดี (ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และยุทธศาสตร์) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
 - 2550 - 2554 ผู้อำนวยการ สถาบันวิจัยและพัฒนาอุตสาหกรรมโทรคมนาคม สำนักงานคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ
 - 2547 - 2550 ผู้อำนวยการสายงานวางแผนกลยุทธ์องค์กร, ผู้อำนวยการสายงานพัฒนาผลิตภัณฑ์, เลขานุการคณะกรรมการบริหาร, เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง, บริษัท ทีทีแอนด์ที จำกัด (มหาชน)
 - 2547 - 2550 กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทีทีแอนด์ที ซับส์โครเบอร์ เซอร์วิส เซล จำกัด
 - 2547 - 2550 กรรมการ บริษัท ทริปปี้ ที่ โกลบอลเน็ท จำกัด
 - 2538 - 2547 ผู้อำนวยการฝ่ายวางแผนวิสาหกิจ, ผู้อำนวยการ ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัท ทีทีแอนด์ที จำกัด (มหาชน)
 - 2538 - 2542 ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบริการและเทคโนโลยีใหม่ การวางแผนองค์กร บริษัท ทีทีแอนด์ที จำกัด (มหาชน)
 - 2537 - 2538 เจ้าหน้าที่อุตสาหกรรม สำนักงานอุตสาหกรรม สถานเอกอัครราชทูตไทยประจำกรุงโตเกียว ประเทศญี่ปุ่น
- **ตำแหน่งที่สำคัญอื่นๆ ในปัจจุบัน**
 1. บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (1)
 - บริษัท เอทีพี 30 จำกัด (มหาชน)
 2. บริษัทจำกัด - ไม่มี -
 3. องค์กรหรือหน่วยงานอื่นๆ (1)
 - จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
 4. รัฐวิสาหกิจ - ไม่มี -
- **การมีส่วนได้เสียในบริษัท** - ไม่มี -
- **ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน** - ไม่มี -
- **ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง** - ไม่มี -



นายวิรัช สุขชัย

กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร
และกรรมการบริหารความเสี่ยง
อายุ 53 ปี

- **สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท** 87,981,135 หุ้น (15.05%)
(ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561)
- **วันที่ได้รับการแต่งตั้ง** 5 กันยายน 2555
- **คุณวุฒิการศึกษา**
 - บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (E-MBA) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า)
 - บริหารธุรกิจบัณฑิต (การขยายและการตลาด) มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
- **ประวัติการฝึกอบรม**
 - หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 1. หลักสูตร How to Develop a Risk Management (HRP) รุ่น 12/2017
 2. หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) รุ่น 24/2015
 3. หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 204/2015
 4. หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 36/2015
 5. หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่น 14/2015
 6. หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น SET/2012
 - หลักสูตรอื่นๆ
 - ISO 9001 : 2015 Understanding and Implementation
 - หลักสูตร 12 คุณภาพผู้นำสู่การเปลี่ยนแปลงยุคดิจิทัลและ AEC
 - หลักสูตร การบริหารความเสี่ยงขององค์กร
 - หลักสูตร 4 สดุดยอดไอดีเชิงกลยุทธ์
 - หลักสูตร Finance for Non-finance Executive
 - หลักสูตร marketing 3.0 : Human Spirit Marketing
 - หลักสูตร Vice Excellence
 - หลักสูตร Root Cause Analysis & Corrective Actions
 - หลักสูตร การเสริมสร้างและต่อยอดทางวิชาการ Refreshment Program 4th
 - เสวนาเจาะลึก เรื่อง แนวทางการทำธุรกิจรับเหมาติดตั้งและธุรกิจจำหน่ายสินค้าให้ประสบความสำเร็จ
 - หลักสูตร Fire Research, Education, Performance Codes & Investigation
 - หลักสูตร "HYGOOD" SAPPHIRE FIRE SUPPRESSION SYSTEM
 - หลักสูตร TQM : การบริหารคุณภาพทั่วทั้งองค์กร
 - หลักสูตร การตรวจสอบระบบความปลอดภัยด้านอัคคีภัยของอาคาร
- **ประสบการณ์การทำงานในช่วงระยะเวลา 5 ปี**
 - 2559 - ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ : ธุรกิจระบบดับเพลิง ปรับอากาศ และสุขาภิบาล บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2555 - 2559 กรรมการผู้จัดการ บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2544 - 2555 ผู้จัดการทั่วไป บริษัท ไฟร์วิเคเตอร์ จำกัด
- **ตำแหน่งที่สำคัญอื่นๆ ในปัจจุบัน**
 1. บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ - ไม่มี -
 2. บริษัทจำกัด - ไม่มี -
 3. องค์กรหรือหน่วยงานอื่นๆ - ไม่มี -
 4. รัฐวิสาหกิจ - ไม่มี -
- **การมีส่วนได้เสียในบริษัท** - ไม่มี -
- **ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน** - ไม่มี -
- **ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง** - ไม่มี -



นายวสินต์ นันทกวัจน

กรรมการ กรรมการบริหาร
และกรรมการบริหารความเสี่ยง
อายุ 52 ปี

- **สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท** 28,440,000 หุ้น (4.87%)
(ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561)
- **วันที่ได้รับการแต่งตั้ง** 1 พฤศจิกายน 2559
- **คุณวุฒิการศึกษา**
 - วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ
 - วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ
- **ประวัติการฝึกอบรม**
 - หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 1. หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 211/2015
 2. หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) รุ่น 24/2015
 3. หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD) รุ่น 28/2015
 4. หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 116/2015
 - หลักสูตรอื่นๆ
 - หลักสูตร IRS SYMPOSIUM AT SCHAUFLEER ACADEMY, Germany
 - หลักสูตร 8 Habits of Highly Effective People by Stephen R. Covey
 - หลักสูตร commercial refrigeration training : Blitzler, Germany
 - หลักสูตร Michael Porter on Strategy
 - หลักสูตร เทคโนโลยีการเก็บรักษาผักและผลไม้สดด้วยความเย็น
 - หลักสูตร Energy Saving in Green BD by Inverter
 - หลักสูตร Marketing 3.0 Human Spirit Marketing
 - หลักสูตร ถอดรหัส E - Marketplace
 - หลักสูตร การวางแผนธุรกิจและจัดทำงบประมาณ
 - หลักสูตร กฎหมายเกี่ยวกับหนี้และเช็ค
 - หลักสูตร The Power of Focused Execution
 - หลักสูตร การประยุกต์ใช้ The Balanced Scorecard and KPIs
 - หลักสูตร Customer Analysis and Loyalty Program
- **ประสบการณ์การทำงานในช่วงระยะเวลา 5 ปี**
 - 2559 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ : ธุรกิจระบบทำความเย็น บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2558 - 2559 กรรมการผู้จัดการ บริษัท ซิลแมทซ์ จำกัด
 - 2557 - 2559 กรรมการ บริษัท คิว ทู เอส จำกัด
 - 2544 - 2558 ผู้จัดการทั่วไป บริษัท ซิลแมทซ์ จำกัด
- **ตำแหน่งที่สำคัญอื่นๆ ในปัจจุบัน**
 1. บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ - ไม่มี -
 2. บริษัทจำกัด - ไม่มี -
 3. องค์กรหรือหน่วยงานอื่นๆ - ไม่มี -
 4. รัฐวิสาหกิจ - ไม่มี -
- **การมีส่วนได้เสียในบริษัท** - ไม่มี -
- **ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน** - ไม่มี -
- **ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง** - ไม่มี -



นายธรรมบุญ ตรีเพชร

กรรมการ กรรมการบริหาร และกรรมการ
บริหารความเสี่ยง
อายุ 51 ปี

- **สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท** 21,159,399 หุ้น (3.62%)
(ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561)
- **วันที่ได้รับการแต่งตั้ง** 1 พฤศจิกายน 2559
- **คุณวุฒิการศึกษา**
 - บริหารธุรกิจบัณฑิต (การจัดการทั่วไป) มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- **ประวัติการฝึกอบรม**
 - หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 1. หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 211/2015
 2. หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) รุ่น 24/2015
 3. หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD) รุ่น 28/2015
 4. หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 116/2015
 - หลักสูตรอื่นๆ
 - หลักสูตร P01 การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน
 - หลักสูตร S01 การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเชิงกลยุทธ์
 - หลักสูตร S02 การเชื่อมโยงห่วงโซ่อุปทานและผู้มีส่วนได้เสีย
 - หลักสูตร S03 การพัฒนากิจกรรมเชิงกลยุทธ์เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน
 - ISO 9001 : 2015 Understanding and Implementation
 - หลักสูตร เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน
 - หลักสูตร การพัฒนาความคิดเชิงกลยุทธ์
 - หลักสูตร การตลาด การขาย และการบริการ
 - หลักสูตร Leadership Skill
 - หลักสูตร Internal Quality Audit
 - หลักสูตร After Sales Service Strategy
 - หลักสูตร การประยุกต์ใช้ KPIs กับ ISO 9001:2000
 - หลักสูตร CRM - Strategy & Technology
- **ประสบการณ์การทำงานในช่วงระยะเวลา 5 ปี**
 - 2559 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ : ธุรกิจระบบการพิมพ์ดิจิทัล บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2558 - 2559 กรรมการผู้จัดการ บริษัท คิว ทู เอส จำกัด
 - 2557 - 2559 กรรมการ บริษัท ซิลแมทซ์ จำกัด
 - 2553 - 2558 กรรมการและผู้จัดการทั่วไป บริษัท คิว ทู เอส จำกัด
 - 2545 - 2553 ผู้จัดการขาย บริษัท คิว ทู เอส จำกัด
 - 2544 - 2545 ผู้จัดการขายแผนกเครื่องพิมพ์บรรจุภัณฑ์ บริษัท ชาญเอ็นจิเนียริง จำกัด
- **ตำแหน่งที่สำคัญอื่นๆ ในปัจจุบัน**
 1. บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ - ไม่มี -
 2. บริษัทจำกัด - ไม่มี -
 3. องค์กรหรือหน่วยงานอื่นๆ - ไม่มี -
 4. รัฐวิสาหกิจ - ไม่มี -
- **การมีส่วนได้เสียในบริษัท** - ไม่มี -
- **ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน** - ไม่มี -
- **ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง** - ไม่มี -



ดร.เจน ชาญณรงค์

กรรมการ และกรรมการบริหาร

อายุ 52 ปี

- **สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท** (ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561) 72,319,130 หุ้น (12.37%)
- **วันที่ได้รับการแต่งตั้ง** 28 เมษายน 2560
- **คุณวุฒิการศึกษา**
 - Doctoral Philosophy of Mechanical Engineering, Minor in Management, Massachusetts Institute of Technology, Cambridge, USA
 - Master of Science in Mechanical Engineering, Massachusetts Institute of Technology, Cambridge, USA
 - วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยม อันดับ 1) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- **ประวัติการฝึกอบรม**
 - หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 1. หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่น 8/2015
 2. หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) รุ่น 23/2015
 3. หลักสูตร Family Business Sustainability (FBS) รุ่น 1/2014
 4. หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 173/2013
 - หลักสูตรอื่นๆ
 - ทิศทางและแนวโน้มของเทคโนโลยีสำคัญสู่ Digital Transformation
 - หลักสูตร P01 การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน
 - หลักสูตร S01 การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเชิงกลยุทธ์
 - หลักสูตร S02 การเชื่อมโยงห่วงโซ่อุปทานและผู้มีส่วนได้เสีย
 - หลักสูตร S03 การพัฒนากิจกรรมเชิงกลยุทธ์เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน
 - หลักสูตร S04 การวิเคราะห์ความเสี่ยงและประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน
 - หลักสูตร S05 การประเมินผลและการจัดการข้อมูลด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
 - หลักสูตร S06 การจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืน
- **ประสบการณ์การทำงานในช่วงระยะเวลา 5 ปี**
 - 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการบริหาร บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริ่ง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2550 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด
 - 2544 - 2557 ผู้ก่อตั้งและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร Siam General Aviation Company Limited (SGA)
 - 2542 - 2544 กรรมการและผู้จัดการทั่วไป Siam Land Flying Company Limited
 - 2541 - 2543 Business Analyst ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
 - 2540 - 2541 ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป Thai Air Cargo Co., Ltd.
- **ตำแหน่งที่สำคัญอื่นๆ ในปัจจุบัน**
 1. บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ - ไม่มี -
 2. บริษัทจำกัด (1)
 - บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด
 3. องค์การหรือหน่วยงานอื่นๆ - ไม่มี -
 4. รัฐวิสาหกิจ - ไม่มี -
- **การมีส่วนได้เสียในบริษัท** - ไม่มี -
- **ความสัมพันธ์ทางครอบครัว** น้องชาย นางสาวสิริมา เอี่ยมสกุลรัตน์ ระหว่างกรรมการด้วยกัน
- **ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง** - ไม่มี -



นางสิริมา เอี่ยมสกุลรัตน์

กรรมการ และกรรมการสรรหาและ

พิจารณาคำตอบแทน

อายุ 56 ปี

- **สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท** (ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561) 72,649,151 หุ้น (12.43%)
- **วันที่ได้รับการแต่งตั้ง** 5 กันยายน 2555
- **คุณวุฒิการศึกษา**
 - บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต MBA, Stanford, USA.
 - เศรษฐศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- **ประวัติการฝึกอบรม**
 - หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 1. หลักสูตร Board Nomination & Compensation Program (BNCP) รุ่น 5/2018
 2. หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) รุ่น 24/2015
 3. หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 211/2015
 4. หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น SET/2012
 - หลักสูตรอื่นๆ
 - หลักสูตร P01 การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน
 - หลักสูตร S01 การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเชิงกลยุทธ์
 - หลักสูตร S02 การเชื่อมโยงห่วงโซ่อุปทานและผู้มีส่วนได้เสีย
 - หลักสูตร S03 การพัฒนากิจกรรมเชิงกลยุทธ์เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน
 - หลักสูตร S04 การวิเคราะห์ความเสี่ยงและประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน
 - หลักสูตร S05 การประเมินผลและการจัดการข้อมูลด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
 - หลักสูตร S06 การจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืน
- **ประสบการณ์การทำงานในช่วงระยะเวลา 5 ปี**
 - 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ และกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริ่ง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2532 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด
 - 2559 - 2561 กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริ่ง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2555 - 2559 กรรมการบริหาร บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริ่ง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2544 - 2555 กรรมการบริหาร บริษัท ไฟร์วิคเตอร์ จำกัด
 - 2545 - 2559 กรรมการบริหาร บริษัท คิว ทู เอส จำกัด
 - 2532 - 2559 กรรมการบริหาร บริษัท ซิลแมทซ์ จำกัด
- **ตำแหน่งที่สำคัญอื่นๆ ในปัจจุบัน**
 1. บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ - ไม่มี -
 2. บริษัทจำกัด (1)
 - บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด
 3. องค์การหรือหน่วยงานอื่นๆ - ไม่มี -
 4. รัฐวิสาหกิจ - ไม่มี -
- **การมีส่วนได้เสียในบริษัท** - ไม่มี -
- **ความสัมพันธ์ทางครอบครัว** พี่สาว ดร.เจน ชาญณรงค์ ระหว่างกรรมการด้วยกัน
- **ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง** - ไม่มี -



นายภาคภูมิ ว่องไพฑูรย์

กรรมการ
อายุ 78 ปี

- **สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท** (ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561) 4,230,325 หุ้น (0.72%)
- **วันที่ได้รับการแต่งตั้ง** 5 กันยายน 2555
- **คุณวุฒิการศึกษา**
 - วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต (สาขาไฟฟ้า) มหาวิทยาลัย Illinois Institute of Technology, U.S.A.
 - วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (สาขาไฟฟ้า) มหาวิทยาลัย University of Illinois, USA.
- **ประวัติการฝึกอบรม**
 - หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 1. หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่น 14/2015
 2. หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 36/2015
 3. หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 42/2005
 - หลักสูตรอื่นๆ
 - หลักสูตร การบริหารระบบคุณภาพ ISO 9001 : 2000
 - หลักสูตร Self-Improvement (7-Habits)
 - หลักสูตร สรุปประเด็นกฎหมายคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ 2551
 - หลักสูตร การตรวจสอบและการควบคุมภายในเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพขององค์กร
 - หลักสูตร การบัญชี แบบ "สิ้น"
 - หลักสูตร EVA สำหรับผู้บริหาร
 - หลักสูตร การประยุกต์ใช้ the Balance Scorecard & KPIs
- **ประสบการณ์การทำงานในช่วงระยะเวลา 5 ปี**
 - 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2542 - 2560 กรรมการ บริษัท หาญเอ็นจิเนียริง จำกัด
 - 2545 - 2559 กรรมการ บริษัท คิว ทู เอส จำกัด
 - 2542 - 2559 กรรมการ บริษัท ซิลแมทซ์ จำกัด
 - 2555 - 2558 ประธานกรรมการ บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2544 - 2555 กรรมการบริหาร บริษัท ไฟร์วิคเตอร์ จำกัด
 - 2541 - 2554 กรรมการผู้จัดการ บริษัท ในเครือ บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริง จำกัด
 - 2535 - 2540 กรรมการผู้จัดการ บริษัท อุตสาหกรรมพรมไทย จำกัด (มหาชน)
 - 2528 - 2534 กรรมการและผู้จัดการทั่วไป บริษัท Carpet International จำกัด (มหาชน)
 - 2526 - 2527 รองผู้จัดการทั่วไป บริษัท ITT (Thailand) จำกัด
 - 2519 - 2525 ผู้จัดการโรงงาน บริษัท Carpet International จำกัด (มหาชน)
 - 2516 - 2518 ผู้จัดการฝ่ายผลิต บริษัท Goodyear (Thailand) จำกัด
- **ตำแหน่งที่สำคัญอื่นๆ ในปัจจุบัน**
 1. บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ - ไม่มี -
 2. บริษัทจำกัด - ไม่มี -
 3. องค์กรหรือหน่วยงานอื่นๆ - ไม่มี -
 4. รัฐวิสาหกิจ - ไม่มี -
- **การมีส่วนได้เสียในบริษัท** - ไม่มี -
- **ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน** - ไม่มี -
- **ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง** - ไม่มี -



นางวไลรัตน์ เชื้อบุญชัย

กรรมการ
อายุ 64 ปี

- **สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท** (ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561) 8,276,986 หุ้น (1.42%)
- **วันที่ได้รับการแต่งตั้ง** 5 กันยายน 2555
- **คุณวุฒิการศึกษา**
 - บริหารธุรกิจบัณฑิต (บัญชี) มหาวิทยาลัยอีสต์ลัมซิง
- **ประวัติการฝึกอบรม**
 - หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
 1. หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD) รุ่น 28/2015
 2. หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 205/2015
 3. หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่น 14/2015
 4. หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น SET/2012
 - หลักสูตรอื่นๆ
 - หลักสูตร 12 คุณภาพผู้นำสู่การเปลี่ยนแปลงยุคดิจิทัลและ AEC
 - หลักสูตร การบริหารความเสี่ยงขององค์กร
 - หลักสูตร 4 สุดยอดไอเดียเชิงกลยุทธ์
 - หลักสูตร Finance for Non-finance Executive
 - หลักสูตร The habits of Highly Effective Working Person
 - หลักสูตร Marketing 3.0 Human Spirit Marketing
 - หลักสูตร เจาะประเด็นปัญหาการหักภาษีเงินเดือนค่าจ้างสวัสดิการ
 - หลักสูตรผ่านมาตรฐานบัญชีใหม่ที่กระทบธุรกิจ
 - หลักสูตร เทคนิคการใช้ข้อมูลบัญชีและการเงินสำหรับผู้บริหาร
- **ประสบการณ์การทำงานในช่วงระยะเวลา 5 ปี**
 - 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท นูทริกซ์ จำกัด (มหาชน)
 - 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2555 - 2561 กรรมการ และกรรมการบริหาร บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2555 - 2560 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ : ด้านปฏิบัติการ บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2550 - 2559 กรรมการ และกรรมการบริหาร บริษัท ซิลแมทซ์ จำกัด
 - 2550 - 2559 กรรมการ และกรรมการบริหาร บริษัท คิว ทู เอส จำกัด
 - 2552 - 2558 กรรมการ บริษัท โปรมาร์ค จำกัด
 - 2550 - 2555 ผู้อำนวยการสายงานการเงินบริษัท ไฟร์วิคเตอร์ จำกัด
 - 2547 - 2555 ผู้จัดการทั่วไป สายการเงินและบริหารทั่วไป บริษัท หาญเอ็นจิเนียริง จำกัด
 - 2542 - 2547 ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริง จำกัด
- **ตำแหน่งที่สำคัญอื่นๆ ในปัจจุบัน**
 1. บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (1)
 - บริษัท นูทริกซ์ จำกัด (มหาชน)
 2. บริษัทจำกัด - ไม่มี -
 3. องค์กรหรือหน่วยงานอื่นๆ - ไม่มี -
 4. รัฐวิสาหกิจ - ไม่มี -
- **การมีส่วนได้เสียในบริษัท** - ไม่มี -
- **ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการด้วยกัน** - ไม่มี -
- **ประวัติการกระทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลัง** - ไม่มี -

5

ผู้บริหาร และเลขาธิการบริษัท



01 นายวิรัฐ สุขชัย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ กรรมการผู้จัดการ : ธุรกิจระบบ ดับเพลิง ปรับอากาศ และสุขาภิบาล	02 นายวสันต์ นันทวงษ์ กรรมการผู้จัดการ : ธุรกิจระบบ ทำความเย็น	03 นายธรรมบุญ ตรีเพชร กรรมการผู้จัดการ : ธุรกิจระบบการ พิมพ์ดิจิทัล	04 นายประชา พร้อมพรชัย ผู้อำนวยการสายงานขายงานโครงการ : ธุรกิจระบบดับเพลิง ปรับอากาศ และ สุขาภิบาล	05 นายรัตนพันธ์ มุทริวิธนานนท์ ผู้อำนวยการสายงานขาย : ธุรกิจระบบ ดับเพลิง ปรับอากาศ และสุขาภิบาล
06 นายสุชาติ สุวัฒน์ไธรม ผู้อำนวยการสายงานขายบีโตรีเคมี : ธุรกิจระบบดับเพลิง ปรับอากาศ และ สุขาภิบาล	07 นายบัณฑิต จีระคม ผู้อำนวยการสายงานขาย : ธุรกิจระบบ ทำความเย็น	08 นายสุกิจ ลิตติกรณ ผู้อำนวยการสายงานสนับสนุน วิศวกรรม : ธุรกิจระบบทำความเย็น	09 นายวิฑูรย์ กามิ ผู้อำนวยการสายงานขาย : ธุรกิจระบบ การพิมพ์ดิจิทัล	10 นายพงษ์สวัสดิ์ เฟื่องแสงผล ผู้อำนวยการสายงานขายสินค้าพิเศษ : ธุรกิจระบบการพิมพ์ดิจิทัล
11 นางวรินทราญจน์ ธีระธรรานนท์ ผู้อำนวยการสายงานกำกับดูแลกิจการ และเลขานุการบริษัท	12 นายฉัตรเอกชัย เอื้ออนกุลชัย ผู้อำนวยการสายงานบริหารทั่วไป	13 นายวิศิษฐ์ วัชรสารไพฑูรย์ ผู้อำนวยการสายงานการเงิน		

6

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท	HARN ENGINEERING SOLUTIONS PUBLIC COMPANY LIMITED
ชื่อย่อ	HARN
เลขทะเบียนบริษัท	0107557000217
ตลาดหลักทรัพย์	mai
กลุ่มอุตสาหกรรม	บริการ
วันที่เริ่มต้นซื้อขาย	13 พฤศจิกายน 2557
ราคาพาร์	0.50 บาท
ทุนจดทะเบียน	292,250,000 บาท (หุ้นสามัญ 584,500,000 หุ้น)
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	292,250,000 บาท (หุ้นสามัญ 584,500,000 หุ้น)
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ประกอบธุรกิจนำเข้า และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในระบบดับเพลิง ปรับอากาศและสุขาภิบาล ระบบ ทำความสะอาด และระบบการพิมพ์ดิจิทัล รวมทั้งให้คำปรึกษาและออกแบบระบบในโครงการต่างๆ และการให้บริการโซลูชั่นด้านวิศวกรรมครบวงจร
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 19/20-22 ซอยศูนย์วิจัย ถนนพระราม 9 แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 โทรศัพท์ (02) 203-0868, โทรสาร (02) 203-0245
ที่ตั้งคลังสินค้าศูนย์วิจัย	เลขที่ 503/1, 509 ซอยศูนย์วิจัย ถนนพระราม 9 แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 โทรศัพท์ (02) 719-7285, (02) 716-9070, โทรสาร (02) 318-8624
ที่ตั้งคลังสินค้ามอเตอร์เวย์	เลขที่ 6, 8 หมู่ที่ 15 ถนนคูขนานมอเตอร์เวย์ แขวงสะพานสูง เขตสะพานสูง 10240 โทรศัพท์ (081) 914-2236, (085) 480-2420
เว็บไซต์บริษัท	www.harn.co.th
เลขานุการบริษัท	นางวรินกาญจน์ ธีระอัมรานนท์ โทรศัพท์ (02) 203-0868, E-mail : varinkan.t@harn.co.th
นักลงทุนสัมพันธ์	นายวิรัฐ สุขชัย โทรศัพท์ (02) 203-0868, E-mail : wirat.s@harn.co.th
ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงาน	นายวิศิษฐ์ วัชรลามไพฑูรย์ โทรศัพท์ (02) 203-0868, E-mail : wisit.w@harn.co.th
บัญชีและการเงิน	
ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี	นางสาวอัญญา ไพรยเงิน โทรศัพท์ (02) 203-0868, E-mail : ananya.p@harn.co.th
ข้อมูลบริษัทย่อย	-ไม่มี-

ชื่อ สถานที่ตั้งของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ (02) 009-9000, โทรสาร (02) 009-9991, เว็บไซต์ http://www.set.or.th/tsd
ผู้สอบบัญชี	บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด 178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น20) ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800 โทรศัพท์ (02) 596-0500 โทรสาร (02) 596-0539

ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมของบริษัทฯ ได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทฯ ที่ได้แสดงไว้ในเว็บไซต์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ www.sec.or.th หรือเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.harn.co.th

7

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

ผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทฯ แบ่งออกเป็น 4 ผลิตภัณฑ์ ได้แก่

1) ผลิตภัณฑ์ระบบดับเพลิง และความปลอดภัย



ผลิตภัณฑ์ระบบดับเพลิงเป็นอุปกรณ์ในระบบอาคารโรงงานอุตสาหกรรมขนาดเล็กและใหญ่ รวมทั้งโรงผลิตไฟฟ้าและโรงงานอุตสาหกรรมปิโตรเคมี สำหรับการป้องกัน เตือนภัย และเพื่อควบคุมเพลิงและควันไฟ ผลิตภัณฑ์ระบบดับเพลิงที่บริษัทฯ จัดจำหน่ายประกอบด้วย วาล์วและข้อต่อ ซึ่งเป็นอุปกรณ์ที่ใช้ติดตั้งในระบบป้องกันอัคคีภัย โดยวาล์วช่วยในการเปิดหรือปิดน้ำของระบบดับเพลิงที่ติดตั้งอยู่กับท่อน้ำของระบบดังกล่าว เช่น วาล์วควบคุมการไหลของน้ำในระบบ วาล์วเปิดปิดน้ำเมื่อต้องการซ่อมบำรุงรักษา ระบบ วาล์วป้องกันน้ำย้อนไหลกลับ เป็นต้น สำหรับอุปกรณ์ดับเพลิง เป็นอุปกรณ์ที่เป็นส่วนประกอบหรืออุปกรณ์ร่วมที่ใช้งานคู่กับอุปกรณ์หลักในระบบดับเพลิง เพื่อให้ระบบดับเพลิงใช้งานได้อย่างสมบูรณ์ และรวมถึงอุปกรณ์ต่างๆ ที่ช่วยในการป้องกันเพลิงไหม้ เช่น ตู้สายฉีดน้ำดับเพลิง สายฉีดน้ำดับเพลิง ถังดับเพลิง และระบบสปริงเกอร์(หัวกระจายน้ำดับเพลิง) เป็นต้น

นอกจากนี้บริษัทฯ ให้คำปรึกษา ออกแบบ และติดตั้งระบบดับเพลิงต่างๆ โดยบริษัทฯ มีทีมงานวิศวกรที่เชี่ยวชาญติดต่อประสานงานกับลูกค้า แนะนำสินค้าที่จำหน่าย รวมถึงการออกแบบ และนำเสนอสินค้าและบริการให้แก่ลูกค้าตามมาตรฐานดับเพลิงสากล รวมถึงทดสอบระบบหลังการติดตั้งแล้ว

2) ผลิตภัณฑ์ระบบปรับอากาศ และระบบสุขาภิบาล



ผลิตภัณฑ์ระบบปรับอากาศ เป็นอุปกรณ์ร่วมที่ประกอบรวมกับระบบปรับอากาศหลักในอาคารขนาดใหญ่ที่ใช้ระบบปรับอากาศด้วยน้ำเย็นสำหรับการปรับทั้งอุณหภูมิ และคุณภาพอากาศให้อยู่ในอุณหภูมิ และคุณภาพที่เหมาะสม ในขณะที่ผลิตภัณฑ์ระบบสุขาภิบาลเป็นอุปกรณ์ในระบบอาคารได้แก่ ระบบประปา ระบบท่อระบายน้ำทิ้ง และระบบท่อระบายอากาศ เป็นต้น บริษัทฯ จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่เป็นอุปกรณ์ในระบบควบคุมระบบปรับอากาศ และระบบสุขาภิบาล ได้แก่ วาล์ว ซึ่งเป็นอุปกรณ์ที่ช่วยในการเปิดหรือปิดน้ำเย็นและควบคุมอัตราการไหลของน้ำให้คงที่เพื่อที่จะทำให้เครื่องปรับอากาศทำงานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ และระบบสุขาภิบาลที่ติดตั้งอยู่กับท่อของระบบดังกล่าว นอกจากนี้ ในระบบสุขาภิบาล และปรับอากาศ ยังมีอุปกรณ์ที่เป็นส่วนประกอบหรืออุปกรณ์ร่วมที่สำคัญ ได้แก่ ท่อทองแดง ข้อต่อ อุปกรณ์วัดอุณหภูมิและแรงดันของน้ำในระบบ และสวิตช์แจ้งการไหลของน้ำในระบบ (Flow Switch) เป็นต้น

3) ผลิตภัณฑ์ระบบทำความเย็น



ผลิตภัณฑ์ระบบทำความเย็นเป็นอุปกรณ์ในระบบห้องเย็นหรือระบบขนส่งสินค้าเพื่อทำการแช่แข็งหรือลดอุณหภูมิของสินค้า ซึ่งต้องการการควบคุมอุณหภูมิที่คงที่ โดยทั่วไประบบทำความเย็นสามารถลดอุณหภูมิได้ตั้งแต่ -30°C ถึง $+25^{\circ}\text{C}$ บริษัท จัดจำหน่าย ผลิตภัณฑ์ระบบทำความเย็นอย่างครบวงจร รายละเอียดปรากฏตามแผนภาพวงจรระบบทำความเย็น ซึ่งประกอบด้วย คอยล์ร้อน (Condenser) คอยล์เย็น (Evaporator) อุปกรณ์ควบคุมการละลายน้ำแข็งอัตโนมัติ (DOD) เป็นต้น และในระบบทำความเย็นยังมี วาล์วซึ่งเป็นอุปกรณ์ที่สำคัญ ที่ช่วยในการเปิดหรือปิดของเหลวและความดันของระบบทำความเย็น นอกจากนี้บริษัท ได้ออกแบบ และผลิตชุดคอนเดนซิ่ง (Condensing Units) โดยการประกอบรวมอุปกรณ์และหลักการทำงานของระบบทำความเย็นต่างๆ เป็นหน่วยผลิตภัณฑ์ หนึ่ง ซึ่งสามารถใช้ติดตั้งระบบห้องเย็นหรือระบบขนส่งสินค้าได้ทันที

4) ผลิตภัณฑ์ระบบการพิมพ์ดิจิทัล



- 4.1) ผลิตภัณฑ์ระบบการพิมพ์ดิจิทัลกลุ่มเครื่องพิมพ์วันที่ผลิต/หมดอายุ ล็อตนับเบอร์ ประกอบด้วย เครื่องพิมพ์ข้อความบนบรรจุภัณฑ์ เครื่องป้อนชิ้นงาน อุปกรณ์การพิมพ์ และวัสดุสิ้นเปลืองประเภทต่างๆ เป็นต้น เครื่องพิมพ์ที่บริษัทจัดจำหน่ายเป็นเครื่องพิมพ์ที่ใช้เพื่อการพิมพ์รหัส (Coding) ได้แก่ วันที่ผลิต วันหมดอายุและข้อความต่างบนบรรจุภัณฑ์ อาทิ ล็อตนับเบอร์ เป็นต้น และยังสามารถพิมพ์ภาพกราฟิก Barcode, 2D Datamatrix, QR Code พิมพ์เลขรหัสซิงโคร ได้ด้วย พื้นผิวที่พิมพ์ได้มีดังนี้ บรรจุภัณฑ์ที่เป็นขวดพลาสติก ขวดแก้ว กระป๋องโลหะ อลูมิเนียม กล่องกระดาษ กระดาษฉนวน ของพลาสติก ฟอยล์ อลูมิเนียม ถ้วยพลาสติกและอื่นๆ ด้วยเทคโนโลยีหลายชนิด เช่น ชนิดเลเซอร์ไม่ใช้หมึก ชนิดพิมพ์ด้วยหมึกโดยไม่สัมผัสพื้นผิว ชนิดพิมพ์ผ่านริบบอนหมึก ชนิดดัดลบหมึก เป็นต้น
- 4.2) ผลิตภัณฑ์ระบบการพิมพ์ดิจิทัลกลุ่มเครื่องพิมพ์ 3 มิติ จัดจำหน่าย และให้บริการพิมพ์ สำหรับสร้างชิ้นงานจากไฟล์ดิจิทัล สำหรับอุตสาหกรรมทางการแพทย์ในยุค 4.0 คือ การให้บริการปรับเปลี่ยนไฟล์จากเครื่องสแกนชนิด MRI/CT Scan เป็นไฟล์ 3D PDF วัตถุประสงค์เพื่อแสดงเป็นภาพคุณภาพสูง บ่งชี้บริเวณที่ปกติ หรือผิดปกติได้ชัดเจน และยังรวมถึงการพิมพ์โมเดลอวัยวะจากไฟล์ MRI/CT Scan ซึ่งจะสนับสนุนการวิเคราะห์ การวิจัยและพัฒนาทางการแพทย์ด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล
- 4.3) ผลิตภัณฑ์ระบบการพิมพ์ดิจิทัลกลุ่มเครื่องพิมพ์ลาเบลสติกเกอร์ระบบ Digital UV Inkjet จัดจำหน่ายเครื่องพิมพ์ลาเบลสติกเกอร์ระบบ UV Digital Inkjet ซึ่งสามารถพิมพ์ลาเบลสติกเกอร์ด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล คุณภาพสูง คมชัดสวยงาม สีสันสดใส ที่ความเร็วสูง และช่วยลดต้นทุนให้กับโรงงานผู้ผลิตลาเบลสติกเกอร์
- 4.4) การให้บริการหลังการขาย สินค้าทุกกลุ่มที่จำหน่ายครอบคลุมรวมถึงการให้คำปรึกษาแนะนำการเลือกสเปคให้ตรงตามความต้องการ การติดตั้งเครื่อง การฝึกอบรม การบริการ และการบำรุงรักษาเครื่อง การรับประกัน เป็นต้น

การรับประกันสินค้า

บริษัทฯ รับประกันความเสียหายหรือชำรุดของสินค้า ตามเงื่อนไขการรับประกันสินค้าที่บริษัทฯ จำหน่ายหรือติดตั้งให้แก่ลูกค้าเป็นระยะเวลา 1 ปี หรือ 6 เดือน สำหรับสินค้าประเภทเครื่อง และอะไหล่ตามลำดับ ซึ่งสินค้าของบริษัทฯ ได้รับการรับประกันมาจากผู้ผลิตสินค้าอีกทอดหนึ่งเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 1 ปี และ 6 เดือนเช่นกัน

สำหรับงานโครงการ ภายหลังติดตั้งงานแล้วเสร็จ บริษัทฯ มีการรับประกันผลงานหลังติดตั้ง โดยรับประกันสินค้าที่จำหน่ายตามเงื่อนไขการรับประกันเป็นเวลา 1 ปี ซึ่งผู้ผลิตสินค้ามีการรับประกันสินค้าที่จำหน่ายให้แก่บริษัทฯ อย่างน้อย 1 ปี เช่นเดียวกัน

คุณภาพและมาตรฐานผลิตภัณฑ์ที่จำหน่าย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าที่จัดจำหน่าย เพื่อให้ลูกค้ามั่นใจในคุณภาพและความปลอดภัยของสินค้าว่าเป็นไปตามข้อกำหนดที่ลูกค้าได้ตกลงไว้กับบริษัทฯ โดยสินค้าที่บริษัทฯ จัดจำหน่ายส่วนใหญ่ผ่านการรับรองมาตรฐาน UL (Underwriters Laboratories)¹ และ/หรือมาตรฐาน FM (Factory Mutual)² และ/หรือมาตรฐาน BS (British Standard)³ และ/หรือมาตรฐาน TIS (Thai Industrial Standards)⁴ และ/หรือมาตรฐาน EN (European Standard) สำหรับสินค้าว่าจ้างผลิตภายใต้แบรนด์ของบริษัทฯ จะผลิตภายใต้มาตรฐาน BS หรือ ASTM International รวมทั้งระบบงานทุกระบบของบริษัทฯ ผ่านการรับรองมาตรฐาน ISO 9001: 2015

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อ บริษัท ไฟร์วิคเตอร์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเริ่มต้นจากการเป็นส่วนหนึ่งของบริษัท หาญเอ็นจิเนียริง จำกัด ต่อมาภายหลัง บ.หาญฯ ปรับโครงสร้างการบริหารงานแบบครอบครัวสู่การบริหารงานแบบมืออาชีพ บริษัทฯ จึงได้จดทะเบียนจัดตั้งขึ้น เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2544 ในนาม “บริษัท ไฟร์วิคเตอร์ จำกัด” ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 1 ล้านบาท โดยกลุ่มนามสกุลชาญณรงค์⁵ และคุณวิรัฐ สุขชัย ซึ่งเป็นอดีตผู้บริหารเดิมของ บ.หาญฯ ในสายงานขาย วาล์วและอุปกรณ์ดับเพลิง บริษัทฯ จัดตั้งขึ้นเพื่อดำเนินธุรกิจนำเข้าและจำหน่ายผลิตภัณฑ์วาล์วและอุปกรณ์ระบบดับเพลิง วาล์วและอุปกรณ์ระบบสุขาภิบาลและปรับอากาศ และให้บริการติดตั้งระบบดับเพลิงงานโครงการ ต่อมาเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2546, 24 กรกฎาคม 2549 และ 10 ตุลาคม 2555 บริษัทฯ ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 3 ล้านบาท, 4 ล้านบาท และ 65 ล้านบาทตามลำดับเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ

ในปี 2546 บริษัทฯ ได้เริ่มขยายกิจการ โดยเพิ่มสายงานขายโครงการ ซึ่งให้บริการให้คำปรึกษา ออกแบบ และติดตั้งระบบดับเพลิงต่างๆ เช่น ระบบดับเพลิงด้วยน้ำ ระบบโฟมดับเพลิง (Foam Fire Protection) ระบบดับเพลิงอัตโนมัติ และระบบสัญญาณเตือนภัย (Fire Suppression and Alarm Systems) โดยทีมงานวิศวกรผู้เชี่ยวชาญ มุ่งเน้นการรับงานโครงการที่มีขนาดไม่ใหญ่มากนัก เช่น โรงงานขนาดกลาง และโรงงานขนาดเล็ก ในปี 2548 เพิ่มผลิตภัณฑ์ระบบดับเพลิงอัตโนมัติด้วยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO₂) และ FM200⁶ ในปี 2550 บริษัทฯ ได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณ Outstanding Distributor Award จาก NIBCO Inc. ประเทศสหรัฐอเมริกา และในปี 2560 บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 9001:2015 จากสถาบัน UKAS (UNITED KINGDOM ACCREDITATION SERVICE) ซึ่งเป็นสถาบันที่ให้การรับรองระดับโลกจากประเทศสหราชอาณาจักร ด้วยการตรวจประเมินระบบคุณภาพ จาก บริษัท เอสจีเอส (ประเทศไทย) จำกัด

¹ Underwriters Laboratories (UL) มาตรฐานความปลอดภัย โดย Underwriters Laboratories Inc. (UL) ซึ่งเป็นองค์กรอิสระที่ไม่แสวงหาผลกำไรในประเทศสหรัฐอเมริกา เป็นผู้ดำเนินการทดสอบผลิตภัณฑ์ จัดทำมาตรฐานด้านความปลอดภัย และให้การรับรองความปลอดภัยของสินค้า

² Factory Mutual (FM) หน่วยงานที่ทำการทดสอบอุปกรณ์ป้องกันและระงับอัคคีภัยของกลุ่มประกันภัยในประเทศสหรัฐอเมริกา

³ British Standard (BS) มาตรฐานความปลอดภัย โดยสถาบันมาตรฐานแห่งประเทศสหราชอาณาจักร (The British Standard Institution หรือ BSI)

⁴ Thai Industrial Standards (TIS) มาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม การรับรองคุณภาพผลิตภัณฑ์โดยสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมของประเทศไทย

⁵ กลุ่มนามสกุลชาญณรงค์ ประกอบด้วย นางประยูรศรี ชาญณรงค์ นางสิริมา เอี่ยมสกุลรัตน์ และนายเจน ชาญณรงค์

⁶ ระบบดับเพลิงอัตโนมัติ FM 200 เป็นระบบดับเพลิงด้วยสารสะอาด ซึ่งได้รับการรับรองมาตรฐาน UL/FM โดยใช้สารเคมีชนิดที่ไม่ทำความเสียหายต่ออุปกรณ์คอมพิวเตอร์ อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ และไม่เป็นอันตรายต่อมนุษย์ เหมาะสำหรับติดตั้งในห้องสำคัญ เช่น Server Room, Data Center, UPS Room

พัฒนาการที่สำคัญของบริษัทฯ ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา สรุปได้ดังนี้

ปี 2561	<ul style="list-style-type: none"> วันที่ 15 พฤษภาคม 2561 บริษัทฯ ได้ลงนามทำสัญญาลงทุนโครงการนวัตกรรม “3DMed: การสร้างแบบจำลองอวัยวะด้วยเทคโนโลยีการพิมพ์สามมิติขั้นสูง เพื่อวินิจฉัยและวางแผนการรักษาอย่างมีประสิทธิภาพ” จากสำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ (องค์การมหาชน) วันที่ 6 พฤศจิกายน 2561 บริษัทฯ ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต รอบไตรมาส 3/2561
ปี 2560	<ul style="list-style-type: none"> วันที่ 21 มีนาคม 2560 บริษัทฯ เข้าร่วมการประกาศเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition : CAC) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต บริษัทฯ ให้การสนับสนุนงาน International Packaging and Printing Exhibition for Asia (PACKPRINT INTERNATIONAL 2017) ณ ศูนย์นิทรรศการและการประชุมไบเทค กรุงเทพฯ เมื่อวันที่ 20-23 กันยายน 2560 และได้รับใบประกาศนียบัตรจากสมาคมการพิมพ์ไทย และสมาคมการบรรจุภัณฑ์ไทย และ บริษัท เมสเช่ ดุสเซลดอร์ฟ เอเชีย บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการส่งเสริมความสามารถทางนวัตกรรมสำหรับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ และได้รับรางวัล “องค์กรนวัตกรรมยอดเยี่ยม ประจำปี 2560” วันที่ 6 ตุลาคม 2560 วันที่ 23 พฤศจิกายน 2560 บริษัทฯ ได้รับการรับรองระบบมาตรฐาน ISO 9001 : 2015 จาก SGS บริษัทฯ ได้รับรางวัล Highest Revenue Growth in Asia-Pacific 2016 จากบริษัท Domino ผู้ผลิตเครื่องพิมพ์รายใหญ่จากประเทศอังกฤษ ซึ่งเป็นรางวัล 3 ปีซ้อน สำหรับธุรกิจระบบการพิมพ์ดิจิทัล และยังได้รับสิทธิ์เป็นตัวแทนจำหน่ายในประเทศไทย เมียนมาร์ และกัมพูชา โดยสามารถสร้างมูลค่าธุรกิจได้เป็นอันดับที่ 4 ในภูมิภาคเอเชียรองจากประเทศญี่ปุ่น เกาหลีใต้ และได้หวัน บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ระบบดับเพลิงสำหรับห้องครัว Wet Chemical System ของ Lehavot ประเทศอิสราเอล บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์คอนเดนเซอร์แบบไอระเหย ของ EVAPCO ประเทศสหรัฐอเมริกา บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์อุปกรณ์ในระบบทำความเย็น และชุดคอนเดนซิ่งยูนิตของ DANFOSS ประเทศเดนมาร์ก
ปี 2559	<ul style="list-style-type: none"> วันที่ 1 พฤศจิกายน 2559 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559 มีมติให้ซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท ซิลแมทซ์ จำกัด และบริษัทย่อย ภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) และการเข้าลงนามในสัญญาที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทฯ ชำระค่าโอนกิจการด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 234,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยกำหนดราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ราคาหุ้นละ 2.62 บาทต่อหุ้น บริษัทฯ จะออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 234,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท ให้แก่กลุ่มผู้ถือหุ้นของบริษัท ซิลแมทซ์ จำกัด แทนการชำระด้วยเงินสด วันที่ 2 พฤศจิกายน 2559 บริษัทฯ จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทฯ จากบริษัท ไฟร์วิคเตอร์ จำกัด (มหาชน) เป็น บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริ่ง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน) และได้เปลี่ยนแปลงชื่อย่อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จาก “FIRE” เป็น “HARN” ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (มีผลตั้งแต่วันที่ 7 พฤศจิกายน 2559) เพื่อรองรับการซื้อ และรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท ซิลแมทซ์ จำกัด และบริษัทย่อย ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559

ปี 2558

- บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ระบบดับเพลิงด้วยก๊าซ ของ SIEX ประเทศราชอาณาจักรสเปน
- บริษัทฯ ได้มีการเริ่มดำเนินการขยายตลาดสินค้าไปยังประเทศเพื่อนบ้าน เช่น ประเทศราชอาณาจักรกัมพูชา
- บริษัทฯ มีการจัดตั้งฝ่ายขายโครงการปิโตรเคมีคอล ขึ้น เพื่อเป็นการเพิ่มช่องทางการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ระบบป้องกันอัคคีภัยเต็มรูปแบบในเขตอุตสาหกรรมหนัก
- บริษัทฯ นำระบบ ERP (Enterprise Resource Planning Application) โดยเลือกโปรแกรม SAP มาใช้ในการจัดการ โดยเชื่อมโยงการทำงานทุกระบบ ลดกระบวนการทำงาน ช่วยให้การรายงานผลทางบัญชีมีความถูกต้องแม่นยำ และทันต่อเวลา อีกทั้งสามารถวิเคราะห์ข้อมูลได้จับไวมากยิ่งขึ้น

ปี 2557

- บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ Balancing and Control วาล์ว ของ OVENTROP ประเทศสหพันธ์สาธารณรัฐเยอรมนี
- วันที่ 19 มีนาคม 2557 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ของบริษัทฯ ได้มีมติให้บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 65 ล้านบาท เป็น 130 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 6,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น ในอัตรา 1 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่ ในราคามูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เพื่อนำเงินที่ได้จากการเพิ่มทุนมาใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2557
- วันที่ 15 พฤษภาคม 2557 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ แปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 130 ล้านบาท เป็น 175 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 45,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) พร้อมกับการนำหุ้นของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ mai
- วันที่ 22 พฤษภาคม 2557 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด โดยใช้ชื่อว่า “บริษัท ไฟร์ วิกเตอร์ จำกัด (มหาชน)”
- วันที่ 19 กันยายน 2557 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2557 มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทฯ จากหุ้นละ 1 บาท เป็นหุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งบริษัทฯ จะมีจำนวนหุ้นจดทะเบียนเพิ่มขึ้นจาก 175,000,000 หุ้น เป็น 350,000,000 หุ้น และอนุมัติการเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ทั้งหมดของบริษัทฯ ให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก ภายหลังจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ เพิ่มขึ้นจากจำนวน 45,000,000 หุ้น เป็น 90,000,000 หุ้น โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2557
- วันที่ 13 พฤศจิกายน 2557 บริษัทฯ เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ(mai) และเริ่มทำการซื้อขายโดยมีหุ้นจดทะเบียนจำนวน 350,000,000 หุ้น

8

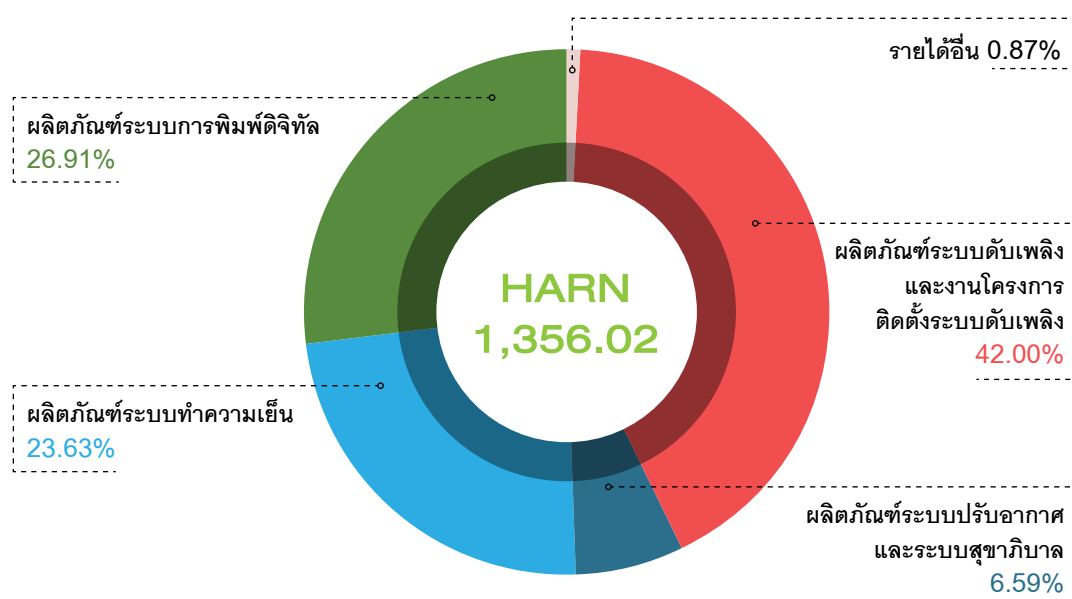
โครงสร้างรายได้

ประเภทรายได้	ปี 2561 ¹⁾		ปี 2560		ปี 2559	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายและบริการ						
1. ผลิตรภัณ์ระบบดับเพลิง และงานโครงการติดตั้งระบบดับเพลิง	569.59	42.00	579.54	44.56	546.09	82.40
2. ผลิตรภัณ์ระบบปรับอากาศ และระบบสุขาภิบาล	89.33	6.59	86.17	6.62	48.53	7.32
3. ผลิตรภัณ์ระบบทำความเย็น	320.39	23.63	312.51	24.03	23.97	3.62
4. ผลิตรภัณ์ระบบการพิมพ์ดิจิทัล	364.96	26.91	307.74	23.66	26.93	4.06
รวมรายได้จากการขายและบริการ	1,344.26	99.13	1,285.96	98.87	645.52	97.40
รายได้อื่น²⁾	11.76	0.87	14.74	1.13	17.20	2.60
รายได้รวม	1,356.02	100.00	1,300.70	100.00	662.72	100.00

หมายเหตุ : ¹⁾ อ้างอิงข้อมูลจากงบการเงินของบริษัท Һาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)

²⁾ รายได้อื่น ประกอบด้วยกำไรขาดทุนจากเงินลงทุนในกองทุนรวมและหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด ดอกเบี้ยรับ รายได้เงินปันผล และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รวมทั้งรายได้ค่าเช่าและค่าบริการจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน เป็นต้น

โครงสร้างรายได้ปี 2561



9

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

1. ภาพรวมภาวะอุตสาหกรรมของบริษัท

บริษัท ประกอบธุรกิจนำเข้าและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ระบบดับเพลิง ผลิตภัณฑ์ระบบทำความเย็น ผลิตภัณฑ์ระบบปรับอากาศ และสุขาภิบาล และผลิตภัณฑ์ระบบการพิมพ์ดิจิทัลสำหรับอุตสาหกรรม รวมทั้งให้บริการให้คำปรึกษา ออกแบบ และติดตั้งระบบดับเพลิงให้กับงานโครงการต่างๆ โดยสินค้าส่วนใหญ่ที่เกี่ยวข้องกับวิศวกรรมอาคาร เช่น ระบบดับเพลิง ระบบปรับอากาศ ระบบสุขาภิบาล และระบบทำความเย็น กว่าร้อยละ 50 ของรายได้จากการขาย จำหน่ายให้แก่กลุ่มลูกค้าผู้รับเหมาซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับเหมาก่อสร้างงานอาคาร งานภาครัฐ หรือโรงงานต่างๆ ได้แก่ อาคารสำนักงาน คอนโดมิเนียม โรงพยาบาล ห้างสรรพสินค้า โครงการรถไฟฟ้า โรงงานอุตสาหกรรม และห้องเย็น เป็นต้น ทำให้การดำเนินธุรกิจของบริษัท มีความสัมพันธ์โดยตรงกับการเติบโตของอุตสาหกรรมก่อสร้าง ซึ่งเป็นอุตสาหกรรมที่มีการเติบโตสอดคล้องกับการเติบโตของเศรษฐกิจ หรือการเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมภายในประเทศ (Gross Domestic Product : GDP) แต่จะมีความผันผวนมากกว่า กล่าวคือ เมื่อเศรษฐกิจเริ่มขยายตัว การก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์ต่างๆ จะขยายตัวได้มากและเร็วกว่า แต่เมื่อเศรษฐกิจเริ่มชะลอตัว การก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์ต่างๆ จะชะลอตัวลงเร็วกว่า และสอดคล้องกับพื้นที่ได้รับอนุญาตให้ก่อสร้างในแต่ละปี

สถานการณ์เศรษฐกิจ ปี 2561 สาขาอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง และแนวโน้มเศรษฐกิจปี 2562

เศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มขยายตัวร้อยละ 4.2 ปรับตัวดีขึ้นต่อเนื่องจากการขยายตัวร้อยละ 3.9 และร้อยละ 3.3 ในปี 2560 และปี 2559 ตามลำดับ ในขณะที่อัตราเงินเฟ้อคาดว่าจะอยู่ที่ร้อยละ 1.1 และบัญชี เงินสะพัดเกินดุลร้อยละ 6.4 ของ GDP เทียบกับการเกินดุลร้อยละ 11.0 ของ GDP ในปี 2560 โดยเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่สามขยายตัวต่ำกว่าที่ประมาณการไว้ โดยมีปัจจัยหลักมาจากการขยายตัวที่ต่ำกว่าการคาดการณ์ของการส่งออกโดยเฉพาะการลดลงของมูลค่าการส่งออกร้อยละ 5.5 ในเดือน กันยายน 2561 ซึ่งมีสาเหตุสำคัญมาจาก (1) การประกาศปรับเพิ่มภาษีนำเข้าสินค้าจากจีนของสหรัฐฯ (2) การลดลงของการส่งออกรถยนต์ไปยังตลาดสำคัญๆ ซึ่งเกิดจากการปรับเปลี่ยนรุ่นรถยนต์ รวมทั้ง สัญญาณการชะลอตัวทางเศรษฐกิจในประเทศที่เป็นแหล่งนำเข้าสำคัญๆ

การขยายตัวต่ำกว่าการคาดการณ์ของจำนวนและรายรับจากนักท่องเที่ยวต่างชาติ ซึ่งเกิดจากการลดลงของจำนวนนักท่องเที่ยวจีนและยุโรปร้อยละ 8.8 และร้อยละ 1.5 ซึ่งเป็น ผลกระทบสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์เรือล่มในเดือนกรกฎาคม และการแข่งขันฟุตบอลโลกที่ประเทศรัสเซียในเดือนมิถุนายน

เศรษฐกิจโลกปี 2562

คาดว่าจะขยายตัวร้อยละ 3.8 ชะลอลงจากการขยายตัวร้อยละ 4.0 ในปี 2561 ตามแนวโน้มการชะลอตัวของประเทศเศรษฐกิจหลัก โดยเฉพาะสหรัฐฯ จีน กลุ่มประเทศยูโรโซน และญี่ปุ่น ซึ่งจะส่งผลให้เศรษฐกิจของประเทศสำคัญอื่นๆ และประเทศกำลังพัฒนาชะลอตัวลง โดยเฉพาะเศรษฐกิจของประเทศที่พึ่งพิงการส่งออกสูง

แนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2562

มีแนวโน้มขยายตัวร้อยละ 3.5 - 4.5 ค่ากลางการประมาณการร้อยละ 4.0 ชะลอตัวลงจากการขยายตัวร้อยละ 4.2 ในปี 2561 อัตราเงินเฟ้อคาดว่าจะอยู่ในช่วงร้อยละ 0.7 - 1.7 และบัญชีเงินสะพัดเกินดุลร้อยละ 5.8 ของ GDP ปี 2562 เรามีความท้าทายจากความเสี่ยงด้านความผันผวนของระบบเศรษฐกิจและการเงินโลกมากขึ้น แต่ในกรณีฐานคาดว่าเศรษฐกิจไทยยังขยายตัวในเกณฑ์ตามแรงขับเคลื่อนจากการปรับตัวดีขึ้นของอุปสงค์ในประเทศทั้งในด้านการใช้จ่ายภาคครัวเรือน การลงทุนภาคเอกชน และการลงทุนภาครัฐ รวมทั้งการปรับตัวดีขึ้นของภาคการท่องเที่ยวและการเปลี่ยนแปลงในทิศทางการค้าและสายพานการผลิตระหว่างประเทศ ซึ่งจะช่วยชดเชยผลกระทบจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกและการเพิ่มขึ้นของมาตรการกีดกันทางการค้าที่ทำให้การส่งออกและการขยายตัวของเศรษฐกิจไทยในปี 2562 ชะลอตัวลงอย่างช้าๆ จากปี 2561

ปัจจัยเสริมที่จะต้องติดตามและประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด

การใช้จ่ายภาคครัวเรือนยังมีแนวโน้มขยายตัวในเกณฑ์ดี และสนับสนุนการขยายตัวทางเศรษฐกิจได้อย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2561 การใช้จ่ายภาคครัวเรือนขยายตัวในเกณฑ์สูงและเร่งขึ้นตามลำดับจาก ร้อยละ 3.7 ในไตรมาสแรก เป็นร้อยละ 4.5 และร้อยละ 5.0 ในไตรมาสที่สองและไตรมาสที่สาม ตามลำดับ สอดคล้องกับการปรับตัวดีขึ้นของฐานรายได้ในระบบเศรษฐกิจ ทั้งการปรับตัวดีขึ้นของรายได้ในภาคการท่องเที่ยว การส่งออก และภาคอุตสาหกรรมในช่วงก่อนหน้า และการปรับตัวดีขึ้นของฐานรายได้ภาคเกษตรและการจ้างงาน โดยเฉพาะผู้มีงานทำในภาคอุตสาหกรรมที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 7.1 สูงสุดในรอบ 63 เดือน

การขยายตัวในเกณฑ์ดีของการลงทุนภาคเอกชนที่มีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้นอย่างช้าๆ และต่อเนื่อง ประกอบด้วย (1) การเพิ่มขึ้นของอัตราการใช้จ่ายการผลิตในปี 2561 ซึ่งในช่วง 9 เดือนแรกเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 68.5 รวมทั้งยังมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องในปี 2562 ตามแนวโน้มการขยายตัวของการผลิตภาคอุตสาหกรรม โดยเฉพาะในกลุ่มอุตสาหกรรมที่มีอัตราการใช้จ่ายการผลิตสูงกว่าร้อยละ 75.08 ในไตรมาสที่สามอัตราการใช้จ่ายการผลิตของอุตสาหกรรมที่สูงกว่าร้อยละ 75 ประกอบด้วย การผลิตพลาสติกและยาง (ร้อยละ 97.4) การผลิตยานยนต์ (ร้อยละ 90.6) การผลิตผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม (ร้อยละ 85.9) และการแปรรูปและถนอมเนื้อสัตว์ (ร้อยละ 81.6) การผลิตอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ (ร้อยละ 78.7) และการผลิตคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง (ร้อยละ 78.0) โดยเฉพาะในกลุ่มอุตสาหกรรมที่ส่งออก (2) ความคืบหน้าของการลงทุนภาครัฐฯ ที่เริ่มมีบทบาทในการสนับสนุนการขยายตัวของการลงทุนภาคเอกชนมากขึ้นซึ่งจะเห็นได้จากการลงทุนของภาคเอกชนในด้านการก่อสร้างในไตรมาสที่สามของปี 2561 ซึ่งเริ่มกลับมาขยายตัวอย่างชัดเจนมากขึ้น และ (3) การย้ายฐานการผลิตและการลงทุนของบริษัทต่างชาติที่มีปัจจัยสนับสนุนมาจากการเพิ่มขึ้นของมาตรการกีดกันทางการค้าระหว่างประเทศเศรษฐกิจหลัก

การเพิ่มขึ้นของแรงขับเคลื่อนจากภาคการท่องเที่ยว ในช่วงครึ่งหลังและทั้งปี 2561 ทั้งในด้านการเพิ่มความเข้มงวดด้านมาตรฐานความปลอดภัยของนักท่องเที่ยว และการดำเนินมาตรการเพื่อสนับสนุนการท่องเที่ยวเพิ่มเติมทั้งในตลาดจีนและตลาดหลักอื่นๆ

การส่งออกยังมีแนวโน้มขยายตัวในเกณฑ์ที่น่าพอใจและสนับสนุนการขยายตัวทางเศรษฐกิจได้อย่างต่อเนื่อง แม้ว่าจะมีแนวโน้มชะลอตัวลงจากปี 2561 ตามการชะลอตัวของเศรษฐกิจประเทศคู่ค้าสำคัญ โดยเฉพาะสหรัฐฯ และจีน คาดว่าในปี 2562 เศรษฐกิจโลกและปริมาณการค้าโลกจะขยายตัวร้อยละ 3.8 และร้อยละ 3.8 ตามลำดับ ซึ่งเป็นระดับการขยายตัวของเศรษฐกิจและปริมาณการค้าโลกที่ยังสามารถสนับสนุนการขยายตัวของการส่งออกของไทยได้อย่างต่อเนื่อง

การเปลี่ยนแปลงทิศทางการค้า การผลิต และการลงทุนระหว่างประเทศ โดยสินค้าและสาขาการผลิตซึ่งอยู่ในข่ายที่จะได้รับประโยชน์จากการเปลี่ยนแปลงในทิศทางการค้าและสายพานการผลิตระหว่างประเทศ ทั้งในด้านการส่งออกและการใช้จ่ายการผลิต รวมทั้งการย้ายฐานการผลิตเช่น การแปรรูปเนื้อสัตว์ อาหารสัตว์และวัตถุดิบ คอมพิวเตอร์ อุปกรณ์และส่วนประกอบ และชิ้นส่วนยานยนต์ โดยมีประเทศเป้าหมายปลายทางที่สำคัญๆ เช่น ประเทศในกลุ่ม ASEAN อินเดีย เม็กซิโก และบังกลาเทศ

ที่มา : สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (ตัดย่อบทความโดยธรรมชาติ ด.)

ธุรกิจระบบดับเพลิง ปรับอากาศ และสุขาภิบาล

สภาวะตลาดของธุรกิจระบบดับเพลิงและปรับอากาศ ยังคงทรงตัว โดยกลุ่มลูกค้าหลักที่เป็นผู้รับเหมา ยังคงมีโครงการในมือส่วนใหญ่เป็นคอนโดมิเนียมในเขตกรุงเทพและปริมณฑล โดยเฉพาะคอนโดมิเนียมแนวเขตรถไฟฟ้า และกรุงเทพฯ ชั้นใน ยังได้รับความนิยม งานในส่วนโครงการของภาคอุตสาหกรรมเริ่มมีการฟื้นตัวบ้าง ส่วนงานภาครัฐ ยังคงอยู่ในระยะดำเนินการ คาดว่าจะเริ่มทยอยส่งมอบงานโครงการของภาครัฐตั้งแต่ปี 2562 ในปริมาณที่มากขึ้น คาดการณ์ว่าแนวโน้มธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ในเขต กรุงเทพฯ และปริมณฑลยังมีแนวโน้มที่ดี และมีทยอยเปิดตัวโครงการใหม่ โดยจะเน้นกลุ่มลูกค้าตลาดกลาง-บน มากขึ้น แต่มีปัจจัยลบบ้างในเรื่องของอัตราดอกเบี้ยที่มีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้น รวมทั้งการจำกัดสินเชื่อตลอดจนการควบคุมอัตราเงินดาวน์ของธนาคารแห่งประเทศไทยที่จะกำหนดให้ผู้ซื้อบ้านหลังที่สอง และบ้านที่มีมูลค่ามากกว่า 10 ล้านบาท ต้องจ่ายเงินดาวน์ไม่น้อยกว่า 20%

สายงานขายระบบปรับอากาศและอุปกรณ์ดับเพลิง : มียอดขายเท่ากับปีที่ผ่านมาแต่มีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจากปีก่อน และยังรอการส่งมอบสินค้าให้กับโครงการขนาดใหญ่หลายแห่งอย่างต่อเนื่อง ส่วนผลิตภัณฑ์ในระบบปรับอากาศ เช่น วาล์วควบคุมระบบปรับอากาศ ยังทำตลาดเพิ่มขึ้นได้ในระดับที่ดี ส่วนท่อทองแดงในปี 2561 ที่ผ่านมาก็มียอดขายเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2560 และมีแนวโน้มในปี 2562 จะมียอดขายเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง และในปีที่ผ่านมาทางบริษัทได้มีการเริ่มให้บริการหลังการขายเพิ่มขึ้น ซึ่งมีแนวโน้มที่ดี และคาดว่าจะสามารถสร้างยอดขายให้เพิ่มขึ้นต่อไปในอนาคต

สายงานขายระบบดับเพลิงโครงการอุตสาหกรรม : ยอดขายในงานติดตั้งของโครงการ มีงานระหว่างการติดตั้งจำนวนหนึ่ง และบริษัทได้รับงานติดตั้งเข้ามาเพิ่มเติมหลายโครงการ ส่วนงานขายระบบก๊าซดับเพลิงในปีนี้มีแนวโน้มโดดเด่น จากโครงการในมือระหว่างติดตั้งหลายแห่ง และยังมีโครงการขนาดใหญ่รอติดตั้งและส่งมอบในปีหน้าอีกจำนวนมาก ซึ่งคาดว่าจะมียอดขายในระบบก๊าซดับเพลิงที่เติบโตอย่างต่อเนื่อง สินค้าระบบ Fire Alarm และอุปกรณ์ตรวจจับควันด้วยควมไวสูง มีการแข่งขันค่อนข้างสูงในหลายโครงการ ส่วนงานบริการตรวจสอบระบบดับเพลิงมีการเติบโตมากในปีที่ผ่านมา จากโครงการที่บริษัทได้ติดตั้ง ซึ่งมีแนวโน้มที่งานบริการจะเพิ่มสูงขึ้นในทุกๆ ปี

สายงานขายระบบดับเพลิงโครงการปิโตรเคมีคัลและโรงไฟฟ้า : แผนกโครงการปิโตรเคมีคัลและโรงไฟฟ้า มีงานโครงการระหว่างการติดตั้งอยู่จำนวนหนึ่ง และอยู่ในระหว่างการติดตามโครงการขนาดใหญ่ที่จะเริ่มประมูลในปี 2562 ซึ่งมีโอกาสขยายตัวได้มากขึ้นในปี 2562 เนื่องจากอุตสาหกรรมปิโตรเคมีจะมีการลงทุนขยายโรงงานและปรับปรุงอุปกรณ์ระบบดับเพลิงเพิ่มเติมในระยะถัดไป

ธุรกิจระบบทำความเย็น

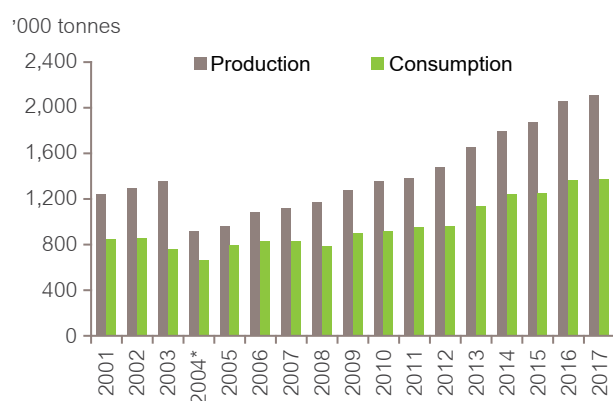
สภาวะตลาดเครื่องทำความเย็น มีการขยายตัวไม่มากนัก ผู้เล่นในอุตสาหกรรมมีการแข่งขันที่รุนแรง เป็นผลจากภาพรวมของเศรษฐกิจในประเทศ กำลังซื้อลดถอยลง งานโครงการในการขยายกำลังการผลิตของผู้ประกอบการโรงงานอุตสาหกรรมต่างๆ ไม่ได้มีแผนลงทุนมากนัก

อย่างไรก็ตาม ยังมีอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มการเติบโตในอนาคตที่น่าสนใจได้แก่

1. อุตสาหกรรมไก่แช่แข็งและแปรรูป

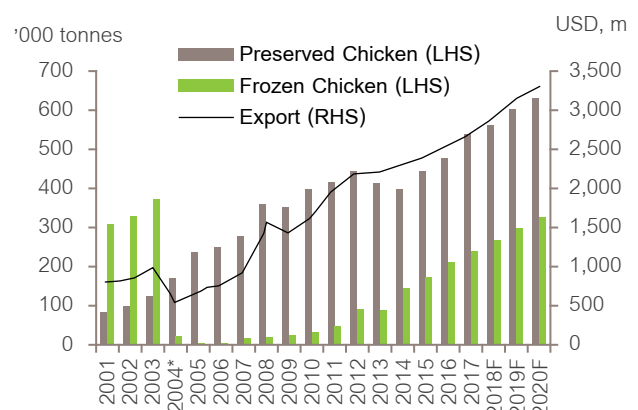
อุตสาหกรรมไก่แช่แข็งและแปรรูปของไทยในปี 2561-2563 มีแนวโน้มเติบโตตามความต้องการบริโภคที่เพิ่มขึ้นตามตลาดส่งออกที่คาดว่าจะเติบโตเร่งขึ้นอันสืบเนื่องจาก 1) ประเทศคู่ค้าทยอยยกเลิกมาตรการระงับนำเข้าไก่แช่แข็งจากไทยอย่างต่อเนื่อง 2) การขยายตลาดส่งออกใหม่ๆ เพิ่มขึ้นในภูมิภาคเอเชียและตะวันออกกลาง และ 3) พบการแพร่ระบาดของโรคไข้หวัดนกในหลายประเทศจึงเป็นโอกาสของไทยในการส่งออกไก่แช่แข็งและแปรรูปเพิ่มขึ้น

Figure 3 : Thai Chiakhen Product and Consumption



Note : *Bird flu outbreak in Thailand
Source : Office of Agricultural Economics (QAE)

Figure 10 : Forecast Thai Chicken Exports



Note : *Bird flu outbreak in Thailand
Source : Ministry of Commerce (MOC)

2. ธุรกิจร้านค้าปลีก

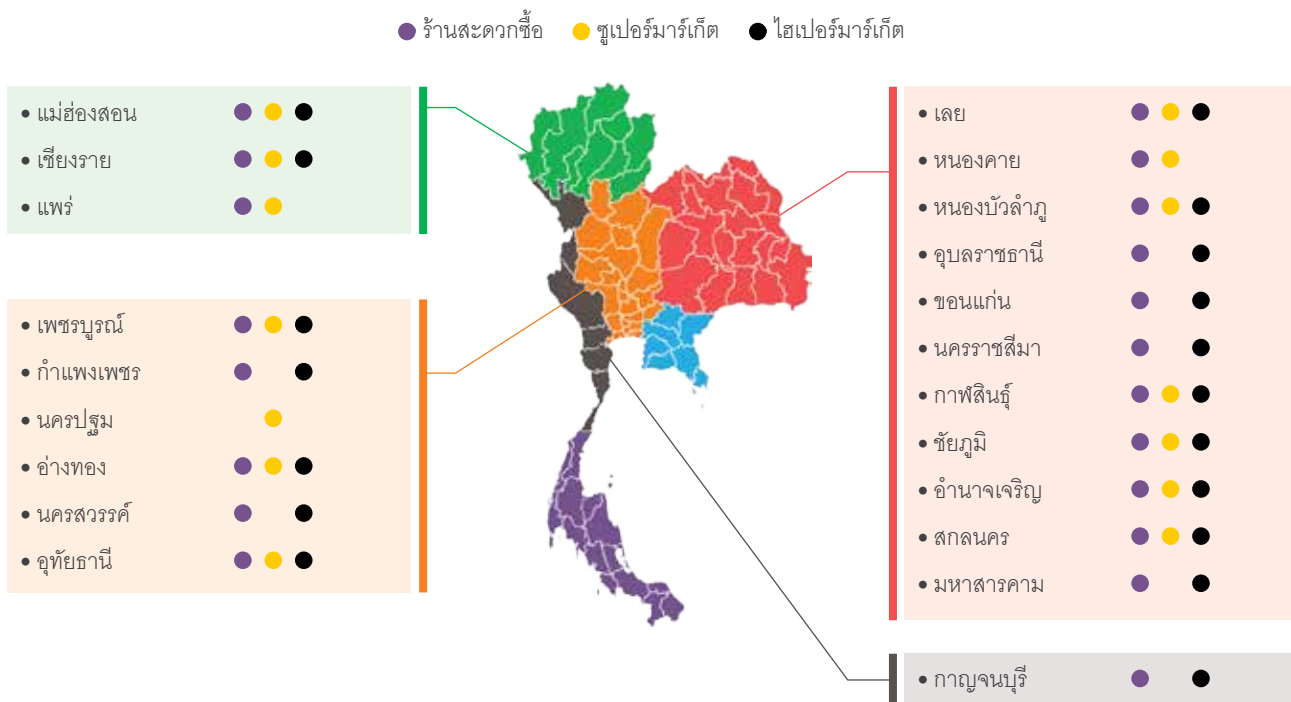
ธุรกิจร้านค้าปลีกสมัยใหม่ : มีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่องในปี 2561-2563 ผลจากการกำลังซื้อที่จะปรับตัวดีขึ้นในวงกว้างตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยและการเติบโตดีของภาคท่องเที่ยว รวมถึงการขยายตัวของชุมชนเมือง

ผู้ประกอบการมีแผนลงทุนเพิ่มสาขาต่อเนื่อง : เพื่อขยายกลุ่มลูกค้าทั้งในกรุงเทพฯ และเมืองหลักต่างๆ รองรับโอกาสทางธุรกิจจากการเปลี่ยนแปลงของสังคมเมืองที่ขยายตัวออกสู่ออบนอก นอกจากนี้ ผู้ประกอบการยังทยอยเพิ่มช่องทางการค้าออนไลน์เพื่อเพิ่มสัดส่วนรายได้จากกิจการพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ (e-Commerce) ที่มีแนวโน้มเติบโตในอัตราเร่ง อย่างไรก็ตาม ผลจากปัจจัยข้างต้นอาจทำให้การแข่งขันในธุรกิจนี้รุนแรงขึ้น

ดีสเคาท์สโตร์ /ไฮเปอร์มาร์เก็ต/ซูเปอร์เซ็นเตอร์ : คาดว่ารายได้จะเติบโตต่อเนื่องในอัตราสูงขึ้นเล็กน้อยที่ร้อยละ 2-4 ต่อปี และการแข่งขันด้านราคายังคงรุนแรง อีกทั้งยังต้องแข่งขันกับร้านค้าปลีกอื่นๆ รวมถึงผู้ค้าปลีกต่างชาติรายใหม่ที่มีแผนเข้ามาแข่งขันในตลาด อย่างไรก็ตาม การเป็นตลาดที่มีผู้ประกอบการน้อยราย และฐานลูกค้าที่กว้างขึ้นจากการขยายธุรกิจจะช่วยให้ธุรกิจนี้ยังสดใส

ซูเปอร์มาร์เก็ต : ธุรกิจโดยรวมมีแนวโน้มเติบโตสูงต่อเนื่อง คาดว่าจะขยายตัวร้อยละ 8.5-9.5 ต่อปี ผลจากการกำลังซื้อในตลาดกลางถึงบนค่อนข้างแข็งแกร่ง โดยรูปแบบร้านค้าและจุดแข็งด้านคุณภาพของสินค้า รวมทั้งความได้เปรียบจากขนาดและมีสาขารองรับในชุมชนใหญ่ๆ สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าเฉพาะกลุ่มได้ดี คาดว่าธุรกิจยังสามารถทำกำไรได้ต่อเนื่อง

ร้านสะดวกซื้อ / มินิมาร์ท : คาดยอดขายในภาพรวมจะเติบโตในระดับร้อยละ 3.0-4.0 ต่อปี ตามการขยายสาขาใหม่ๆ ครอบคลุมพื้นที่กว้างขวางถึงในชุมชนย่อย ที่พักอาศัยแนวรถไฟฟ้า ศูนย์การค้าเปิดใหม่ ผนวกกับพฤติกรรมผู้บริโภคต้องการความสะดวกสบายในร้านค้าใกล้บ้านที่เข้าถึงง่าย อย่างไรก็ตาม การแข่งขันมีแนวโน้มรุนแรงขึ้น ทั้งจากการเปิดสาขาของคู่แข่งในพื้นที่เดียวกันที่กระจุกตัวมากขึ้นและคู่แข่งทางอ้อม อาทิ ซูเปอร์มาร์เก็ตที่เข้ามาชิงฐานลูกค้าในรูปแบบของ มินิ ซูเปอร์มาร์เก็ต ส่งผลให้พื้นที่การทำตลาดของร้านแต่ละสาขาแคบลง จึงอาจส่งผลให้รายได้ต่อสาขาไม่สูงเช่นในอดีต โดยร้านสะดวกซื้อที่เป็นเจ้าของแฟรนไชส์ยังสามารถทำกำไรได้ต่อเนื่อง ขณะที่ร้านสะดวกซื้อทั่วไปจะมีความเสี่ยงในการดำเนินกิจการ



พื้นที่ที่มีศักยภาพในการขยายสาขาใหม่ส่วนใหญ่อยู่ในภาคตะวันออกเฉียงเหนือและภาคกลาง ที่มา : การวิเคราะห์โดย EIC จากข้อมูลของบริษัท SES และ NESDB

ธุรกิจระบบการพิมพ์ดิจิทัล

สำหรับธุรกิจระบบการพิมพ์ดิจิทัล กลุ่มลูกค้าเป้าหมายหลักของบริษัทฯ ได้แก่ กลุ่มลูกค้าโรงงานอุตสาหกรรมซึ่งเป็นกลุ่มผู้ใช้งานโดยตรง (End user) เนื่องจากกระบวนการพิมพ์บรรจุภัณฑ์ถือเป็นกระบวนการที่สำคัญหนึ่งในกระบวนการผลิตของโรงงานอุตสาหกรรมต่างๆ ซึ่งต้องพิมพ์วันที่ผลิตหมดอายุ หรือล็อตการผลิต หรือข้อความลงบนสินค้าก่อนที่จะจัดจำหน่าย ซึ่งจะรวมถึงกลุ่มลูกค้าโรงงานที่เปิดกิจการใหม่ ลูกค้าที่มีการขยายสายการผลิตเพิ่มเติม รวมทั้งลูกค้าที่มีการเปลี่ยนแทนระบบใหม่และผลิตภัณฑ์ที่เสื่อมสภาพตามอายุใช้งาน ปัจจุบันบริษัทฯ จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ระบบการพิมพ์ดิจิทัลให้แก่กลุ่มอุตสาหกรรมหลากหลายประเภท เนื่องจากผลิตภัณฑ์ที่จำหน่ายสามารถนำไปติดตั้งใช้งานได้เกือบทุกอุตสาหกรรม อาทิ อุตสาหกรรมอาหารและเครื่องดื่ม อุตสาหกรรมเครื่องอุปโภคบริโภค อุตสาหกรรมวัสดุก่อสร้าง อุตสาหกรรมยาและเครื่องมือแพทย์ และอุตสาหกรรมไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์ เป็นต้น ด้วยเหตุนี้โดยภาพรวมของภาวะอุตสาหกรรมระบบการพิมพ์ดิจิทัลของบริษัทฯ จึงมีความสัมพันธ์โดยตรงกับดัชนีการลงทุนภาคเอกชน และมูลค่าเงินลงทุนก่อสร้างโรงงานอุตสาหกรรม ซึ่งสามารถสะท้อนภาวะโดยรวมของอุตสาหกรรมต่างๆ ได้

2. การแข่งขัน

ธุรกิจนำเข้าและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ระบบดับเพลิง มีสภาพการแข่งขันระดับปานกลาง และยังเป็นคู่แข่งรายเดิมๆ เนื่องจากเป็นผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับความปลอดภัย จึงจำเป็นต้องใช้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพดี ผ่านการรับรองมาตรฐานสากล และมีตัวแทนจำหน่ายที่น่าเชื่อถือ คู่แข่งสำคัญของบริษัทฯ จะเป็นบริษัทที่เป็นกลุ่มตัวแทนจำหน่ายสินค้าจากต่างประเทศ ซึ่งมีจำนวนไม่มากนัก เนื่องจากตราสินค้ามีความน่าเชื่อถือในระดับโลกมีไม่มาก ประกอบกับนโยบายผู้ผลิตสินค้าส่วนใหญ่มีนโยบายจัดจำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียว หรือมีการแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายให้มีจำนวนน้อยราย เพื่อป้องกันการแข่งขันกันเองระหว่างตัวแทนจำหน่าย ทั้งนี้ คู่แข่งขันทางตรงซึ่งดำเนินธุรกิจนำเข้าจำหน่ายผลิตภัณฑ์ดับเพลิงในตลาดอาคารสูงและโรงงานมีจำนวน 4 - 5 ราย โดยการดำเนินธุรกิจในบางครั้งคู่แข่งอาจเป็นคู่ค้าในการซื้อสินค้าจาก บริษัทฯ ได้เช่นกัน หากพิจารณาส่วนแบ่งตลาดของบริษัทฯ โดยเทียบเคียงรายได้ของบริษัทฯและคู่แข่งหลักรวม 3 ราย ครองส่วนแบ่งตลาดประมาณร้อยละ 80 โดยบริษัทฯ มีส่วนแบ่งการตลาดในตลาดอาคารสูงและโรงงานประมาณร้อยละ 25 โดยหากคิดทั้งอุตสาหกรรมคาดว่าจะมีส่วนแบ่งการตลาดในอุตสาหกรรมอุปกรณ์ระบบดับเพลิงประมาณร้อยละ 10

สำหรับธุรกิจการให้บริการงานโครงการเพื่อรับเหมา ออกแบบ จัดหา ติดตั้ง ทดสอบระบบดับเพลิง มีจำนวนคู่แข่งชั้นน้อยราย เนื่องจากงานโครงการติดตั้งระบบดับเพลิงต้องใช้ความสามารถทางด้านวิศวกรรมออกแบบ คู่แข่งหลัก จะเป็นกลุ่มผู้จัดจำหน่ายและรับเหมางานวิศวกรรมระบบดับเพลิง โดยธุรกิจนี้ยังมีโอกาสเติบโตได้อีก เนื่องจากภาครัฐมีการออกกฎหมายเพื่อป้องกันการเกิดอัคคีภัยให้มีความเข้มงวดมากขึ้น ตลอดจนการปรับปรุงอาคารโรงงานเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. 2535 ทำให้ตลาดมีความต้องการสินค้าและบริการเกี่ยวกับระบบดับเพลิงมากขึ้น

ธุรกิจนำเข้าและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ระบบสุขาภิบาลและปรับอากาศ มีสภาพการแข่งขันรุนแรง แต่เนื่องจากเป็นตลาดที่ใหญ่และบริษัทฯ ยังมีตราสินค้าหลากหลายที่ได้รับการยอมรับในกลุ่มลูกค้า จึงยังคิดว่ายังสามารถเติบโตได้อย่างเนื่อง และบริษัทฯ มีช่องทางจำหน่ายไปสู่ลูกค้าได้อีกมาก โดยบริษัทฯ มีจุดเด่นที่มีสินค้าหลากหลาย สินค้ามีชื่อเสียงในตลาด สามารถจำหน่ายให้ลูกค้าทั่วไปและลูกค้ากลุ่มผู้รับเหมาได้อย่างทั่วถึง

ธุรกิจนำเข้าและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ระบบทำความเย็น ในปี 2561 มีสภาพการแข่งขันระดับสูง ตามสภาวะการเติบโตของอุตสาหกรรมอาหาร อาหารแปรรูป และอาหารสำเร็จรูปแช่แข็ง จากการที่ประเทศไทยยังคงมีศักยภาพสูงในการเป็นผู้ผลิตอาหาร เนื่องจากมีพื้นฐานด้านเกษตรและประมง และมีเทคโนโลยีการผลิต ที่ทันสมัยมีคุณภาพตามมาตรฐานสากล โดยธุรกิจที่เกี่ยวข้องและมีการเติบโตไปด้วย ได้แก่ ธุรกิจร้านค้าปลีก ขยายตัวไม่มากนัก โดยผู้ประกอบการยังคงให้ความนิยมกับโมเดลขนาดเล็กแบบร้านสะดวกซื้อ ในขณะที่โมเดลขนาดใหญ่ เช่น ไฮเปอร์มาร์เก็ตได้รับแรงกดดันเพิ่มขึ้นจากข้อจำกัดด้านพื้นที่ และซูเปอร์มาร์เก็ตที่มียอด

ขายต่อตารางเมตรลดลง อีกทั้งผู้ประกอบการธุรกิจค้าปลีกหลายรายเริ่มพัฒนาช่องทางออนไลน์ควบคู่กับร้านค้า (omni-channel) รวมถึงการพัฒนาโมเดลธุรกิจรูปแบบใหม่ๆ ตลอดจนการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีเพื่อช่วยสร้างความแตกต่างและเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของร้านค้าปลีกสินค้าอุปโภคบริโภคสมัยใหม่ในอนาคต ทั้งนี้ ในปี 2561 คาดว่าจะมีจำนวนร้านสะดวกซื้อ และ ซูเปอร์มาร์เก็ตเพิ่มขึ้นอีกราว 10% และ 7% ตามลำดับ โดยผู้แข่งขันรายสำคัญเดิมในอุตสาหกรรม ได้แก่ เซเว่นอีเลฟเว่น, แฟมิลี่มาร์ท, เทสโก้ไอร์แลนด์ เป็นต้น และผู้แข่งขันรายใหม่ ได้แก่ ซีเจอี็กซ์เพรส ที่มีอยู่กว่า 250 สาขา และคาดว่าจะมี 600 สาขาภายในปี 2563

นอกจากนี้ยังมีโอกาสในการขยายธุรกิจ จากปัจจัยสนับสนุนการเข้าสู่ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) ซึ่งจะก่อให้เกิดการเชื่อมโยงการค้าการลงทุนในภูมิภาค การเชื่อมโยงทรัพยากรและแรงงานระหว่างกันตามมา ตัวอย่างเช่น ร้านสะดวกซื้อในประเทศพม่าที่มีการเติบโตอย่างรวดเร็ว ในช่วง 4-5 ที่ผ่านมานี้ เนื่องจากบางแบรนด์มีการขยายธุรกิจจากกลุ่มผู้ลงทุน ที่ทำโมเดิร์นเทรด อย่าง ซูเปอร์มาร์เก็ต และไฮเปอร์มาร์เก็ต ในประเทศอยู่แล้ว บางรายก็มีการร่วมทุนกับต่างชาติ เช่น สิงคโปร์ ไทย และมาเลเซียด้วย

เกิดการใช้เส้นทางผ่านใหม่ๆ ในการขนส่งสินค้า เช่น การขนส่งผักและผลไม้จากจีนมาไทย ผ่านเส้นทาง R3A จังหวัดเชียงราย ลำเลียงสู่ตลาดไทและตลาดโอโยรา เป็นต้น ซึ่งจะช่วยให้มีการเติบโตของธุรกิจอาหาร ธุรกิจร้านอาหาร และธุรกิจจัดเก็บและขนส่งสินค้าควบคุมอุณหภูมิมากขึ้นไปด้วย

ในส่วนของอุตสาหกรรมประมง ยังคงประสบปัญหาต่อเนื่อง จากเรื่องการทำประมงผิดกฎหมาย ขาดการรายงานและการควบคุม ซึ่งเป็นปัญหาเดิม และยังเกี่ยวพันไปถึงปัญหาการขาดแคลนแรงงานสำหรับอุตสาหกรรมประมง อีกทั้งสภาวะค่าเงินบาทที่แข็งตัวมากขึ้น ส่งผลกระทบต่อกำไรของผู้ประกอบการส่งออกอาหารทะเลสดตัวลงไป ทำให้การลงทุนต่างๆ เพื่อขยายการเติบโตของธุรกิจเป็นไปอย่างระมัดระวังและเน้นควบคุมค่าใช้จ่ายเป็นหลัก

ธุรกิจนำเข้าและจำหน่ายระบบการพิมพ์ดิจิทัล มีสภาพการแข่งขันระดับปานกลาง เนื่องจากลูกค้าให้ความสำคัญกับบริการหลังการขายที่ดี และความพร้อมด้านบุคลากรสำหรับบริการหลังการขาย สต็อกสินค้าประเภทวัสดุสิ้นเปลือง และอะไหล่ ซึ่งลูกค้าความต้องการใช้เป็นประจำต่อเนื่อง สินค้าที่จำหน่ายส่วนใหญ่เป็นสินค้าที่มีชื่อเสียง และมีคุณภาพชั้นนำ และได้รับแต่งตั้งให้เป็นผู้แทนจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียว โครงสร้างรายได้แบ่งเป็น 3 ประเภทหลัก คือ 1) รายได้จากการจำหน่ายเครื่อง 2) รายได้จากการจำหน่ายวัสดุสิ้นเปลือง และ 3) รายได้จากค่าอะไหล่ ค่าบริการ และสัญญาบริการ คู่แข่งหลักจะเป็นบริษัทที่เป็นผู้แทนจำหน่ายสินค้าจากต่างประเทศซึ่งมีจำนวนไม่มากนัก เนื่องจากตราสินค้าที่ได้รับการยอมรับในระดับโลกมีจำนวนจำกัด ดังนั้นกลุ่มลูกค้าโรงงานอุตสาหกรรมขนาดกลางและขนาดใหญ่จึงเลือกซื้อสินค้าจากตราสินค้าที่ได้รับการยอมรับในระดับโลกเป็นหลัก เมื่อเปรียบเทียบรายได้ของธุรกิจระบบการพิมพ์ดิจิทัลและคู่แข่งหลักอีก 4 ราย รวมเป็น 5 ราย ก็พบว่ามีส่วนแบ่งการตลาดอยู่ในกลุ่มผู้นำ 3 อันดับแรก โดยส่วนแบ่งการตลาดประมาณร้อยละ 24.12 (อ้างอิงจากฐานข้อมูลกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ยอดขายปี 2560)

3. ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

- ไม่มี -

4. งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ รวมมูลค่าประมาณ 491.36 ล้านบาท ซึ่งเป็นงานติดตั้งระบบดับเพลิงด้วยก๊าซ ระบบดับเพลิงไฟฟ้า งานติดตั้งระบบหัวกระจายน้ำดับเพลิง (Sprinkler) ระบบโฟมดับเพลิง และระบบปิโตรเคมี มูลค่าประมาณ 147.50 ล้านบาท และมูลค่าของสินค้าในส่วนของการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ระบบดับเพลิง ระบบปรับอากาศ มูลค่าประมาณ 158 ล้านบาท, ผลิตภัณฑ์ระบบทำความเย็น มูลค่าประมาณ 121.60 ล้านบาท และผลิตภัณฑ์ระบบการพิมพ์ดิจิทัล มูลค่าประมาณ 64.26 ล้านบาท ที่ได้รับใบสั่งซื้อและรอส่งมอบในช่วงปี 2562

10

ปัจจัยความเสี่ยง

ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ด้วยความตระหนักถึงภาวะความเสี่ยงที่ซับซ้อนและรุนแรงขึ้นของการดำเนินธุรกิจ ทั้งจากการเปลี่ยนแปลงสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกของบริษัทฯ การที่บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจให้เจริญเติบโตได้อย่างมั่นคงในระยะยาวนั้น จำเป็นต้องสร้างพื้นฐานการบริหารความเสี่ยงที่ดี เพียงพอที่จะป้องกันและลดผลกระทบของความเสี่ยง อันเกิดขึ้นได้จากปัจจัยผันแปรต่างๆ บริษัทฯ จึงจัดทำแบบประเมินและควบคุมความเสี่ยงด้วยตนเอง (Risk & Control Self Assessment : RCSA) โดยมีการประเมิน ระบุปัจจัยความเสี่ยง และวิเคราะห์ความเสี่ยงที่สำคัญ รวมถึงกำหนดมาตรการรองรับและป้องกันความเสี่ยง โดยมีผู้รับผิดชอบตามสายงานที่สังกัด อีกทั้งใช้ดัชนีชี้วัดความเสี่ยง เพื่อติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ บรรลุเป้าหมายและประสิทธิผลสำเร็จตามทิศทางที่กำหนดไว้ โดยมีความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจและความเสี่ยงอื่นๆ ที่สำคัญ ดังนี้

ความเสี่ยงเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ

1. ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

สินค้าที่บริษัทฯ จำหน่ายให้ลูกค้าส่วนใหญ่เป็นสินค้าที่นำเข้าจากต่างประเทศ ยอดสั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศ ในปี 2560 และ ปี 2561 คิดเป็นร้อยละ 80.24 และร้อยละ 89.15 ของยอดการสั่งซื้อรวม ตามลำดับ การเสนอราคาและการชำระเงินค่าซื้อสินค้าส่วนใหญ่ใช้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ปอนด์สเตอร์ลิง และยูโร รวมกันคิดเป็นร้อยละ 95.16 และร้อยละ 98.98 ของยอดค่าซื้อสินค้าต่างประเทศ ตามลำดับ ในขณะที่การจำหน่ายสินค้าทั้งหมดจำหน่ายภายในประเทศเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งในบางครั้งที่บริษัทฯ ไม่สามารถปรับราคาสินค้าให้สอดคล้องกับต้นทุนสินค้าที่เพิ่มขึ้นได้ทันที ดังนั้น บริษัทฯ จึงอาจได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อต้นทุนสินค้าและกำไรขั้นต้นของบริษัทฯ ได้

บริษัทฯ คำนึงถึงผลกระทบดังกล่าว จึงมีนโยบายการบริหารอัตราแลกเปลี่ยน ดังนี้

- กำหนดให้บริษัทฯ จะต้องดำเนินการเปิดวงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว ซึ่งเป็นวงเงินที่สามารถครอบคลุมยอดสั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศเกือบทั้งหมดโดยบริษัทฯ จะพิจารณาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าตามยอดในใบแจ้งหนี้การซื้อสินค้าในแต่ละรอบการสั่งซื้อ
- ติดตามแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของค่าเงินอย่างต่อเนื่องเพื่อสามารถติดตาม ประเมินและบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนได้อย่างใกล้ชิด

ในปี 2560 และ ปี 2561 บริษัทฯ ซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า จำนวน 502.00 ล้านบาท และ 637.24 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 75.80 และร้อยละ 85.64 ของยอดการสั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศ ด้วยการติดตามความเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างสม่ำเสมอทำให้บริษัทฯ ได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงดังกล่าวน้อยมาก ดังจะเห็นได้จากผลการบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยในปี 2560 และ ปี 2561 มีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเท่ากับ 5.05 ล้านบาท และ 2.40 ล้านบาท ตามลำดับ บริษัทฯ ประเมินการควบคุมความเสี่ยงนี้อยู่ในระดับที่น่าพอใจ

นอกจากนี้ หากอัตราแลกเปลี่ยนมีการเปลี่ยนแปลงจนมีผลทำให้ต้นทุนสินค้าของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นมาก บริษัทฯ จะทำการปรับราคาสินค้าไปตามสภาพตลาดโดยแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า และบริษัทฯ มีสต็อกสินค้าจำนวนหนึ่ง ซึ่งสามารถรองรับงานจำหน่ายสินค้าล่วงหน้า ทำให้ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนไม่ส่งผลกระทบต่อรายได้และต้นทุนของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

2. ความเสี่ยงจากการสูญเสียการเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้า

บริษัทฯ เป็นผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์วาล์วและอุปกรณ์ระบบดับเพลิง ระบบสุขาภิบาลและปรับอากาศ ระบบทำความเย็น และระบบการพิมพ์ดิจิทัล ที่มีสินค้าหลากหลายรายการ โดยบริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าที่มีชื่อเสียงระดับโลก ซึ่งตราสินค้าที่มียอดขายสูงสุด 3 อันดับแรก คิดเป็นประมาณร้อยละ 28 และร้อยละ 20 ของยอดขายรวมในปี 2560 และปี 2561 ตามลำดับ ดังนั้น หากบริษัทฯ สูญเสียการเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในตราสินค้าที่สำคัญไป อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อยอดขายของบริษัทฯ ได้

การได้รับแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายตราสินค้าเป็นปัจจัยสำคัญสำหรับธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งการเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าให้กับคู่ค้ามีทั้งลักษณะที่กำหนดอายุของการเป็นตัวแทนและไม่มีกำหนดอายุของการเป็นตัวแทน โดยส่วนใหญ่บริษัทฯ ไม่ได้ทำสัญญาเป็นตัวแทนจำหน่ายอย่างเป็นทางการกับบริษัทเจ้าของตราสินค้า ดังนั้น บริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงจากการเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าในกรณีดังกล่าว โดยหากบริษัทฯ ถูกยกเลิกการเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าให้แก่เจ้าของตราสินค้า หรือหากบริษัทฯ ถูกยกเลิกสัญญาไม่ว่าด้วยกรณีใดๆ เช่น บริษัทคู่ค้ามีการควบรวมกิจการกับบริษัทอื่น หรือมีการเลิกกิจการคู่ค้า เป็นต้น อาจส่งผลกระทบต่อยอดขายของบริษัทฯ ได้ ซึ่งตั้งแต่ปี 2554 เป็นต้นมา บริษัทฯ ไม่มีการสูญเสียตราสินค้าที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่าย อย่างไรก็ตาม จากประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจ การรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับบริษัทเจ้าของตราสินค้าที่มีมายาวนาน และบริษัทฯ มีตราสินค้าที่จัดจำหน่ายมากกว่า 60 ตราสินค้า ทั้งยังให้บริการและสร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อลูกค้าจนเป็นที่ยอมรับ อีกทั้งมีฐานลูกค้าที่กว้างขวางมากกว่า 2,500 ราย บริษัทฯ จึงมั่นใจว่า หากบริษัทฯ สูญเสียการเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าในตราสินค้าใดสินค้าหนึ่งไป บริษัทฯ ก็มีความสามารถในการหาผลิตภัณฑ์ตราสินค้าอื่น เข้ามาทดแทนเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ เนื่องจากบริษัทฯ มีเป้าหมายในการคัดสรรสินค้าคุณภาพดีและเป็นสินค้าที่มีเทคโนโลยีใหม่ๆ อยู่ตลอดเวลา ในปี 2561 บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพิ่มอีก 1 ตราสินค้า อีกทั้งบริษัทฯ ได้มีการพัฒนาตราสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ ในบางผลิตภัณฑ์เองเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าวด้วย

นอกจากนี้ ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าตามที่ตกลง และได้รับความไว้วางใจจากบริษัทเจ้าของตราสินค้าให้เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้ามาโดยตลอด ดังจะเห็นได้จากการที่บริษัทฯ มียอดขายที่เติบโตขึ้นเป็นลำดับ ประกอบกับการที่บริษัทฯ มีช่องทางการจำหน่ายที่มีประสิทธิภาพ มีทีมงานขายที่เข้มแข็ง สินค้าที่บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายสามารถสร้างยอดขายให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ จึงเชื่อมั่นว่าบริษัทเจ้าของตราสินค้าจะยังคงมอบหมายให้บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าต่างๆ อย่างต่อเนื่องต่อไปในอนาคต จึงจัดเป็นความเสี่ยงในระดับ บริษัทฯ ประเมินการควบคุมความเสี่ยงนี้อยู่ในระดับที่น่าพอใจ

3. ความเสี่ยงจากการที่บริษัทเจ้าของตราสินค้าอาจเข้ามาทำตลาดเอง

กรณีที่เจ้าของตราสินค้าจากต่างประเทศมีความประสงค์จะเข้ามาดำเนินธุรกิจในประเทศไทยโดยไม่ผ่านบริษัทฯ ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ มีความเสี่ยงในการสูญเสียความเป็นตัวแทนจำหน่ายตราสินค้านั้นๆ ได้ และอาจต้องมีการแข่งขันกับบริษัทเจ้าของตราสินค้าดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ เชื่อมั่นว่า ความเสี่ยงดังกล่าวมีโอกาสเกิดขึ้นน้อย เนื่องจากความไม่คุ้มค่าในการลงทุนเข้ามาจำหน่ายสินค้าเอง อีกทั้งการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในระบบวิศวกรรมอาคาร ได้แก่ ระบบดับเพลิง ระบบปรับอากาศ ระบบสุขาภิบาล ระบบทำความเย็น รวมทั้งระบบการพิมพ์ดิจิทัลต้องมีความหลากหลายและต้องสามารถตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าได้อย่างครบวงจร ลูกค้าจะคำนึงถึง ความสะดวกในการสั่งซื้อสินค้าจาก ผู้จำหน่ายที่มีสินค้าให้ครบตามที่ต้องการ ซึ่งจากที่ผ่านมาเคยมีผู้ผลิตสินค้าจากต่างประเทศบางรายให้บริษัทในเครือเข้ามาดำเนินธุรกิจโดยตรงแทน แต่ก็ไม่ประสบความสำเร็จและเลิกลูกค้าไปจำหน่ายผ่านตัวแทนเหมือนเดิม บริษัทฯ ประเมินการควบคุมความเสี่ยงนี้อยู่ในระดับที่น่าพอใจ

4. ความเสี่ยงจากอัตราค่าจ้างคนและความสามารถของบุคลากรไม่เพียงพอต่อความต้องการทางธุรกิจ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความเพียงพอของอัตราค่าจ้างคนซึ่งสอดคล้องกับการขยายงานตามกลยุทธ์ บริษัทฯ มีมาตรการจัดการความเสี่ยงดังกล่าว ดังนี้

- มีการทบทวนโครงสร้างองค์กรและวิเคราะห์แผนความต้องการอัตราค่าจ้างคน
- ดำเนินการตามกระบวนการสรรหา โดยคัดเลือกและเพิ่มช่องทางการสรรหาที่มีประสิทธิภาพ
- จัดทำแผนพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับการเติบโตของธุรกิจ มีการประชุมปรึกษาหารือระหว่างผู้บริหาร เพื่อพิจารณาผู้สืบทอดตำแหน่งงาน รวมถึงกระตุ้นให้พนักงานที่มีความสามารถเห็นเป้าหมายและการเติบโตในอนาคตที่ชัดเจน และเร่งพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง
- รักษาบุคลากร ผ่านกิจกรรมที่ส่งเสริมความสัมพันธ์ที่ระหว่างพนักงานกับบริษัทฯ เช่น การเตรียมความพร้อมและสร้างความมั่นใจของพนักงานใหม่ กิจกรรมท่องเที่ยวประจำปี งานปีใหม่ Family Day และกีฬาสี รวมถึงมีการสำรวจความผูกพัน ความสุข และความพึงพอใจของพนักงานที่มีต่อการทำงาน เป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลสำรวจและข้อเสนอแนะต่างๆ มาปรับปรุงกระบวนการและสภาพแวดล้อมการทำงานให้ดียิ่งขึ้น

โดยปี 2561 ผลประเมินที่ได้ เท่ากับร้อยละ 68 เทียบกับปี 2560 เท่ากับร้อยละ 81 ลดลงจากปี 2560 ร้อยละ 13 บริษัทฯ ได้ทำการวิเคราะห์สาเหตุของคะแนนที่ลดลงในอันดับต้นๆ ได้แก่ ปัญหาการสื่อสารภายใน ภาวะผู้นำ สภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงสิ่งอำนวยความสะดวก ซึ่งบริษัทฯ ได้มอบหมายให้ฝ่ายที่เกี่ยวข้องนำไปทำแผนการแก้ไขในปี 2562

ในปี 2561 บริษัทฯ มีอัตราการลาออกของพนักงานลดลงจากร้อยละ 12.40 ในปี 2560 เหลือร้อยละ 9.70 และมีอัตราการสรรหาพนักงานเข้าบรรจุในตำแหน่งที่ว่าง คิดเป็นร้อยละ 14.80 ซึ่งต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนด สืบเนื่องจากตำแหน่งที่สรรหาเป็นตำแหน่งงานขาย ประกอบกับสายงานที่รับสมัครนั้น เป็นสินค้าเกี่ยวกับเทคโนโลยีดิจิทัล ทำให้หาผู้สมัครที่มีคุณสมบัติตรงตามที่ต้องการค่อนข้างยาก อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ทำการทบทวนคุณสมบัติ และโครงสร้างค่าตอบแทนโดยเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนในตลาดแรงงาน ของบริษัทฯ ในระดับเดียวกัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเร่งดำเนินการตามแผน HR master plan ในปี 2562

5. ความเสี่ยงจากการด้อยค่าของค่าความนิยม

บริษัทฯ ต้องบันทึกค่าความนิยมจากมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนเพื่อซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัทฯ ซิลแมทซ์ จำกัด และบริษัทย่อย ซึ่งมีมูลค่าสูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิ (Net Assets) บริษัทฯ ซิลแมทซ์ จำกัดและบริษัทย่อย ณ วันที่ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด โดยฝ่ายบริหารของบริษัทฯ จะทำการทดสอบการด้อยค่าเป็นประจำทุกปี และตั้งค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ดังนั้นบริษัทฯ อาจจะมีความเสี่ยงหากผู้สอบบัญชีได้พิจารณาแล้วว่าค่าความนิยมนี้ควรจะต้องมีการด้อยค่า ซึ่งการด้อยค่าดังกล่าวจะมีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนของบริษัทฯ ในด้านของกำไรสุทธิ ส่วนของเจ้าของ และอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในภาพรวม ตามหลักเกณฑ์มูลค่าจากการใช้ (Value in Use)

ฝ่ายบริหารได้ทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยม ซึ่งประกอบไปด้วย หน่วยธุรกิจของผลิตภัณฑ์ระบบทำความเย็น และผลิตภัณฑ์ระบบพิมพ์ดิจิทัล โดยจัดทำประมาณการกระแสเงินสดอิสระที่คาดว่าจะได้รับในอนาคต บางครั้งเรียกว่า “มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน หรือ Realizable Value” ของทั้ง 2 หน่วยธุรกิจ อันประกอบไปด้วย ประมาณการยอดขาย ต้นทุนขาย ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ภาษีเงินได้ งบประมาณการลงทุน ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงในเงินทุนหมุนเวียน อันได้แก่ ลูกหนี้การค้า สินค้าคงเหลือ และเจ้าหนี้การค้า เมื่อได้กระแสเงินสดอิสระในแต่ละปีก็คำนวณเป็นมูลค่าปัจจุบันด้วยอัตราคิดลดที่อ้างอิงกับอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงที่เป็นลักษณะเฉพาะของแต่ละหน่วยธุรกิจนั้นๆ

ฝ่ายบริหารคำนวณกระแสเงินสดอิสระโดยอ้างอิงกับประมาณการทางธุรกิจที่สมเหตุสมผล มีความเป็นไปได้ และเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันซึ่งมูลค่าดังกล่าวมากกว่ามูลค่าตามบัญชีของค่าความนิยมและความสัมพันธ์กับลูกค้าอันได้มาจากการซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัท ซิลแมทซ์ จำกัด และบริษัท คิว ทู เอส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด จึงถือได้ว่าความนิยมและความสัมพันธ์ของลูกค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ไม่ด้อยค่า ทั้งนี้เป็นไปตามข้อกำหนดของมาตรฐานการรายงานทางการเงินและผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว

6. ความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ เป็นผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์วัสดุและอุปกรณ์ระบบดับเพลิง ระบบสุขาภิบาลและปรับอากาศ ระบบทำความเย็น และระบบการพิมพ์ดิจิทัล ซึ่งนำเข้าจากต่างประเทศ รวมถึงจัดจำหน่ายให้แก่บริษัทเอกชน หน่วยงานราชการ ซึ่งอาจเกิดการทุจริตคอร์รัปชันในกระบวนการในกรณีบริษัทฯ ปฏิบัติไม่ถูกต้องตามขั้นตอน อาทิ การนำเข้าสินค้า การเดินพิธีการศุลกากร การเสนองานประมูล รวมถึงการเสนองานโครงการที่มีมูลค่าสูง รวมถึงกระบวนการภายในซึ่งอาจเกิดจากการละเลยไม่ปฏิบัติตามระเบียบวิธีปฏิบัติงานของผู้ปฏิบัติงาน อาทิ การจัดซื้อจัดจ้าง การควบคุมสินค้าหรือทรัพย์สิน การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายต่างๆ โดยรูปแบบการทุจริตคอร์รัปชันอาจเกิดจาก การจ่ายเงินค่าอำนวยความสะดวก การจ่ายเงินหรือถูกเรียกรับเงินจากเจ้าหน้าที่รัฐ การเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายที่ไม่เหมาะสม หรือการบันทึกบัญชีไม่ถูกต้อง

- บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อประเมิน วิเคราะห์ และกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงของการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งในระดับองค์กร และระดับปฏิบัติการ จัดให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายนอกที่มีประสิทธิภาพ รวมถึงมีการตรวจติดตามคุณภาพภายในตามมาตรฐานคุณภาพ ISO 9001:2015
- บริษัทฯ เข้าร่วมเป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC) เมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2561 เพื่อแสดงถึงความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ รวมถึงได้จัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและแนวทางปฏิบัติ สื่อสารแก่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง รับทราบในช่องทางที่กำหนด และให้รายงานผลแก่คณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส
- จัดให้มีช่องทางการร้องเรียน และการแจ้งเบาะแส

บริษัทฯ ประเมินการควบคุมความเสี่ยงนี้อยู่ในระดับที่น่าพอใจ

11

โครงสร้างการถือหุ้น

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว 292,250,000 บาท แบ่งเป็น หุ้นสามัญ 584,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 0.50 บาท

การกระจายการถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนล่าสุดของบริษัทฯ ดังนี้

ผู้ถือหุ้น	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น รวม	คิดเป็น %	นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
				จำนวน ราย	จำนวนหุ้น รวม	คิดเป็น %	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น รวม	คิดเป็น %
ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย	2,110	510,583,525	87.35	8	1,796,253	0.31	2,102	508,787,272	87.04
ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างดาว	2	73,916,475	12.65	1	73,316,475	12.55	1	600,000	0.10
ยอดรวม	2,112	584,500,000	100.00	9	75,112,728	12.86	2,103	509,387,272	87.14

บริษัทฯ ยังไม่มีการลงทุนในบริษัทร่วม บริษัทย่อยอื่น

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น		จำนวนหุ้น	% ของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1	นายวิรัฐ	สุขชัย	87,981,135	15.052
2	Nice Noble Limited		73,316,475	12.543
3	นางสิริมา	เอี่ยมสกุลรัตน์	72,649,151	12.429
4	นายเจน	ชาญณรงค์	72,319,130	12.373
5	นายวสันต์	นันทขว้าง	28,440,000	4.866
6	นางสาวนพพร	ชาญณรงค์	26,407,444	4.518
7	นายชัยวัฒน์	แต่ไพสิฐพงษ์	21,604,000	3.696
8	นายธรรมบุญ	ตรีเพชร	21,159,399	3.620
9	นางสาวปนัดดา	ทองเหลี่ยม	14,832,149	2.538
10	นางนพรัตน์	สุขชัย	13,000,000	2.224
11	นายประชา	พร้อมพรชัย	11,311,315	1.935
12	นางสาววิญญู	นานา	10,621,500	1.817
13	นางวลีรัตน์	เชื้อบุญชัย	8,276,986	1.416
14	นางสาวธรรดา	ตรีเพชร	7,504,024	1.284
15	นางสาวอุไรรัตน์	หาญทวีภัทร	6,841,852	1.171
16	นายภาคภูมิ	ว่องไพฑูรย์	4,230,325	0.724
17	นายธนศักดิ์	ตรีสุนธิ์	3,441,700	0.589
18	นายรัตนพันธ์	มุขหริวัฒน์นันท์	3,306,864	0.566

ข้อมูลการถือหุ้นของกรรมการ และผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องและบุคคลที่มีความสัมพันธ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น		จำนวนหุ้น	% ของจำนวนหุ้นทั้งหมด
กรรมการบริษัท				
1.	นายถกล	นันทิราภากร (1) /*	-	-
2.	นายโสตถิธร	มัลลิกะมาส (1) /*	-	-
3.	นางสาววรรณช	สุไพบุลย์พิพัฒน์ (1)/*	-	-
4.	นายสุพจน์	เจียรวุฒิ (1)/*	-	-
5.	กลุ่มนายวิรัฐ สุขชัย (2)			
	5.1 นายวิรัฐ	สุขชัย	87,981,135	15.052
	5.2 นาง นพรัตน์	สุขชัย (คู่สมรส)	13,000,000	2.224
6.	นายวสันต์	นันทขว้าง (1)	28,440,000	4.866
7.	กลุ่มนายธรรมบุญ ตรีเพชร (2)			
	7.1 นายธรรมบุญ	ตรีเพชร	21,159,399	3.620
	7.2 นางสาวธรรดา	ตรีเพชร (บุตร)	7,504,024	1.284
8.	กลุ่มนายเจน ชาญณรงค์ (3)			
	8.1 นายเจน	ชาญณรงค์	72,319,130	12.373
	8.2 นายหาญ	ชาญณรงค์ (บิดา)	1,000,000	0.171
	8.2 นางประยูรศรี	ชาญณรงค์ (มารดา)	733,900	0.126
9.	นางสิริมา	เยี่ยมสกุลรัตน์ (1)	72,649,151	12.429
10.	กลุ่มนายภาคภูมิ ว่องไพฑูรย์ (3)			
	10.1 นายภาคภูมิ	ว่องไพฑูรย์	4,230,325	0.724
	10.2 นางเทียมจันทร์	ว่องไพฑูรย์ (คู่สมรส)	21,500	0.004
	10.3 นายภิรม	ว่องไพฑูรย์ (บุตร)	890,000	0.152
11.	กลุ่มนางวลีรัตน์ เชื้อบุญชัย (3)			
	11.1 นางวลีรัตน์	เชื้อบุญชัย	8,276,986	1.416
	11.2 นายฐานิต	สัจจิตานันท์ (บุตร)	247,200	0.042
	11.3 นางสาวสุธิดา	สัจจิตานันท์ (บุตร)	40,000	0.007

หมายเหตุ : * กรรมการอิสระ

ผู้บริหาร				
1.	กลุ่มนายประชา พร้อมพรชัย (2)			
	1.1 นายประชา	พร้อมพรชัย	11,311,315	1.935
	1.2 นางสาวสุกัญญา	ลิ้มความสุข (คู่สมรส)	200,000	0.034
2.	กลุ่มนายรัตนพันธ์ มุขหริพัฒนานนท์ (2)			
	2.1 นายรัตนพันธ์	มุขหริพัฒนานนท์	3,306,864	0.566
	2.2 นางระเบียบ	มุขหริพัฒนานนท์ (มารดา)	140,000	0.024
3.	นายสุชาติ	สุวัฒน์นอม (1)	443,604	0.076

4.	นายันทวัธน	จีราคม (1)	65,986	0.011
5.	นายสุกิจ	ลิตีกรณ (1)	276,776	0.047
6.	นายวิฑูรย์	ทามี่ (1)	419,571	0.072
7.	นายพงษ์สวัสดิ์	เพ่งเล็งผล (1)	32,300	0.005
8.	นายฉัตรอภัยชัย	เอื้อเอนกกุลชัย (1)	-	-
9.	นางวรินกาญจน์	ธีระอัมรานนท์	949,823	0.163
10.	นายวิศิษฐ์	วชิรลาภไพฑูรย์ (1)	223,867	0.038

รายงานการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	ณ วันที่		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
		31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	
กรรมการบริษัท				
1.	นายถกล นันธิราภากร ^{/1}	-	-	-
2.	นายโสทธิธร มัลลิกะมาส ^{/1}	-	-	-
3.	นางสาววรรณช สุไพบูลย์พิพัฒน์ ^{/1}	-	-	-
4.	นายสุพจน์ เกียรวิชัย ^{/1}	-	-	-
5.	นายวิรัฐ สุขชัย	87,981,135	87,697,361	283,774
6.	นายวสันต์ นันทขว้าง	28,440,000	28,440,000	-
7.	นายธรรมบุญ ตริเพ็ชร	21,159,399	20,967,423	191,976
8.	นายเจน ชาญณรงค์	72,319,130	68,515,420	3,803,710
9.	นางสิริมา เอี่ยมสกุลรัตน์	72,649,151	68,845,441	3,803,710
10.	นายภาคภูมิ ว่องไพฑูรย์	4,230,325	4,230,325	-
11.	นางวลีรัตน์ เชื้อบุญชัย	8,276,986	8,276,986	-

หมายเหตุ : ^{/1} กรรมการอิสระ

ผู้บริหาร				
1.	นายประชา พร้อมพรชัย	11,311,315	11,241,584	69,731
2.	นายรัตนพันธ์ มุขหิรัณมานนท์	3,306,864	3,236,849	70,015
3.	นายสุชาติ สุวัฒน์ม	443,604	567,967	(124,363)
4.	นายันทวัธน จีราคม	65,986	30,526	35,460
5.	นายสุกิจ ลิตีกรณ	276,776	322,004	(45,228)
6.	นายวิฑูรย์ ทามี่	419,571	391,693	27,878
7.	นายพงษ์สวัสดิ์ เพ่งเล็งผล	32,300	-	32,300
8.	นายฉัตรอภัยชัย เอื้อเอนกกุลชัย	-	-	-
9.	นางวรินกาญจน์ ธีระอัมรานนท์	949,823	903,610	46,213
10.	นายวิศิษฐ์ วชิรลาภไพฑูรย์	223,867	154,703	69,164

12

นโยบายจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผล ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้และหลังหักสำรองทุกประเภท ตามกฎหมายกำหนด โดยพิจารณาจากงบการเงินเฉพาะกิจการ ซึ่งการพิจารณาจ่ายเงินปันผลจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด ความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ แผนการลงทุน การจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม เงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาต่างๆ ที่บริษัทฯ ผูกพันอยู่ รวมทั้งข้อจำกัดทางกฎหมาย ความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคต

ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัท ที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการของบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้เป็นครั้งคราว เมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีผลกำไรสมควรพอจะทำเช่นนั้นได้ โดยจะต้องรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ ในการประชุมคราวถัดไป

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผล	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558
เงินปันผลระหว่างกาล (บาท/หุ้น)	-	-	-	-
เงินปันผลประจำปี (บาท/หุ้น)	0.16	0.14	0.09	0.10
หุ้นปันผล (บาท/หุ้น)	-	-	-	-
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.23	0.22	0.11	0.13
อัตรการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	69.57	63.64	81.82	76.92
ราคาพาร์ (บาท/หุ้น)	0.50	0.50	0.50	0.50
จำนวนหุ้นสามัญ ณ วันสิ้นงวด (หุ้น)	584,500,000	584,500,000	584,500,000	350,000,000

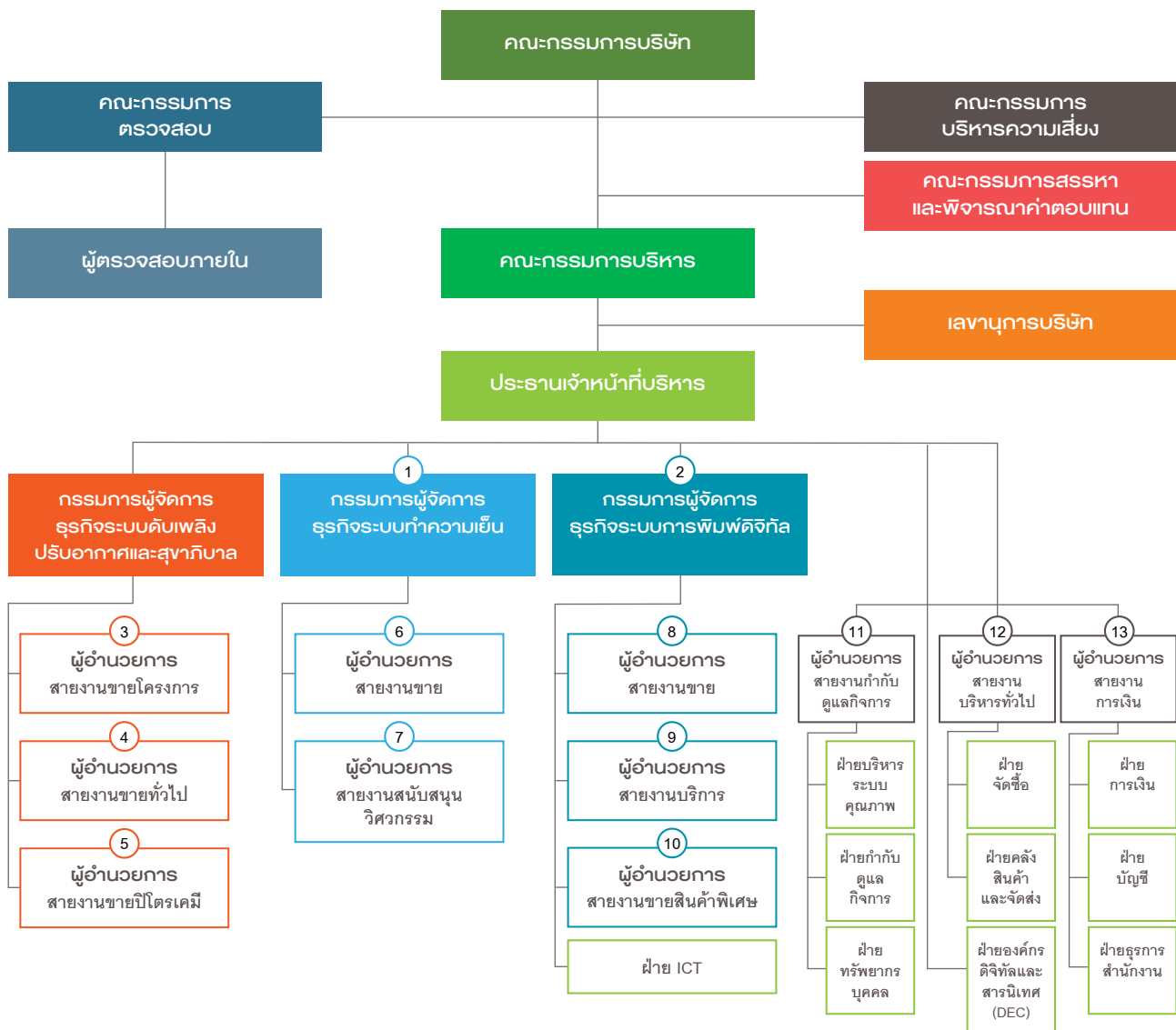
หมายเหตุ :

- เงินปันผลประจำปี 2561 จำนวน 0.16 บาทต่อหุ้น ยังไม่มีความแน่นอน จนกว่าจะได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562
- ผู้ถือหุ้นสามัญประเภทบุคคลธรรมดาสามารถขอเครดิตภาษีเงินได้ในอัตรา 20/80 ของเงินปันผลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในมาตรา 47 ทวิ แห่งประมวลรัษฎากร

13

โครงสร้างการจัดการ

แผนผังโครงสร้างองค์กรของ
บริษัท ทรูเอ็นจิเนียริ่ง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)



หมายเหตุ : เลขที่ 1 - 13 เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

โครงสร้างการจัดการภายในของบริษัทฯ ประกอบด้วย

- คณะกรรมการบริษัท
- คณะกรรมการชุดย่อยที่ช่วยกลั่นกรองเรื่องที่สำคัญ ซึ่งได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท จำนวน 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง
- ฝ่ายบริหาร โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ

1. คณะกรรมการบริษัท

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริษัท มีกรรมการ จำนวน 11 ท่าน ประกอบด้วย

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 8 ท่าน โดยในจำนวนนี้ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 ท่าน คือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร 1 ท่าน และกรรมการผู้จัดการ 2 ท่าน

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้ง
1.	ดร.ถกล นันธิราภกร	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ	5 กันยายน 2555 1 มิถุนายน 2558 5 กันยายน 2555
2.	ดร.โสทธิธร มัลลิกะมาส ¹⁾	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	5 กันยายน 2555 5 กันยายน 2555 17 ธันวาคม 2561
3.	นางสาววรรณช สุไพบูลย์พิพัฒน์ ¹⁾	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	5 กันยายน 2555 5 กันยายน 2555 17 ธันวาคม 2561
4.	ดร.สุพจน์ เขียวรุฒ	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	1 พฤศจิกายน 2559 11 พฤศจิกายน 2559
5.	นายวิรัฐ สุขชัย ²⁾	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ	5 กันยายน 2555 11 พฤศจิกายน 2559 1 มีนาคม 2561 1 ธันวาคม 2559 5 กันยายน 2555
6.	นายวสันต์ นันทขว้าง ³⁾	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ	1 พฤศจิกายน 2559 11 พฤศจิกายน 2559 1 ธันวาคม 2559
7.	นายธรรมบุญ ตรีเพชร	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ	1 พฤศจิกายน 2559 11 พฤศจิกายน 2559 1 ธันวาคม 2559

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้ง
8.	ดร.เจน ชาญณรงค์	กรรมการ กรรมการบริหาร	28 เมษายน 2560 1 มีนาคม 2560
9.	นางสิริมา เอี่ยมสกุลรัตน์ ¹⁾	กรรมการ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	5 กันยายน 2555 17 ธันวาคม 2561
10.	นายภาคภูมิ ว่องไพฑูรย์	กรรมการ	5 กันยายน 2555
11.	นางวลีรัตน์ เชื้อบุญชัย	กรรมการ	5 กันยายน 2555

หมายเหตุ : ¹⁾ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2561 เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2561 มีมติแต่งตั้ง ดร.โสภณ วัฒนกุล และนางสิริมา เอี่ยมสกุลรัตน์ ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และแต่งตั้ง นางสาวรณัฐ สุโขทัยพิพัฒน์ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 17 ธันวาคม 2561

²⁾ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 มีมติแต่งตั้ง นายวิรัช สุขชัย ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2561

³⁾ นายวสันต์ นันทขว้าง ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหาร และกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 22 เมษายน 2562

โดยมีนางวรินกาญจน์ ธีระอัมรานนท์ เป็นเลขานุการบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีกรรมการอิสระทั้งสิ้น 4 ท่าน ซึ่งทำให้บริษัทฯ มีโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 ท่าน และไม่น้อยกว่าหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัท และมีกรรมการตรวจสอบทั้งสิ้น 3 ท่าน โดยกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบทุกท่านจะสามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และมีคุณสมบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ พท. 28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ครบถ้วนทุกประการ

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม
- กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่งกรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้
- กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับบริษัท กรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกได้โดยไม่จำกัดจำนวนครั้ง สำหรับคุณสมบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระนั้น คณะกรรมการบริษัท กำหนดเป็นนโยบายว่าให้กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี นับตั้งแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรก หรือ 3 วาระติดต่อกัน
- นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
 - ศาลมีคำสั่งให้ออก

4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวรรคหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดทราบด้วยก็ได้
5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราว ออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทนมติของคณะกรรมการตามวรรคหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
6. ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งยังคงอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัท ต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็นจนกว่ากรรมการชุดใหม่เข้ารับหน้าที่ เว้นแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่น
ในกรณีที่คณะกรรมการพ้นจากตำแหน่งตามคำสั่งศาล คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง ต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ภายใน 1 เดือนนับแต่วันพ้นจากตำแหน่ง โดยส่งหนังสือนัดประชุมไปยังผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุม และโฆษณาคำบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุมด้วย โดยจะต้องโฆษณาเป็นระยะเวลา 3 วันติดต่อกัน
7. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อน ถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

ตามข้อบังคับบริษัท ได้กำหนด จำนวนหรือชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทได้นั้น ให้กรรมการสอง (2) คนลงลายมือชื่อร่วมกัน โดยให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการ มีอำนาจกำหนดรายชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้

คณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2560 วันศุกร์ที่ 12 พฤษภาคม 2560 ได้มีมติกำหนดชื่อและจำนวนกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัท ประกอบด้วย กรรมการกลุ่มที่หนึ่ง นายวิรัฐ สุขชัย, นายวสันต์ นันทขว้าง, นายธรรมบุญ ตรีเพชร กรรมการกลุ่มที่สอง นางสาวสิริมา เอี่ยมสกุลรัตน์, นายเจน ชาญณรงค์, นางวลีรัตน์ เชื้อบุญชัย กรรมการคนหนึ่งคนใดในกลุ่มหนึ่ง ลงลายมือชื่อร่วมกับกรรมการคนหนึ่งคนใดในกลุ่มสอง รวมเป็นสองคน

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการด้วยกันดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท เพื่อดูแล ควบคุม การประชุมของคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ให้ดำเนินการไปอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องและบรรลุปurposeประสงค์ในการประชุม (รายละเอียดการคัดเลือก/อำนาจหน้าที่ประธานกรรมการบริษัท แสดงไว้ในหมวด 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล หน้า 63)

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร แผนการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ ประเมินผลการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้ ตลอดจนดำเนินการของ บริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรม ภายใต้จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการของฝ่ายบริหารเป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางที่ได้กำหนดไว้ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น โดยรวมถึงอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญ ดังนี้

1. กำหนดวิสัยทัศน์ นโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนการดำเนินธุรกิจ งบประมาณประจำปี โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัทฯ รวมทั้งนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. ควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหาร หรือบุคคลใดๆ ที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตลอดจนดูแลให้บริษัทฯ มีการบริหารจัดการตามนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อช่วยศึกษาและกลั่นกรองงานต่างๆ เฉพาะด้าน อาทิ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ ที่แต่งตั้ง

ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้น ต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ดังกล่าว สามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลอื่นปฏิบัติแทน คณะกรรมการบริษัทในเรื่องใด การมอบหมายดังกล่าวต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร หรือบันทึกเป็นมติคณะกรรมการบริษัทในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างชัดเจน และระบุขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน

4. ประเมินผลงานของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งดูแลกลไกการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารและพนักงานอย่างเหมาะสม
5. จัดให้มีระบบการบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่มีความน่าเชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบการจัดเก็บเอกสารที่ทำให้สามารถตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลได้ในภายหลัง
6. จัดให้มีการทำงานการเงินของบริษัทฯ ให้มีความถูกต้อง เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบบัญชีที่ผ่านมาได้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน และถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยงบการเงิน ณ วันสิ้นสุดรอบบัญชีของบริษัทฯ ต้องตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงความควบคุมกับรายงานของผู้สอบบัญชี ในรายงานประจำปีของบริษัท
7. ดูแลให้บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีระบบบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุม และมีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงานและการติดตามผลที่มีประสิทธิภาพ และกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีที่มีการชี้เบาะแส ตลอดจนดูแลให้บริษัทฯ มีการบริหารจัดการตามนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี
8. ดูแลให้มีกระบวนการและการจัดการที่ชัดเจนและโปร่งใส เกี่ยวกับการทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยต้องจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ รวมทั้งมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
9. ดูแลให้มีการดำเนินธุรกิจต่อเนื่องในระยะยาว รวมทั้งแผนพัฒนาพนักงาน ความต่อเนื่องของผู้บริหาร (Succession Plan) รวมทั้งดูแลให้มีกระบวนการสรรหาและแผนการสืบทอดตำแหน่งของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่มีประสิทธิภาพ

10. พิจารณานุมัติ และ/หรือ ให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การลงทุน และการดำเนินการใดๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
11. ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยตามสิทธิอย่างเท่าเทียมกัน มีความเสมอภาคเท่าเทียมกัน และมีการรายงานข้อมูลการดำเนินงานที่สำคัญ และรายงานทางการเงินแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างถูกต้องและเป็นไปตามที่ข้อกำหนดกำหนด โดยกรรมการต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาหรือข้อตกลงใดๆ ที่ทำกับบริษัทฯ หรือถือหุ้นเพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ทั้งนี้ สำหรับรายการที่ทำกับกรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสีย ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนอนุมัติการทำรายการในเรื่องนั้น
12. คณะกรรมการบริษัทอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัทได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมและกำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร
 ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการธุรกิจปกติ และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป หรือเป็นตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
13. แต่งตั้งเลขานุการบริษัท ที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัท ที่เหมาะสม มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท โดยได้เปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี
14. ส่งเสริมและสนับสนุนให้เลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง ทั้งด้านกฎหมาย การบัญชี หรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท
15. จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรได้เข้าใจถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ถูกต้องตรงกัน เพื่อส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด ทั้งนี้ คณะกรรมการมีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
16. กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้นำมาใช้และเผยแพร่ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ และเป็นแนวทางการปฏิบัติ เพื่อแสดงเจตนารมณ์ในการที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยผ่านการอบรม และการสื่อสารภายในองค์กรในรูปแบบต่างๆ โดยที่จรรยาบรรณดังกล่าวจะสะท้อนให้เห็นถึงค่านิยม และแนวทางปฏิบัติงาน ที่พนักงานทุกคนพึงปฏิบัติตน และปฏิบัติงานตามกรอบจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ในด้านต่างๆ โดยบริษัทได้มีการประกาศและแจ้งให้ทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้มีการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการได้ติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณดังกล่าวอย่างจริงจัง

17. จัดให้มีนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงมีการสื่อสารแก่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ รวมถึงบุคคลภายนอกอื่นที่เกี่ยวข้อง และส่งเสริมให้เป็นวัฒนธรรมและค่านิยมหนึ่งในบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีการสอบทานและทบทวน นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพการดำเนินธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และบทบัญญัติของกฎหมาย

18. พิจารณาเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ การพิจารณาการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์มีแนวทางที่ชัดเจน และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยกำหนดนโยบายที่ไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลต่างๆ ดังกล่าว แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือมีส่วนได้เสีย หรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวข้องของตนในรายการดังกล่าว โดยบุคคลดังกล่าวไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจใดๆ ในธุรกรรมดังกล่าว

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ รวมทั้งบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด ในเรื่องของการกำหนดราคาและเงื่อนไขต่างๆ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ ให้เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะได้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วนโดยจะเปิดเผยการทำรายการไว้ในงบการเงิน รายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

19. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในซึ่งเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายจัดการในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสมและบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ช่วยปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินไม่ให้รั่วไหล สูญหายหรือจากการทุจริตประทุติมิชอบ ช่วยให้งานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ ช่วยให้ผู้ประกอบการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องและช่วยคุ้มครองเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้สินทรัพย์ของบริษัทให้เกิดประโยชน์และมีการแบ่งแยกหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานผู้ติดตามควบคุม และประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบการสอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดให้มีขึ้น รวมทั้งได้จัดทำและทบทวนระบบการควบคุม ทั้งด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ นโยบาย และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการจัดการความเสี่ยง และยังให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการที่ผิดปกติ

ทั้งนี้ บริษัทได้ว่าจ้างบุคคลภายนอกที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ เป็นผู้รับผิดชอบในการควบคุมภายในของบริษัท ทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม และเพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ ผู้ตรวจสอบภายในจะรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบที่วางไว้สามารถดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยจะมีการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

20. กำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบาย รวมทั้งรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นประจำ และจะจัดให้มีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่า ระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง ซึ่งรวมถึงการให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการผิดปกติทั้งหลาย
21. คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
22. คณะกรรมการจัดให้มีแนวทางดำเนินการที่ชัดเจนกับผู้ที่เกี่ยวข้องจะร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแส หรือผู้มีส่วนได้เสียผ่านทางเว็บไซต์หรือรายงานตรงต่อบริษัท โดยให้แจ้งเบาะแสด้านการฉ้อโกงหรือการทุจริตของบริษัท เพื่อส่งเสริมให้มีการตรวจสอบข้อมูลตามกระบวนการที่บริษัทกำหนดไว้ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

2. คณะกรรมการชุดย่อย

2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ ก.ล.ต. และ ตลท. กำหนด จำนวน 3 ท่าน โดยมีอย่างน้อย 1 ท่านที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร.ถกล นันธิราภกร	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. ดร.โสติธกร มัลลิกะมาส	กรรมการตรวจสอบ
3. นางสาววรณัฐ สุโพนุลย์พิพัฒน์	กรรมการตรวจสอบ

โดยมี ดร.ถกล นันธิราภกร เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน โดยจบการศึกษาระดับปริญญาเอก จาก Col. Of BAd./Accounting, MIS, Economics, University of Arkansas, U.S.A. และผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 8 ปี 2547 แล้ว และมี นายวิศิษฐ์ วชิรลาภไพฑูรย์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีองค์ประกอบ ดังต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตาม กฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่กำหนด จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน
3. กรรมการตรวจสอบมีทักษะความชำนาญที่เหมาะสมตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน และมีประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
4. ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกและแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
5. ให้คณะกรรมการตรวจสอบเลือกและแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยผู้อำนวยการสายงานการเงินเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบโดยตำแหน่ง

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

1. ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งอีกได้ นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 1.1 ตาย
 - 1.2 ลาออก
 - 1.3 ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎหมายฉบับนี้ หรือตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ
 - 1.4 พ้นสภาพการเป็นกรรมการบริษัท หรือครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
2. กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท โดยควรแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล และให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ โดยบริษัทจะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องรักษาการในตำแหน่ง เพื่อดำเนินการต่อไปก่อนจนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่
3. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการตรวจสอบแทนภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังคงเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน ทั้งนี้ ให้บริษัทแจ้งการพ้นจากตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบดังกล่าวพร้อมเหตุผลของการพ้นจากตำแหน่งต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที

บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาขอบเขตการปฏิบัติงาน แผนการตรวจสอบประจำปี และงบประมาณ รวมทั้งบุคลากรว่า เหมาะสมสอดคล้องกับขอบเขตการปฏิบัติงาน และเพียงพอที่จะสนับสนุนงานในหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ใน รายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ

- ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่
 - รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ในการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก
8. พิจารณาและให้ความเห็นต่อการติดตามการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงระบบการบริหารความเสี่ยงที่เชื่อมโยงกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทมีความโปร่งใส สุจริต ยุติธรรม ตามหลักคุณธรรม จริยธรรม และดำเนินธุรกิจด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ
9. รับเรื่องร้องเรียน แจ้งเบาะแส การกระทำอันทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งจากภายในและภายนอก ที่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ มีส่วนเกี่ยวข้อง และตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาโทษหรือแก้ไขปัญหาตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
10. สรุปภารกิจของคณะกรรมการตรวจสอบเสนอคณะกรรมการบริษัททราบ

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการดำเนินการต่างๆ ได้แก่ การเชิญกรรมการ พนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัทฯ มาประชุมหารือ ชี้แจง หรือตอบข้อซักถามในเรื่องที่เกี่ยวกับหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ การปรึกษาหารือผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาของบริษัทฯ (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญซึ่งเป็นบุคคลภายนอกเป็นครั้งคราวในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ การขอให้พนักงานของบริษัทฯ ส่งเอกสารหลักฐานเกี่ยวกับกิจการของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบหรือสอบสวนในเรื่องต่างๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานภายใต้หน้าที่ความรับผิดชอบสำเร็จลุล่วงไปด้วยดี การมอบหมายให้พนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทฯ คนหนึ่งหรือหลายคนกระทำการใดๆ ภายในขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบ รวมถึงการดำเนินการต่างๆ ที่กล่าวแล้วในส่วนที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยเท่าที่ได้รับมอบหมายหรือร้องขอจากบริษัทย่อย และเท่าที่อำนาจหน้าที่จะเปิดช่องให้ดำเนินการได้

เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีฝ่ายตรวจสอบภายในเอง จึงได้ว่าจ้างบริษัท อัลติมา แอดไวเซอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบุคคลภายนอกและไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับใดๆ กับบริษัทฯ เป็นผู้ตรวจสอบภายใน (Internal Auditor) โดยทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม

2.2 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยจะพิจารณาคัดเลือกจากกรรมการ ผู้บริหาร หรือ พนักงานระดับสูงของบริษัทฯ ที่สามารถบริหารงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามธุรกิจปกติ และงานบริหารของบริษัทฯ และสามารถกำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน รวมถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ มีจำนวน 6 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง
1.	นายวิรัฐ	สุขชัย ¹⁾	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นายวสันต์	นันทขว้าง ²⁾	กรรมการบริหาร
3.	นายธรรมบุญ	ตรีเพชร	กรรมการบริหาร
4.	ดร.เจน	ชาญณรงค์	กรรมการบริหาร
5.	นายวิศิษฐ์	วชิรลาภไพฑูรย์	กรรมการบริหาร
6.	นางวรินกาญจน์	ธีระอัมรานนท์	กรรมการบริหารและเลขานุการ

หมายเหตุ : ¹⁾ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 มีมติแต่งตั้ง นายวิรัฐ สุขชัย ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2561

²⁾ นายวสันต์ นันทขว้าง ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหาร และกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 เมษายน 2562

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการตรวจสอบต้องมียกองค์ประกอบ ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยคัดเลือกจาก กรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร ซึ่งได้รับการเสนอจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารประกอบไปด้วยกรรมการบริหารไม่น้อยกว่า 3 คน
2. คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและแต่งตั้งกรรมการบริหาร 1 คน ที่มีความเหมาะสม เพื่อทำหน้าที่ประธานกรรมการบริหาร โดยประธานกรรมการบริหารที่ได้รับการแต่งตั้งจะมีวาระการดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารเท่ากับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร
3. คณะกรรมการบริหารจะพิจารณาและแต่งตั้งบุคคลที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร เพื่อช่วยเหลือการทำงานของคณะกรรมการบริหารเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำส่งเอกสารการประชุม และการบันทึกรายงานการประชุม

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ได้รับแต่งตั้ง กรรมการบริหารซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ได้ และในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลง ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติเข้าเป็นกรรมการบริหารแทน

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุระและงานบริหารของบริษัท ตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่งและมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยคณะกรรมการบริหาร มีหน้าที่กลั่นกรองและกำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัทฯ ตลอดจนกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท พิจารณาและอนุมัติ และ/หรือ ให้ความเห็นชอบ รวมตลอดถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท ตามนโยบายที่กำหนด โดยสรุปคณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญดังต่อไปนี้

1. นำเสนอนโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ การตั้งกิจการใหม่/เลิกกิจการ/ควบกิจการ/โอนกิจการ การร่วมลงทุน (โดยมีส่วนร่วมในการบริหารงาน) การกำหนดแผนการเงิน โครงสร้างองค์กรและการบริหารงาน ตลอดจนพิจารณาและกลั่นกรองข้อเสนอของฝ่ายบริหาร เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติต่อไป
 2. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน เป้าหมายที่กำหนดไว้ และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และมีหน้าที่ต้องรายงานผลการดำเนินงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำ
 3. พิจารณานุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติ ในหลักการไว้แล้ว
 4. พิจารณานุมัติการกู้ยืมเงิน การจัดหาเงินสินเชื่อ หรือการขอสินเชื่อใดๆ ของบริษัทฯ แต่ละรายการภายในวงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท และภายในวงเงินรวมไม่เกิน 30 ล้านบาท และกรณีที่ต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ เป็นหลักประกัน ต้องนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
 5. พิจารณานุมัติเงินลงทุน (Capital Expenditure) นอกงบประมาณประจำปีเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 10 ล้านบาทต่อปี และเมื่อมีการอนุมัติรายการดังกล่าวแล้ว ให้แจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบต่อไป
 6. พิจารณาผลกำไรและขาดทุนของบริษัทฯ การเสนอจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลหรือเงินปันผลประจำปีเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
 7. กำหนดนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล คัดเลือก และแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งบริหารในระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป ยกเว้นตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ รวมทั้งการโยกย้าย เลิกจ้าง กำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัส และผลประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ ที่เหมาะสม สำหรับพนักงานบริหารดังกล่าว
 8. มีอำนาจในการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นใดหนึ่งคนหรือหลายคนปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใด โดยอยู่ภายใต้ การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรือการมอบอำนาจนั้นๆ ได้ตามที่เห็นสมควร
- ทั้งนี้ การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถถอนมติรายการที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริหารไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติ ซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด
9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นคราวๆ ไป

2.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวนทั้งสิ้น 14 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล		ตำแหน่ง
1.	ดร.สุพจน์	เฉื่อยรุดิ	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2.	นายวิรัฐ	สุขชัย	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3.	นายวสันต์	นันทขว้าง ¹⁾	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4.	นายธรรมบุญ	ตรีเพชร	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5.	นายรัตนพันธ์	मुखวิวัฒน์นันท์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
6.	นายประชา	พร้อมพรชัย	กรรมการบริหารความเสี่ยง
7.	นายสุชาติ	สุวัฒน์นอม	กรรมการบริหารความเสี่ยง
8.	นายณัฏฐ์	จิราคม ²⁾	กรรมการบริหารความเสี่ยง
9.	นายสุกิจ	ลิตติกรณ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
10.	นายวิฑูรย์	ทามี่	กรรมการบริหารความเสี่ยง
11.	นายพงษ์สวัสดิ์	เพ่งเล็งผล ³⁾	กรรมการบริหารความเสี่ยง
12.	นายฉัตรอภัยชัย	เอื้อเอนกกุลชัย ^{3) 4)}	กรรมการบริหารความเสี่ยง
13.	นายวิศิษฐ์	วชิรลาภไพฑูรย์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
14.	นางวรินกาญจน์	ธีระอัมรานนท์	กรรมการบริหารความเสี่ยงและเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ : ¹⁾ นายวสันต์ นันทขว้าง ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหาร และกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 เมษายน 2562

²⁾ นายณัฏฐ์ จิราคม ลาออกจากตำแหน่งผู้อำนวยการสายงานขาย และกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2562

³⁾ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2561 มีมติแต่งตั้ง นายพงษ์สวัสดิ์ เพ่งเล็งผล และนายฉัตรอภัยชัย เอื้อเอนกกุลชัย ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 19 เมษายน 2561

⁴⁾ นายฉัตรอภัยชัย เอื้อเอนกกุลชัย ลาออกจากตำแหน่งผู้อำนวยการสายงานบริหารทั่วไป และกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 16 มีนาคม 2562

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ประกอบด้วยกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้อำนวยการสายงานต่างๆ เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยตำแหน่ง ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีผู้อำนวยการสายงานกำกับดูแลกิจการเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยตำแหน่ง

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นการดำรงตำแหน่งของผู้บริหารจากสายงานต่างๆ ซึ่งหากมีกรรมการบริหารความเสี่ยงลาออกหรือว่างตำแหน่ง ให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง แต่งตั้งบุคคลใหม่เข้าดำรงตำแหน่งแทน และนำเรื่องการแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยง เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในการประชุมครั้งถัดไป

การพ้นจากตำแหน่ง

กรรมการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่งโดยทันที เมื่อ

- พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการ / ผู้อำนวยการสายงานต่างๆ
- เสียชีวิต
- ลาออก
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณากำหนดกรอบนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทฯ ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุน และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ รวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันในกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ
2. กำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยสามารถประเมิน ติดตาม และดูแลปริมาณความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
3. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
4. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่บริษัทฯ จะยอมรับได้
5. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสถานการณ์
6. ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด
7. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาสเกี่ยวกับการบริหาร การดำเนินงาน และสถานะความเสี่ยงของบริษัทฯ และการเปลี่ยนแปลงต่างๆ รวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด
8. จัดให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความจำเป็น
7. สนับสนุนคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในด้านบุคลากร งบประมาณ และทรัพยากรอื่นที่จำเป็น ให้สอดคล้องกับขอบเขตความรับผิดชอบ

2.4 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1.	นางสาววรรณ สุขไพบูลย์พิพัฒน์ ¹⁾	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
2.	ดร.โสทธิธร มัลลิกะมาส ¹⁾	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3.	นางสิริมา เอี่ยมสกุลรัตน์ ¹⁾	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนและเลขานุการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

หมายเหตุ : ¹⁾ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2561 เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2561 มีมติแต่งตั้ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จำนวน 3 ท่าน คือ ดร.โสทธิธร มัลลิกะมาส และนางสิริมา เอี่ยมสกุลรัตน์ ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และนางสาววรรณ สุขไพบูลย์พิพัฒน์ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 17 ธันวาคม 2561

องค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการบริษัทซึ่งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ไม่น้อยกว่า 3 คน และกรรมการมากกว่ากึ่งหนึ่งต้องเป็นกรรมการอิสระ
2. คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งขึ้นเป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3. คณะกรรมการสรรหาฯ เป็นผู้คัดเลือกและแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการสรรหาฯ

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้ กรรมการสรรหาฯ ที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งได้อีกนอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการสรรหาฯ พ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 1.1 ตาย
 - 1.2 ลาออก
 - 1.3 ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ตามกฎบัตรนี้
 - 1.4 คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 - 1.5 พ้นสภาพการเป็นกรรมการบริษัท หรือครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
2. กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท โดยควรแจ้งเป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผล และให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้อนุมัติ โดยบริษัทจะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบ ในกรณีที่กรรมการสรรหาฯ พ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการสรรหาฯ ที่พ้นจากตำแหน่งต้องรักษาการในตำแหน่ง เพื่อดำเนินการต่อไปก่อนจนกว่าคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่
3. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการสรรหาฯ ว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการสรรหาฯ ภายใน 90 วัน เพื่อให้กรรมการสรรหาฯ มีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการสรรหาฯ จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังคงเหลืออยู่ของกรรมการสรรหาฯ ซึ่งตนแทน

บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. ด้านการสรรหา
 - 1.1 พิจารณาองค์ประกอบ คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย โดยรวม และรายบุคคล ที่เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งในด้านการศึกษา ความรู้ ความชำนาญ ทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์บริษัทฯ กำหนด
 - 1.2 พิจารณาคุณสมบัติของผู้บริหารสูงสุดที่เหมาะสมกับการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ โดยให้ครอบคลุมทั้งในด้านการศึกษา ประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ และนำปัจจัยสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่สำคัญและเกี่ยวข้อง เช่น สภาพและแนวโน้มเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ตลอดจนภาวะแข่งขันทางธุรกิจ มาประกอบการพิจารณาด้วย
 - 1.3 กำหนดกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการสรรหาบุคคล ให้สอดคล้องกับโครงสร้างและคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในข้อ 1.1 และ 1.2 โดยจัดทำเป็น Board Skill Matrix เพื่อช่วยให้การสรรหากรรมการมีความสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 1.4 สรรหาและคัดเลือกกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงผู้บริหารระดับสูง เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเมื่อมีตำแหน่งว่างลง
- 1.5 กำกับดูแลให้บริษัทฯ จัดให้มีการปฐมนิเทศ และมอบเอกสารที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้แก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
- 1.6 จัดทำและทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession plan) ของผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ เพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื่องให้มีสืบทอดงาน เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทฯ สามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง
- 1.7 สนับสนุนให้บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับบริการสรรหาเป็นกรรมการบริษัท
2. ด้านการพิจารณาค่าตอบแทน
 - 2.1 กำหนดและจัดทำนโยบายการกำหนดค่าตอบแทนอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ โดยเชื่อมโยงค่าตอบแทนกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพ ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาเพื่อให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี เพื่อขออนุมัติ
 - 2.2 เสนอแนวทางและวิธีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง ทั้งส่วนที่เป็นค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และสิทธิประโยชน์อื่นๆ
 - 2.3 กำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี และพิจารณาปรับอัตราค่าตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ พร้อมทั้งนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
3. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนอย่างสม่ำเสมอ
4. รับผิดชอบต่อการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประชุมผู้ถือหุ้น ในปี 2561

ชื่อ - นามสกุล			ตำแหน่ง	ประชุมคณะกรรมการบริษัท ประชุม 6 ครั้ง	ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ประชุม 4 ครั้ง	ประชุมคณะกรรมการบริหาร ประชุม 12 ครั้ง	ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประชุม 12 ครั้ง	ประชุมผู้ถือหุ้น (AGM) ประชุม 1 ครั้ง
1. ดร.ถกล	นันทิราภากร	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท	ประธานกรรมการตรวจสอบ	6/6	4/4			1/1
2. ดร.โสติธ	มัลลิกะมาส ¹⁾	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	6/6	4/4			1/1
3. นางสาววรณัฐ	สุไพบุลย์พิพัฒน์ ¹⁾	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	6/6	4/4			1/1
4. ดร.สุพจน์	เจียรวุฒิ	กรรมการอิสระ	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	5/6			12/12	1/1
5. นายวิรัฐ	สุขชัย ²⁾	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง	ประธานกรรมการบริหาร	6/6		12/12	12/12	1/1
6. นายวสันต์	นันทขว้าง ³⁾	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ	5/6		12/12	12/12	1/1

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ประชุม คณะกรรมการ บริษัท ประชุม 6 ครั้ง	ประชุม คณะกรรมการ การตรวจ สอบ ประชุม 4 ครั้ง	ประชุมคณะ กรรมการ บริหาร ประชุม 12 ครั้ง	ประชุม คณะกรรมการ การบริหาร ความเสี่ยง ประชุม 12 ครั้ง	ประชุม ผู้ถือหุ้น (AGM) ประชุม 1 ครั้ง
7. นายธรรมบุญ ตรีเพชร	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ	6/6		11/12	12/12	1/1
8. ดร.เจน ชาญณรงค์	กรรมการ กรรมการบริหาร	6/6		12/12		1/1
9. นางสาวสิริมา เอี่ยมสกุลรัตน์ ¹⁾	กรรมการ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	5/6				1/1
10. นายภาณุภูมิ ว่องไพฑูรย์	กรรมการ	6/6				1/1
11. นางวลีรัตน์ เชื้อบุญชัย	กรรมการ	5/6				1/1
12. นายวิศิษฐ์ วชิรลาภไพฑูรย์	กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง			12/12	12/12	1/1
13. นางวรินกัญญา ชีระอัมรานนท์	กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง			12/12	12/12	1/1
14. นายประชา พร้อมพรชัย	กรรมการบริหารความเสี่ยง				10/12	1/1
15. นายรัตนพันธ์ มุขหิรัณนันทน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง				11/12	1/1
16. นายสุชาติ สุวัฒน์นอม	กรรมการบริหารความเสี่ยง				11/12	1/1
17. นายณัฏฐ์ จีระคม ⁴⁾	กรรมการบริหารความเสี่ยง				12/12	1/1
18. นายสุกิจ ลิตติกรณ์	กรรมการบริหารความเสี่ยง				12/12	1/1
19. นายวิฑูรย์ ทามี่	กรรมการบริหารความเสี่ยง				11/12	N/A
20. นายพงษ์สวัสดิ์ เพ็งเล็งผล ⁵⁾	กรรมการบริหารความเสี่ยง				9/12	1/1
21. นายฉัตรอภัยชัย เอื้ออนกุลชัย ^{5) 6)}	กรรมการบริหารความเสี่ยง				9/12	1/1

หมายเหตุ : N/A หมายถึง ไม่ได้เข้าร่วม

¹⁾ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2561 เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2561 มีมติแต่งตั้ง ดร.โสภณิธร มัลลิกะมาส และนางสิริมา เอี่ยมสกุลรัตน์ ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และแต่งตั้ง นางสาวรณัฐ สุไพบุลย์พิพัฒน์ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 17 ธันวาคม 2561

²⁾ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 มีมติแต่งตั้ง นายวิรัช สุขชัย ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2561

³⁾ นายสันต์ นันทขว้าง ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหาร และกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 22 เมษายน 2562

⁴⁾ นายณัฏฐ์ จีระคม ลาออกจากตำแหน่งผู้อำนวยการสายงานขาย และกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2562

⁵⁾ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2561 มีมติแต่งตั้ง นายพงษ์สวัสดิ์ เพ็งเล็งผล และนายฉัตรอภัยชัย เอื้ออนกุลชัย ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 19 เมษายน 2561

⁶⁾ นายฉัตรอภัยชัย เอื้ออนกุลชัย ลาออกจากตำแหน่งผู้อำนวยการสายงานบริหารทั่วไป และกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 16 มีนาคม 2562

3. ผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวน 13 คน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1.	นายวิรัช สุขชัย	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ :
		ธุรกิจระบบดับเพลิง ปรับอากาศ และสุขาภิบาล
2.	นายสันต์ นันทขว้าง ¹⁾	กรรมการผู้จัดการ: ธุรกิจระบบทำความเย็น
3.	นายธรรมบุญ ตรีเพชร	กรรมการผู้จัดการ: ธุรกิจระบบการพิมพ์ดิจิทัล
4.	นายประชา พร้อมพรชัย	ผู้อำนวยการสายงานโครงการ
5.	นายรัตนพันธ์ มุขหิรัณนันทน์	ผู้อำนวยการสายงานขายทั่วไป
6.	นายสุชาติ สุวัฒน์นอม	ผู้อำนวยการสายงานปิโตรเคมี

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
7.	นายณัฏฐวัฒน์ จีระคม ²⁾	ผู้อำนวยการสายงานขาย
8.	นายสุกิจ ลิติกรณ์	ผู้อำนวยการสายงานสนับสนุนวิศวกรรม
9.	นายวิฑูรย์ ทามี่	ผู้อำนวยการสายงานขาย
10.	นายพงษ์สวัสดิ์ เฟ่งเล็งผล	ผู้อำนวยการสายงานขายสินค้าพิเศษ
11.	นางวรินกาญจน์ ธีระอัมรานนท์	ผู้อำนวยการสายงานกำกับดูแลกิจการ
12.	นายฉัตรอภัยชัย เอื้ออเนกุลชัย ³⁾	ผู้อำนวยการสายงานบริหารทั่วไป
13.	นายวิศิษฐ์ วชิรลาภไพฑูรย์	ผู้อำนวยการสายงานการเงิน

หมายเหตุ : ผู้บริหารของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.

¹⁾ นายวสันต์ นันทขว้าง ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ กรรมการบริหาร และกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 เมษายน 2562

²⁾ นายณัฏฐวัฒน์ จีระคม ลาออกจากตำแหน่งผู้อำนวยการสายงานขาย และกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2562

³⁾ นายฉัตรอภัยชัย เอื้ออเนกุลชัย ลาออกจากตำแหน่งผู้อำนวยการสายงานบริหารทั่วไป และกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 16 มีนาคม 2562

ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. เป็นผู้นำในการกำหนดนโยบายและยุทธศาสตร์ธุรกิจระยะสั้นและระยะยาว
2. ควบคุม / กำกับดูแล / แก้ไขปัญหา การดำเนินงานโดยภาพรวมในระดับกลยุทธ์และนโยบาย
3. ให้การสนับสนุนและอำนวยความสะดวกแก่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้สามารถปฏิบัติภารกิจด้านการกำกับดูแลบริษัทได้ตามเป้าหมาย
4. กำกับดูแลโครงการด้านพัฒนาบุคลากร ให้สอดคล้องกับเป้าหมายการเติบโตของบริษัท
5. ติดตาม ตรวจสอบ ควบคุม และรายงานผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ
7. สามารถมอบอำนาจช่วงให้พนักงานอื่นปฏิบัติงานแทนได้ แต่ยังคงรับผิดชอบต่อการปฏิบัติของผู้รับมอบอำนาจช่วงนั้นด้วย

ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

กรรมการผู้จัดการมีอำนาจและหน้าที่ในการบริหารกิจการของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย รวมถึงเรื่องหรือกิจการต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. กำกับดูแลการบริหารงาน การดำเนินงานทั่วไป และการอนุมัติเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินกิจการ และ/หรือบริหารงานประจำวันของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และเป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ กฎระเบียบ คำสั่ง มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ภายใต้กรอบของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
2. จัดเตรียมนโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณประจำปี ตลอดจนโครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัทฯ เสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณา ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบ
3. ดำเนินการหรือบริหารจัดการให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ

4. ติดตาม ตรวจสอบ ควบคุม และรายงานผลการดำเนินงานที่รับมอบหมาย ต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส
5. ดูแลให้บุคลากรในฝ่ายงานต่างๆ สามารถดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงการพัฒนาองค์กร และบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนดูแลและรักษาภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร
6. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนตำแหน่ง พักงาน เลิกจ้าง กำหนดอัตราเงินเดือน ค่าตอบแทนอื่นๆ รวมทั้งบำเหน็จรางวัล การปรับเงินเดือนค่าจ้าง ค่าตอบแทน และเงินโบนัสของพนักงานบริษัทฯ
7. มีอำนาจในการออก แก้ไข เพิ่มเติม ปรับปรุง หรือ ยกเลิก คำสั่ง ระเบียบ บันทึกลง และข้อบังคับที่เกี่ยวกับการทำงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัทฯ และเพื่อรักษาระเบียบวินัยในการทำงานภายในองค์กร
8. มีอำนาจอนุมัติการลงทุนหรือค่าใช้จ่ายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ภายในวงเงินตามตารางอำนาจอนุมัติการบริหารงาน (S-QMO-003)
9. มีอำนาจอนุมัติการจ่ายเงินตามสัญญา หรือข้อตกลง (ตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ หรือตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ) ทั้งนี้ โดยไม่จำกัดวงเงิน
10. มีอำนาจอนุมัติการจัดหา การเข้าทำสัญญา และการดำเนินการตามธุรกิจปกติภายในงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ ทั้งนี้ โดยไม่จำกัดวงเงิน
11. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร
12. สามารถมอบอำนาจช่วงให้พนักงานอื่นปฏิบัติงานแทนได้ แต่ยังคงรับผิดชอบต่อการปฏิบัติของผู้รับมอบอำนาจช่วงนั้นด้วย

ทั้งนี้ อำนาจประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการ ตลอดจนการมอบอำนาจแก่บุคคลอื่นที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการเห็นสมควร จะไม่รวมถึงอำนาจหรือการมอบอำนาจที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการหรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการผู้จัดการ สามารถอนุมัติรายการใดที่ตนหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งอาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง ซึ่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการ ไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาและอนุมัติตามที่ขอบังคับของบริษัทฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขทางการค้าปกติซึ่งเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

4. เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้ง นางวรินกาญจน์ ธีระอัมรานนท์ เป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559 เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) เพื่อทำหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. ดูแลและให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเกี่ยวกับกฎเกณฑ์ และกฎหมายต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารจะต้องทราบ
2. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รับผิดชอบในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท บันทึกการรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของที่ประชุมดังกล่าว

3. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารสำคัญของบริษัท ได้แก่
 - 3.1 ทะเบียนกรรมการ
 - 3.2 หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานประจำปีของบริษัท
 - 3.3 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
4. การเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร (หมายถึง กรรมการและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตน และผู้ที่เกี่ยวข้องให้บริษัททราบ)
5. ดำเนินการและรับผิดชอบอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

ประวัติโดยย่อ ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	นางวรินกาญจน์ ธีระอัมรานนท์
คุณวุฒิการศึกษา	บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล
ประสบการณ์การทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> • 2559 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการสายงานกำกับดูแลกิจการ และเลขานุการบริษัท
ในช่วงระยะเวลา 5 ปี	<ul style="list-style-type: none"> • 2559 - 2560 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ : ด้านกำกับดูแลกิจการ • 2557 - 2559 ผู้อำนวยการสายงานบริหารทั่วไป

ประวัติการอบรม

หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Effective Minute Taking Plan (EMT) รุ่นที่ 36/2016
- หลักสูตร Company Reporting Program (CRP) รุ่นที่ 16/2016
- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 72/2016
- หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 8/2015

หลักสูตรอื่นๆ

- หลักสูตร P01 การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- หลักสูตร S01 การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเชิงกลยุทธ์
- หลักสูตร S02 การเชื่อมโยงห่วงโซ่อุปทานและผู้มีส่วนได้เสีย
- หลักสูตร S03 การพัฒนานวัตกรรมเชิงกลยุทธ์เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- หลักสูตร S04 การวิเคราะห์ความเสี่ยงและประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน
- หลักสูตร S05 การประเมินผลและการจัดการข้อมูลด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
- หลักสูตร S06 การจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืน
- หลักสูตร ยุทธศาสตร์การวัดความสำเร็จขององค์กร KPI
- หลักสูตร กลยุทธ์การสื่อสารทางการตลาด 360 องศา
- หลักสูตร Finance for Non-finance Executive
- หลักสูตร Finance for the Boss

บริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติของเลขานุการบริษัท โดยพิจารณาจากคุณสมบัติหลายๆ ด้าน เช่น อายุ คุณวุฒิทางการศึกษา ความรู้ด้านภาษาต่างประเทศ ความสามารถในการสื่อสาร ความมีมนุษยสัมพันธ์ที่ดี ความสามารถในการเป็นผู้ประสานงานทั้งภายในและภายนอกองค์กร รวมถึงการประชาสัมพันธ์และดูแลภาพพจน์ขององค์กรต่อบุคคลภายนอก เป็นต้น ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายใน 90 (เก้าสิบ) วัน นับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่ง หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ และให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งปฏิบัติหน้าที่แทนในช่วงเวลาดังกล่าว (ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม))

5. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ

5.1 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

5.1.1 กรรมการ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2561 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และ คณะกรรมการชุดย่อยรายเดือน และเบี้ยประชุม ซึ่งสะท้อนจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน
1. ค่าตอบแทนประจำกรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง	
• ประธานกรรมการบริษัท	30,000 บาท / เดือน
• ประธานกรรมการชุดย่อย	25,000 บาท / เดือน
• กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ	20,000 บาท / เดือน
• กรรมการบริษัท (ทำงานสัปดาห์ละ 3 วัน)	120,000 บาท / เดือน
2. เบี้ยประชุมกรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง	
• ประธานกรรมการ	15,000 บาท / ครั้ง
• กรรมการ	10,000 บาท / ครั้ง
3. โบนัสคณะกรรมการบริษัท	ไม่มี
4. สิทธิประโยชน์อื่นๆ	ไม่มี

หมายเหตุ : 1. กรรมการที่มีสิทธิได้รับค่าตอบแทนกรรมการ ต้องไม่เป็นพนักงานของบริษัทซึ่งได้รับเงินเดือนประจำ

2. กรรมการบริษัทที่ดำรงตำแหน่งอื่นๆ ในกรรมการชุดย่อย จะได้รับค่าตอบแทนรายเดือนตามตำแหน่งที่มีค่าตอบแทนสูงที่สุดเพียงตำแหน่งเดียว

สรุปค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ปี 2561 จำนวน 11 ราย เป็นระยะเวลา 12 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 3,970,000 บาท ซึ่งประกอบด้วยค่าตอบแทนรายเดือนสำหรับกรรมการบริษัท จำนวน 2,880,000 บาท ค่าตอบแทนรายเดือนสำหรับ กรรมการชุดย่อย จำนวน 300,000 บาท และเบี้ยประชุม 790,000 บาท ซึ่งเป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2561 โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมประการต่างๆ และเปรียบเทียบกับองค์กรที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันและมีขนาดธุรกิจใกล้เคียงกัน ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ผลงาน และบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และสภาพการณ์ของธุรกิจโดยรวม

ในปี 2561 และ ปี 2560 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุมให้แก่กรรมการ ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ปี 2561				ปี 2560			
		ค่าตอบแทนรายเดือน	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ค่าตอบแทนรายเดือน	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
1. ดร.นายถกล นันธิภากร	ประธานกรรมการ / ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	360,000	90,000	60,000	-	240,000	75,000	60,000	-
2. ดร.ไศตถิธร มัลลิกะมาส	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	240,000	60,000	40,000	-	160,000	50,000	40,000	-
3. นางสาววรรณ สุโพบูลย์พิพัฒน์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	240,000	60,000	40,000	-	160,000	40,000	40,000	-
4. ดร.สุพจน์ เขียววุฒิ	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	300,000	50,000	-	180,000	200,000	50,000	-	120,000
5. นายวิรัฐ สุขชัย	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	-	-	-	-	-	-	-	-
6. นายวสันต์ นันทขว้าง	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-	-	-	-	-
7. นายธรรมนุญ ตริเพ็ชร	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-	-	-	-	-
8. ดร.เจน ชาญณรงค์	กรรมการ	1,200,000	50,000	-	-	600,000	40,000	-	-
9. นางสิริมา เลี่ยมสกุลรัตน์	กรรมการ	340,000	50,000	-	-	340,000	40,000	-	-
10. นายภาณุภูมิ ว่องไพฑูรย์	กรรมการ	240,000	60,000	-	-	160,000	50,000	-	-
11. นางวลีรัตน์ เชื้อบุญชัย	กรรมการ	260,000	50,000	-	-	270,000	30,000	-	-
รวม		3,180,000	470,000	140,000	180,000	2,130,000	375,000	140,000	120,000

5.1.2 ผู้บริหารของบริษัทฯ

ในปี 2561 และ ปี 2560 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหารของบริษัทฯ ดังนี้

ค่าตอบแทน	ปี 2561		ปี 2560	
	จำนวน (ราย)	ค่าตอบแทน (บาท)	จำนวน (ราย)	ค่าตอบแทน (บาท)
เงินเดือน โบนัส และค่าตอบแทนอื่นๆ ได้แก่ เงินสมทบกองทุน ประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ EJIP และผลประโยชน์หลังออกจากราชการ	3	12,485,725	3	12,604,738

5.2 ค่าตอบแทนอื่น

- ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ - ไม่มี -
- ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหารของบริษัทฯ - ได้แสดงไว้ในตาราง 5.1.2 ข้างต้น

6. บุคลากร

6.1 จำนวนบุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีพนักงาน(ไม่รวมผู้บริหาร) จำนวนทั้งสิ้น 247 คน (พนักงานชาย จำนวน 154 คน พนักงานหญิง จำนวน 93 คน) และ 236 คน ตามลำดับ โดยสามารถแบ่งตามสายงานได้ดังนี้

สายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)	
	ณ 31 ธันวาคม 2561	ณ 31 ธันวาคม 2560
สายงานขายงานโครงการ	35	34
สายงานขายระบบดับเพลิง ปรับอากาศและสุขาภิบาล	26	27
สายงานขายปิโตรเคมี	7	3
สายงานขายระบบทำความเย็น	16	15
สายงานสนับสนุนวิศวกรรม	5	3
สายงานขายระบบการพิมพ์ดิจิทัล	25	26
สายงานบริการ	34	33
ฝ่ายขายสินค้าพิเศษ	12	10
สายงานกำกับดูแลกิจการ	13	7
สายงานบริหารทั่วไป	39	42
สายงานการเงิน	35	36
รวม	247	236

6.2 ค่าตอบแทนพนักงาน

พนักงานของบริษัทฯ จะได้รับผลตอบแทนในรูปแบบค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และค่าตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงิน ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน โบนัสประจำปี ค่าล่วงเวลา ค่านายหน้า เงินรางวัลสูงใจ และสวัสดิการอื่นในรูปแบบที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงินที่สำคัญ ได้แก่ กองทุนเงินสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน ซึ่งบริหารโดยบริษัทจัดการกองทุนรับอนุญาตโดยปฏิบัติตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ.2542 โดยอัตราเงินสะสมของพนักงานจะสูงขึ้นตามอายุ การปฏิบัติงาน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้พนักงานใช้สิทธิในการเลือกหรือเปลี่ยนแปลงนโยบายการลงทุนที่เหมาะสมกับตนเอง และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของแต่ละบุคคล โดยกำหนดให้เลือกหรือเปลี่ยนแปลงนโยบายการลงทุนได้ปีละ 2 ครั้ง การจัดทำประกันชีวิตและประกันสุขภาพกลุ่มให้กับผู้บริหารและพนักงาน ซึ่งวงเงินผลประโยชน์พนักงานแต่ละคนจะแตกต่างกันไปตามตำแหน่ง และระดับความเสี่ยงของการปฏิบัติงาน จัดโครงการสะสมหุ้น (EJIP) สำหรับพนักงาน เพื่อให้โอกาสพนักงานเป็นเจ้าของ บริษัทฯ ร่วมกัน และถือเป็นส่วนหนึ่งของเงินออม เพื่อสร้างความมั่นคงทางการเงินให้กับพนักงานในระยะยาว นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ค่าตอบแทนแก่พนักงานในรูปแบบการให้ทุนการศึกษาพนักงานทั้งระดับปริญญาตรี และปริญญาโท รวมถึงสนับสนุนค่าใช้จ่ายการฝึกอบรม สัมมนาต่างๆ ทั้งการฝึกอบรมสัมมนาภายในองค์กร และภายนอกองค์กรอย่างเหมาะสม

ในปี 2561 และ ปี 2560 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานของบริษัทฯ ดังนี้

ค่าตอบแทน	ปี 2561		ปี 2560	
	จำนวน (ราย)	ค่าตอบแทน (ล้านบาท)	จำนวน (ราย)	ค่าตอบแทน (ล้านบาท)
เงินเดือน โบนัส และค่าตอบแทนอื่นๆ ได้แก่ เงิน สมทบกองทุน ประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ EJIP และผล ประโยชน์หลังออกจากงาน	247	153.19	236	155.02

6.3 ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

14

การกำกับดูแลกิจการ

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

HARN มีความมุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำในงานระบบวิศวกรรมดับเพลิงและความปลอดภัย ระบบทำความเย็น และระบบการพิมพ์ดิจิทัล เพื่อสร้างผลประโยชน์ที่ดี และตระหนักดีว่าสิ่งสำคัญที่จะบรรลุเป้าหมายดังกล่าวได้นั้น นอกจาก การส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพแล้ว การดำเนินธุรกิจด้วยการคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน โดยใช้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ยึดมั่นในกรอบแห่งจรรยาบรรณธุรกิจ ส่งผ่านทางกระบวนการบริหารงานและที่บุคลากรที่มีคุณภาพ จะสร้างมูลค่าต่อบริษัทฯ และส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืน

HARN ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อยึดถือปฏิบัติมาตั้งแต่ปี 2556 และเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์บริษัท ที่ www.harn.co.th และกำหนดให้บทวนทุกปี โดยในปี 2561 คณะกรรมการบริษัทมีการทบทวนนโยบายและหลักการกำกับดูแลกิจการ จำนวน 3 ครั้ง ในเดือน พฤษภาคม สิงหาคม และเดือนพฤศจิกายน 2561 ตามลำดับ โดยศึกษา ทบทวน ถึงการนำ CG Code 2560 มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับสภาพปัจจัยต่างๆ ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการบริษัทมีมติให้จัดหมวดหมู่หลักการกำกับดูแลกิจการเป็น 8 หมวด เพื่อเป็นกรอบที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหาร รวมถึงพนักงานทุกคน และปรับปรุงบางหมวดให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่เป็นสากล ดังนี้

- เพิ่มความชัดเจนของบทบาทหน้าที่คณะกรรมการ ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่ HARN
- การอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- การนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้
- การจัดสรร การจัดการทรัพยากร
- การติดตามแนวโน้มต่างๆ ที่มีผลกระทบทางการเงินที่สำคัญ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ ที่ยึดถือเป็นกรอบในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ

1. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมุ่งมั่น ทุ่มเท และรับผิดชอบอย่างเต็มความสามารถเพื่อประโยชน์สูงสุดของ HARN และยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 5 ประการ (REACT) เป็นแนวทางด้วยความเข้าใจ เชื่อมั่นและศรัทธา โดยถือเป็นกิจวัตร จนเป็นวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร อันได้แก่

- **Responsibility**
มีความสำนึกรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความตั้งใจ ความสามารถ และประสิทธิภาพที่เพียงพอ
- **Equitable Treatment**
ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกันด้วยความเป็นธรรม
- **Accountability**
มีความรับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำของตนเองและของผู้อื่นที่อยู่ในความรับผิดชอบของตน สามารถชี้แจงและอธิบายการตัดสินใจนั้นได้
- **Creation of Long Term Value**
มีวิสัยทัศน์ในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรในระยะยาว
- **Transparency**
มีความโปร่งใสในการดำเนินงานที่สามารถตรวจสอบได้ และเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง เป็นแนวทางด้วยความเข้าใจ เชื่อมั่น และศรัทธาโดยถือเป็นกิจวัตร จนเป็นวัฒนธรรมที่ดีขององค์กร

2. คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญร่วมกับผู้บริหารในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ นโยบาย และแผนงานที่สำคัญ รวมทั้งจัดโครงสร้างการบริหารที่สอดคล้องและสัมพันธ์กันอย่างเป็นธรรมชาติระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้น และมีการวางแผนงานการบริหารจัดการและการดำเนินธุรกิจที่มีความเหมาะสม รวมทั้งต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบบัญชีรายงานทางการเงินและการสอบบัญชี มีความน่าเชื่อถือ
3. คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหาร จะต้องเป็นผู้นำในเรื่องจริยธรรม และเป็นตัวอย่างในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ยุติธรรม โปร่งใสตรวจสอบได้
4. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะยึดมั่นความเป็นธรรมโดยปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียม พร้อมทั้งดูแลสอดส่อง ควบคุม ป้องกันการตัดสินใจหรือการกระทำใดๆ ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน
5. คณะกรรมการบริษัท ต้องดำเนินการให้มีระบบที่ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญและปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
6. การปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของ HARN ถือเป็นตัวชี้วัดที่สำคัญในการประเมินผลการบริหารจัดการทางธุรกิจของคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหาร และการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบาย หลักการ รวมถึงติดตามผลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในรอบปี 2561 สรุปได้ดังนี้

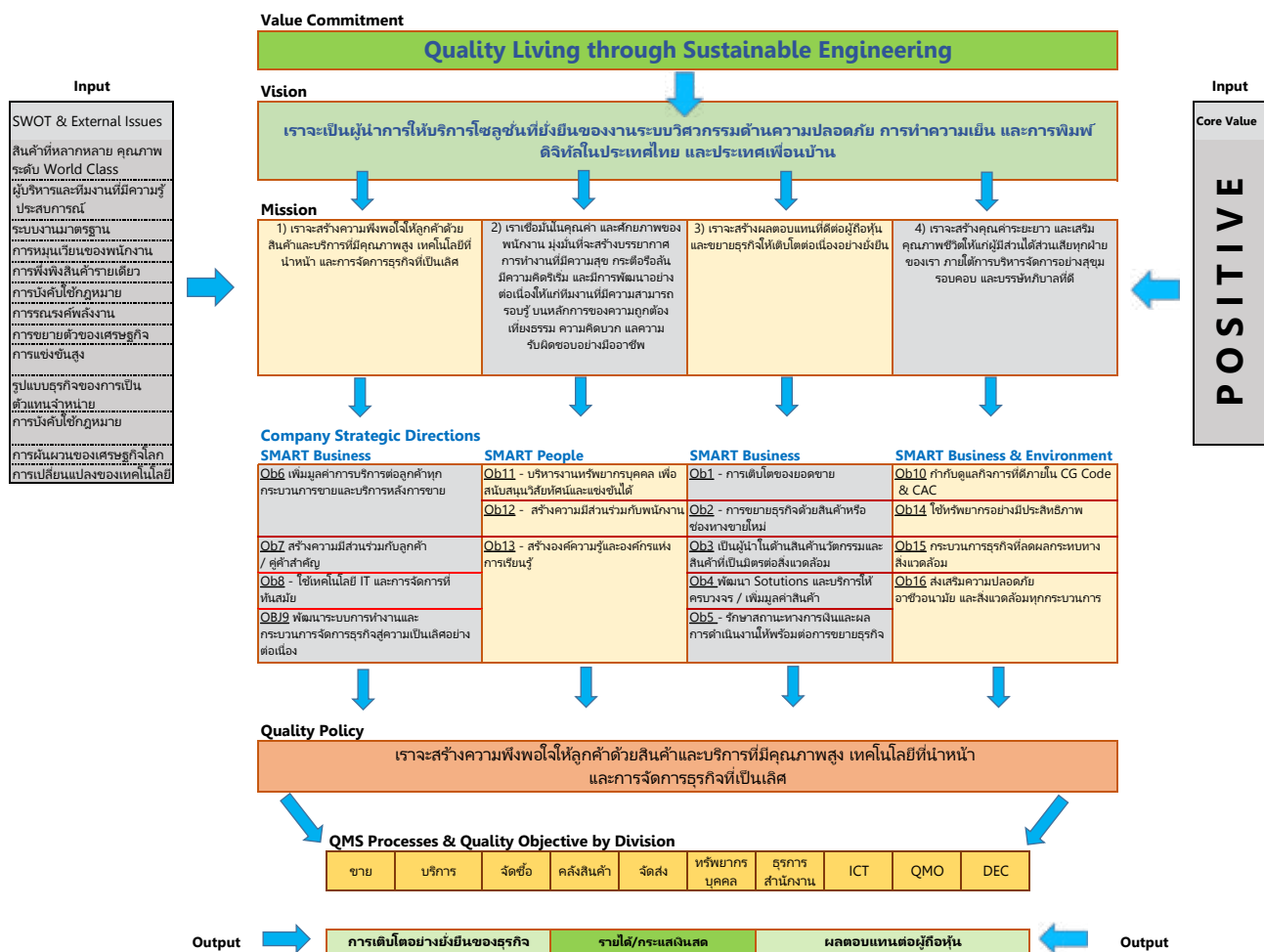
หมวดที่ 1 การตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน

- 1.1 เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจว่าคณะกรรมการมีความตระหนักถึงบทบาทและหน้าที่ตามความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กร ในเดือนพฤศจิกายน 2561 คณะกรรมการจึงกำหนดวาระการทบทวนนโยบายและภารกิจหลัก ที่ใช้ผลักดันการบริหารงานให้เป็นไปตามหลักการกำกับกิจการที่ดี และกำหนดให้เดือนมีนาคม มีการประชุมเพื่อทบทวนนโยบายและหลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายการบริหารงานอื่นๆ ทั้งระดับนโยบายและระดับจัดการที่จำเป็น และในเดือนตุลาคม จัดให้มีการประชุมเพื่อทบทวนวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินธุรกิจ สำหรับปีถัดไป เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 1.2 คณะกรรมการกำหนดกรอบในการบริหารงานตามแผนกลยุทธ์เพื่อให้คณะกรรมการบริหารทบทวนจำนวน 12 ครั้งในปี 2561 และรายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการเป็นรายไตรมาส และคณะกรรมการบริหารเป็นผู้เสนอดัชนีวัดความสำเร็จ (KPI) ทั้งในระดับองค์กรและระดับปฏิบัติการ เพื่อให้มั่นใจว่าทิศทางการบริหารงานของบริษัท สามารถแข่งขันได้ในระยะยาว มีการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกภาคส่วน รวมถึงพร้อมรับการปัจจัยภายนอกที่มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา
- 1.3 การปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบการปฏิบัติงาน ซึ่งมีการมอบหมายให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องมีการทบทวนกฎหมายติดตามการเปลี่ยนแปลงเป็นประจำ และกำหนดให้เป็นความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกำหนด KPI COR-07 Low Compliance เป็นดัชนีวัดผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร และฝ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 1.4 เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ มีความตระหนักในหน้าที่และความรับผิดชอบที่ตนได้รับมอบหมาย บริษัทฯ ได้ทบทวนกฎบัตร ในปี 2561 ในเดือนพฤษภาคม และเดือนธันวาคม และแจกจ่ายให้กรรมการทุกท่านเป็นคู่มือในการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงอนุมัติ “ตารางอำนาจอนุมัติการบริหารงาน” เพื่อแบ่งแยกอำนาจในการอนุมัติธุรกรรมต่างๆ ตามความรับผิดชอบ และเพื่อความคล่องตัวในการบริหารงานบริษัท การแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายบริหาร กำหนดไว้ชัดเจนในส่วนโครงสร้างการจัดการ หน้า 39

หมวดที่ 2 การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

- 2.1 คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายและทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในช่วงเดือนมกราคม 2561 โดยจัดทำเป็นระยะ 3 ปี และมอบหมายให้กระจายวัตถุประสงค์และเป้าหมายลงสู่การปฏิบัติผ่านระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001 : 2015 ซึ่งบริษัทฯ ผ่านการตรวจประเมินตั้งแต่ปลายเดือนพฤศจิกายน 2560 และได้รับการรับรองตั้งแต่วันที่ 31 มกราคม 2561 ซึ่งการขยายขอบเขตไปถึงการทำทบทวนบริบทองค์กร ปัจจัยภายในภายนอก และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่างๆ ฯลฯ เมื่อนำมาผนวกกับนโยบายและหลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ รวมถึงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ยิ่งทำให้คณะกรรมการมีความมั่นใจว่าจะนำพาบริษัทไปสู่ความยั่งยืน
- 2.2 คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติ โดยคณะกรรมการบริหารจะทบทวนผลการปฏิบัติเป็นประจำทุกเดือน และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส สำหรับการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทฯ ลงสู่ทุกระดับของการปฏิบัติงานนั้น ได้มอบหมายผ่านทุกระดับชั้นของการบริหารงาน จากระดับองค์กร สู่สายงาน ฝ่าย และพนักงาน ผ่านการประชุมติดตามงานทั้งที่เป็นทางการและไม่เป็นทางการ ตามช่องทางที่บริษัทกำหนด โดยทุกวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ล้วนสอดคล้องและส่งเสริมเป้าหมายหลักที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย จะมีการปฏิบัติ ตรวจสอบ และติดตาม การดำเนินงานภายในระบบที่วางไว้อย่างต่อเนื่อง

Context of Organization



หมวดที่ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

3.1 คณะกรรมการบริษัท ในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นโดยรวม มีความตระหนักถึงความสำคัญต่อการภารกิจที่ได้รับมอบหมาย ด้วยเหตุนี้ กรรมการบริษัท จึงต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้แก่บริษัทฯ มีความทุ่มเท ให้เวลาอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่ มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ สามารถดูแลให้ระบบงานที่ให้ความเชื่อมั่นได้ว่ากิจกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ ให้ดำเนินไปในลักษณะที่ถูกต้องตามกฎหมาย และมีจริยธรรม และต้องเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการของบริษัทฯ โดยจัดให้มีระบบแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการที่ชัดเจน

(1) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถ เฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท ต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหาร อย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ ในธุรกิจซื้อขายไปเกี่ยวกับสินค้าด้านวิศวกรรมซึ่งเป็นธุรกิจหลักของบริษัทฯ และอย่างน้อยอีก 1 คน ที่มีประสบการณ์ ด้านบัญชีและการเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทชุดปัจจุบันมีองค์ประกอบหลากหลายทั้งเพศ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ บริษัทฯ ได้ทบทวน Board Skill Matrix และจำนวนปีของการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทฯ ของกรรมการแต่ละคน ทุกปี พอสรุปได้ ดังนี้

ทักษะและความเชี่ยวชาญของคณะกรรมการบริษัท			
64%	ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจ	45%	เทคโนโลยี
55%	การบัญชี	73%	การบริหารความเสี่ยง
45%	การเงิน	36%	การบริหารทรัพยากรบุคคล
36%	กฎหมาย	45%	การบริหารกลยุทธ์
36%	การตลาด	55%	ความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาสู่ความยั่งยืน

(2) ปัจจุบัน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561) คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 11 คน ประกอบด้วย กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 8 คน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 3 คน ประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร 1 คน กรรมการผู้จัดการ 2 คน และมีจำนวนกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระให้เป็นไปตามสัดส่วนอย่างยุติธรรมของเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม (Controlling Shareholders) ในบริษัทฯ

(3) มีสัดส่วนของกรรมการอิสระ 4 คน จากจำนวนกรรมการทั้งสิ้น 11 คน ซึ่งเป็นจำนวนที่เกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทฯ กรรมการอิสระดังกล่าวสามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ ทำให้เกิดการถ่วงดุลในการ ออกเสียงในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ตลอดจนสอบถามการบริหารงานของฝ่ายบริหาร เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ ทั้งนี้ กรรมการอิสระของบริษัทฯ ทั้ง 4 คน ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ 3 คน ซึ่งจำนวนกรรมการอิสระและจำนวนกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดไว้ รวมทั้งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้องทุกประการ

- (4) ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวน 1 ใน 3 โดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการ ผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้โดยไม่จำกัดจำนวนครั้ง
- (5) การดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระนั้น กำหนดเป็นนโยบายว่า ให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับตั้งแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรก หรือ 3 วาระติดต่อกัน โดยไม่มีข้อยกเว้น ปัจจุบันกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่านมีวาระดำรงตำแหน่ง 6 ปี และ 1 ท่านมีวาระดำรงตำแหน่ง 2 ปี

3.2 การคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ

- (1) ปัจจุบัน ดร.ถกล นันธิราภกร, กรรมการอิสระ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท และไม่ใช่บุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งปัจจุบันดำรงตำแหน่งโดยคุณวิรัฐ สุขชัย รวมถึงไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือทางธุรกิจระหว่างกัน เพื่อถ่วงดุลอำนาจในการบริหารงาน
- (2) บริษัทฯ ได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท กับผู้บริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ขณะที่ผู้บริหาร ทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ทั้งนี้ ประธานกรรมการบริษัท ไม่ได้ร่วมบริหารงานปกติประจำวัน แต่ให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ ในขณะที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ รับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัทฯ ภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (3) หน้าที่รับผิดชอบของประธานกรรมการในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัท มีดังนี้
- เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท ตามระยะเวลาที่กำหนดในข้อบังคับบริษัท หรือกรณีที่เป็นเร่งด่วนเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนมีบทบาทในการกำหนดระเบียบวาระการประชุมร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 - สนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการทุกคนหรือผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการประชุม ส่งเสริมให้กรรมการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ และแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ
 - สนับสนุนและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบและตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - กำกับ ติดตาม และดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มุ่งไปเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ
 - ดูแล ติดตาม การบริหารงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
- (4) คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูลและนำเสนอแนวทางการพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ โดยกำหนดอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจน (หมวดโครงสร้างการจัดการ หน้า 43-52) รวมถึงจำนวนครั้งของการประชุมจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดในปีที่ผ่านมาในหน้า 122-125

3.3 การสรรหาและคัดเลือกกรรมการ

- (1) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ ด้วยการเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติ ประสบการณ์ ศักยภาพ โดยจะพิจารณาให้ความสำคัญต่อผู้มีทักษะ ประสบการณ์ที่มีความจำเป็นต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ พิจารณาจากทำเนียบกรรมการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หรือของหน่วยงานอื่นๆ ที่มีการจัดทำข้อมูลดังกล่าว หรือช่องทางอื่นๆ ที่บริษัทฯ พิจารณาเห็นสมควร

นอกจากนั้นการคัดเลือกกรรมการอิสระ ต้องพิจารณาคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตาม พระราชบัญญัติบริษัท มหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง ด้วย

- (2) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตามคุณสมบัติที่บริษัทฯ กำหนด เพื่อเข้ารับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทฯ โดยจะประกาศเชิญชวนในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2561 พร้อมทั้งประกาศข่าวในเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อและประวัติบุคคลเข้ามายังบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้กำหนดสัดส่วนของการถือหุ้นขั้นต่ำสำหรับผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเสนอชื่อกรรมการล่วงหน้า โดยต้องถือหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม และไม่มีการเสนอชื่อบุคคลเสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการในระยะเวลาดังกล่าว ซึ่งเลขานุการบริษัทฯ ได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว
- (3) การพิจารณาจะต้องมีประวัติการศึกษา และประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้นๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท
- (4) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา เสนอคณะกรรมการบริษัทฯ ก่อนที่จะมีการกรรมการครบวาระเป็นประจำทุกปี หากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเสนอชื่อกรรมการรายเดิมเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง จะต้องนำผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวมาพิจารณาด้วย
- (5) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนนำเสนอรายชื่อเพื่อขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมถึงดูแลให้การเลือกและแต่งตั้งกรรมการเป็นไปตามวิธีการที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป
- (6) ไม่มีการแต่งตั้งที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ในปี 2561

3.4 การพิจารณาโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท

- (1) ค่าตอบแทนกรรมการจะสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) ของกรรมการแต่ละคน รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน
- (2) คณะกรรมการบริษัทมีการพิจารณากลับกรองนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการที่ชัดเจน และเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นทุกปี โดยอาจกำหนดเป็นจำนวนที่แน่นอนหรือวางเป็นหลักเกณฑ์และจะกำหนดไว้เป็นคราวๆ ไป หรือจะให้ผลตลอดไปจนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงก็ได้ ซึ่งพิจารณานับหลักเกณฑ์ของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งอยู่ในระดับที่เหมาะสม เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม ขนาดกิจการที่ใกล้เคียงกัน และเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการ พร้อมกันนี้ ยังพิจารณาถึงหน้าที่รับผิดชอบที่ได้รับเพิ่มขึ้น สำหรับกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อย เช่น กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร เป็นต้น

- (3) ค่าตอบแทนกรรมการ ต้องไม่กระทบกระเทือนสิทธิของพนักงาน ซึ่งได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการในอันที่จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์ในฐานะที่เป็นพนักงานของบริษัท
- (4) ค่าตอบแทนกรรมการต้องไม่ขัดหรือแย้งกับการดำรงคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

3.5 การกำกับให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

- (1) คณะกรรมการบริษัท กำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น ไม่เกิน 5 บริษัท จดทะเบียน โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการทำงานด้านกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทฯ ได้อย่างเพียงพอ ในปี 2561 กรรมการแต่ละคนดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่น ดังนี้

จำนวน กรรมการ	เป็นกรรมการ ใน HARN	จำนวนบริษัทจดทะเบียนอื่นที่ กรรมการดำรงตำแหน่ง		
		1 บริษัท	2 บริษัท	3 บริษัท
4 ท่าน	✓	✓	-	-
7 ท่าน	✓	-	-	-

รวม 11 ท่าน

(รายละเอียดแสดงไว้ในเอกสารแนบ 1 ประวัติคณะกรรมการและผู้บริหาร เลขานุการบริษัทของแบบ 56-1)

- (2) กรรมการบริษัทจะประกอบกิจการ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ได้ เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
- (3) คณะกรรมการบริษัท ไม่มีนโยบายส่งผู้บริหารเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทอื่นนอกกลุ่มบริษัท ในกรณีที่ผู้บริหารของบริษัทฯ จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารก่อน ยกเว้น การดำรงตำแหน่งกรรมการในองค์กรการกุศลที่ไม่แสวงหากำไร ทั้งนี้ การดำรงตำแหน่งต้องไม่ขัดกับบทบัญญัติของกฎหมายข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และต้องไม่ใช่ตำแหน่งงานในบริษัทฯ ไปอ้างอิง เพื่อส่งเสริมธุรกิจภายนอก

3.6 การกำหนดกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วม ที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

- (1) กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลบริษัทย่อย บริษัทร่วม โดยกำหนดขอบข่ายหน้าที่ของบุคคลที่เป็นตัวแทนบริษัท ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อย บริษัทร่วมที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอและการทำรายงานต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- (2) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงานการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย บริษัทร่วม เป็นต้น

(3) หากเป็นการเข้าร่วมทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ กล่าวคือ มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 ถึงร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนมีนัยสำคัญต่อบริษัท ในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการควรดูแลให้มีการจัดทำ Shareholders' agreement หรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา ปัจจุบัน HARN อยู่ระหว่างการจัดตั้งบริษัทย่อยเพื่อรองรับการขยายตลาดไปยังประเทศในภูมิภาคเอเชีย AEC และเพิ่มประสิทธิภาพในการบริการลูกค้าปัจจุบันที่ตั้งฐานการผลิตในเมืองโฮจิมินห์ ประเทศเวียดนาม

3.7 การประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการฯ และคณะกรรมการชุดย่อยมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง (Self-Assessment) เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งในเดือนธันวาคมของทุกปี โดยกำหนดให้มี

- การประเมินตนเองของคณะกรรมการแบบรายคณะ
- ประเมินตนเองของกรรมการเป็นรายบุคคล

เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหาเพื่อการปรับปรุงแก้ไข บริษัทฯ จะนำผลการประเมินของคณะกรรมการไปใช้ประกอบพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการอีกทางหนึ่งด้วย

ปัจจุบัน คณะกรรมการยังไม่มีที่ปรึกษาภายนอก มาช่วยในการกำหนดแนวทางและเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

ในปี 2561 ผลการประเมินในภาพรวมเป็นดังนี้

กระบวนการประเมินตนเอง

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้อนุมัติและ
ทบทวนประเมินผล เพื่อให้เกิดความถูกต้อง
ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์
ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด

1



กรรมการ เป็นผู้ประเมินตนเอง รายคณะ /
รายบุคคล เพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับ
บทบาทหน้าที่ของกรรมการ ความเป็นอิสระ
โครงสร้างการบริหาร การพัฒนาความรู้และ
ความเห็นเกี่ยวกับการบริหารจัดการองค์กร

2

3

เลขานุการบริษัทเป็นผู้สรุปและวิเคราะห์
ผลการประเมินประสิทธิภาพ การดำเนิน
งานของคณะกรรมการบริษัท และรายงาน
ผลการวิเคราะห์จากการประเมินให้คณะ
กรรมการบริษัท



4

เลขานุการบริษัทดำเนินการวิเคราะห์และ
ความเห็นเพิ่มเติมจากคณะกรรมการบริษัท
ไปจัดทำแผนเพื่อดำเนินการปรับปรุง
หรือพัฒนากรรมการรายบุคคล

ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย รายคณะ / รายบุคคล ปี 2561

หัวข้อที่ประเมิน / เกณฑ์การประเมิน	คณะกรรมการบริษัท		คณะกรรมการตรวจสอบ		คณะกรรมการบริหาร		คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
	รายคณะ	รายบุคคล	รายคณะ	รายบุคคล	รายคณะ	รายบุคคล	รายคณะ	รายบุคคล
โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ประกอบด้วย ความหลากหลายของกรรมการ สัดส่วนของกรรมการ คุณสมบัติของกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ	83.3%	85.2%	84.7%	83.3%	68.8%	81.3%	77.7%	83.0%
บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ประกอบด้วย การใช้เวลาที่เพียงพอต่อการพิจารณาเรื่องที่สำคัญ รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระบบการควบคุมภายใน ในการจัดการความเสี่ยง	88.6%	87.5%	91.7%	87.5%	78.5%	80.2%	80.1%	78.1%
การประชุมคณะกรรมการ ประกอบด้วย กำหนดการประชุมล่วงหน้าทั้งปี คุณภาพเอกสาร ความเพียงพอของข้อมูลต่อการตัดสินใจของกรรมการ ความเป็นอิสระ ในการตัดสินใจลงมติและการแสดงความเห็นของกรรมการ	83.5%	84.1%	90.5%	85.0%	81.7%	85.0%	76.8%	75.7%
สรุปผลรวม	85.1%	85.6%	89.0%	85.3%	76.3%	82.2%	78.2%	79.0%
	ดี	ดี	ดี	ดี	ค่อนข้างดี	ดี	ค่อนข้างดี	ค่อนข้างดี

การวัดผล 90% ขึ้นไป ดีมาก, 80-89% ดี, 70-79% ค่อนข้างดี, 60-69% พอใช้, ต่ำกว่า 60% ลงไป ควรปรับปรุง

ข้อเสนอแนะ

- ผู้บริหารสูงสุดควรได้รับความรู้ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน และการสร้างองค์กรนวัตกรรมเพื่อนำไปปฏิบัติให้เป็นรูปธรรม ทั้งนี้ในธุรกิจของหาญ เกี่ยวเนื่องกับการพัฒนา “คน” เป็นส่วนใหญ่

3.8 คณะกรรมการแต่ละคน มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

- (1) ทุกครั้งที่มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ ฝ่ายจัดการจะจัดให้มีเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ อาทิ

- ประวัติบริษัท และลักษณะการประกอบธุรกิจ
- โครงสร้างกลุ่มบริษัท โครงสร้างองค์กร โครงสร้างผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการ
- หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- เรื่องที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายที่กำหนด
- หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับบริษัทฯ
- ขอบข่ายหน้าที่ ความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
- คำตอบแทนและสิทธิประโยชน์ต่างๆ ของกรรมการบริษัท
- การประชุมของคณะกรรมการบริษัท
- การกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณทางธุรกิจ

รวมถึงการจัดแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงจัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้แก่กรรมการใหม่

ในปี 2561 บริษัทฯ ไม่มีการสรรหากรรมการใหม่ แต่เพื่อให้กรรมการได้รับทราบข้อมูลข่าวสารที่เป็นปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ทบทวนกฎบัตรบริษัท รวมถึงนโยบายและหลักการกำกับดูแลกิจการ คู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น ที่กรรมการควรทราบเพื่อใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติหน้าที่

- (2) คณะกรรมการมีความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันจากฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอผ่านช่องทางที่เหมาะสม เช่น จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ การประชุมกรรมการ เป็นต้น

- (3) คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทแก่ กรรมการ กรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ในปี 2561 มีกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เข้าร่วมการอบรมในหลักสูตรต่างๆ ดังนี้

1) กรรมการ		หลักสูตร
1. ดร.ภก. นันธิราภากร	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการ	1.Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 43/2018, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2.Updated COSO Enterprise Risk Management: Integrating with Strategy and Performance ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 3.Dealing with Cyber Risk in the Boardroom, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 4.Better Governance, Better Business: Thailand's Progress Report, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 5.Thai Institute of Directors, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 6.National Director Conference 2018, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 7.Rising Above disruption: A call for action, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 8.Why Supply Chain Sustainability Means New Opportunities, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย 9.Invitation to attend CAC National Anti-Corruption Conference "Disrupting Corruption" สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
2. นายโสภณ มัลลิกะมาส	กรรมการอิสระ	ไม่มี
3. นางสาวรณช ศุภะบุษยพัฒน์	กรรมการอิสระ	ไม่มี
4. ดร.สุพจน์ เตชวรณี	กรรมการอิสระ	ไม่มี
5. นายวิรัฐ สุขชัย	กรรมการ	1.การชั่งน้ำหนักตามเข้าใจมาตรการเตือนผู้ลงทุน, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 2.HARN One Heart (Employee Engagement), ทีเพ็ค ดีเวลลอป เอ็นเตอร์
6. นายวสันต์ นันทขว้าง	กรรมการ	1.HARN One Heart (Employee Engagement), ทีเพ็ค ดีเวลลอป เอ็นเตอร์
7. นายธรรมนุญ ตรีเพชร	กรรมการ	1.การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน (P01), ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 2.การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเชิงกลยุทธ์ (S01), ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 3.การเชื่อมโยงห่วงโซ่อุปทานและผู้มีส่วนได้เสีย (S02), ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 4.การพัฒนาเชิงกลยุทธ์เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน (S03), ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 5.Digital Transformation (โรงพยาบาลสมิติเวช สุขุมวิท), นวัตกรรมเพื่อสังคมแห่งแรก 6.เทคโนโลยีการพิมพ์ออฟเซตและการควบคุมคุณภาพงานพิมพ์, สถาบันการพิมพ์ไทย 7.HARN One Heart (Employee Engagement), ทีเพ็ค ดีเวลลอป เอ็นเตอร์
8. นายเจน ช่างบุญรัตน์	กรรมการ	1.ทิศทางและแนวโน้มของเทคโนโลยีที่สำคัญ Digital Transformation, สถาบันเพิ่มผลผลิตแห่งชาติ 2.Enhance Efficiency and Growth through Process Innovation, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
9. นางสิริมา เอี่ยมสกุลรัตน์	กรรมการ	1.Board Nomination & Compensation Program (BNCP) รุ่น 5/2018, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
10. นายภาคภูมิ ว่องไพฑูรย์	กรรมการ	ไม่มี
11. นางวริศรัตน์ เชื้อบุญชัย	กรรมการ	ไม่มี
2) ผู้บริหารระดับสูง		หลักสูตร
1. นายวิเศษ ฐิราลาภิโพธิ์	ผู้อำนวยการสายงานการเงิน	1.Update ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาให้พร้อมก่อนยื่นแบบ ภ.ง.ด.50 ของปี 2560 ที่ต้องยื่นปี 2561 2.เรื่องเล่าข่าวทุจริตและผิดมาตรฐานบัญชีของบัญชีจดทะเบียน รุ่นที่ 1/61, สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ 3.เตรียมความพร้อมรอบรับการเปลี่ยนแปลงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน เกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน รุ่นที่ 2 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 4.Final Countdown to TFRS9 Focus Group, สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ 5.ใบกำกับภาษีอิเล็กทรอนิกส์/ใบรับอิเล็กทรอนิกส์ e-tax invoice & e-receipt, กรมสรรพากร 6.เหตุการณ์การจัดทำข้อเสนองานวิจัย 4 เพื่อขอการรับรองโครงการวิจัย 4 ตามมาตรฐานการยกเว้นภาษี 3000% รุ่นที่ 12, สวทช.
2. นางจริยาภรณ์ อีระอัมรินทร์	ผู้อำนวยการสายงานกำกับดูแลกิจการ	1.Updated COSO Enterprise Risk Management: Integrating with Strategy and Performance ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 2.HARN Anti-Corruption, เดชา แอนด์ ไอบีเอส 3.HARN One Heart (Employee Engagement), ทีเพ็ค ดีเวลลอป เอ็นเตอร์
3. นายประชา พรหมพรชัย	ผู้อำนวยการสายงานขายโครงการ	1.SIEMENS: IG-100 System, Siemens Thailand 2.HARN One Heart (Employee Engagement), ทีเพ็ค ดีเวลลอป เอ็นเตอร์ 3.ระบบ FIRE ALARM "NOTIFIFR", Honeywell Thailand 4.ความเข้าใจเกี่ยวกับกระบวนการความเสียหายในองค์กร, วิทยุ เอ็นจีเนียจ ไซคลูส์
4. นายรัตนพันธ์ มุขหรือพัฒนานนท์	ผู้อำนวยการสายงานขายทั่วไป	1.Victaulic Drop Pipe Pump&Chiller Cost Analysis, วิทยุ เอ็นจีเนียจ ไซคลูส์ 2.HARN One Heart (Employee Engagement), ทีเพ็ค ดีเวลลอป เอ็นเตอร์
5. นายสุชาติ สุวัฒน์น้อม	ผู้อำนวยการสายงานขายปิโตรเคมี	1.HARN One Heart (Employee Engagement), ทีเพ็ค ดีเวลลอป เอ็นเตอร์
6. นายนันทวัฒน์ จิราคม	ผู้อำนวยการสายงานขาย	1.Danfoss Electronic Expansion Valve, Danfoss Thailand Co., Ltd. 2.HARN One Heart (Employee Engagement), ทีเพ็ค ดีเวลลอป เอ็นเตอร์ 3.การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเชิงกลยุทธ์ (S01), ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 4.การเชื่อมโยงห่วงโซ่อุปทานและผู้มีส่วนได้เสีย (S02), ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 5.การพัฒนาเชิงกลยุทธ์เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน (S03), ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 6.หลักสูตรการวิเคราะห์ความเสี่ยงและประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน (S04), ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 7.หลักสูตรการประเมินผลและการจัดการข้อมูลด้านความยั่งยืน (S05), ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
7. นายสุกิจ ลิตกรรณ์	ผู้อำนวยการสายงานสนับสนุนวิศวกรรม	1.HARN One Heart (Employee Engagement), ทีเพ็ค ดีเวลลอป เอ็นเตอร์
8. นายวิฑูรย์ ทามิ	ผู้อำนวยการสายงานขาย	1.HARN One Heart (Employee Engagement), ทีเพ็ค ดีเวลลอป เอ็นเตอร์
9. นายพงษ์สวัสดิ์ เพ็งสิงห์	ผู้อำนวยการสายงานขายสินค้าพิเศษ	1.Digital Marketing For Print Business, สมาคมการพิมพ์ไทย 2.Digital Transformation (โรงพยาบาลสมิติเวช สุขุมวิท), นวัตกรรมเพื่อสังคมแห่งแรก 3.เจ้าหน้าที่ตามปกติดำเนินการทำงานระดับบริหาร, ดิจิทัล เซฟตี้ เทรนนิ่ง 4.เทคโนโลยีการพิมพ์ออฟเซตและการควบคุมคุณภาพงานพิมพ์, สถาบันการพิมพ์ไทย 5.HARN One Heart (Employee Engagement), ทีเพ็ค ดีเวลลอป เอ็นเตอร์ 6.Workshop ความเข้าใจเกี่ยวกับกระบวนการความเสียหาย, วิทยุ เอ็นจีเนียจ ไซคลูส์
10. นายฉัตรกฤษ เอื้ออณกุลชัย	ผู้อำนวยการสายงานบริหารทั่วไป	1.เจ้าหน้าที่ตามปกติดำเนินการทำงานระดับบริหาร, วิทยุ เอ็นจีเนียจ ไซคลูส์ 2.HARN One Heart (Employee Engagement), ทีเพ็ค ดีเวลลอป เอ็นเตอร์ 3.HARN Anti-Corruption, เดชา แอนด์ ไอบีเอส 4.การส่งเสริมความเข้าใจเกี่ยวกับทุจริตต่อจริยธรรม, วิทยุ เอ็นจีเนียจ ไซคลูส์

3.9 คณะกรรมการจะดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขาธิการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

(1) คณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย กำหนดตารางประชุมประจำปีล่วงหน้าในเดือนพฤศจิกายนของทุกปี เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ โดยจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง และอาจมีการประชุมอีก 1 ครั้ง ในหนึ่งเดือนก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี รวมทั้งอาจมีประชุมวาระพิเศษเพิ่มตามความจำเป็น อย่างไรก็ตาม เพื่อให้เกิดความคล่องตัวต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในแต่ละเดือนจึงจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหาร ซึ่งทำหน้าที่ตัดสินใจตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยทุกครั้งที่มีการประชุมกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารจะนำเรื่องที่ผ่านการพิจารณามาแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อให้สามารถกำกับ ควบคุม ดูแล การปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์ ในปี 2561 มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งหมด 6 ครั้ง รายละเอียดเกี่ยวกับข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่าน เปิดเผยไว้ในหัวข้อ “การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท” หน้า 51-52

(2) ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จะเป็นผู้ดูแลให้ความเห็นชอบและร่วมกันพิจารณาเลือกเรื่องที่จะบรรจุเข้าเป็นวาระการประชุม โดยได้เปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุมอย่างอิสระได้ด้วย และถือเป็นความรับผิดชอบของกรรมการทุกคนที่จะเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี ในปี 2561 กรรมการบริษัทเข้าประชุมโดยเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 94

(3) เลขาธิการคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมไปให้กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาก่อนล่วงหน้า เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัทจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละครั้งเลขานุการบริษัทได้เข้าร่วมการประชุมด้วย โดยเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม และจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่างๆ ที่ขึ้น 4 ของสำนักงานใหญ่ ถ.พระราม 9 เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

(4) ประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม มีหน้าที่ดูแลและจัดสรรเวลาแต่ละวาระให้ได้อย่างเพียงพอ ซึ่งกรรมการทุกคนสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระในประเด็นที่สำคัญโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม

ในการประชุมจะต้องมีกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบองค์ประชุม

ทั้งนี้ ในการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ/หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุม ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

กรรมการทุกคนมีสิทธิที่จะตรวจสอบเอกสารประกอบการประชุม และเอกสารสำคัญอื่นๆ และหากกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบมีข้อสงสัยใดๆ กรรมการอื่นๆ และฝ่ายจัดการของบริษัทต้องดำเนินการตอบข้อสงสัยดังกล่าวอย่างรวดเร็วและครบถ้วนเท่าที่จะเป็นไปได้

ในกรณีที่กรรมการไม่เห็นด้วยกับมติที่ประชุม กรรมการสามารถขอให้เลขานุการบริษัท บันทึกข้อคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม หรือยื่นหนังสือแสดงการคัดค้านต่อประธานกรรมการได้

- (5) คณะกรรมการสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงหรือฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตามความจำเป็นและเห็นสมควร และนำเสนอสารสนเทศ รายละเอียดข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติมในฐานะผู้ที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรงเพื่อสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งเพื่อประกอบการพิจารณาตัดสินใจของคณะกรรมการ ตลอดจนเพื่อให้คณะกรรมการมีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงและสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดงานในอนาคต
- (6) คณะกรรมการสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
- (7) คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถประชุมกันเองตามความเหมาะสม โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารหรือฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมการประชุม เพื่อเปิดโอกาสให้อภิปรายปัญหาต่างๆ ที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทและเรื่องที่อยู่ในความสนใจ โดยแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม รวมทั้งรายงานผลการประชุมให้ประธานกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัททราบด้วย ในการประชุมให้ประธานกรรมการเป็นประธานของการประชุม หากประธานกรรมการไม่สามารถเข้าร่วมการประชุมได้ให้ที่ประชุมคัดเลือกกรรมการหนึ่งท่าน เพื่อทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมแทน และให้เลขานุการบริษัทเป็นเลขานุการของการประชุมของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

การแต่งตั้งเลขานุการบริษัท

- (1) คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท ที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสม มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ โดยได้เปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในหมวดโครงสร้างการจัดการ หน้า 55 และบนเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.harn.co.th
- (2) คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมและสนับสนุนให้เลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องทั้งด้านกฎหมาย การบัญชี หรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท

หมวดที่ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

4.1 การสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูง ซึ่งหมายถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ ให้ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

- (1) บริษัทฯ คัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ในตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ โดยคัดเลือกตามระเบียบเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากรบุคคล และจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- (2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะรายงานต่อคณะกรรมการเพื่อทราบเป็นประจำปีถึงแผนการพัฒนาและสืบทอดงาน เพื่อเตรียมพร้อมบุคคลที่มีศักยภาพให้สามารถสืบทอดตำแหน่งงานในกรณีที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง เกษียณ ลาออก หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

- (3) คณะกรรมการไม่มีนโยบายส่งผู้บริหารเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทอื่นนอกกลุ่มบริษัท ในกรณีที่ผู้บริหารของบริษัทจะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารก่อน ยกเว้นการดำรงตำแหน่งกรรมการในองค์กรการกุศลที่ไม่แสวงหากำไร ทั้งนี้ การดำรงตำแหน่งต้องไม่ขัดกับบทบัญญัติของกฎหมาย ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และต้องไม่ใช้ตำแหน่งงานในบริษัทไปอ้างอิงเพื่อส่งเสริมธุรกิจภายนอก

4.2 การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

- (1) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทน และเกณฑ์การประเมินผลที่เหมาะสมเสนอต่อคณะกรรมการ ตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายไว้ ดังนี้

ค่าตอบแทนตามหน้าที่รับผิดชอบตามตำแหน่งงาน ได้แก่ เงินเดือน ผลประโยชน์ตามตำแหน่งงาน เช่น ค่ารถประจำตำแหน่ง ส่วนผลตอบแทนเพื่อสร้างความมั่นคงในอนาคตระยะยาว ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่าตอบแทนที่เป็นหุ้นโครงการ EIP รวมถึงแผนการประกันสุขภาพ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น

ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน ได้แก่ เงินโบนัส โดยวัดจากดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (KPI) ที่ได้กำหนดไว้ประจำปีจากผลปฏิบัติงานทางการเงิน ผลงานเกี่ยวกับการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ในระยะยาว

- (2) กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารทั้งหมด เป็นผู้ประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการเป็นประจำปี คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบผลประเมินข้างต้น และประธานกรรมการเป็นผู้แจ้งผลการพิจารณาให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการทราบ

- (3) ผลการประเมินจะนำไปใช้ในการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ โดยจะเปรียบเทียบค่าตอบแทน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ กับค่าตอบแทนในตลาดแรงงาน ซึ่งค่าตอบแทนที่บริษัทจ่ายนั้นต้องอัตราที่แข่งขันได้กับกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อดูแลรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพ ทั้งยังต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ที่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นได้รับอีกทางหนึ่งด้วย

4.3 คณะกรรมการเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

- (1) คณะกรรมการเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการกิจการ โดยอาศัยโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท โดยมีกรรมการอิสระ 4 ท่านจากจำนวนกรรมการทั้งหมด 11 ท่าน เป็นการถ่วงดุลอำนาจที่ดี รวมถึงส่งเสริมวัฒนธรรมในการบริหารงานอย่างมีอาชีพ มีนโยบายกำกับดูแลกิจการและนโยบายอื่นๆ กำกับอย่างเคร่งครัด

- (2) คณะกรรมการจะดูแลไม่ให้โครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นตาม (1) เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ เช่น การมีบุคคลที่เหมาะสมมาสืบทอดตำแหน่ง

- (3) คณะกรรมการจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการ

4.4 คณะกรรมการจะติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์และแรงจูงใจที่เหมาะสม

- (1) บริษัทฯ ตระหนักดีว่าพนักงานทุกระดับมีส่วนสำคัญในการขับเคลื่อนไปสู่เป้าหมาย เพื่อรักษาพนักงานที่มีความสามารถของบริษัทไว้ พนักงานทุกคนจะได้รับการพัฒนาตามแผนอบรมแต่ละปี ทั้งภายในประเทศและภายนอกประเทศ โดยมุ่งเน้นให้สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กรที่บริษัทฯ กำหนดในแต่ละปี รวมถึงได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสม เป็นธรรม โดยบริษัทฯ ได้ทบทวนค่าตอบแทนของบริษัทกับตลาดแรงงานทั่วไปในระดับเดียวกันเป็นประจำทุกปี และรายงานต่อคณะกรรมการทราบ ในปี 2561 ค่าตอบแทนของบริษัทเทียบกับผลสำรวจค่าจ้างปี 2560/2561 ที่บริษัทเลือกใช้ พบว่าค่าตอบแทนเฉลี่ยของบริษัทสูงกว่าประมาณร้อยละ 14 และพบว่ากลุ่มพนักงานขายและบริการ รวมถึงช่างเทคนิค มีผลตอบแทนสูงกว่าผลสำรวจเป็นอันดับต้นๆ พนักงานทุกคนจะได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม พนักงานทุกคนสามารถขอคำปรึกษา แนะนำ จากผู้บริหารระดับสูง ได้ทุกระดับ ซึ่งเปิดกว้างรับฟังความคิดเห็น และสนับสนุนให้กล้าคิด กล้าพูด

การจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการของบริษัท

	CEO / MD	ผู้บริหาร	พนักงาน
เงินเดือน จูงใจและรักษาพนักงานที่มีความรู้ความสามารถ ตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย	✓	✓	✓
ผลประโยชน์อื่นตามตำแหน่ง จูงใจและรักษาพนักงานที่มีความรู้ความสามารถ ตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย	✓	✓	✓
เงินโบนัสตามผลงาน ตอบแทนความสำเร็จผลงานตามดัชนีชี้วัดความสำเร็จที่ได้รับมอบหมายแต่ละปี	✓	✓	✓
Incentive ตามผลงาน จูงใจให้เกิดผลงาน เพื่อสร้างความเติบโตของบริษัท	—	✓	✓
ค่าตอบแทนที่เป็นหุ้น (EJIP) ให้พนักงานมีส่วนร่วมในการเป็นเจ้าของบริษัท และเป็นการรักษาบุคลากรในระยะยาว	✓	✓	✓

- (2) เพื่อเป็นการส่งเสริมความเป็นอยู่ที่ดีของพนักงาน บริษัทฯ จัดสวัสดิการทั้งระยะสั้นและระยะยาว และดูแลให้มีสวัสดิการที่เทียบเคียงได้กับบริษัทฯ อื่นในตลาดแรงงานที่มีขนาดใกล้เคียงกัน สนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน โดยส่งพนักงานเข้าอบรมในหลักสูตร Train the Trainers: Happy Money, Happy Retirement ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 22-23 มีนาคม 2561 เพื่อศึกษารูปแบบ นำมาพัฒนาต่อยอดในบริษัท

การจ่ายรางวัลและสวัสดิการของบริษัท

รางวัลชัยรถประจำปี	แผนประกันชีวิตและสุขภาพ
รางวัลใช้รถประหยัด	ประกันอุบัติเหตุ
รางวัลดีเด่นด้านเวลาทำงาน	การตรวจร่างกายประจำปี
รางวัลพนักงานดีเด่นด้านต่างๆ	กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
รางวัลอายุงาน	ประกันสังคม
รางวัลเพื่อนแนะนำเพื่อน	เงินสนับสนุนทักษะภาษาอังกฤษ
	ทุนการศึกษา
	เครื่องแบบพนักงาน
	เงินช่วยเหลือฌาปนกิจ ครอบครัว

หมวดที่ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

5.1 ให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ ควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

(1) เพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการเป็น “ผู้นำในการให้บริการโซลูชันอย่างยั่งยืนของงานวิศวกรรมระบบ” บริษัทฯ พุ่งทะเยอทะยานศึกษาเทคโนโลยีใหม่ๆ เพื่อให้มีการพัฒนาต่อยอดในกลุ่มสินค้าที่บริษัทฯ จำหน่ายอย่างต่อเนื่อง สร้างความแตกต่างและตอบสนองต่อลูกค้าและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมีกลยุทธ์ที่เกี่ยวกับเป้าหมายโดยส่งผู้บริหารระดับสูง พนักงานไปอบรมดูงานต่างประเทศ และนำความรู้ประสบการณ์มาต่อยอดพัฒนางานให้มีความก้าวหน้า รวมถึงถ่ายทอดประสบการณ์และให้การอบรมแก่พนักงานอื่นๆ ในสายงาน และมุ่งมั่นในการสร้างความสำเร็จร่วมกันระหว่างพนักงานและบริษัทฯ

ชื่อหลักสูตร / กิจกรรม	วัตถุประสงค์	รายชื่อผู้บริหาร / พนักงานที่เข้าร่วม
<ul style="list-style-type: none"> การศึกษาดูงานที่ประเทศเยอรมนี และจีน ที่เกี่ยวกับนวัตกรรมใหม่ๆ 	เพื่อให้ผู้บริหาร พนักงาน ได้มีโอกาสเชื่อมความสัมพันธ์อันดีต่อคู่ค้าสำคัญๆ ในต่างประเทศ และเป็นการเรียนรู้ การพัฒนา นวัตกรรมและเทคโนโลยีใหม่ๆ	วสันต์ นันทขว้าง นันทวัฒน์ จีระคม สุกิจ ลิตติกรณ
<ul style="list-style-type: none"> การศึกษาดูงาน “Tokyo Pack” ประเทศญี่ปุ่นที่เกี่ยวกับนวัตกรรมใหม่ๆ ร่วมงาน “Domino Conference 2018” อบรมความรู้เกี่ยวกับสินค้ากับผู้ขายที่สหราชอาณาจักร 		ธรรมบุญ ตรีเพ็ชร วิฑูรย์ ทามี่ สัตยาพนต์ มหานาม พงษ์สวัสดิ์ เฟ่งเล็งผล กษิตเดช ทรงศุภกิตติ์
<ul style="list-style-type: none"> ศึกษาดูงาน, เยี่ยมชมโรงงาน ประเทศสหรัฐอเมริกา และเยอรมนี เกี่ยวกับนวัตกรรมใหม่ๆ อบรมความรู้เกี่ยวกับสินค้าที่ประเทศสิงคโปร์ 		วิวิธ สุขชัย รัตนพันธ์ มุขหิรัวัฒนานนท์ ประชา พร้อมพรชัย พัฒน์ธม วิบูลย์พานิช เชษฐา ลิ้มสกุล

(2) จัดตั้งคณะกรรมการนวัตกรรมเพื่อเป็นการส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมนวัตกรรมขึ้นในบริษัทอย่างเป็นระบบ เพื่อนำไปสู่การคิดค้น พัฒนา นวัตกรรมใหม่ๆ ที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้าและสร้างความยั่งยืนทางธุรกิจให้บริษัทอย่างยั่งยืน

- การเพิ่มประสิทธิภาพด้วย Digital Transformation
- วิถีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ
- การวิจัย
- การปรับปรุงกระบวนการทำงาน
- การร่วมมือกับคู่ค้า

5.2 จัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ที่จะต้องสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักและแผนกลยุทธ์ (strategic) ของกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและมุ่งมั่นในการเสริมสร้างคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยแก่สังคม สิ่งแวดล้อม ด้วยการเป็นผู้นำการให้บริการ “โซลูชันที่ยั่งยืนของงานวิศวกรรม” ในระบบงานที่บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่าย

(1) ฝ่ายจัดการนำแผนกลยุทธ์ที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท กระจายเป้าหมายลงระดับฝ่ายและสายงานตามความรับผิดชอบ และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกเดือน

Company Strategic Directions

SMART Business	SMART People	SMART Business	SMART Business & Environment
Ob6 เพิ่มมูลค่าการบริการต่อลูกค้าทุกกระบวนการขายและบริการหลังการขาย	Ob11 - บริหารงานทรัพยากรบุคคลเพื่อสนับสนุนวิสัยทัศน์และแข่งขันได้ Ob12 - สร้างความมีส่วนร่วมกับพนักงาน	Ob1 - การเติบโตของยอดขาย Ob2 - การขยายธุรกิจด้วยสินค้าหรือช่องทางขายใหม่	Ob10 กำกับดูแลกิจการที่ดีภายใน CG Code & CAC Ob14 ใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ
Ob7 สร้างความมีส่วนร่วมกับลูกค้า / คู่ค้าสำคัญ	Ob13 - สร้างองค์ความรู้และองค์การแห่งการเรียนรู้	Ob3 เป็นผู้นำในด้านสินค้านวัตกรรมและสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม Ob4 พัฒนา Solutions และบริการให้ครบวงจร / เพิ่มมูลค่าสินค้า	Ob15 กระบวนการธุรกิจที่ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม Ob16 ส่งเสริมความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมทุกกระบวนการ
Ob8 ใช้เทคโนโลยี IT และการจัดการที่เหมาะสม		Ob5 - รักษาสถานะทางการเงินและผลการดำเนินงานให้พร้อมต่อการขยายธุรกิจ	
Ob9 พัฒนาระบบการจ้างและกระบวนการจัดการธุรกิจสู่ความเป็นเลิศอย่างต่อเนื่อง			

5.3 ดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

5.4 จัดให้มีแผนการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนากิจการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

(1) ฝ่าย ICT จัดทำนโยบายและแผนการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ ในโครงการ Digital Transformation 2018-2020 ทั้งด้านซอฟต์แวร์และฮาร์ดแวร์ เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการใช้งานของบริษัท และเพิ่มประสิทธิภาพของการทำงานภายในบริษัท ครอบคลุมถึงการจัดการทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ

Hardware Road map

- | | |
|---------------------------------|--|
| 1. Hardware Good Performance | จัดหา Notebook พนักงานขายทั้งหมด และปรับปรุงเปลี่ยนทดแทนเครื่อง/อุปกรณ์เก่าตามอายุ เพื่อให้ทันสมัยต่อการใช้งาน |
| 2. Network & Internet stability | บริหารจัดการ Network ภายในและ Link Internet ให้มีประสิทธิภาพความเร็วเพียงพอต่อการใช้งานภาพรวมต่อทั้งองค์กร |
| 3. Security Safety Management | บริหารจัดการด้านความปลอดภัยของข้อมูลและการเข้าถึงข้อมูลจากภายนอก ให้มีประสิทธิภาพ ปลอดภัย เชื่อถือได้ |
| 4. Software ลิขสิทธิ์ถูกต้อง | บริหารจัดการด้านจัดซื้อ/จัดหา Software ถูกสิทธิ์ในองค์กร |
| 5. Hybrid Cloud | การบริหารจัดการ Server on cloud ต่อเนื่องจากปี 2017 ที่มีการติดตั้ง Private cloud ให้รองรับการใช้งาน Application ที่พัฒนาขึ้นมาใหม่แล้ว และมีแผนที่จะไปใช้ Backup on cloud ต่อไป |

Software Road map

- | | |
|--|---|
| 1. ดูแลให้ระบบ ERP และโปรแกรมต่าง ๆ ทุกฝ่ายสามารถทำงานได้โดยไม่ติดปัญหา สงมอบงาน ทั้งภายในและภายนอกได้ทันเวลา ในบริษัทใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพ | |
| 2. ปรับปรุงและพัฒนาโปรแกรม | ลดกระบวนการทำงาน ลดความผิดพลาด เพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน |

(2) คณะกรรมการจะดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กร ครอบคลุมถึงการจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย

(3) คณะกรรมการจะจัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ โดยฝ่าย ICT จะจัดทำแผนการรับสถานการณ์ฉุกเฉินจากภัยพิบัติของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และมีการทบทวนทุกปี

หมวดที่ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

6.1 คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ที่จะทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง

- (1) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นผู้ทบทวนนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร เพื่อให้ผู้บริหารระดับต่างๆ พิจารณาจากการนำวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่เกี่ยวข้องนำไปพิจารณาถึงความเสี่ยงต่างๆ ที่มีผลกระทบ ทั้งระดับองค์กร และระดับปฏิบัติการ และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำทุกไตรมาส และจะจัดให้มีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ในหมวดปัจจัยความเสี่ยง หน้า 28-31
- (2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ติดตามและประเมินประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง และเฝ้าระวังถึงสัญญาณเตือนภัยความเสี่ยงล่วงหน้า รวมถึงรายการที่ผิดปกติทั้งหลาย เป็นประจำทุกไตรมาส ดังนี้

ความเสี่ยงแยกตามประเภท					
กลยุทธ์	การเงิน	ปฏิบัติการ	กม./ระเบียบ	คอร์รัปชัน	ปัจจัยภายนอก
3	5	89	1	11	6

ทั้งหมดมีความเสี่ยงที่ควบคุมไม่ได้จำนวน 2 ความเสี่ยง แต่ได้มีการทบทวนแนวทางการแก้ไขและป้องกันแล้วเสร็จในปี 2561

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบยังพิจารณาถึงความพอเพียงของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง เพื่อสร้างความมั่นใจว่าบริษัท มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพอีกทางหนึ่งด้วย

- (3) เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท ประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องทั้งในและต่างประเทศ จึงกำหนดให้ความเสี่ยงด้านการละเมิดกฎหมาย หรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เป็นความเสี่ยงประเภทหนึ่งที่แต่ละฝ่ายที่รับผิดชอบต้องทบทวนเป็นประจำทุกเดือน และกำหนดให้มีดัชนีชี้วัดความสำเร็จ KPI-COR 07 Law Compliance เป็นส่วนหนึ่งของการประเมินผลงานฝ่ายที่เกี่ยวข้อง
- (4) ในการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น บริษัทจะนำผลประเมินระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อย บริษัทร่วม (ถ้ามี) มาพิจารณาด้วย ปัจจุบัน บริษัทฯ ยังไม่มีบริษัทย่อย บริษัทร่วม การพิจารณาความเสี่ยงในปี 2561 จึงพิจารณาเฉพาะปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยตรงเท่านั้น

การควบคุมภายใน

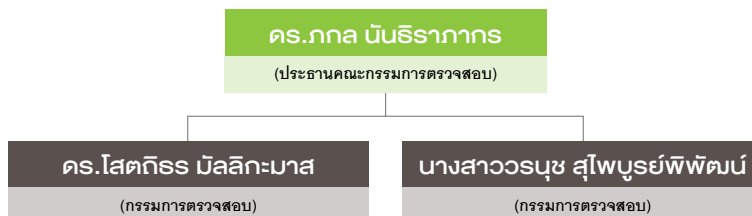
คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลและการควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจ ต่อฝ่ายจัดการในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสมและบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ช่วยปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินไม่ให้รั่วไหล สูญหายหรือจากการทุจริตประพฤติดมิชอบ ช่วย

ให้รายงานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ ช่วยให้ผู้กลางปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และช่วยคุ้มครองเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดภาระหน้าที่อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงาน และผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้สินทรัพย์ของบริษัทฯ ให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุม และประเมินผล ออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุล และตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

- (1) คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ รับผิดชอบการสอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดให้มีขึ้น รวมทั้งได้จัดทำและทบทวนระบบการควบคุม ทั้งด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ นโยบาย และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการจัดการความเสี่ยง และยังให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการที่ผิดปกติ
- (2) บริษัทฯ ได้ว่าจ้างบุคคลภายนอกที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ เป็นผู้รับผิดชอบในการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยให้ บริษัท อัลติมา แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม และเพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ ผู้ตรวจสอบภายใน จะรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบที่วางไว้สามารถดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยจะมีการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

6.2 คณะกรรมการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

- (1) คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ ก.ล.ต. และ ตลท. กำหนด จำนวน 3 ท่าน โดยมีอย่างน้อย 1 ท่านที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ดังนี้



โดยมี ดร.กมล นันธิราการ เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน โดยจบการศึกษาระดับปริญญาเอก จาก Col. Of BAd./Accounting, MIS, Economics, University of Arkansas, U.S.A. และผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 8 ปี 2547 แล้ว

- (2) คณะกรรมการได้กำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้ในกฎบัตร (Charter) ซึ่งในปี 2561 ได้รับการทบทวน 1 ครั้ง รายละเอียดแสดงไว้ในหมวด โครงสร้างการจัดการ หน้า 43-45

6.3 ติดตาม ดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท ทั้งนี้ตลอดจนการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

ความขัดแย้งของผลประโยชน์

- (1) คณะกรรมการจะกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต้อราคาหลักทรัพย์ (market sensitive information) นอกจากนี้ คณะกรรมการดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง พนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย
- (2) บริษัทฯ ได้ยึดหลักการในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และได้กำหนดแนวทางการจัดการ เรื่องการมีส่วนได้ส่วนเสียอย่างโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยเฉพาะในการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้อง โดยเมื่อเกิดกรณีดังกล่าว ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องนั้น จะต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบโดยทันที และในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาเรื่องนั้นๆ กรรมการจะต้องรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระนั้น และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมด้วย
- (3) บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางเพื่อมิให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง เข้าร่วมกระบวนการตัดสินใจในการพิจารณาธุรกรรมดังกล่าว โดยในการออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท กรรมการซึ่งมีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น
- (4) บริษัทฯ กำหนดให้ กรรมการและผู้บริหาร 4 อันดับแรกทุกคน ต้องรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท เป็นประจำภายในเดือนมกราคมของทุกปี
- (5) คณะกรรมการตรวจสอบ จะนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ รวมทั้งบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด ในเรื่องกำหนดราคาและเงื่อนไขต่างๆ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ ให้เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก

การป้องกันการใช้อำนาจภายใน

- (1) บริษัทฯ มีการกำกับดูแลการใช้อำนาจภายในอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการหาประโยชน์จากข้อมูลภายในให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ (Abusive Self-dealing) เพื่อให้เกิดความยุติธรรมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกราย โดยบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาข้อมูลภายในของบริษัทฯ และแนวทางป้องกันการใช้อำนาจภายใน แสวงหาประโยชน์ส่วนตนเป็นคำสั่งที่เป็นลายลักษณ์อักษร และได้แจ้งให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ รวมทั้งกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายใน และ/หรือ เข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ อันก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม นอกจากนี้ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ที่อยู่ในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัทฯ ต้องไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวก่อนเปิดเผยสู่สาธารณชน และห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่ว่าจะเป็นการซื้อขายโดยทางตรงหรือทางอ้อม (เช่น Nominee ผ่านกองทุนส่วนบุคคล) ภายใน 30 วันก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างน้อย 3 วันทำการ โดยเลขานุการบริษัท เป็นผู้จัดทำตารางการห้ามซื้อขายหุ้น และส่งให้กรรมการและผู้บริหาร เป็นประจำทุกปี

 บมจ. หาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ - HARN ตารางการห้ามซื้อขายหุ้น ของกรรมการและผู้บริหาร 4 อันดับแรก ประจำปี 2561 	
หลักการ	ห้ามมิให้กรรมการและผู้บริหาร 4 อันดับแรก นับจาก CEO (ตามนิยาม ก.ล.ด.) ทำการซื้อขายหุ้น "HARN" ของตนเองรวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ภายใน 30 วันก่อนมีการเผยแพร่การเงินรายไตรมาส หรืองบการเงินประจำปี และหลังเผยแพร่ แล้ว 3 วัน นอกจากช่วงเวลาดังกล่าวข้างต้น สามารถซื้อขายได้ตามปกติ แต่ต้องแจ้งข้อมูลการซื้อขายแก่เลขานุการบริษัท เพื่อรายงาน สำนักงาน ก.ล.ด. ภายใน 3 วัน นับตั้งแต่วันที่ซื้อขายหุ้น
วัตถุประสงค์	เพื่อป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน ตาม พรบ.หลักทรัพย์ 2559 มาตรา 242-244 และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
ผู้เข้าข่ายต้องรายงาน	กรรมการบริษัท: คุณภาณุภูมิ ว่องไพฑูรย์, คุณวสันต์ เชื้อบุญชัย, คุณสิริมา เอี่ยมสกุลรัตน์, คุณเจน ชาญณรงค์, อ.ถกล นันธีรภากร, อ.โสภณ มัลลิกะมาส, คุณวราณัฐ สุโฆบลย์พิพัฒน์, อ.สุพนธ์ เขียววุฒิ CEO / กรรมการผู้จัดการ: คุณวิรัช สุขชัย, คุณวสันต์ นันทขว้าง, คุณธรรมบุญ ตรีเพชร ผู้อำนวยการ: คุณประชา พร้อมทรัพย์, คุณสุชาติ สุวิณโณ, คุณรัตนพันธ์ มุขทวีวัฒนา, คุณเนวินทร์ จิราคม, คุณสุกิจ ลิตกมล, คุณวิฑูรย์ ทามิ, คุณพงษ์สวัสดิ์ พงษ์เล็งผล, คุณวิศิษฐ์ วัชรลาภไพฑูรย์, คุณวรินทร์กาญจน์ ชีระธรรมาเนห์



วันที่	วันที่ห้ามซื้อขายหุ้น "HARN"
งบการเงินประจำปี 2560	24 ม.ค. ถึง 1 มี.ค. 2561 อนุมัติลง 23 ก.พ. 61
งบการเงินไตรมาสที่ 1/2561	11 เม.ย. ถึง 16 พ.ค. 2561 อนุมัติลง 10 พ.ค. 61
งบการเงินไตรมาสที่ 2/2561	10 ก.ค. ถึง 16 ส.ค. 2561 อนุมัติลง 9 ส.ค. 61
งบการเงินไตรมาสที่ 3/2561	10 ต.ค. ถึง 15 พ.ย. 2561 อนุมัติลง 9 พ.ย. 61
งบการเงินประจำปี 2561	23 ม.ค. ถึง 6 มี.ค. 2562 อนุมัติลง 28 ก.พ. 2562



- (2) บริษัทฯ ได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสดงเหตุผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้ หรือนำไปเปิดเผย จนอาจทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหาย โดยพิจารณาโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้าง พ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น
- (3) นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลแก่กรรมการ และผู้บริหารเกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีหน้าที่รายงานการ ถือครองหลักทรัพย์ ที่ออกโดยบริษัทฯ ซึ่งเป็นของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทฯ รวมทั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการซื้อขาย หลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อ คณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส

6.4 จัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กร รวมถึงคนนอก เพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

- (1) คณะกรรมการบริษัท อนุมัติใช้ “คู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” (S-QMO-025) วันที่ 10 พฤษภาคม 2561 ซึ่งเป็นเอกสารในระบบคุณภาพ ISO 9001:2015 และฝ่ายบริหารระบบคุณภาพจะตรวจสอบตามขั้นตอนการตรวจติดตามคุณภาพภายใน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงมีการสื่อสารแก่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจควบคุม รวมถึงตัวแทนทางธุรกิจ (ถ้ามี) บุคคลภายนอกอื่นที่เกี่ยวข้อง อาทิ คู่ค้าทั้งในและต่างประเทศ ลูกค้า ผ่านการสื่อสารทางช่องทางต่างๆ เช่น ติดประกาศทั้งบอร์ด, Intranet, Digital Signet TV, Email, การอบรมพนักงาน เพื่อส่งเสริมให้เป็นวัฒนธรรม และค่านิยมหนึ่งในบริษัท ในปี 2561

คำนิยาม

1	การยักยอกทรัพย์สิน (Asset Misappropriation)	คือ การลักทรัพย์ ฉ้อโกง เบียดบัง หรือใช้ประโยชน์จากทรัพย์สินของบริษัท การปิดบังอำพรางหลักฐาน ตลอดจนการใช้ข้อมูลหรืออำนาจที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่การงานของบริษัท ไปกระทำการใดๆ โดยมีขอบทุกรูปแบบ เพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์ส่วนตน และหรือผู้เกี่ยวข้อง
2	การตกแต่งบัญชี (Falsifying Financial Statements)	คือ การละเว้นในการให้ข้อมูล หรือเจตนาให้ข้อมูลเท็จในการรายงานสถานะการเงินของบริษัท
3	การคอร์รัปชัน (Corruption)	คือ การกระทำใดๆ ไม่ว่าจะเป็นการนำเสนอ การให้คำมั่นสัญญา การขอ การเรียกรับ การให้หรือการรับ เงินสด หรือสิ่งของแทนเงินสด หรือทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด รวมถึงการให้สินบนทุกรูปแบบ กับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือบุคคลอื่นใด ทั้งในภาครัฐและเอกชน ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เป็นธรรมทางธุรกิจ ต่อบริษัท ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ยกเว้นกรณีที่ถูกกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจควบคุม รวมถึงตัวแทนทางธุรกิจ (ถ้ามี) จะไม่กระทำ หรือเข้าไปมีส่วนร่วม หรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ เพื่อประโยชน์ทางตรงและทางอ้อม ต่อตนเอง และผู้เกี่ยวข้อง ไม่ว่าตนเองจะอยู่ในฐานะผู้รับ ผู้ให้ หรือผู้เสนอให้สินบน ทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน แก่หน่วยงานของรัฐ หรือหน่วยงานเอกชน คู่ค้า ที่บริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจหรือติดต่อด้วย

(1) บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติ มาตรการ และบทบาทหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ตลอดจนจัดให้มีการสอบทาน และทบทวนการปฏิบัติตาม “คู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” นี้อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

นโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่สำคัญ มีดังนี้

1. การช่วยเหลือทางการเงิน
2. การบริจาคเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุน
3. การให้ หรือรับของขวัญ หรือทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด
4. การเลี้ยงรับรอง
5. ค่าสินบนและค่าอำนวยความสะดวก
6. สิ่งของหรือค่าตอบแทนจากการส่งเสริมการขาย ส่วนลดทางการค้า ค่านายหน้าบุคคลภายนอก
7. การจัดซื้อจัดจ้าง
8. การค้าและการลงทุน
9. การจัดทำรายงานทางการเงิน
10. การรับเงินจากลูกค้าหรือบุคคลอื่นใด
11. การจ่ายเงินให้แก่เจ้าหน้าที่หรือบุคคลอื่นใด
12. การกู้ยืม การให้กู้ยืม และการก่อการระงับ
13. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
14. รายการที่เกี่ยวข้องกัน
15. การบันทึกและเก็บรักษาข้อมูลในระบบคอมพิวเตอร์
16. การบริหารทรัพยากรบุคคล
17. การสื่อสารนโยบายภายในองค์กร และบุคคลภายนอก

(2) คณะกรรมการบริษัทจะสอบทานและทบทวน นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพการดำเนินธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และบทบัญญัติของกฎหมาย วันที่ 1 พฤษภาคม 2561 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนนโยบายดังกล่าว และแจกจ่าย ประกาศใช้ในบริษัทฯ

การดำเนินงาน ปี 2561

- สื่อสารนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน แก่พนักงานทุกคน คิดเป็น 100% ผ่านระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ Intranet ติดบอร์ดบริษัท และจอ Digital Signet
- จัดอบรม “HARN Anti-Corruption” แก่พนักงาน และพนักงานใหม่ รวม 84 คน และทุกคนต้องผ่านการทดสอบความรู้เกี่ยวกับ นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อเป็นการยืนยันความมุ่งมั่น โดยในปี 2562 บริษัทฯ มีแผนจะทบทวนความรู้ ความเข้าใจ และสร้างความตระหนักในหลักการกำกับดูแลกิจการ มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงจรรยาบรรณทางธุรกิจ ผ่านระบบ E-Learning ให้พนักงานเข้าไปทบทวนความรู้ ความเข้าใจ และทำแบบประเมิน โดยมีเป้าหมายให้พนักงานทุกคนผ่านการประเมิน 100%
- จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน ครอบคลุมทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และรายงานผลการควบคุมความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกไตรมาส
- ได้รับการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน จาก บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด ตรวจสอบรายงานระหว่างเดือนมิถุนายน ถึง กรกฎาคม 2561
- รับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2561
- เข้ารับประกาศรับรองสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562



กำกับดูแลให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส

บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางในการร้องเรียน และการแจ้งเบาะแส ซึ่งครอบคลุมกระบวนการรับเรื่องร้องเรียน การตรวจสอบข้อเท็จจริง และการสรุปผล รวมทั้งการให้ความคุ้มครองผู้แจ้งและบุคคลที่เกี่ยวข้อง หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่ได้รับผลกระทบหรือมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือการปฏิบัติหน้าที่ของ กรรมการผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ เกี่ยวกับการทำผิดจรรยาบรรณธุรกิจ การทำผิดกฎหมาย รวมทั้งการกระทำใดๆ ที่อาจส่งผลถึงการทุจริตคอร์รัปชัน

(1) ขอบเขตการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส

- การกระทำใดๆ ที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบาย/หลักการกำกับดูแลกิจการ หรือจรรยาบรรณธุรกิจ รวมถึง นโยบาย กฎ ระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ
- การกระทำใดๆ ที่ส่อไปในทางทุจริตหรือประพฤติมิชอบ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมาย เพื่อตนเองและหรือผู้อื่น เช่น การทุจริตคอร์รัปชัน การยกยอกทรัพย์สิน การฉ้อโกง เป็นต้น

- การกระทำใดๆ ที่ทำให้พนักงานได้รับความไม่เป็นธรรมจากการปฏิบัติงาน หรือพบเห็นระบบการควบคุมภายในที่บกพร่องของบริษัทฯ จนทำให้สงสัยได้ว่าอาจเป็นช่องทางในการทุจริตคอร์รัปชัน หรือทำให้บริษัทฯ เสียผลประโยชน์

(2) บุคคลที่สามารถแจ้งเรื่องร้องเรียนและเบาะแส

พนักงาน ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย บุคคลทั่วไป ที่พบเห็น ทราบเบาะแส หรือมีส่วนได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือจากการปฏิบัติหน้าที่ของ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน จากการกระทำใดๆ ที่เข้าข่ายขอบเขตการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส ตามข้อ (1) ข้างต้น

(3) การขอคำแนะนำ

พนักงานหรือบุคคลทั่วไปมีข้อสงสัยหรือต้องการคำแนะนำเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน สามารถปรึกษากับ “ผู้อำนวยการสายงานกำกับดูแลกิจการ” ดังนี้



โทรศัพท์ 02-2030868 ต่อ 415



ส่งจดหมายทางไปรษณีย์ บมจ. หาญ เอ็นจิเนียริ่ง โซลูชั่นส์ สายงานกำกับดูแลกิจการ
19/20-22 ซอยศูนย์วิจัย ถ.พระราม 9 แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310



ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่ varinkan.t@harn.co.th

(4) ช่องทางการร้องเรียน

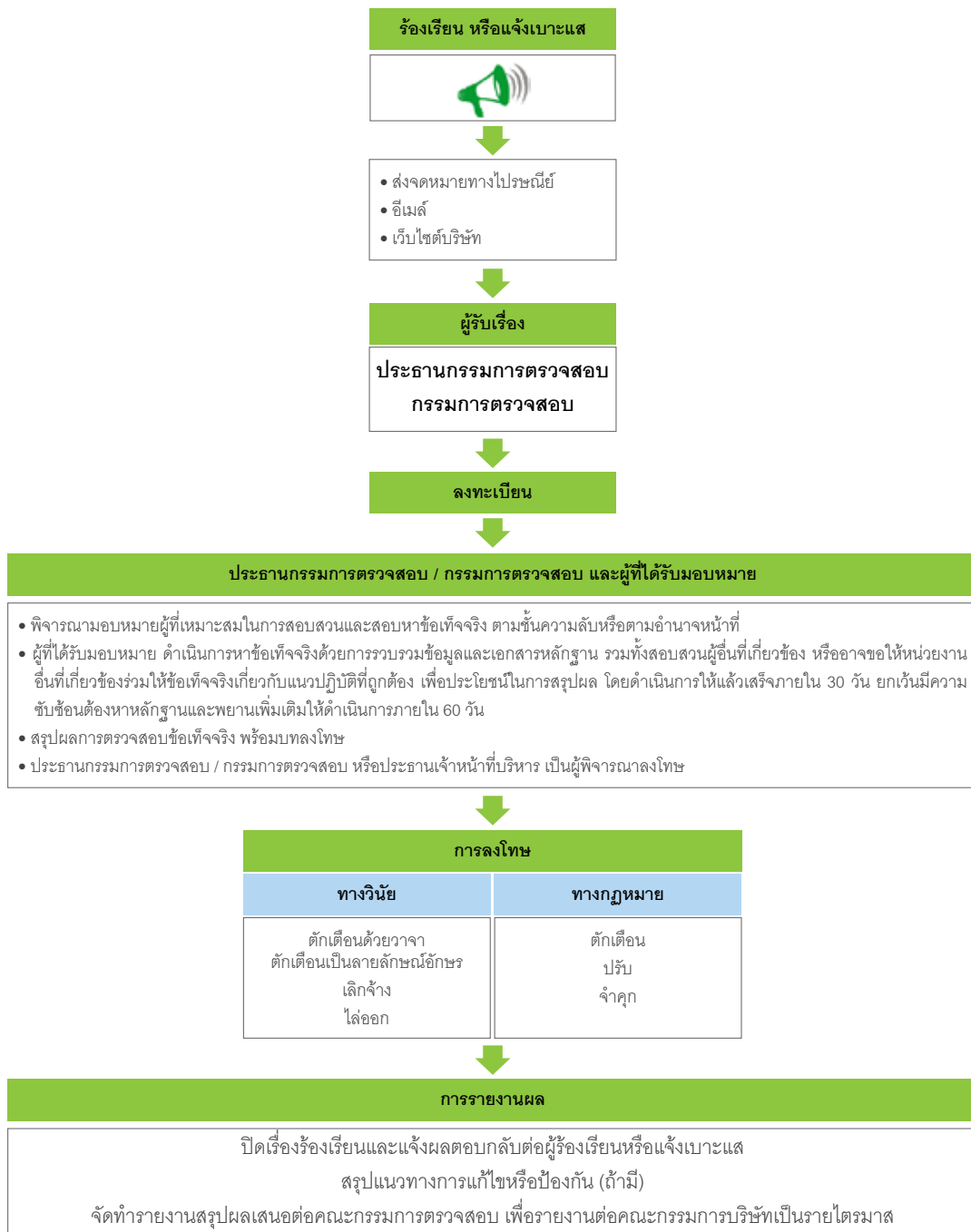
ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนสามารถแจ้งเรื่องราวหรือเบาะแส โดยระบุในเอกสารให้ชัดเจนว่าเป็น “เอกสารลับ” ถึงประธานกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ ผ่านทางช่องทางต่อไปนี้

- จดหมาย เรียน ประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริ่ง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 19/20-22 ซอยศูนย์วิจัย ถนนพระราม 9
แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310
- อีเมล chairac@harn.co.th
- ทางเว็บไซต์ www.harn.co.th

วิธีการแจ้งเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสดังเว็บไซต์

ประธานกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการตรวจสอบ เป็น
กับเรื่องโดยตรง โดยผู้แจ้งเบาะแสไม่จำเป็นต้องระบุ
ตนเองหากมีความประสงค์จะไม่เปิดเผย ทั้งนี้บริษัทฯ
สนับสนุนให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนและเบาะแสดำเนินการ
ผู้ที่มีหน้าที่รับเรื่องร้องเรียนและเบาะแสดำเนินการ
ข้อมูลหลักฐานที่ชัดเจนอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการ
ต่อไป

แผนภาพแสดงขั้นตอนการรับเรื่องร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแส การสืบสวน ลงโทษ และการรายงานผล

**จรรยาบรรณธุรกิจ**

คณะกรรมการบริษัท ยึดมั่นการดำเนินธุรกิจที่ถูกต้องและเป็นธรรม โดยมีนโยบายที่จะกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้นำมาใช้และเผยแพร่ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทฯ ใช้ในการดำเนินธุรกิจ และเป็นแนวทางการปฏิบัติ เพื่อแสดงเจตนาธรมณ์ในการที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยผ่านการอบรม และการสื่อสารภายในองค์กรในรูปแบบต่างๆ โดยที่จรรยาบรรณดังกล่าวจะสะท้อนให้เห็นถึงค่านิยม และแนวทางการปฏิบัติงาน ที่พนักงานทุกคนพึงปฏิบัติตน และปฏิบัติงานตามกรอบจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ในด้านต่างๆ โดยบริษัทฯ ได้มีการประกาศและแจ้งให้ทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้มีการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้ติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณดังกล่าวอย่างจริงจัง

คณะกรรมการบริษัท ได้ทบทวนและอนุมัติใช้จรรยาบรรณธุรกิจ ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2561 วันที่ 10 พฤษภาคม 2561 โดยเพิ่มจรรยาบรรณว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

หลักปฏิบัติและติดตามให้มีการปฏิบัติ

บริษัทฯ กำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ที่จะต้องรับทราบ และปฏิบัติตามนโยบายและหลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ ของบริษัทฯ

โดยบริษัทฯ จะส่งเสริมพัฒนาให้มีความรู้ความเข้าใจในเรื่องนี้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน นอกจากนี้บริษัทฯ ยังกำหนดให้ผู้บริหารทุกระดับจะต้องดูแลรับผิดชอบ และถือเป็นเรื่องสำคัญในการส่งเสริมให้พนักงานภายใต้การบังคับบัญชา ให้มีความรู้ความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบายและหลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ ของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

บริษัทฯ จะไม่ดำเนินการใดๆ ที่ผิดกฎหมาย หรือขัดกับนโยบายและหลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ โดย

1. หากกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานกระทำความผิดหลักการหรือแนวปฏิบัติต่างๆ ตามที่กำหนดไว้จะได้รับโทษทางวินัย
2. หากมีการกระทำที่เชื่อได้ว่าทำผิดกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบและข้อบังคับของภาครัฐ บริษัทฯ จะพิจารณาส่งเรื่องให้เจ้าหน้าที่รัฐดำเนินการต่อไป
3. หากพนักงานของบริษัทฯ ประสบปัญหาในการตัดสินใจหรือปฏิบัติงานเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการ / จรรยาบรรณธุรกิจที่ได้กำหนดไว้ ให้ตั้งคำถามเกี่ยวกับการกระทำนั้นกับตนเองดังต่อไปนี้
 - การกระทำนั้นขัดต่อกฎหมายหรือไม่
 - การกระทำนั้นส่งผลเสียต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ อย่างร้ายแรงหรือไม่
 - การกระทำนั้นส่งผลเสียต่อภาพลักษณ์ของบริษัทฯ หรือไม่
 - การกระทำนั้นเป็นที่ยอมรับ และสามารถเปิดเผยต่อสังคมได้หรือไม่

หากพบว่ามีความเสี่ยงต่อข้อหนึ่งข้อใดข้างต้น อาจปรึกษากรณีดังกล่าวต่อผู้บังคับบัญชาอีกทางหนึ่งเพื่อให้เกิดความรอบคอบต่อการดำเนินการในขั้นตอนต่อไป

ทั้งนี้ หากพนักงานหรือบุคคลทั่วไปพบการกระทำผิดกฎหมาย และ/หรือ หลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ ให้แจ้งข้อร้องเรียนหรือข้อกล่าวหาไปยังช่องทางต่างๆ ตามที่ระบุไว้ในมาตรการการร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

- จดหมาย เรียน ประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริ่ง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 19/20-22 ซอยศูนย์วิจัย ถนนพระราม 9
แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310
- อีเมลล์ chairac@harn.co.th
- ทางเว็บไซต์ www.harn.co.th

โดยบริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบโดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแสเพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งข้อร้องเรียนหรือข้อกล่าวหาดังกล่าว

หมวดที่ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

7.1 ดูแล ให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐานและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

การจัดทำรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทฯ และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนเพียงพอในงบการเงิน ซึ่งในการนี้คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

การเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใสผ่านช่องทางที่เข้าถึงข้อมูลได้ง่าย มีความเท่าเทียมกัน และน่าเชื่อถือ โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ รวมถึงมีการจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

- (1) บริษัทฯ เผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ รวมถึงมีการจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)
- (2) บริษัทฯ ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลที่มีผลต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับบริษัทฯ ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา น่าเชื่อถือ โปร่งใส ไม่ทำให้ลำคาญผิด และเพียงพอต่อการตัดสินใจของ ผู้ลงทุน ทั้งการรายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นๆ ที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งล้วนมีผลต่อการประเมินการตัดสินใจของผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ
- (3) การเปิดเผยข้อมูลรายงานข้อมูลทางการเงิน จะพิจารณาความครบถ้วนของปัจจัยอย่างน้อย ดังนี้
 - ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
 - ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน ข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่นๆ (ถ้ามี)
 - ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์และนโยบายของบริษัท
- (4) บริษัทฯ จัดให้มีการรายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง และนโยบายเกี่ยวกับการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคมโดยสรุป และผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว รวมทั้งกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวได้ พร้อมด้วยเหตุผล (ถ้ามี) ในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- (5) บริษัทฯ จัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาส เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงรายได้หรือกำไรสุทธิเกิน 20% จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน เพื่อให้ นักลงทุนได้รับทราบข้อมูล และเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้ดียิ่งขึ้น นอกเหนือจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงิน

(6) บริษัทฯ เปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี	ปี 2561	ปี 2560
	บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด	
ค่าสอบบัญชี (Audit Fee)		
• ค่าสอบบัญชีประจำปี และรายไตรมาส	1,260,000	1,200,000
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดที่เกิดขึ้นจริงระหว่างปฏิบัติงาน เช่น ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าล่วงเวลา ค่าเดินทาง ค่าโทรศัพท์ เป็นต้น)	เรียกเก็บตามที่เกิดขึ้นจริงของ ค่าใช้จ่าย	เรียกเก็บตามที่เกิดขึ้นจริงของ ค่าใช้จ่าย

(7) บริษัทฯ เปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และความเห็นจากการทำหน้าที่ รวมถึงการฝึกอบรม และพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพอย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการบริษัทในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

(8) บริษัทฯ เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทน ซึ่งรวมถึงจำนวนเงินค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทฯ ด้วย (ถ้ามี) ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

(9) ในกรณีที่มีการเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้นควรดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วน ถูกต้องด้วย

7.2 ติดตามดูแลความพึงพอใจของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

(1) คณะกรรมการจะกำกับให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ติดตามความพึงพอใจของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ ตลอดจนการประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับฐานะการเงินและแนวโน้มปัญหาทางการเงินของบริษัทฯ โดยมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการและฝ่ายจัดการจะร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็ว หากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

(2) ในการอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะพิจารณาจนมีความมั่นใจได้ว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

7.3 จะดำเนินการจนมั่นใจได้ว่า กิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

(1) หากกิจการมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการจะติดตามอย่างใกล้ชิดดูแลให้กิจการประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวังและปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล

(2) คณะกรรมการบริษัทฯ จะกำหนดสัญญาณบ่งชี้ปัญหาทางการเงิน อาทิ ภาวะขาดทุนต่อเนื่อง กระแสเงินสดต่ำ ฯลฯ ให้ฝ่ายจัดการ ติดตามข้อมูล และรายงานข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ

(3) คณะกรรมการจะดูแลให้มีการกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาหากบริษัทฯ มีปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ทั้งจะติดตามการแก้ไขปัญหาอย่างสมเหตุสมผล โดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ

7.4 จัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

บริษัทฯ ยังไม่ได้จัดทำรายงานความยั่งยืนแยกเล่ม แต่ได้เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย อย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ในรายงานประจำปี โดยพิจารณาตามความสำคัญที่มีผลกระทบต่อธุรกิจหลักของ HARN โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับ และจะเปิดเผยกรอบการดำเนินงานและผลการปฏิบัติตามแผนงานที่ได้มอบหมาย กระจายลงในฝ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริหารเป็นผู้ติดตามงานเป็นประจำทุกเดือน และรายงานผลต่อคณะกรรมการเป็นรายไตรมาส เพื่อให้มั่นใจว่าแผนงานต่างๆ สร้างคุณค่าแก่บริษัทได้อย่างยั่งยืน

7.5 กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการ จัดให้มีผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

ผู้บริหารของบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการมีส่วนร่วมในการพบปะ ให้ข้อมูล และแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์และนักข่าว อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้กลุ่มคนดังกล่าวสามารถเข้าถึงข้อมูลบริษัทฯ ที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันต่อเหตุการณ์ได้อย่างเท่าเทียมกัน โดยเฉพาะข้อมูลสำคัญที่จะมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ สามารถนำข้อมูลเหล่านั้นไปตัดสินใจในการลงทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ ยังไม่ได้จัดตั้งหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยเฉพาะ ปัจจุบันคุณวิรัช สุขชัย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้ที่มีความเข้าใจธุรกิจ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย รวมถึงทิศทางการดำเนินธุรกิจเป็นอย่างดี ทำหน้าที่เป็นนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง ทางอีเมล wirat.s@harn.co.th หรือ โทรศัพท์ 02-2030868

ในปี 2561 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการสายงานการเงิน และผู้บริหารในสายงานอื่นๆ ได้จัดสรรเวลาในการเข้าร่วมกิจกรรมด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อแถลงนโยบายและทิศทางของบริษัท รวมถึงการพบปะนักลงทุน ผ่านช่องทางและกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

ช่องทางการเปิดเผยข้อมูล	วัตถุประสงค์	กิจกรรมในปี 2561
ทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ wirat.s@harn.co.th โทรศัพท์ : 02-203-0868	เปิดโอกาสให้นักลงทุนทั่วไป สอบถามผลการดำเนินงาน โอกาสและอุปสรรค ในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงเหตุการณ์ที่สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงาน	✓
เปิดให้มีการเข้าพบและสัมภาษณ์ ในรูปแบบการประชุม	เปิดโอกาสให้นักลงทุนทั้งในและต่างประเทศสอบถามถึงกลยุทธ์ ทิศทางธุรกิจ รวมถึงโอกาสและอุปสรรคในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จากผู้บริหารระดับสูง	7 ครั้ง
งาน "mai FORUM 2018" มหกรรม รวมพลคน mai ครั้งที่ 5 งาน สัมมนา "รวมพลคนทันหุ้น"	เพื่อนำเสนอผลประกอบการ ศักยภาพการเติบโตทางธุรกิจและศักยภาพของบริษัทฯ	2 ครั้ง
"บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน" (Opportunity Day) จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	แถลงผลการดำเนินงานประจำไตรมาส ทิศทางดำเนินธุรกิจและตอบข้อซักถามจาก นักลงทุน นักวิเคราะห์ ฯลฯ	4 ครั้ง
รายงานประจำปี และแบบ 56-1	แสดงผลประกอบการในรอบปีของบริษัท	✓
ข้อมูลข่าวสารผ่านเว็บไซต์ บริษัท ww.harn.co.th / นักลงทุนสัมพันธ์	เป็นช่องทางในการส่งข้อมูลผลดำเนินงานประจำไตรมาสและประจำปี หลังจากที่มี การเปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว และข้อมูลอื่นๆ เช่น ข่าวนัก ลงทุนสัมพันธ์ ข้อมูลพื้นฐานการลงทุน เป็นต้น	37 ครั้ง



7.6 ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนด และผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีแล้ว บริษัทฯ จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นปัจจุบันทั้งภาษาไทย และ/หรือ ภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นอย่างสม่ำเสมอด้วย เช่น เว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.harn.co.th)



หมวดที่ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

8.1 ดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

(1) คณะกรรมการ ตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์ และในฐานะเจ้าของบริษัทฯ เช่น สิทธิในการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัทฯ สิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัทฯ อย่างเพียงพอ สิทธิต่างๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ เช่น การจัดสรรเงินปันผล การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัทฯ เป็นต้น ประเด็นสำคัญดังกล่าวข้างต้นทั้งที่กำหนดในกฎหมาย หรือระเบียบใดๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมีผลกระทบสำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ จะถูกเสนอให้มีการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี โดยจะจัดขึ้นภายใน 4 เดือน นับตั้งแต่วันสิ้นรอบปีบัญชีของบริษัทฯ หากมีความจำเป็นเร่งด่วนที่จะต้องพิจารณาภาวะพิเศษในเรื่องที่อาจกระทบกระเทือนหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งจำเป็นต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการ สามารถเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้เป็นกรณีไป

- การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 วันศุกร์ที่ 27 เมษายน 2561 เวลา 14.00 น. ณ ห้องปาริชาติ ชั้น 3 โรงแรมโกลเด้น ทิวลิป ซอฟเฟอริน กรุงเทพฯ เลขที่ 92 ซ.แสงแจ่ม ถ.พระราม 9 แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร โดยมีผู้เข้าร่วมประชุมรวม 158 คน แบ่งเป็นผู้ถือหุ้นที่มาด้วยตนเอง 45 คน และผ่านการมอบฉันทะ 113 คน โดยมีจำนวนหุ้นที่ถือรวมกันได้ทั้งหมด 443,347,719 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 75.8508 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของบริษัทฯ

ในการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นนี้ บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามแนวทางของโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ที่จัดทำขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย เพื่อให้การดำเนินงานมีมาตรฐานเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการ

(2) การสนับสนุนการมีส่วนร่วมผู้ถือหุ้น

- บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นให้ชัดเจนเป็นการล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม ถึง 31 ธันวาคม 2561 โดยบริษัทฯ เปิดเผยแพร่หลักเกณฑ์ต่างๆ ในการเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า อาทิ คุณสมบัติของผู้ถือหุ้น ข้อจำกัดการเสนอวาระ ขั้นตอนการเสนอ รวมถึงการพิจารณาของคณะกรรมการ บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.harn.co.th \ นักลงทุนสัมพันธ์ \ ข้อมูลสำหรับผู้ถือหุ้น \ การประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านเว็บไซต์ของ ตลท. อีกทางหนึ่ง
- กำหนดวิธีการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลให้เข้ารับการพิจารณาเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ ล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม ถึง 31 ธันวาคม 2561 โดยเปิดเผยหลักเกณฑ์ต่างๆ บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.harn.co.th \ นักลงทุนสัมพันธ์ \ ข้อมูลสำหรับผู้ถือหุ้น \ การประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านเว็บไซต์ของ ตลท. อีกทางหนึ่ง

อย่างไรก็ตาม ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม และไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการในระยะเวลาดังกล่าว ซึ่งเลขานุการบริษัทได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบแล้ว

(3) บริษัทฯ มีนโยบายสนับสนุน หรือส่งเสริมผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันให้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ได้จัดทำหนังสือเชิญประชุม โดยระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุม ข้อมูลประกอบการพิจารณาระเบียบวาระอย่างครบถ้วน เพียงพอต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น พร้อมความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น หรือในเอกสารประกอบวาระการประชุม

(4) บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ทางไปรษณีย์ในวันที่ 5 เมษายน 2561 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม 22 วัน พร้อมทั้ง เผยแพร่ข้อมูลหนังสือเชิญประชุมประจำปี บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.harn.co.th) ในวันที่ 22 มีนาคม 2561 ทั้งในรูปแบบที่เป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 36 วัน พร้อมทั้งได้แจ้งข่าวผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าบริษัทฯ ได้เผยแพร่เอกสารการประชุมตามที่กล่าวมาข้างต้น บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงข้อมูลได้สะดวก รวดเร็ว และได้มีเวลาในการศึกษาพิจารณาข้อมูลเป็นการล่วงหน้า เพื่อนำมาใช้ตัดสินใจในการลงมติ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ประกาศคำบอกกล่าวเชิญประชุมผู้ถือหุ้นโดยลงโฆษณาหนังสือพิมพ์ระหว่างวันที่ 17 ถึง 19 เมษายน 2561 ก่อนวันประชุม 7 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบคำบอกกล่าวและเตรียมตัวมาร่วมประชุม

(5) ก่อนวันประชุม บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น สามารถส่งความเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยจะกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ชัดเจน และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งจะเผยแพร่หลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย

(6) ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ที่บริษัทฯ ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งจะเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

8.2 ดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพและเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

(1) บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่

- ใช้สถานที่จัดประชุมที่สะดวกต่อการเดินทางมาเข้าร่วมประชุม และมีบริการรับ-ส่ง ทุก 1 ชั่วโมงจากห้างสรรพสินค้า
- เปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนก่อนเวลาประชุม 1 ชั่วโมง และแม้จะพ้นเวลาลงทะเบียนแล้ว ก็ยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะเข้าร่วมประชุม สามารถลงทะเบียนได้โดยไม่เสียสิทธิ

- มีการจัดเจ้าหน้าที่ต้อนรับ และให้ข้อมูลในการตรวจเอกสาร และลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุม
 - มีการจัดเตรียมของว่าง และเครื่องดื่มไว้รับรองผู้ถือหุ้นอย่างพอเพียง
 - จัดเตรียมอาหารแถมในปีในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีการมอบฉันทะมาเข้าร่วมประชุม
 - นำระบบบาร์โค้ดซึ่งแสดงเลขทะเบียนผู้ถือหุ้นในรูปแบบฟอร์มลงทะเบียนมาใช้ในการลงทะเบียน และการลงคะแนนเสียงเพื่อความสะดวก รวดเร็วในการลงทะเบียน และการนับคะแนนเสียง
- (2) บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะเพิ่มวาระการประชุมในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมก่อนตัดสินใจ
 - (3) บริษัทฯ ได้จัดทำใบลงคะแนนเสียงแยกแต่ละวาระสำหรับการลงคะแนนเสียง เพื่อความสะดวกในการลงและนับคะแนนเสียง ซึ่งเมื่อลงคะแนนเสียงเสร็จสิ้นจะนำมารวมกับคะแนนเสียงที่ได้ลงไว้ในหนังสือมอบฉันทะ เพื่อรวมคะแนน และประกาศคะแนนรวมทันทีในวันประชุม
 - (4) บริษัทฯ ไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการกีดกันสิทธิในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกคนย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดระยะเวลาการประชุม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม ตลอดจนแสดงความคิดเห็นต่างๆ ได้อย่างอิสระ
 - (5) เมื่อถึงเวลาเริ่มประชุม กรรมการเข้าร่วมประชุมอย่างพร้อมเพรียง รวมทั้งผู้บริหารระดับสูง ตลอดจนผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษากฎหมายอิสระ (ถ้ามี) โดยก่อนเริ่มประชุม เลขานุการบริษัท จะชี้แจงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการประชุมทั้งหมด อาทิ การเปิดประชุม และการออกเสียงลงคะแนน รวมทั้งวิธีการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่จะต้องลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของบริษัทฯ
 - (6) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน
 - (7) บริษัทฯ จะระบุงการมีส่วนได้ส่วนเสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุม และในการประชุมผู้ถือหุ้น หากกรรมการท่านใดมีส่วนได้ส่วนเสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการพิจารณาวาระใด ประธานที่ประชุม และ/หรือ เลขานุการบริษัท จะแจ้งให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบก่อนการพิจารณาวาระ โดยกรรมการที่มีส่วนได้ส่วนเสียนั้นจะไม่เข้าร่วมประชุมในวาระนั้นๆ
 - (8) บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นอาสาทำหน้าที่เป็นสักขีพยานในการนับคะแนนเสียง เพื่อความโปร่งใสในการดำเนินการ รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสอบถามเกี่ยวกับกระบวนการและวิธีการลงคะแนนเสียง
 - (9) สนับสนุนให้ผู้เข้าร่วมประชุมสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตน โดยการซักถาม แสดงความคิดเห็น ให้ข้อเสนอแนะและออกเสียงร่วมกันตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทฯ ในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการอิสระ การอนุมัติแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี การจัดสรรเงินปันผล การลดทุนหรือเพิ่มทุน การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับบริษัทฯ บริคณห์สนธิ และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น
 - (10) จัดให้มีการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นผ่านการตอบแบบประเมินจากผู้ถือหุ้น เพื่อนำข้อมูลมาใช้ในการพัฒนาการจัดประชุมให้มีประสิทธิภาพที่ดีขึ้น โปร่งใส และเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น
 - (11) มีการจัดแสดงข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯ บริเวณโดยรอบงานประชุมสามัญผู้ถือหุ้น รวมทั้งจัดมุมให้นักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งมีเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ คอยต้อนรับและตอบข้อซักถามต่างๆ แก่ผู้ถือหุ้น

8.3 ดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น เป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

- (1) บริษัทฯ ได้เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงในวันที่ 27 เมษายน 2561 ภายหลังจากจบการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันเดียวกัน และแจ้งเป็นจดหมายข่าวไปยังตลาดหลักทรัพย์ฯ ผ่านระบบ Electronic

Listed Company Information Disclosure (ELCID) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.harn.co.th) ด้วย โดยมีการบันทึกรายละเอียดการประชุมอย่างครบถ้วนเหมาะสมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีข้อมูลอย่างน้อย

- รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุม ไม่เข้าร่วมการประชุม
- วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ บงดออกเสียง) จำนวนบัตรเสีย ของแต่ละวาระ
- ประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุมแต่ละวาระอย่างละเอียด รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

(2) บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.harn.co.th) และแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันที่ 11 พฤษภาคม 2561 ภายใน 14 วันหลังวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ

2. การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ในปี 2561

จากการประเมินการกำกับดูแลกิจการตามโครงการ “ผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2561” ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ซึ่งได้รับการสนับสนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พบว่า HARN ได้รับผลการประเมินรวมอยู่ที่ 87 คะแนน ซึ่งจัดอยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก” หรือ 4 ดาว ปรับปรุงดีขึ้นกว่าปี 2560 ซึ่งได้คะแนน 83 คะแนน และผลคะแนนของ HARN ในปี 2561 สูงกว่าผลคะแนนเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนที่สำรวจ (คะแนนเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนโดยรวมเท่ากับ 81 คะแนน)

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรที่ต้องกำกับดูแลให้บริษัท มีการบริหารจัดการที่ดี เพื่อสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน ผ่านกระบวนการทางธุรกิจ จึงได้ทบทวนหลักปฏิบัติตาม CG Code 2560 ทั้ง 8 ข้อ และนำข้อเสนอแนะจากผลสำรวจดังกล่าวข้างต้น และอนุมัติให้ดำเนินการดังต่อไปนี้

หลักปฏิบัติตาม CG Code	สิ่งที่ดำเนินการในปี 2561
จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด	กำหนดในหลักการกำกับดูแลกิจการข้อ 3.9.5 ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
การดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระกำหนดไว้ไม่เกิน 9 ปี โดยไม่มีข้อยกเว้น	กำหนดในหลักการกำกับดูแลกิจการข้อ 3.2.4 ให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับตั้งแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรก หรือ 3 วาระติดต่อกัน โดยไม่มีข้อยกเว้น
คณะกรรมการควรพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการควรพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา	คณะกรรมการมีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน วันที่ 19 พฤศจิกายน 2561
คณะกรรมการควรพิจารณาแต่งตั้ง CG Committee	มอบฝ่ายสายงานกำกับดูแลกิจการเป็นผู้ดูแลและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทรับทราบการปฏิบัติอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่า 50%	ปัจจุบันมีสัดส่วนกรรมการอิสระคิดเป็น 36% เนื่องจากสินค้าที่บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายมีความหลากหลายและจำเป็นต้องมีความรู้ในสินค้า ตลาด สภาพการแข่งขัน และความต้องการของลูกค้า เป็นอย่างดี
การจัดทำรายงานความยั่งยืน	ยังไม่สามารถปฏิบัติได้ แต่ได้เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมาย จรรยาบรรณนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เฉพาะความสำคัญที่มีผลต่อธุรกิจหลัก และรายงานในหมวดการกำกับดูแลกิจการในรายงานประจำปี

15

ความรับผิดชอบต่อสังคม

HARN ตระหนักถึงความสำคัญเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility : CSR) อันเป็นองค์ประกอบสำคัญที่ส่งเสริมให้เกิดความเจริญก้าวหน้าของธุรกิจอย่างยั่งยืน คณะกรรมการจึงกำหนดความรับผิดชอบต่อสังคมของ HARN ไว้ในวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม และเป้าหมาย และกำหนดเป็นพันธสัญญาด้านความยั่งยืนที่ว่า Quality Living through Sustainable Engineering ซึ่งจะนำไปพัฒนาเป็นกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนระยะยาวของ HARN ต่อไป

กรรมการกำหนดให้ผู้บริหารของบริษัทฯ เข้าร่วมหลักสูตร P01 หลักสูตร การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน (CSR for Corporate Sustainability) และหลักสูตรการอบรมเชิงปฏิบัติการเพื่อเสริมสร้างทักษะในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาธุรกิจสู่ความยั่งยืน อีก 6 หลักสูตร ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และริเริ่มดำเนินการกิจกรรมในบริษัท โดยแบ่งกลุ่มด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ที่มีผลกระทบสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของ HARN ออกเป็น 3 กลุ่ม ดังนี้



การให้ความสำคัญและการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของ HARN

HARN ได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น เจ้าหนี้ ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง ภาครัฐ สังคม และชุมชน เป็นต้น โดยตระหนักดีว่าการสนับสนุนและข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินงานและการพัฒนาธุรกิจของ HARN ดังนั้น HARN จะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี นอกจากนี้ในการดำเนินธุรกิจของ HARN ได้คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตามแนวทางดังต่อไปนี้

พนักงาน



- บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงานซึ่งเป็นทรัพยากรที่สำคัญของบริษัทฯ ซึ่งจะมีส่วนช่วยส่งเสริมและผลักดันให้องค์กรบรรลุถึงเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีนโยบายที่จะดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น โดยมีสภาพการทำงานที่ยุติธรรม มีสวัสดิการที่เหมาะสม มีโอกาสที่จะพัฒนาความก้าวหน้า รวมทั้งมีสภาพการทำงานที่ปลอดภัยและถูกสุขอนามัย โดยจะให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด จัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี และปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ และให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชน และศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน การพิจารณาการแต่งตั้ง และการโยกย้าย รวมทั้งการให้รางวัล และการลงโทษ กระทำด้วยความเป็นธรรม โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงานนั้นเป็นเกณฑ์ ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน หรือคุกคาม และสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน พนักงานมีสิทธิในการร้องเรียนกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมตามระบบและกระบวนการที่กำหนด รับฟังข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียม และเสมอภาค

ลูกค้า



- บริษัทฯ ตระหนักถึงความพึงพอใจของลูกค้าเป็นสำคัญ มุ่งมั่นจัดหาสินค้าที่มีคุณภาพเหมาะสมกับราคา ส่งมอบสินค้าตรงเวลา ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ พร้อมให้บริการหลังการขายด้วยทีมงานคุณภาพ ได้นำมาตรฐาน ISO 9001 : 2015 เข้ามาใช้ในองค์กร โดยได้กำหนดนโยบายคุณภาพไว้ว่า เราจะสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้าด้วยสินค้าและบริการที่มีคุณภาพสูง เทคโนโลยีที่ทันสมัย และการจัดการธุรกิจที่เป็นเลิศ

คู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้



- บริษัทฯ มีนโยบายที่จะสร้างความสัมพันธ์ที่ดีทางธุรกิจกับคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้ ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความเกื้อหนุนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย การปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้ อย่างเสมอภาค โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงปฏิบัติตามพันธสัญญาอย่างเคร่งครัด เพื่อบรรลุผลประโยชน์ร่วมกัน โดยจะไม่ดำเนินการที่ทุจริตในการค้ากับคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้ กรณีที่มีข้อมูลว่ามีการดำเนินการที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น ต้องเปิดเผยรายละเอียดต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้ เพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหาอย่างรวดเร็วและยุติธรรม และปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้ อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ ต้องรีบแจ้งและเจรจากับคู่ค้า/เจ้าหนี้เป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันมิให้เกิดความเสียหาย

คู่แข่ง



- บริษัทฯ มีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของกติกากการแข่งขันที่ยุติธรรม ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม โดยจะปฏิบัติตามกติกากการแข่งขันที่ดีที่สุด ไม่พยายามทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยปราศจากความจริง ไม่ละเมิดความลับ หรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีฉ้อฉล

ผู้ถือหุ้น



- : บริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม และจริยธรรม และพยายามที่จะพัฒนากิจการให้เจริญเติบโตก้าวหน้า มีผลประโยชน์ที่ดี เพื่อสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้กับการลงทุนของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน บริษัทฯ ยึดหลักการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความโปร่งใส ระมัดระวัง รอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียม เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม รวมทั้งบริษัทฯ จะนำเสนอรายงานสถานการณ์ภาพของบริษัทฯ ผลประกอบการ ฐานะข้อมูลทางการเงิน การบัญชี และรายงานอื่นๆ โดยสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความจริง โดยจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทราบถึงแนวโน้มในอนาคตของบริษัทฯ ทั้งด้านบวกและด้านลบ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นไปได้มีข้อมูลสนับสนุน และมีเหตุผลอย่างเพียงพอ และไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้อื่น โดยใช้ข้อมูลของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน หรือดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร

ภาครัฐ



- : บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจเพื่อการเสริมสร้างและพัฒนาความเจริญก้าวหน้าของประเทศ โดยยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องและเป็นไปตามครรลองประเพณีธุรกิจทั่วไป

ชุมชน สังคม
สังคม และสิ่งแวดล้อม

- : บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม โดยให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวกับความปลอดภัย ความมั่นคง สุขอนามัย และสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้องเหมาะสม และคำนึงถึงผลกระทบที่มีต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยการสร้างจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง คำนึงว่าส่วนหนึ่งเพื่อกิจกรรมที่จะมีส่วนสร้างสรรค์สังคม สิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของประชาชน ปฏิบัติและให้ความร่วมมือ หรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแล ให้ความสำคัญกับกิจกรรมของชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม มุ่งสร้างสรรค์และอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ

Smart Business

การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

ตลอดเวลาของการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ ยึดมั่นแนวทางการบริหารงานตามหลักคุณธรรม จริยธรรม สร้างความน่าเชื่อถือในการบริหารจัดการ ด้วยยึดหลักการปฏิบัติ ต่อผู้มีส่วนได้เสียกับองค์กรทุกกลุ่ม ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และคู่แข่งทางธุรกิจด้วยความเป็นธรรม บริษัทฯ ส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรม เพื่อกระตุ้นให้เกิดนวัตกรรม ส่งเสริมการพัฒนาสินค้าและบริการให้ดีขึ้น อันเป็นการเสริมสร้างการเติบโตทางเศรษฐกิจและมาตรฐานการครองชีพในระยะยาว ส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมในห่วงโซ่ธุรกิจทุกขั้นตอน (Business Chain) ดูแลผลกระทบจากการกระทำของบริษัทฯ ที่มีต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ผลกระทบต่อกิจการอื่นจากกระบวนการจัดหาและจัดซื้อของบริษัทฯ เพื่อหลีกเลี่ยงหรือลดผลกระทบเชิงลบ ตลอดจนเคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินและไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

ส่งเสริมการแข่งขันที่เป็นธรรม

1. ดำเนินกิจกรรมต่างๆ ในลักษณะที่สอดคล้องกับกฎหมายและข้อบังคับของการแข่งขัน ตลอดจนให้ความร่วมมือกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ
2. กำหนดขั้นตอนปฏิบัติและมาตรการป้องกันการเข้าไปเกี่ยวข้องหรือสมรู้ร่วมคิดกับพฤติกรรมที่ขัดขวางการแข่งขัน
3. ส่งเสริมให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามกฎหมายการแข่งขันและการแข่งขันที่เป็นธรรม
4. สนับสนุนการต่อต้านการผูกขาดและการทุ่มตลาด ตลอดจนนโยบายสาธารณะต่างๆ ที่ส่งเสริมการแข่งขันที่เป็นธรรม
5. ใส่ใจต่อบริบททางสังคมที่อยู่แวดล้อมบริษัท และไม่ฉวยโอกาสจากสภาพทางธรรมชาติหรือทางสังคม เช่น ความยากจน เพื่อสร้างความได้เปรียบในการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม

ส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมในห่วงโซ่อุปทาน

1. กำหนดมาตรการที่เกี่ยวกับสังคมและสิ่งแวดล้อมไว้ในนโยบายและข้อปฏิบัติในการจัดซื้อ การกระจายสินค้า
2. สนับสนุนให้บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องยอมรับและปรับใช้นโยบายในลักษณะเดียวกัน โดยไม่ก่อให้เกิดการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม
3. มีส่วนร่วมอย่างเข้มแข็งในการยกระดับความตระหนักในหลักการและประเด็นที่เกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทที่ตนเข้าไปเกี่ยวข้อง
4. ส่งเสริมการปฏิบัติต่อกันอย่างเป็นธรรมทั่วทั้งห่วงโซ่อุปทานทุกครั้งที่เป็นไปได้ ทั้งในด้านต้นทุนและผลตอบแทนในการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคม กล่าวคือ เพิ่มพูนความสามารถในการบรรลุวัตถุประสงค์ด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของทุกกิจการในห่วงโซ่อุปทาน ได้แก่ การดำเนินการจัดซื้ออย่างเหมาะสม เช่น การสร้างหลักประกันให้เกิดราคาที่เป็นธรรมด้วยเวลาส่งมอบที่เพียงพอและสัญญาการค้าที่มั่นคง เป็นต้น

ส่งเสริมการเคารพสิทธิในทรัพย์สิน

1. ปฏิบัติการตรวจสอบอย่างเหมาะสม เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัท ได้รับอนุญาตอย่างถูกกฎหมายในการใช้และให้สิทธิใช้สอยทรัพย์สินต่างๆ
2. ไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับกิจกรรมใดๆ อันเป็นการละเมิดทรัพย์สิน ได้แก่ การใช้ตำแหน่งทางการตลาดที่เหนือกว่าในทางมิชอบ การผลิตของปลอม และการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
3. ชำระค่าการใช้หรือได้มาซึ่งทรัพย์สินอย่างเป็นธรรม

ทั้งนี้ บริษัท เปิดโอกาสให้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการทำความผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณผ่านประธานกรรมการตรวจสอบ โดยจัดให้มีกระบวนการดำเนินการหลังจากมีผู้แจ้งเบาะแส โดยให้มีการตรวจสอบข้อมูลและมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

นอกจากนี้ บริษัท ยังกำหนดแนวทางในการปฏิบัติงานในหน้าที่ของ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท รวมถึงจรรยาบรรณและภาระความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ เพื่อประโยชน์ในการสร้างมาตรฐานด้านพฤติกรรมกรปฏิบัติงานของบุคคลดังกล่าวให้อยู่บนพื้นฐานของความซื่อสัตย์สุจริต โดยมีการกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบและถือปฏิบัติอย่างทั่วถึงทั้งองค์กร รวมถึงการติดตามผลการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ

Smart Business

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัท มุ่งมั่นเป็นผู้นำการให้บริการ “โซลูชั่นที่ยั่งยืน” ของงานระบบวิศวกรรม โดยใช้ความรู้ความเชี่ยวชาญที่มีในการคัดสรรผลิตภัณฑ์และนวัตกรรมที่นำหน้ามาสนองความต้องการ เพื่อยกระดับคุณภาพและความปลอดภัยในชีวิตของผู้บริโภค ด้วยสินค้าคุณภาพสูง เทคโนโลยีที่ทันสมัย การขายและบริการที่รวดเร็ว ตรงต่อเวลา ถูกต้อง และคุ้มค่า ถือเป็นเครื่องมือในการสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้า และสร้างความแตกต่างและความสามารถในการแข่งขัน ตลอดจนสร้างความเชื่อถือและความภักดีต่อตราสินค้าได้ในระยะยาวและเพิ่มคุณค่าให้กับบริษัท อีกทั้งบริษัท ยังคำนึงถึงความคุ้มค่าต่อการลงทุนเพื่อประโยชน์สูงสุดของลูกค้าอีกด้วย

บริษัท พัฒนาความรับผิดชอบต่อลูกค้าผ่านขั้นตอนกระบวนการปฏิบัติงานและกิจกรรมของพนักงานในฝ่ายต่างๆ ตามมาตรฐาน ISO 9001 : 2015 ที่บริษัท ได้รับการตรวจประเมินระบบในเดือนพฤศจิกายน 2560 และผ่านการรับรองคุณภาพ เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2561 บริษัท ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของผลิตภัณฑ์ที่ยกระดับคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยให้แก่ผู้บริโภค จึงให้ความสนใจในกระบวนการต่างๆ จนสินค้าถึงมือผู้บริโภค ดังนี้



ผลความพึงพอใจของลูกค้า ปี 2561

บริษัท กำหนดเป็นนโยบายให้ทำการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกปี เพื่อให้บริษัท ได้รับทราบผลงานที่ได้ส่งมอบแก่ลูกค้าในด้านต่าง ๆ

ผลสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า ประจำปี 2561 พบว่าทุกด้านได้รับคะแนนสูงขึ้นกว่าปี 2560 ซึ่งสะท้อนความมุ่งมั่นที่จะสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้า ดังนโยบายคุณภาพที่ว่า “เราจะสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้าด้วยสินค้าและบริการที่มีคุณภาพสูง เทคโนโลยีที่นำหน้า” และบริษัท จะนำความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะที่ได้รับจากลูกค้าไปวิเคราะห์ เพื่อพัฒนาและปรับปรุง สินค้าและการให้บริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่องต่อไป

ความพึงพอใจของลูกค้า	2561	2560
สินค้า (คุณภาพความหลากหลายของสินค้า)	88.06	84.80
พนักงานขาย (ความรู้เกี่ยวกับสินค้า การบริการ การแก้ไขปัญหา)	87.93	85.40
บริการอื่น (การจัดการ การให้ข้อมูล การติดต่อสื่อสารกับบริษัท)	86.31	82.00
ความพึงพอใจเฉลี่ยรวม	87.43	84.07



Smart Business

การค้นหาและเผยแพร่นวัตกรรมสู่สังคมและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

กิจกรรมเพื่อสังคมและชุมชน สำนักพิมพ์สามมิติ หาญ-จุฬา

เกิดจากการเล็งเห็นความจำเป็นของการเผยแพร่เทคโนโลยีการพิมพ์สามมิติให้กับสังคม เพื่อให้ประเทศไทยสามารถพัฒนาความสามารถในการแข่งขันด้านการออกแบบและพัฒนาต้นแบบ ถึงแม้ว่าการพิมพ์สามมิตินั้นจะได้รับการพัฒนามากว่า 20 ปีอย่างต่อเนื่อง แต่ต้นทุนในการสร้างชิ้นงานในปัจจุบันก็ยังคงอยู่ในระดับที่สูงเกินกว่าคณาจารย์และนิสิตจะเข้าถึงได้โดยง่าย ซึ่งปัจจัยดังกล่าวนับเป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาเทคโนโลยีการพิมพ์สามมิติและขยายองค์ความรู้ให้แพร่หลายในประเทศไทย

นับแต่เดือนพฤษภาคม 2559 บริษัทฯ ทดลองเปิดให้บริการการพิมพ์สามมิติขึ้นมาในสถาบันการศึกษา โดยได้รับความร่วมมือจากคณะวิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัยจัดสรรพื้นที่ให้ 40 ตารางเมตร จนสามารถเริ่มต้นให้บริการการพิมพ์สามมิติด้วยเทคโนโลยี FDM (fused deposition modeling) ในราคาที่ต่ำกว่าท้องตลาด ภายใต้โครงการ “QMakr Factory” ทั้งนี้ทาง QMakr Factory เปิดโอกาสให้นิสิตได้เห็นกระบวนการของการพิมพ์สามมิติ พร้อมทั้งอธิบายขั้นตอนและเหตุผลเพื่อให้เกิดความรู้พื้นฐานและความเข้าใจ แก่นิสิตในวิชา Design Methodology ของภาควิชาวิศวกรรมเครื่องกล โดยผลิตชิ้นส่วนของหุ่นยนต์ด้วยการพิมพ์สามมิติ และภาควิชาคอมพิวเตอร์นั้น นิสิตสามารถพิมพ์ชิ้นงานที่บรรจุแผงวงจรซึ่งเป็นส่วนประกอบภายในเป็นสินค้า

QMakr Factory มีส่วนร่วมการสนับสนุนการสร้างชิ้นงานต่างๆ สำหรับการวิจัยทั้งระดับปริญญาโทและเอก เกือบทุกภาควิชาของคณะวิศวกรรมศาสตร์ ตลอดจนให้บริการไปยังคณะแพทยศาสตร์ คณะวิทยาศาสตร์ คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์อีกด้วย

นับถึงปัจจุบัน มีสมาชิกที่เข้ามาขอรับบริการการพิมพ์สามมิติประจำเกินกว่า 250 คน โดยในแต่ละปี QMakr Factory พิมพ์ชิ้นงานกว่า 1,500 ชิ้น และกำลังได้รับการตอบรับมากขึ้น ถึงเวลาที่บริษัทฯ จะปรับเปลี่ยน QMakr Factory ให้เป็นกิจกรรม “สำนักพิมพ์สามมิติ หาญ-จุฬาฯ” ให้เป็นกิจกรรมเพื่อพัฒนาชุมชนและสังคมในด้านการศึกษาให้ประสบความสำเร็จอย่างเป็นรูปธรรม ทั้งนี้บริษัทฯ ได้จัดหาเครื่องพิมพ์สามมิติเทคโนโลยีดีแอลพี (Digital Light Projection) ซึ่งมีความละเอียดสูงมาเสริมบริการเพื่อให้นิสิตและคณาจารย์สามารถพิมพ์ชิ้นงานที่มีรายละเอียดสูงและมีผิวงานที่เรียบ ซึ่งจะช่วยให้สร้างชิ้นงานที่สลับซับซ้อนสำหรับงานวิจัยที่มีความละเอียดมากยิ่งขึ้นเช่น การแพทย์ วิศวกรรมแพทย์ ฯลฯ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้รับเกียรติจาก ศ.ดร.บัณฑิต เอื้ออาภรณ์ อธิการบดี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ในการร่วมเปิดกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคม สำนักพิมพ์สามมิติ หาญ-จุฬาฯ ในวันที่ 8 มกราคม 2562





โครงการวิจัย 3DMed การสร้างแบบจำลองอวัยวะด้วยเทคโนโลยีการพิมพ์สามมิติขั้นสูงเพื่อช่วยวินิจฉัยและวางแผนการรักษาอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการส่งเสริมความสามารถทางนวัตกรรมสำหรับบริษัทจดทะเบียน ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยมีวัตถุประสงค์ในการมุ่งสร้างนวัตกรรมมาเป็นเครื่องมือบริการจัดการอย่างเป็นระบบ เพื่อพัฒนาศักยภาพของพนักงานและสร้างความยั่งยืนทางธุรกิจต่อไป

บริษัทฯ นำเสนอ โครงการ 3DMed การสร้างแบบจำลองอวัยวะด้วยเทคโนโลยีการพิมพ์สามมิติขั้นสูงเพื่อช่วยวินิจฉัยและวางแผนการรักษาอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อนำเอาเทคโนโลยีสามมิติไปประยุกต์ใช้กับการแพทย์ของไทย

เทคโนโลยีการสร้างภาพ CT/MRI ได้รับการพัฒนามาตั้งแต่ช่วง ค.ศ. 1980 ถึงปัจจุบันเป็นเวลาเกือบ 40 ปี ปัจจุบันมีการใช้เทคโนโลยีการสร้างภาพ CT/MRI ในวงการแพทย์ของประเทศไทยอย่างแพร่หลาย อย่างไรก็ตามเทคโนโลยีนี้มีข้อจำกัดได้แก่การสร้างภาพในสองมิติเท่านั้น แพทย์ผู้อ่านภาพเหล่านี้จะต้องแปลผลจากภาพสองมิติจำนวนมากและจำเป็นต้องอาศัยจินตนาการเพื่อสร้างความเข้าใจในมิติที่สามซึ่งได้แก่ความลึก (depth) เพื่อวินิจฉัยโรคให้ถูกต้อง

ความสามารถในการสร้างแบบจำลองอวัยวะเป็นสามมิตินั้นเป็นนวัตกรรมที่จะช่วยแพทย์อย่างมากให้เห็นถึงเห็นความผิดปกติหรือรอยโรคได้อย่างชัดเจน โดยเฉพาะอย่างยิ่งในการรักษาโรคที่มีข้อจำกัดในสร้างภาพ MRI/CT เช่น การผ่าตัดเปิดหัวใจเด็กแรกเกิดเนื่องจากมีขนาดหัวใจที่เล็กและเห็นภาพจาก MRI/CT ไม่ชัดเจน ทั้งนี้ศัลยแพทย์สามารถประเมินความเสี่ยงและวางแผนการรักษาได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการจัดเตรียมวัสดุอุปกรณ์ล่วงหน้า การวางแผนที่ดีย่อมน่าจะส่งผลให้การปฏิบัติการรักษา/ผ่าตัดนั้นดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพหรือลดเวลาในการปฏิบัติการลง ลดความเสี่ยง และลดการใช้ทรัพยากรทางการแพทย์และบุคลากรลง ในต่างประเทศนั้นพบว่าการสร้างแบบจำลองกะโหลกศีรษะช่วยลดเวลาในการผ่าตัดได้ถึง 3-4 ชั่วโมง คิดเป็นมูลค่าจากการลดการใช้ทรัพยากรทางการแพทย์ทั้งห้องผ่าตัดและบุคลากรจำนวนนับแสนบาทต่อการผ่าตัดครั้งหนึ่ง มีความคุ้มค่ามากหากเปรียบเทียบกับค่าใช้จ่ายในการสร้างแบบจำลองอวัยวะระดับพันหรือหมื่นบาท

การสร้างแบบจำลองอวัยวะในประเทศไทยนั้นเกิดขึ้นมาระยะหนึ่งแล้วแต่จำกัดอยู่ในระดับห้องวิจัย ครั้งนี้บริษัท ร่วมกับพันธมิตรได้แก่ Materialise ซึ่งเป็นผู้นำของโลก มุ่งมั่นสร้างให้เกิดบริการทางพาณิชย์ด้านการพิมพ์สามมิติในประเทศไทยเป็นครั้งแรก ที่ระบบบริการทางการแพทย์ของไทยสามารถเข้าถึงในราคาที่เหมาะสม ในโครงการนี้บริษัท จะผลิตแบบจำลองอวัยวะจำนวน 45 ชิ้น ให้กับศูนย์ศัลยกรรมชั้นนำของประเทศเพื่อทดสอบทางคลินิกนำไปในการรักษาผู้ป่วยจริง ทั้งนี้จะชี้วัดความสำเร็จจากประสิทธิภาพการวางแผนการรักษาและขณะปฏิบัติการรักษาจริง ตลอดจนการใช้เป็นสื่อในการสื่อสารกับผู้ป่วยและญาติ และเป็นสื่อการเรียนการสอนต่อไป ความสำเร็จในโครงการนี้จะเป็นการยกระดับความสามารถของการแพทย์ไทยไปอีกขั้นหนึ่ง ให้มีความสามารถใกล้เคียงหรือเท่าเทียมกับประเทศที่พัฒนาแล้วแต่ในระดับราคาที่เข้าถึงได้แบบพอเพียงต่อไป



บริษัท ได้รับคัดเลือกให้รับการสนับสนุนจากสำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติในเดือนมีนาคม 2561 เป็นต้นมา นับถึงปัจจุบัน ได้ทำการผลิตแบบจำลองอวัยวะให้กับหน่วยงานดังต่อไปนี้

หน่วยงาน	สังกัด	ความชำนาญ
หน่วยศัลยกรรมทรวงอก	คณะแพทยศาสตร์ รพ. จุฬาลงกรณ์	หัวใจ
หน่วยศัลยกรรมทรวงอก หัวใจ และหลอดเลือด	คณะแพทยศาสตร์ ม. เชียงใหม่	หัวใจ
หน่วยศัลยกรรมหัวใจหลอดเลือดและทรวงอก	คณะแพทยศาสตร์ ม. ขอนแก่น	หัวใจ
ศูนย์สมเด็จพะเทพรัตนฯ	คณะแพทยศาสตร์ รพ. จุฬาลงกรณ์	กะโหลกศีรษะและใบหน้า
หน่วยเวชศาสตร์การกีฬา ภาควิชาออร์โธปิดิกส์	คณะแพทยศาสตร์ รพ. รามาธิบดี	กระดูก

Smart People

การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัท ประกอบธุรกิจด้วยความความเคารพต่อชีวิตและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ของทุกคนทุกฝ่าย ส่งเสริมให้ทุกส่วนงานของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามพื้นฐานของศักดิ์ศรีและให้ความคุ้มครองสิทธิเสรีภาพตลอดจนปฏิบัติต่อกันอย่างเสมอภาค ซึ่งเป็นรากฐานของการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. บริษัทฯ มีแนวทางที่จะส่งเสริมและกระตุ้นให้มีการปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานและความเสมอภาค โดยไม่คำนึงถึงความแตกต่างในเรื่องสัญชาติ เชื้อชาติ สีผิว เพศ ภาษา ศาสนา ความเชื่อทางการ เมือง หรือความเชื่อในทางอื่นใด ชาติพันธุ์หรือพื้นเพทางสังคม ทรัพย์สิน กำเนิด หรือสถานะ
2. บริษัทฯ สนับสนุนและเคารพในการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยหมั่นตรวจสอบดูแลมิให้ธุรกิจของตนเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงานต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก เป็นต้น
3. บริษัทฯ เคารพสิทธิในการแสดงความคิดเห็นของพนักงาน ซึ่งครอบคลุมถึงการมีอิสระในการให้ความเห็นโดยปราศจากการแทรกแซง การได้รับข้อมูลหรือความคิดเห็นผ่านสื่อต่างๆ รวมทั้งจัดให้มีช่องทางการสื่อสารเพื่อรับฟังความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสียอย่างเสรี

Smart People

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับพนักงานซึ่งเป็นทรัพยากรที่สำคัญของบริษัทฯ ที่มีส่วนช่วยขับเคลื่อนให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม และกำหนดนโยบายที่จะดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี มีสภาพการจ้างงานที่ยุติธรรม มีสวัสดิการที่เหมาะสม มีโอกาสที่จะพัฒนาความก้าวหน้า รวมทั้งมีสภาพการทำงานที่ปลอดภัยและถูกสุขอนามัย ตามที่ได้กำหนดเป็นพันธกิจไว้ว่า เราเชื่อมั่นในคุณค่า และศักยภาพของพนักงาน และมุ่งมั่นที่จะสร้างบรรยากาศการทำงานที่มีความสุข กระตือรือร้น มีความคิดริเริ่ม และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ให้แก่ทีมงานที่มีความสามารถรอบรู้ บนหลักการของความถูกต้อง เที่ยงธรรม ความคิดบวก และความรับผิดชอบต่ออย่างมืออาชีพ

โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

- 1) ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
- 2) จัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี และปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน
- 3) ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ และให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชน และศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์
- 4) ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน
- 5) การพิจารณาการแต่งตั้งและการโยกย้าย รวมทั้งการให้รางวัล และการลงโทษ กระทำด้วยความเป็นธรรม โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงานเป็นเกณฑ์
- 6) ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- 7) หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน หรือคุกคาม และสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน
- 8) พนักงานมีสิทธิในการร้องเรียนกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมตามระบบและกระบวนการที่กำหนด
- 9) รับฟังข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะ จากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค

ด้านผลตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน

บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการขึ้นเพื่อดูแลและรับผิดชอบต่อพนักงานทุกระดับทุกคนในองค์กร เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายอย่างเต็มที่ เนื่องจากพนักงานมีส่วนสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจให้มีความเติบโตและมั่นคงจากอดีตจนถึงปัจจุบัน นอกจากเงินเดือนที่พนักงานได้รับแล้ว บริษัทฯ ยังได้จัดให้มีสวัสดิการและผลประโยชน์อื่นในรูปแบบต่างๆ อย่างเป็นธรรมและเหมาะสมให้แก่พนักงานอีกด้วย โดยสวัสดิการต่างๆ ที่บริษัทฯ จัดให้นั้นตั้งอยู่บนพื้นฐานที่สามารถแข่งขันได้กับบริษัทเอกชนชั้นนำในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน และบริษัทฯ อยู่ในสถานภาพที่สามารถจะจ่ายได้

รายละเอียดเกี่ยวผลตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน ดูได้จาก หมวด 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร หน้า 72

ด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ มีความห่วงใยในความปลอดภัยในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน และมุ่งมั่นดำเนินการให้มีมาตรฐานตาม พรบ. ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน พ.ศ. 2554 โดยได้จัดตั้งเป็นคณะกรรมการความปลอดภัย ซึ่งมีการประชุมเป็นประจำทุกเดือน เพื่อรายงานผลการดำเนินงานด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงติดตามแก้ไขสภาพการทำงานที่ไม่ปลอดภัย และทบทวน “คู่มือความปลอดภัย” รวมถึงระเบียบการปฏิบัติงาน วิธีปฏิบัติงาน ให้เป็นปัจจุบัน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างปลอดภัย

จำนวนการเกิดอุบัติเหตุ จำแนกตามลักษณะการประสบอันตรายและความร้ายแรง
ระหว่างเดือน มกราคม ถึง ธันวาคม พ.ศ. 2561

ลักษณะการเกิด อุบัติเหตุ	จำนวนลูกจ้างที่ประสบอันตราย (คน)					
	เสียชีวิต	ทุพพลภาพ	หยุดงาน เกิน 3 วัน	หยุดงานแต่ ไม่เกิน 3 วัน	ไม่หยุดงาน	ทรัพย์สิน เสียหาย
วัตถุหรือสิ่งของพังทลาย / หล่นทับ	-	-	-	-	-	2
วัตถุหรือสิ่งของกระแทก / ชน	-	-	-	-	-	2
อุบัติเหตุจากยานพาหนะ	-	-	-	-	-	20

- มีการจัดอบรมและฝึกซ้อมพื้นฐานการดับเพลิงเบื้องต้น ตลอดจนมีการวางแผน กำหนดผู้รับผิดชอบหน้าที่อย่างชัดเจน เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปอย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพในวันอังคารที่ 25 ธันวาคม 2561



ผลการดำเนินการอบรมและฝึกซ้อมดับเพลิงและอพยพหนีไฟ อยู่ในเกณฑ์ดี ประเมินโดยผู้ที่ได้รับใบอนุญาตจากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน

- จัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปี ในวันพุธที่ 14 กุมภาพันธ์ 2561 โดยมีพนักงานที่อยู่ในเกณฑ์ต้องรับการตรวจสุขภาพทั้งหมดจำนวน 227 คน เข้ารับการตรวจจริง 223 คน คิดเป็น 98%



ด้านพัฒนาบุคลากร

นโยบายในการพัฒนาบุคลากร พัฒนาบุคลากรทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเสริมสร้างศักยภาพ ความรู้ความสามารถอันจะสามารถสร้างผลงาน ความแข็งแกร่งให้กับองค์กร และเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับการแข่งขันทางธุรกิจ โดยให้โอกาสแก่พนักงานในการพัฒนาตนเองและใช้ศักยภาพที่มีให้เกิดประโยชน์สูงสุด รวมทั้ง ส่งเสริมให้พนักงานได้มีโอกาสในการเรียนรู้ การฝึกอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถ ศักยภาพ และประสบการณ์ให้สอดคล้องกับทิศทางการเติบโตขององค์กร โดยจัดให้มีการอบรมประจำปีทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ รวมถึงเดินทางไปอบรม และดูงานในต่างประเทศ เพื่อเสริมทักษะงานตามความรับผิดชอบของพนักงานแต่ละระดับ นอกจากนี้ บริษัทยังได้ให้ความสำคัญกับการติดตาม วัดผลในการนำความรู้ที่ได้รับนั้นมาประยุกต์ใช้ในการทำงาน ตลอดจนการถ่ายทอดองค์ความรู้ที่มีให้กับทีมงานและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากร ซึ่งถือเป็นปัจจัยสำคัญของการดำเนินงานให้ประสบความสำเร็จ บริษัทฯ จึงมีนโยบายในการเสริมสร้างและพัฒนาบุคลากร โดยนำเป้าหมาย กลยุทธ์ ที่สอดคล้องกับทิศทางการขยายตัวของบริษัท คำนึงมององค์กรมาเป็นกรอบในการฝึกอบรมและพัฒนา



บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามแผนงานพัฒนาทรัพยากรบุคคลที่ได้วางไว้ในปี 2561 อย่างครบถ้วนครอบคลุมในทุกระดับ นอกจากการเพิ่มความรู้และทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงานแล้ว บริษัทฯ ยังส่งเสริมให้มีกิจกรรมต่างๆ เพื่อเสริมสร้างสุขภาพกาย สุขภาพใจ และความสัมพันธ์ที่ดีร่วมกัน อันจะนำไปสู่ความร่วมมือร่วมใจในการทำงานได้อย่างมีความสุข

การฝึกอบรมและพัฒนา

บริษัทฯ มุ่งมั่นพัฒนาและเตรียมความพร้อมในด้านการพัฒนาบุคลากรตั้งแต่พนักงานเข้าใหม่ ในการสร้างความพร้อมทั้งทักษะ ความรู้ และความฉลาดทางอารมณ์โดยพนักงานใหม่จะได้เรียนรู้ทักษะและเทคนิคในหลักสูตรด้าน EQ เพื่อเสริมสร้างทัศนคติที่ดี มีแรงจูงใจในการพัฒนาศักยภาพของตนเอง ส่งผลสัมฤทธิ์ให้กับการทำงานรวมถึงการในชีวิตประจำวัน

บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญด้านการขายและบริการซึ่งเป็นหัวใจสำคัญของธุรกิจ โดยการฝึกอบรมพัฒนาพนักงานขายและบริการเพื่อพัฒนาความรู้ ทักษะ ทัศนคติและแรงจูงใจที่ดีในงานขายและบริการ เสริมสร้างบุคลิกภาพที่ดี มีจิตใจรักงานบริการ ซึ่งช่วยเสริมสร้างความเชื่อมั่นในการนำเสนอสินค้าและบริการของบริษัทฯ ให้ตรงกับความต้องการของลูกค้ารวมถึงสามารถเป็นที่ปรึกษาให้คำแนะนำและแก้ไขปัญหาได้อย่างมืออาชีพ สร้างความประทับใจให้กับลูกค้า เพื่อให้การบริหารงานสำเร็จตามวิสัยทัศน์บริษัทฯ ที่ว่า “เราจะเป็นผู้นำการให้บริการโซลูชั่นส์ที่ยั่งยืน...” รวมทั้งบริษัทฯ ได้ศึกษาเทคโนโลยีใหม่ๆ เพื่อให้มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง จึงมีการส่งพนักงานไปศึกษาดูงานและเข้ารับการอบรมในต่างประเทศ เพื่อนำความรู้ ประสบการณ์ มาพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการให้มีความก้าวหน้าต่อไป

นอกจากนี้แล้ว ยังมีการฝึกอบรมและพัฒนาในด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทำงาน ได้แก่ หลักสูตรการแก้ปัญหาการตัดสินใจ และการจัดการความขัดแย้งในการทำงาน หลักสูตรการขับและบำรุงรักษารถยกเครื่องยนต์อย่างถูกวิธีและปลอดภัย หลักสูตร HR Skill for Line Manager ทั้งยังพัฒนาจริยธรรมที่ดีในการทำงานในหลักสูตร HARN Anti-Corruption เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานได้มีความรู้ความเข้าใจ และมีแนวปฏิบัติที่ดี ทั้งยังรู้จักบทบาทหน้าที่ของตน มีส่วนร่วมต่อต้านและป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร

สรุปการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน ปี 2561

	ขั้นพื้นฐาน		เตรียมความพร้อม ขีดความสามารถหลัก		เพิ่มประสิทธิภาพ การทำงาน		พัฒนาศักยภาพด้าน การบริหาร	
	เน้นความรู้พื้นฐานเกี่ยวกับธุรกิจ นโยบาย ค่านิยม วัฒนธรรมการทำงาน ความรู้ที่พนักงานทุกคนจำเป็นต้องทราบ และได้รับการทบทวนตามระยะเวลา		ความรู้ที่พนักงานจำเป็นต้องมีเพื่อปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้ตามเป้าหมาย สร้างความเข้าใจและตระหนักในผลดีและผลเสียของงานที่รับมอบหมาย		ความรู้ที่เพิ่มศักยภาพการทำงาน ทำให้เข้าใจปัจจัยที่มีผลกระทบต่อตนเองหรืองาน และสามารถแก้ไข หรือปรับตัวได้กับสภาวะที่เปลี่ยนแปลงไป เพิ่มศักยภาพการบริหารจัดการ		การบริหาร การเรียนรู้ การพัฒนาวัตกรรมและเทคโนโลยีใหม่ ๆ เพิ่มศักยภาพการแข่งขัน	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
ร้อยละของพนักงาน ที่ได้รับการอบรม	45%	100%	57%	44%	97%	49%	12%	8%
ชั่วโมงการอบรม เฉลี่ยของพนักงาน	2.4	3.7	5.2	4.8	10.8	7.9	47.6	82.1
ค่าใช้จ่ายในการอบรมในประเทศ				ค่าใช้จ่ายในการอบรมต่างประเทศ				
1,240,609.45 บาท				933,117.92 บาท				





กิจกรรมพนักงานในปี 2561

การเข้าร่วมการแข่งขันฟุตบอล TEMCA CHAMPIONS CUP 2018



กิจกรรมสืบสานประเพณีสงกรานต์ รดน้ำขอพรผู้บริหารเนื่องในวันปีใหม่ไทย



กิจกรรมทำบุญบริษัทประจำปี



กิจกรรมท่องเที่ยวประจำปี



กิจกรรมคนหาญไร้พุง (HARN NO FAT)



กิจกรรมงานเลี้ยงสังสรรค์ปีใหม่



การสื่อสารกับพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการสื่อสารภายในองค์กร เพื่อให้พนักงานได้รับทราบนโยบาย แนวทางการปฏิบัติงาน และข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทำงานและเข้าใจในเป้าหมายทิศทางเดียวกัน โดยบริษัทฯ ได้จัดช่องทางการสื่อสารกับพนักงานตามความสำคัญของเรื่องที่จะสื่อสาร ดังนี้

- การประชุมใหญ่พนักงานประจำปี เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2561 เพื่อเป็นโอกาสให้ผู้บริหารระดับสูงได้ถ่ายทอดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ขององค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาวให้แก่พนักงานทุกระดับ



- การสื่อสารโดยตรงจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารถึงพนักงานทุกคนผ่าน Application LINE Group “HARN” เดือนละ 1 ครั้ง เพื่อสร้างความเข้าใจในทิศทางธุรกิจ การเปลี่ยนแปลง การสร้างแรงบันดาลใจ รวมถึงตอกย้ำค่านิยม วิสัยทัศน์ และนวัตกรรม
- การประเมินผล ความผูกพัน ความสุข และความพึงพอใจของพนักงานที่มีต่อการทำงาน เพราะบริษัทฯ เชื่อว่าการสร้างความมั่นคงในอาชีพของพนักงาน การดูแลให้มีชีวิตในการทำงานที่ดี มีสุขภาพดี มีความสุข เป็นส่วนหนึ่งในการสร้างประสิทธิภาพในการทำงาน ในปี 2561 มีพนักงานตอบแบบประเมินผล จำนวน 150 คนจากพนักงานทั้งหมด 250 คน คิดเป็น 60.00% สรุปผลการประเมินปี 2561 เท่ากับ 68%
- LINE@ เป็นช่องทางการสื่อสารที่รวดเร็ว นอกเหนือจากการสื่อสารผ่านอีเมล ระบบเครือข่ายภายในองค์กร (Intranet) และเว็บไซต์ของบริษัทฯ




LINE@

Smart Environment

การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

HARN ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพในทุกกระบวนการของการทำงาน

บริษัทฯ ดำเนินถึงถึงความสำคัญในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมตลอดห่วงโซ่อุปทาน ตั้งแต่การคัดเลือกผลิตภัณฑ์ที่ไม่ทำลายทรัพยากรธรรมชาติและเป็นมิตรสิ่งแวดล้อม การปฏิบัติตามเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานกำกับดูแล การลดเศษวัสดุในกระบวนการทำงาน การรักษาสีสิ่งแวดล้อมและการประหยัดพลังงานในสถานที่ทำงาน โดยกำหนดมาตรการในการใช้เครื่องปรับอากาศ ไฟแสงสว่าง เครื่องคอมพิวเตอร์โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของการใช้งาน เพื่อเป็นการประหยัดค่าใช้จ่าย และสร้างจิตสำนึกในการประหยัดพลังงานอย่างยั่งยืน เพื่อประโยชน์ส่วนรวม และสนองนโยบายการประหยัดพลังงานของรัฐบาล ในปี 2561 บริษัทฯ ให้ความสำคัญของการลดการใช้กระดาษจากกระบวนการทำงาน จึงกำหนดมาตรการและวิธีปฏิบัติ ดังนี้

Re-Duce	Re-Use	Re-Cycle
		
<ol style="list-style-type: none"> 1. ใช้ระบบการส่งเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ทาง Gmail Outlook 2. การจัดเก็บเอกสารแบบฟอร์มโดยใช้ Data Center 3. การประชุมโดยใช้ระบบอิเล็กทรอนิกส์ e-meeting 4. กำหนดการพิมพ์เป็นแบบ Economy Mode 5. ลดขนาดแบบฟอร์มจาก A4 เป็น A5 6. เปลี่ยนแบบสอบถามจากกระดาษเป็นออนไลน์โดยใช้ Google Form 7. ลดการแจกสารการอบรม โดยใช้ช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ทดแทน 	<p>ใช้กระดาษ ที่ใช้แล้วหน้าเดียว นำกลับมาใช้ใหม่</p>	<p>จัดให้มีถังขยะแยกประเภท คือ ขยะทั่วไป กระดาษที่ใช้งาน ขวด / พลาสติก และเพิ่มมูลค่าจากการจำหน่ายขยะประเภทกระดาษ ขวด พลาสติก</p>

โดยทุกกิจกรรมดำเนินการสำเร็จ 100% ในปี 2561 และกำหนดให้เป็นโครงการที่ปฏิบัติต่อเนื่องในปีต่อไป

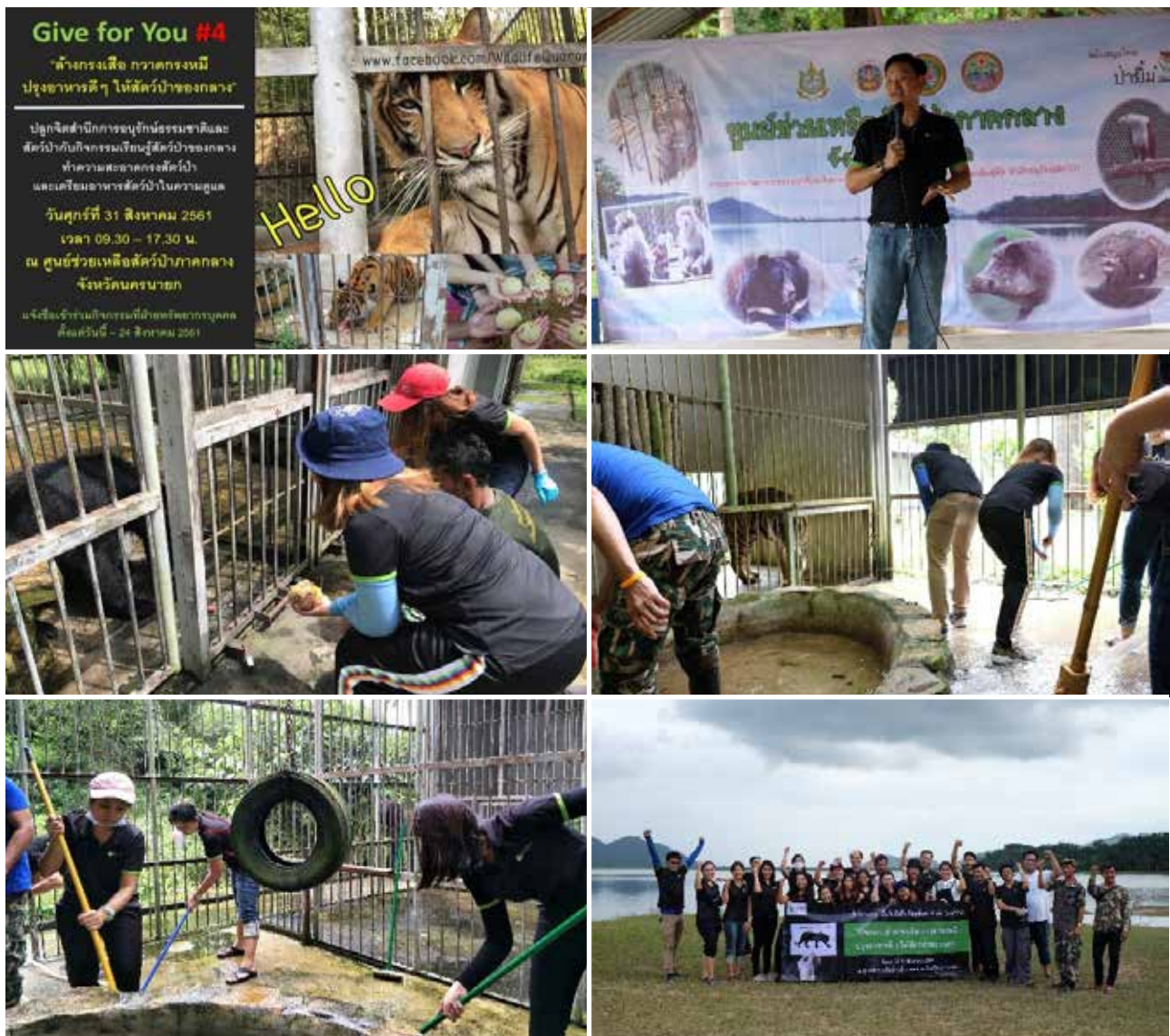
Smart Environment

กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR after process)

การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทฯ เข้าใจถึงบทบาทหน้าที่ของการเป็นสมาชิกที่ดีต่อสังคม โดยสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์เพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และส่งเสริมให้พนักงานบริษัทฯ ได้มีส่วนร่วมกันจัดกิจกรรมเพื่อสังคม อันเป็นการตอบแทนสังคมเมื่อมีโอกาสในงบประมาณที่เหมาะสม

- 1) โครงการล้างกรงเสือ กวาดกรงหมี ปรุงอาหารดีๆ ให้สัตว์ป่าของกลาง (CSR ครั้งที่ 4) เป็นกิจกรรมที่ช่วยส่งเสริมให้พนักงานได้มีจิตสำนึกและมีส่วนร่วมในด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสัตว์ป่า ผ่านกิจกรรมเรียนรู้เกี่ยวกับสัตว์ป่าของกลาง ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2561 ณ ศูนย์ช่วยเหลือสัตว์ป่าภาคกลาง จังหวัดนครนายก



16

การควบคุมภายในและการบริหาร จัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานความเหมาะสม และความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดให้มีขึ้น เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการติดตามดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมายและข้อกำหนดที่สอดคล้องกับแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of Treadway Commission (COSO) คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยมีการเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แบบ 56-2)

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการพิจารณาผลการตรวจสอบภายใน และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ที่เพียงพอเหมาะสม และรายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำรายไตรมาส

17

รายการระหว่างกัน

1. ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

ในปี 2561 บริษัทฯ มีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันหลายรายการ ซึ่งการทำรายการดังกล่าวมีความจำเป็นและสมเหตุสมผล เนื่องจากการดำเนินธุรกิจตามปกติ สืบสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ โดยมีการกำหนดราคาของทำรายการต่างๆ ที่เป็นราคาตลาดหรือราคายุติธรรมเทียบเคียงได้กับการทำรายการกับบุคคลภายนอกอื่น และสำหรับรายการลูกหนี้ผลประโยชน์พนักงานได้อ้างอิงกับการประเมินมูลค่าผลประโยชน์พนักงานของนักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuary) ซึ่งการทำรายการระหว่างกันต่างๆ ที่ผ่านมามีความสมเหตุสมผลและมีราคาที่ยุติธรรม

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวข้างต้นแล้ว มีความเห็นว่ามีมีความจำเป็นและสมเหตุสมผลตลอดจนเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ

2. มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2557 ได้มีมติกำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต อาทิ ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม บุคคลที่เกี่ยวข้อง หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับประกาศคำสั่งหรือข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้องในเรื่องดังกล่าว รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทฯ ตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ทั้งนี้ผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการ จะไม่สามารถมีส่วนร่วมหรือไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าวได้

ในกรณีที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกันจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ บริษัทฯ จะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณา และให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการทำรายการและความสมเหตุสมผลของรายการนั้นๆ

ทั้งนี้ การทำรายการระหว่างกันที่เป็นรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป และการทำรายการทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าทั่วไป หรือธุรกรรมอื่นๆ ให้มีหลักการดังนี้

การทำรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป

การทำรายการที่เป็นรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทฯ กับ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ ได้กำหนดกรอบการทำรายการดังกล่าว ซึ่งได้ถูกพิจารณาและให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบผ่านการพิจารณาอนุมัติเป็นหลักการจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว โดยเมื่อมีการทำธุรกรรมดังกล่าวฝ่ายจัดการของบริษัทฯ สามารถอนุมัติการทำธุรกรรมได้ โดยทำธุรกรรมในรายการดังกล่าวจะต้องมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง (Arm's Length Basis) และจะต้องเป็นรายการทางการค้าที่บริษัทฯ กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ หรือเป็นรายการทางการค้าซึ่งบริษัทที่อยู่ในธุรกิจเดียวกันกับบริษัทฯ มักกระทำเพื่อสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทตน ซึ่งมีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ซึ่งรวมถึงเงื่อนไขทางการค้า ดังต่อไปนี้

1. ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทฯ ได้รับหรือให้กับบุคคลทั่วไป
2. ราคาและเงื่อนไขที่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันให้กับบุคคลทั่วไป
3. ราคาและเงื่อนไขที่บริษัทฯ สามารถแสดงได้ว่าผู้ประกอบการธุรกิจมีลักษณะทำนองเดียวกับบริษัทฯ ให้กับบุคคลทั่วไป

ทั้งนี้ เมื่อมีการทำธุรกรรมที่มีข้อตกลงทางการค้าที่เป็น Arm's Length Basis ใดๆ ดังกล่าวข้างต้น ฝ่ายจัดการของบริษัทฯ จะเป็นผู้พิจารณาตัดสินใจ ซึ่งภายหลังจากที่ฝ่ายจัดการพิจารณาอนุมัติแล้ว จะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบรายการ ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบและกรรมการบริษัทพบว่ามีการดำเนินการที่ไม่เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทจะร่วมกันดำเนินการเพื่อหาทางแก้ไขต่อไป

การทำรายการทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าทั่วไป หรือการทำธุรกรรมอื่นๆ

การทำรายการทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าทั่วไป หรือการทำธุรกรรมอื่นๆ ที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จะต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมในการเข้าทำรายการ ตลอดจนความเหมาะสมด้านราคาและเงื่อนไขในการเข้าทำรายการนั้นๆ และมีการเปรียบเทียบกับราคาที่ทำกับบุคคลภายนอกหรือราคาตลาด ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบ ไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการ จะไม่สามารถมีส่วนร่วมหรือไม่สิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีของบริษัท (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี

3. นโยบายหรือแนวโ้บ้บการำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ คาดว่ารายการระหว่างกันที่เกิดจากการประกอบธุรกิจปกติและสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ เช่น การเช่าพื้นที่อาคารเพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงาน และการเช่าอาคารคลังสินค้า รวมถึงสิทธิเรียกร้องในการะผูกพันผลประโยชน์พนักงานจะยังคงมีอยู่ต่อไป สำหรับรายการระหว่างกันที่ยังคงมีต่อไป หรืออาจเกิดขึ้นใหม่ในอนาคตจะมีการกำหนดนโยบายการคิดราคาระหว่างกันอย่างชัดเจน ตามราคาและเงื่อนไขตลาดที่เหมาะสม เป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ รวมทั้งคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นสำคัญ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ จะสอบทานและให้ความเห็นต่อรายการระหว่างกันที่เป็นรายการธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติเป็นรายไตรมาส

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

18

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของ ฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis : MD&A)

1. ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ

การประชุมคณะกรรมการบริษัท ฯ ครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2561 มีมติอนุมัติการทำสัญญาที่จะซื้อขายที่ดินพร้อมอาคารคลังสินค้าสำเร็จรูปมูลค่า 117.00 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2561 บริษัทได้ทำสัญญาซื้อและจดทะเบียนโอนที่ดินพร้อมอาคารคลังสินค้าสำเร็จรูปดังกล่าว ณ กรมที่ดินและชำระราคาครบถ้วนแล้ว ขนาด 6-2-00 ไร่ พื้นที่ใช้สอยรวมประมาณ 5,690 ตารางเมตร ตั้งอยู่ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ โดยที่ดินพร้อมอาคารคลังสินค้าสำเร็จรูปดังกล่าวได้มีผู้เช่าอยู่ในปัจจุบัน 2 ราย สัญญาเช่ามีกำหนดเวลาสิ้นสุดตามสัญญา 15 มีนาคม 2562 และ 30 เมษายน 2563 และบริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินมูลค่ายุติธรรมโดยผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ซึ่งได้ใช้วิธีคิดต้นทุน (Cost Approach) มูลค่าราคาประเมินเท่ากับ 121.27 ล้านบาท ตามรายงานลงวันที่ 2 มกราคม 2562

บริษัท ฯ มีการโอนเปลี่ยนวัตถุประสงค์ของการถือครองที่ดินที่ได้มาในปี 2560 มูลค่าตามบัญชีเท่ากับ 114.95 ล้านบาทจากเดิมเพื่อรองรับการรวมศูนย์คลังสินค้าและโลจิสติกส์ในอนาคต ไปเป็นเพื่อหาประโยชน์จากการเพิ่มมูลค่าของที่ดิน และบริษัท ฯ ได้จัดให้มีการประเมินมูลค่ายุติธรรมโดยผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ซึ่งได้ใช้วิธีมูลค่าตลาด (Market Approach) มูลค่าราคาประเมินเท่ากับ 117.04 ล้านบาท ตามรายงานลงวันที่ 17 กันยายน 2561

นอกจากนี้ บริษัท ฯ ได้อนุมัติการจัดทะเบียนจัดตั้งบริษัทในประเทศเวียดนาม ด้วยทุนจดทะเบียน 800 ล้านดอลลาร์เวียดนาม (หรือประมาณ 1.14 ล้านบาท) คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน บริษัทดังกล่าวจะมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ฯ เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันและเพิ่มประสิทธิภาพในการบริการลูกค้า โดยเริ่มจากหน่วยธุรกิจ “ระบบการพิมพ์ดิจิทัล” เป็นหน่วยธุรกิจแรก ปัจจุบันบริษัท ฯ อยู่ระหว่างการดำเนินการจดทะเบียนบริษัทย่อย ขอใบอนุญาตประกอบธุรกิจและเปิดบัญชีต่างประเทศ (Offshore Account) ในนามบริษัท ฯ เพื่อจ่ายค่าใช้จ่ายในการจดทะเบียน ค่าที่ปรึกษากฎหมาย และค่าใช้จ่ายสำนักงานต่างๆ เพื่อใช้เป็น Contribution Capital ได้อย่างถูกต้องตามกฎหมายประเทศเวียดนาม และจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 คณะกรรมการมีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อย เป็นไม่เกิน 2,400 ล้านดอลลาร์เวียดนาม เพื่อให้เพียงพอต่อการดำเนินงานและให้เงินสนับสนุนเพิ่มเติมในรูปเงินทุนหมุนเวียน แต่เมื่อรวมกับทุนจดทะเบียนแล้วไม่เกิน 4.5 ล้านบาท คาดว่าจะดำเนินการจดทะเบียนแล้วเสร็จในไตรมาสที่ 2 ปี 2562

2. คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการจากงบการเงินของบริษัทฯ

2.1 คำอธิบายภาพรวมผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไรจากงบการเงินของบริษัทฯ

ผลการดำเนินงานสำหรับปี 2559 - 2561

- รายได้จากการขายและบริการ

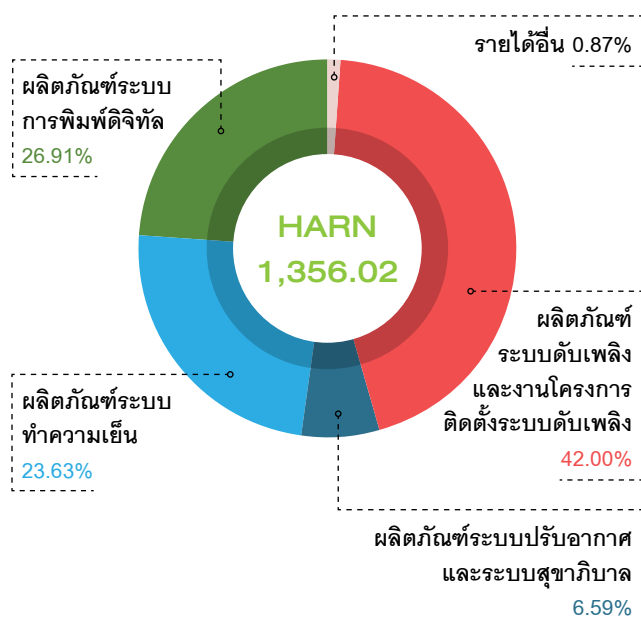
ประเภทค่าใช้จ่าย	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	ปี 2561		ปี 2560		ปี 2559	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายและบริการ						
1. ผลิตรถยนต์ระบบดับเพลิงและโครงการ	569.59	42.00	579.54	44.56	546.09	82.40
2. ผลิตรถยนต์ระบบสุขาภิบาลและปรับอากาศ	89.33	6.59	86.17	6.62	48.53	7.32
3. ผลิตรถยนต์ระบบทำความสะอาด	320.39	23.63	312.51	24.03	23.97	3.62
4. ผลิตรถยนต์ระบบการพิมพ์ดิจิทัล	364.96	26.91	307.74	23.66	26.93	4.06
รวมรายได้จากการขายและบริการ	1,344.26	99.13	1,285.96	98.87	645.52	97.40
รายได้อื่น ¹⁾	11.76	0.87	14.74	1.13	17.20	2.60
รายได้รวม	1,356.02	100.00	1,300.70	100.00	662.72	100.00

หมายเหตุ : ¹⁾ รายได้อื่น ประกอบด้วยกำไรขาดทุนจากเงินลงทุนในกองทุนรวมและหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด ดอกเบี้ยรับ รายได้เงินปันผล และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รวมทั้งรายได้ค่าเช่าและค่าบริการจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน เป็นต้น

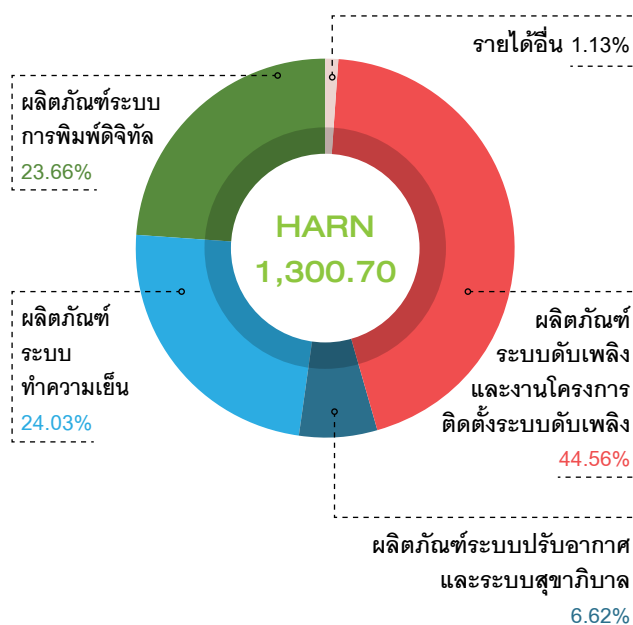
หลักเกณฑ์การรับรู้รายได้และต้นทุนของบริษัทฯ จาก 4 หน่วยธุรกิจ ได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ประกาศใช้ในปัจจุบัน กล่าวคือการขายสินค้าจะรับรู้รายได้เมื่อมีการส่งมอบหรือเมื่อโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญไปยังผู้ซื้อเรียบร้อยแล้ว สำหรับรายได้จากการให้เช่าและการให้บริการจะรับรู้เมื่อได้ให้บริการเสร็จสิ้นแล้ว และสัญญาติดตั้งโครงการระบบดับเพลิงจะรับรู้ตามขั้นความสำเร็จของงาน (Percentage of Completion) โดยอ้างอิงกับสัดส่วนต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงกับประมาณการต้นทุนทั้งหมด ประกอบกับการประเมินโดยวิศวกรโครงการ สำหรับปี 2562 สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน TFRS 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ทำให้การรับรู้รายได้จะเปลี่ยนไปให้ความสำคัญกับการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติให้ลูกค้า (Performance Obligations) ซึ่งบริษัทฯ ต้องประเมินว่าแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติให้ลูกค้าแล้วเสร็จ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง (Point in time) หรือแล้วเสร็จในช่วงเวลาใดเวลาหนึ่ง (Overtime) ซึ่งจะส่งผลต่อการรับรู้รายได้ในแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติ ซึ่งบริษัทฯ ได้ปรับเปลี่ยนนโยบายการรับรู้รายได้ในปัจจุบันให้เป็นแนวทางใกล้เคียงกับมาตรฐานการรายงานฉบับนี้ไว้แล้ว และเชื่อว่าจะไม่ได้รับผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญจากการประกาศใช้มาตรฐาน TFRS 15 ในปี 2562

รายได้จากการขายและบริการของบริษัทฯ ประกอบด้วย รายได้จากผลิตรถยนต์ระบบดับเพลิงและโครงการในสัดส่วน 42.00% ผลิตรถยนต์ระบบสุขาภิบาลและปรับอากาศในสัดส่วน 6.59% ผลิตรถยนต์ระบบทำความสะอาดในสัดส่วน 23.63% ผลิตรถยนต์ระบบการพิมพ์ดิจิทัลในสัดส่วน 26.91% และรายได้อื่น 0.87% โดยมีรายได้รวมสำหรับปี 2559 - 2561 จำนวน 662.72 ล้านบาท 1,300.70 ล้านบาท และ 1,356.02 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งมาจากการจำหน่ายสินค้าเพิ่มขึ้นและจากรายได้จากการให้เช่าตามสัญญาเช่าทางการเงินเพิ่มสูงขึ้นของส่วนงานระบบการพิมพ์ดิจิทัล รวมทั้งในปี 2561 บริษัทมีรายได้จากการให้เช่าที่ดินและคลังสินค้าของบริษัทเพิ่มเติม จากโครงสร้างรายได้จะเห็นว่าบริษัทมีความสามารถในการลดความเสี่ยงเรื่องการพึ่งพาสัดส่วนที่ใดสัดส่วนหนึ่งได้เป็นอย่างดี จากสัดส่วนรายได้จากผลิตรถยนต์ระบบดับเพลิงและโครงการที่เคยมีสัดส่วนรายได้สูงถึง 82.40% ในปี 2559 มาเป็น 42.00% ในปี 2561

โครงสร้างรายได้ ปี 2561
ตามงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี



โครงสร้างรายได้ ปี 2560
ตามงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี



• ต้นทุนขายและบริการ

ประเภทต้นทุน	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	ปี 2561		ปี 2560		ปี 2559	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ต้นทุนจากการขายและบริการ						
1. ผลิภัณฑ์ระบบดับเพลิงและโครงการ	420.57	73.84	436.54	75.33	419.86	76.88
2. ผลิภัณฑ์ระบบสุขาภิบาลและปรับอากาศ	66.95	74.95	63.92	74.17	34.18	70.43
3. ผลิภัณฑ์ระบบทำความเย็น	220.85	68.93	216.28	69.21	16.50	68.84
4. ผลิภัณฑ์ระบบการพิมพ์ดิจิทัล	222.86	61.06	180.81	58.75	16.70	62.01
รวมต้นทุนจากการขายและบริการ	931.22	69.27	897.55	69.80	487.24	75.48
กำไรขั้นต้น	413.04	30.73	388.41	30.20	158.28	24.52

สำหรับต้นทุนขายและบริการที่สำคัญ คือ ต้นทุนค่าสินค้า ค่าใช้จ่ายในการนำเข้าและขนส่ง รวมถึงเงินเดือนที่วิศวกรผู้ควบคุมงานและทีมติดตั้ง และค่าจ้างผู้รับเหมาในการติดตั้งอุปกรณ์ โดยสำหรับปี 2559 - 2561 บริษัทฯ มีต้นทุนขายและบริการจำนวนทั้งสิ้น 487.24 ล้านบาท 897.55 ล้านบาท และ 931.22 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็น 75.48% และ 69.80% และ 69.27% ของรายได้จากการขายและบริการ คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับ 24.52% และ 30.20% และ 30.73% ตามลำดับ อัตรากำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้นมาจากต้นทุนการนำเข้าสินค้าลดลงจากค่าเงินบาทที่แข็งค่าขึ้นในช่วงปี 2560 และ 2561 และการจัดประเภทรายการต้นทุนจากการให้บริการของส่วนงานระบบพิมพ์ดิจิทัลในปี 2560 และ 2559 เพื่อให้บริการเงินแสดงข้อมูลเปรียบเทียบและเหมาะสมมากขึ้น สำหรับนโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนดูเพิ่มเติมในหัวข้อความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ประเภทค่าใช้จ่าย	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	ปี 2561		ปี 2560		ปี 2559	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร						
ค่าใช้จ่ายในการขาย	118.97	8.77	105.19	8.09	42.08	6.35
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	138.31	10.20	136.83	10.52	82.66	12.47
รวมค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	257.28	18.97	242.02	18.61	124.74	18.82
รายได้รวม	1,356.02	100.00	1,300.70	100.00	662.72	100.00

• ค่าใช้จ่ายในการขาย

ค่าใช้จ่ายในการขายของบริษัทฯ ในปี 2559 - 2561 มีจำนวน 42.08 ล้านบาท 105.19 ล้านบาท และ 118.97 ล้านบาท ตามลำดับ ในปี 2561 อัตราค่าใช้จ่ายในการขายคิดเป็น 8.77% เพิ่มขึ้นจากปี 2560 และ ปี 2559 ที่มีอัตราเท่ากับ 8.09% และ 6.35% ของรายได้รวมตามลำดับ ค่าใช้จ่ายในการขายประกอบไปด้วยเงินเดือนและสวัสดิการของพนักงานขาย ค่านายหน้า ค่าจองใจ ค่าขนส่งสินค้า รวมทั้งค่าสินค้าตัวอย่างและค่าใช้จ่ายในการจัดงานแสดงสินค้า สำหรับค่าใช้จ่ายในการขายปี 2560 และ 2559 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่ในรายการค่านายหน้าของค่าบริการและติดตั้งของส่วนงานผลิตภัณฑ์ดิจิทัล (เดิมแสดงอยู่ในต้นทุนขายและบริการ) เพื่อให้การเปรียบเทียบข้อมูลเป็นไปอย่างเหมาะสมมากยิ่งขึ้น สำหรับปี 2561 บริษัทมีจำนวนพนักงานขายและวิศวกรโครงการเพิ่มขึ้น เพื่อรองรับการจำหน่ายสินค้าใหม่ที่มีเทคโนโลยีที่ทันสมัย เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และการขยายตลาดไปยังประเทศเพื่อนบ้าน

• ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัทฯ สำหรับปี 2559 - 2561 มีจำนวน 82.66 ล้านบาท 136.83 ล้านบาท และ 138.31 ล้านบาท ตามลำดับ สำหรับปี 2561 ค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัทฯ เป็นสัดส่วน 10.20% ลดลงจากปี 2560 และ 2559 ที่มีจำนวนอยู่ที่ 10.52% และ 12.47% ของรายได้รวมตามลำดับ ค่าใช้จ่ายในการบริหาร ประกอบไปด้วยเงินเดือนและสวัสดิการในส่วนงานสนับสนุน ผู้บริหาร และคณะกรรมการบริษัท ค่าเช่าอาคารและคลังสินค้า ค่าสาธารณูปโภคต่างๆ ค่าเสื่อมราคา และค่าธรรมเนียมวิชาชีพต่างๆ นอกจากนี้ยังมีค่าใช้จ่ายที่ไม่เป็นตัวเงินอันเกี่ยวกับการตัดจำหน่ายความสัมพันธ์ลูกค้าและค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ถาวรส่วนเพิ่มที่เกิดจากการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ถาวรซึ่งได้มาจากการซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมด ทั้งนี้เป็นไปตามข้อกำหนดของมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งถือเป็นค่าใช้จ่ายทางบัญชีแต่ไม่ต้องจ่ายเป็นเงินสดออกไป (Non-Cash Items)

• กำไรสุทธิ

บริษัทฯ มีกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี 2559 - 2561 มีจำนวน 45.48 ล้านบาท 129.64 ล้านบาท และ 134.36 ล้านบาท ตามลำดับ โดยบริษัทฯ มีอัตรากำไรสุทธิอยู่ที่ 6.86%, 9.97% และ 9.91% จากรายได้รวมในปีนั้น ตามลำดับ สำหรับกำไรเบ็ดเสร็จรวมที่เพิ่มขึ้นมาจากจำนวนรายได้และกำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2560

• กำไรก่อนต้นทุนทางการเงิน ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA)

EBIT และ EBITDA	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	ปี 2561		ปี 2560		ปี 2559	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษี (EBT)	167.51	12.35	161.13	12.39	50.74	7.66
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย - ปกติ	14.52	1.07	13.79	1.06	5.52	0.83
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย - ส่วนเพิ่มจากวัตถุดิบ						
ยุติธรรม	1.83	0.13	2.24	0.17	0.28	0.04
ค่าตัดจำหน่ายความสัมพันธ์ลูกค้า - จากการวัตถุดิบยุติธรรม	14.90	1.10	14.90	1.15	1.32	0.20
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงิน ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBTDA)	198.76	14.66	192.06	14.77	57.86	8.73
รายได้รวม	1,356.02	100.00	1,300.70	100.00	662.72	100.00

บริษัท ฯ มีกำไรก่อนต้นทุนทางการเงิน ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) สำหรับปี 2559 - 2561 จำนวน 57.86 ล้านบาท 192.06 ล้านบาท และ 198.76 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็น 8.73%, 14.77% และ 14.66% เมื่อเปรียบเทียบกับรายได้รวมตามลำดับ สำหรับกำไรที่เป็นตัวเงินส่วนที่เพิ่มขึ้นมาจากจำนวนรายได้และกำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2560

2.2 ความสามารถในการบริหารทรัพย์สินจากงบของบริษัท ฯ

การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559, 2560 และ 2561

บริษัท ฯ มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 - 2561 จำนวน 1,379.85 ล้านบาท 1,457.34 ล้านบาท และ 1,548.59 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ซึ่งมีส่วนประกอบของสินทรัพย์ที่สำคัญ ได้แก่ เงินสดและเงินลงทุนชั่วคราวคิดเป็น 12.70% ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่น มูลค่างานที่ยังไม่ได้เรียกเก็บและลูกหนี้ภายใต้สัญญาเช่าทางการเงินคิดเป็น 21.24% สินค้าคงเหลือคิดเป็น 19.66% อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคิดเป็น 14.97% ประกอบด้วยที่ดินเปล่า ซอยเฉลิมพระเกียรติ 1 แปลง ขนาด 5-0-90 ไร่ และที่ดินพร้อมคลังสินค้าสำเร็จรูป ขนาด 6-2-00 ไร่ พื้นที่ใช้สอยรวมประมาณ 5,690 ตารางเมตร รวมมูลค่าราคาทุนทั้ง 2 โครงการ 231.95 ล้านบาท (ราคาประเมินโดยผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน 238.31 ล้านบาท) และค่าความนิยมคิดเป็น 21.61% และความสัมพันธ์กับลูกค้าที่ถือเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอีกประเภทหนึ่ง คิดเป็น 4.73% ทั้งค่าความนิยมและความสัมพันธ์กับลูกค้าได้ผ่านการทดสอบการด้อยค่าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินทุกปีอย่างสม่ำเสมอ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งมีส่วนประกอบของสินทรัพย์ที่สำคัญ ได้แก่ เงินสดและเงินลงทุนชั่วคราวคิดเป็น 16.54% ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่น มูลค่างานที่ยังไม่ได้เรียกเก็บและลูกหนี้ภายใต้สัญญาเช่าทางการเงินคิดเป็น 21.00% สินค้าคงเหลือคิดเป็น 19.99% ที่ดินและอุปกรณ์คิดเป็น 10.32% และค่าความนิยมคิดเป็น 22.96% และความสัมพันธ์กับลูกค้าที่ถือเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอีกประเภทหนึ่ง คิดเป็น 6.04% ทั้งค่าความนิยมและความสัมพันธ์กับลูกค้าได้ผ่านการทดสอบการด้อยค่าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินแล้ว เป็นต้น นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติให้ซื้อที่ดินขนาด 5-0-90 ไร่ เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 114.95 ล้านบาท ซึ่งตั้งอยู่ที่ตำบลดอกไม้ (สำโรงฝั่งเหนือ) อำเภอประเวศ (พระโขนง) กรุงเทพมหานคร จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2560 เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารคลังสินค้าแบบรวมศูนย์ และได้โอนกรรมสิทธิ์ที่ดินแล้ว ในวันที่ 30 ตุลาคม 2560 ต่อมาบริษัท ฯ ได้เปลี่ยนวัตถุประสงค์การครอบครองจากเดิมเพื่อการใช้เป็นคลังสินค้าในอนาคต เป็นเพื่อหาประโยชน์จากการเพิ่มมูลค่าของที่ดิน

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้า	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	ปี 2561		ปี 2560		ปี 2559	
	ล้านบาท	Turn over (days)	ล้านบาท	Turn over (days)	ล้านบาท	Turn over (days)
ลูกหนี้การค้าแยกตามประเภทธุรกิจ						
1. ผลิตภัณฑ์ระบบดับเพลิงและระบบสุขาภิบาล ฯ	139.86	76.79	137.36	71.80	124.54	73.03
2. ผลิตภัณฑ์ระบบทำความเย็น*	64.91	77.26	70.72	86.57	77.51	74.95
3. ผลิตภัณฑ์ระบบการพิมพ์ดิจิทัล*	58.34	56.58	54.81	66.48	57.28	52.52
รวมลูกหนี้การค้าแยกตามประเภทธุรกิจ*	263.11	71.42	262.89	74.12	259.33	68.17

*AR turnover คำนวณรวมรายได้จากการขายทั้งปีตามข้อมูลภายในของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	ปี 2561		ปี 2560		ปี 2559	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น						
ลูกหนี้การค้า	263.11	92.47	262.89	95.65	259.33	89.02
ลูกหนี้อื่น	26.90	9.45	16.24	5.91	37.40	12.84
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(5.48)	(1.92)	(4.29)	(1.56)	(5.41)	(1.86)
ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น - สุทธิ	284.53	100.00	274.84	100.00	291.32	100.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีลูกหนี้การค้า แยกตามสายผลิตภัณฑ์ 3 กลุ่มอันได้แก่ 1) ผลิตภัณฑ์ระบบดับเพลิงโครงการ สุขาภิบาลและปรับอากาศ 2) ผลิตภัณฑ์ระบบทำความเย็น และ 3) ผลิตภัณฑ์ระบบการพิมพ์ดิจิทัล มีอัตราการหมุนเวียนลูกหนี้ ในปี 2559 -2561 (ไม่รวมลูกหนี้อื่นและค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ) เท่ากับ 68.17 วัน 74.12 วัน และ 71.42 วันตามลำดับ

บริษัทฯ มีนโยบายในการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปจะพิจารณาจากประสบการณ์ในการเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุลูกหนี้ รวมถึงฐานะการเงินของลูกหนี้ที่มีความเสี่ยงทางด้านเครดิตบางรายการเป็นการเฉพาะประกอบกัน และจะตัดจำหน่ายออกจากบัญชีเมื่อไม่สามารถติดตามหนี้ได้ คดีความสิ้นสุด หรือ ไม่สามารถบังคับคดีตามคำพิพากษาของศาลได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีความระมัดระวังและมีขั้นตอนในการอนุมัติเครดิตอย่างรัดกุมมีผลทำให้ อัตราค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญอยู่ในอัตราต่ำสำหรับปี 2559 - 2561 มีอัตราร้อยละเท่ากับ 1.86 ร้อยละ 1.56 และ ร้อยละ 1.92 ของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ

ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน

ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	ปี 2561		ปี 2560		ปี 2559	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11.79	35.81	8.78	45.61	10.02	49.95
ลูกหนี้ระยะยาวภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	21.13	64.19	10.47	54.39	10.04	50.05
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน	32.92	100.00	19.25	100.00	20.06	100.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีลูกหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงินเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2560 จำนวน 13.67 ล้านบาท จากการทำสัญญาให้เช่าเครื่องพิมพ์ดิจิทัลใหม่เพิ่มเติมที่ถือเป็นสัญญาเช่าการเงินของกลุ่มลูกค้าโรงงานอุตสาหกรรมรายใหญ่ในปี 2561

สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูป	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	ปี 2561		ปี 2560		ปี 2559	
	ล้านบาท	Turn over (days)	ล้านบาท	Turn over (days)	ล้านบาท	Turn over (days)
สินค้าสำเร็จรูปแยกตามประเภทธุรกิจ						
1. ผลิตภัณฑ์ระบบดับเพลิงและระบบสุขาภิบาลฯ	137.40	99.70	128.94	88.66	114.18	85.31
2. ผลิตภัณฑ์ระบบทำความเย็น*	63.75	113.58	73.70	107.25	53.39	86.35
3. ผลิตภัณฑ์ระบบการพิมพ์ดิจิทัล*	60.81	82.79	40.29	85.10	44.02	87.23
รวมสินค้าสำเร็จรูป	261.96	98.95	242.93	92.42	211.59	86.02

*INV turnover คำนวณรวมต้นทุนขายทั้งปีตามข้อมูลภายในของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

สินค้าคงเหลือ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	ปี 2561		ปี 2560		ปี 2559	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินค้าคงเหลือ						
สินค้าสำเร็จรูป	261.96	86.05	242.93	83.40	211.59	89.06
สินค้าระหว่างทาง	58.62	19.26	61.75	21.20	40.96	17.24
หัก ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพหมุนช้า	(16.14)	(5.30)	(13.41)	(4.60)	(14.98)	(6.31)
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	304.44	100.00	291.27	100.00	237.57	100.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีสินค้าคงเหลือแยกตามสายผลิตภัณฑ์ 3 กลุ่มอันได้แก่ 1) ผลิตภัณฑ์ระบบดับเพลิง โครงการ สุขาภิบาลและปรับอากาศ 2) ผลิตภัณฑ์ระบบทำความเย็น และ 3) ผลิตภัณฑ์ระบบการพิมพ์ดิจิทัล มีอัตราการหมุนเวียนสินค้า (ไม่นับรวมรายการสินค้าระหว่างทาง) ของปี 2559 -2561 เท่ากับ 86.02 วัน 92.42 วัน และ 98.95 วันตามลำดับ เนื่องจากผู้ผลิตสินค้าสำคัญของบริษัทฯ ได้ย้ายฐานการผลิตใหม่ บริษัทฯ จึงได้มีการพิจารณาการสำรองสินค้าให้เพียงพอต่อความต้องการของลูกค้าอยู่เสมอ เพื่อลดต้นทุนเสียโอกาส แต่ทั้งนี้ก็ได้มีการพิจารณาต้นทุนการเก็บรักษาและความเสี่ยงจากสินค้าเสื่อมสภาพหรือหมุนช้าในทุกมิติประกอบกัน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีนโยบายในการตั้งค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพหมุนช้า โดยได้กำหนดเงื่อนไข 2 ข้อเพื่อใช้ในการประกอบการพิจารณาตั้งค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพหมุนช้า ได้แก่ 1) สินค้ามีอายุตั้งแต่สองปีขึ้นไป และ 2) มีการหมุนเวียนต่อปีน้อยกว่าร้อยละ 20 ของสินค้าคงเหลือรายการนั้นต่อเนื่องกันสองปี บริษัทฯ เชื่อว่านโยบายการตั้งค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพหมุนช้านี้ จะระมัดระวังเพียงพอที่จะไม่ทำให้สินค้าคงเหลือของบริษัทฯ สูงกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับหรือ Net Realizable Value ตามมาตรฐานการบัญชี ใดๆ ก็ตาม อัตราค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพหมุนช้าอยู่ในอัตราต่ำสำหรับปี 2559 - 2561 มีอัตราเท่ากับร้อยละ 6.31 ร้อยละ 4.60 และร้อยละ 5.30 ตามลำดับของสินค้าคงเหลือ -สุทธิ

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ประเภทของทรัพย์สิน	ลักษณะการได้มาซึ่งทรัพย์สิน			มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ภาวะผูกพัน
	การโอนเปลี่ยนวัตถุประสงค์	การซื้อทรัพย์สิน - ราคาทุน	การซื้อทรัพย์สิน - ค่าเสื่อมราคาสะสม		
ที่ดิน	114.95	57.70	-	172.65	ไม่มี
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	-	55.68	(0.10)	55.58	ไม่มี
ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	-	2.67	(0.02)	2.65	ไม่มี
เครื่องมือและอุปกรณ์	-	0.95	(0.01)	0.94	ไม่มี
รวมอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน -สุทธิ	114.95	117.00	(0.13)	231.82	

ตามที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2561 ได้มีมติให้ซื้อที่ดินพร้อมอาคารคลังสินค้าขนาดที่ดิน 6-2-00 ไร่ เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 117.00 ล้านบาท พื้นที่ใช้สอยของอาคารคลังสินค้าประกอบด้วย อาคารคอนกรีตเสริมเหล็กสูง 2 ชั้น จำนวน 3 คูหาพื้นที่ใช้สอย 5,690 ตารางเมตร รวมถึงใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงาน (ร.ง.4) ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวได้มีผู้เช่าอยู่ในปัจจุบัน 2 ราย สัญญาเช่ามีกำหนดเวลาสิ้นสุดตามสัญญาในวันที่ 15 มีนาคม 2562 และวันที่ 30 เมษายน 2563 และบริษัทมีรายได้ค่าเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เป็นจำนวนเงิน 922,886 บาท และมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานจำนวนเงิน 131,824 บาท รวมทั้งยังมีการโอนเปลี่ยนวัตถุประสงค์ของการถือครองที่ดิน ซอยเฉลิมพระเกียรติ ขนาด 5-0-90 ไร่ที่ได้มาในปี 2560 จำนวนเงิน 114.95 ล้านบาทจากเดิมเพื่อการใช้ในอนาคตเป็นเพื่อหาประโยชน์จากการเพิ่มมูลค่าของที่ดิน

ที่ดิน และอุปกรณ์

ประเภทลักษณะทรัพย์สิน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท) ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
ที่ดิน	-	114.95	-
เครื่องมือและอุปกรณ์	1.18	1.10	1.44
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	7.94	11.06	14.01
ยานพาหนะ	11.98	11.73	14.05
สินทรัพย์เพื่อเช่าและสิทธิ	11.56	11.63	12.07
สินทรัพย์ระหว่างทำ	0.02	-	-
รวมที่ดิน และอุปกรณ์ - สุทธิ	32.68	150.47	41.57

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ จำนวน 32.68 ล้านบาท ลดลงจากปี 2560 จำนวน 117.79 ล้านบาท เนื่องจากการเปลี่ยนวัตถุประสงค์ของการถือครองที่ดินจากเดิมเพื่อการใช้ในอนาคตเป็นเพื่อหาประโยชน์จากการเพิ่มมูลค่าของที่ดิน บริษัทจึงได้โอนที่ดินดังกล่าวจากที่ดินที่มีไว้ใช้งานเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนจำนวน 114.95 ล้านบาท

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
	ปี 2561		ปี 2560		ปี 2559	
	ล้านบาท	Turn over (days)	ล้านบาท	Turn over (days)	ล้านบาท	Turn over (days)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น						
เจ้าหนี้การค้า	128.37	45.69	109.51	41.00	104.57	51.19
เจ้าหนี้อื่น						
• ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	40.64	n/a	39.32	n/a	43.80	n/a
• เจ้าหนี้อื่น	41.17	n/a	25.65	n/a	28.20	n/a
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	210.18	45.69	174.48	41.00	176.57	51.19

บริษัทฯ มีนโยบายการรักษาความสัมพันธ์กับพันธมิตรทางธุรกิจ อันได้แก่ ผู้ขายสินค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ ผู้ให้บริการตามสัญญาฉบับมาติดตั้ง และคู่ค้าอื่นๆ เป็นต้น ซึ่งการรักษาความสัมพันธ์ที่ดีย่อมมีรากฐานมาจากการรักษาเครดิตทางการเงินเป็นสำคัญ นอกจากการรักษาความสัมพันธ์ดังกล่าวแล้ว บริษัทฯ ยังสามารถต่อรองราคาสินค้าและบริการซึ่งถือเป็นต้นทุนที่สำคัญที่สุดของบริษัทที่ทำธุรกิจซื้อขายสินค้าได้อีกทางหนึ่ง อันจะเพิ่มความสามารถในการทำกำไรของบริษัทฯ ได้อย่างยั่งยืน

ประเภทสินเชื่อบริษัทและอัตราดอกเบี้ย

ประเภทสินเชื่อ	วงเงิน (ล้านบาท)		อ้างอิงอัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	
	2561	2560	2561	2560
เงินเบิกเกินบัญชี	11.00	11.00	MOR	MOR
			เงินฝากประจำ	เงินฝากประจำ
เลตเตอร์ ออฟ เครดิต/ทรัสต์รีซีพ	160.00	160.00	MLR-1, MMR	MLR-1, MMR
หนังสือค้ำประกัน	54.00	24.47	1.65 - 2%-	1.65 - 2%
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	562.39	562.39		
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	5.00	5.00	MLR	MLR
เช็คต่างจังหวัดรอเรียกเก็บ	-	-		
รวม	792.39	762.86		
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา)	3.00	3.00		

บริษัทฯ มีสภาพคล่องอยู่ในระดับสูง เห็นได้จากอัตราส่วนสภาพคล่องที่อยู่ในระดับ 3.48 เท่า และ 4.19 เท่า ในปี 2561 และ 2560 ตามลำดับ ในปี 2561 บริษัทฯ ได้วงเงินหนังสือค้ำประกันเพิ่มขึ้นจากปี 2560 จำนวน 30.00 ล้านบาท และได้เวนคืนหนังสือค้ำประกันของบริษัท ซิลแมทซ์ จำกัดมูลค่า 0.47 ล้านบาท และปิดภาระค้ำประกันธนาคารในวงเงินของบริษัท ซิลแมทซ์ จำกัดและบริษัทย่อยทั้งหมด ภายในปี 2561นอกจากนี้ หารย ยังมีเงินทุนหมุนเวียนและวงเงินสินเชื่อมากพอเพื่อใช้ในการนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศ เงินทุนหมุนเวียนในรูปของวงเงินเบิกเกินบัญชีหรือตั๋วสัญญาใช้เงิน การค้ำประกันทางธุรกิจต่างๆ และการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ รวมทั้งโอกาสในการซื้อธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับระบบวิศวกรรมอื่นในอนาคต

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

สกุลเงิน	ยอดซื้อสินค้าปี 2561		ยอดซื้อสินค้าปี 2560	
	เงินตราต่างประเทศ	สัดส่วนคิดจากมูลค่าการนำเข้า	เงินตราต่างประเทศ	สัดส่วนคิดจากมูลค่าการนำเข้า
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	12,338,899	53.94	10,984,629	56.63
ดอลลาร์สิงคโปร์	1,803	0.01	956,686	3.60
ยูโร	3,337,481	17.39	2,922,464	17.11
ปอนด์สเตอร์ลิง	4,734,786	27.66	3,219,863	21.42
เยน	20,778,016	0.83	27,386,980	1.24
หยวนจีน	268,402	0.17	-	-

สกุลเงิน	ปี 2561			ปี 2560		
	เจ้าหน้าที่การค้า ณ 31 ธ.ค. 2561 ตปท.	การป้องกันความเสี่ยง		เจ้าหน้าที่การค้า ณ 31 ธ.ค. 2560 ตปท.	การป้องกันความเสี่ยง	
		สัญญาซื้อล่วงหน้า (คงเหลือ)	สัดส่วน		สัญญาซื้อล่วงหน้า (คงเหลือ)	สัดส่วน
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	1,617,842	1,293,213	79.93	1,428,318	1,139,461	79.78
ดอลลาร์สิงคโปร์	1,000	-	-	200	-	-
ยูโร	419,773	153,314	36.52	186,933	74,989	40.12
ปอนด์สเตอร์ลิง	610,009	897,792	147.18	574,723	494,614	86.06
เยน	575,000	575,000	100.00	8,303,900	8,303,900	100.00

บริษัทฯ ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) กับทางธนาคาร พิจารณาจากอัตราแลกเปลี่ยนและระยะเวลาการส่งมอบที่เหมาะสมเพื่อให้เพียงพอต่อการจ่ายชำระหนี้ โดยติดตามข่าวสารข้อมูลและบทวิเคราะห์แนวโน้มการเคลื่อนไหวของเงินบาท นอกจากนี้ ณ สิ้นปี 2561 บริษัท ฯ มีการป้องกันความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินปอนด์สเตอร์ลิงสำหรับรายการค้าประเภทคำสั่งซื้อสินค้าที่บอกเลิกไม่ได้ (Firmed Commitment) เนื่องจากมูลค่าสินค้ามีมูลค่าสูงและบริษัท ฯ ออกใบสั่งขายให้ลูกค้าโดยได้ตกลงเงื่อนไขชำระราคาเป็นเงินบาท จึงถือว่าบริษัท ฯ ได้ปิดความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนสำหรับกรณีดังกล่าวครบถ้วน ทั้งนี้บริษัทฯ ไม่มีนโยบายเก็งกำไรจากความผันผวนของค่าเงิน เนื่องจากบริษัทฯ ไม่ใช่ธุรกิจหลักของบริษัท และไม่มีความเชี่ยวชาญทางด้านการคาดการณ์ทิศทางการเคลื่อนไหวของค่าเงินเพียงพอ เพียงแต่ต้องการลดความเสี่ยงทางด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่จะมีต่อกระแสเงินรับและจ่ายในอนาคตให้อยู่ในระดับที่ควบคุมได้

2.3 สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียน

2.3.1 กระแสเงินสดจากการเงินของหาญฯ

รายการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	163.44	107.14	17.39
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(94.26)	(48.44)	33.69
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(81.83)	(52.61)	(43.39)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(12.65)	6.09	7.69
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	41.96	35.87	28.18
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	29.31	41.96	35.87

การวิเคราะห์กระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิที่ได้มาจากการดำเนินงานสำหรับปี 2561 จำนวน 163.44 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 56.30 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2560 สาเหตุหลักมาจากการกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 4.68 ล้านบาท เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่อื่นเพิ่มขึ้น 35.71 ล้านบาท สินค้าคงเหลือก่อนค่าเผื่อการลดมูลค่าเพิ่มขึ้น 15.90 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นก่อนหักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้น 10.88 ล้านบาท และลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินเพิ่มขึ้น 13.67 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน สำหรับปี 2561 จำนวน 94.26 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 45.82 ล้านบาท จากการลงทุนซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 117.00 ล้านบาท จากการจำหน่ายเงินลงทุนในหน่วยลงทุนสุทธิเพิ่มขึ้น 31.81 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจการจัดหาเงิน เกิดจากการจ่ายเงินปันผล ในอัตราหุ้นละ 0.14 บาท คิดเป็นจำนวน 81.83 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 29.22 ล้านบาท

การวิเคราะห์กระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิที่ได้มาจากการดำเนินงานสำหรับปี 2560 จำนวน 107.14 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 89.75 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2559 สาเหตุหลักมาจากผลประกอบการที่มีกำไรสุทธิสำหรับปี 2560 จำนวน 129.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 89.15 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นมียอดลดลงจำนวน 13.67 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนที่มียอดลูกหนี้เพิ่มขึ้น 18.81 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม การสำรองสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นมีผลทำให้กระแสเงินสดจากการดำเนินงานลดลงจำนวน 56.60 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 42.03 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน สำหรับปี 2560 จำนวน 48.44 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการซื้อที่ดินเพื่อก่อสร้างคลังสินค้าและอุปกรณ์จำนวน 117.26 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 115.63 ล้านบาทและเงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในกองทุนรวมส่วนบุคคลและกองทุนรวมตราสารหนี้ จำนวน 68.71 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 67.98 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจการจัดหาเงิน เกิดจากการจ่ายเงินปันผล จำนวน 52.61 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 17.61 ล้านบาท

2.3.2 โครงสร้างเงินทุนจากงบการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561, 2560 และ 2559

บริษัทฯ มีหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 - 2561 จำนวน 242.21 ล้านบาท 242.66 ล้านบาท และ 281.38 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.21 เท่า 0.20 เท่าและ 0.22 เท่า ตามลำดับ ซึ่งมีส่วนประกอบของหนี้สินที่สำคัญ ได้แก่ เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เงินประกันรับจากพนักงาน และหนี้สินหมุนเวียนอื่น เป็นต้น โดยไม่มีภาระหนี้สินที่มีดอกเบี้ยจ่ายมีรายละเอียด ดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีหนี้สินรวมเท่ากับ 281.38 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2560 จำนวน 38.71 ล้านบาท จากเจ้าหนี้การค้า 18.87 ล้านบาท จากการซื้อสินค้าในช่วงไตรมาส 4 เพื่อให้เพียงพอต่อการจำหน่าย และเงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ 15.69 ล้านบาท จากการขายสินค้าพร้อมให้บริการติดตั้งของเครื่องพิมพ์ที่มีมูลค่าสูง แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังคงมีโครงสร้างเงินทุนอยู่ในระดับที่น่าพอใจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ มีหนี้สินรวมเท่ากับ 242.66 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2559 จำนวน 0.45 ล้านบาท ซึ่งถือว่าเพิ่มขึ้นอย่างไม่มีสาระสำคัญ แสดงให้เห็นว่า บริษัทฯ สามารถรักษาโครงสร้างเงินทุนได้อยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสม

ด้วยโครงสร้างเงินทุนของบริษัทฯ ที่ไม่ได้พึ่งพาเงินกู้ยืมจากธนาคารแต่อย่างใด มีผลทำให้บริษัทฯ ไม่มีดอกเบี้ยจ่าย ทำให้บริษัทฯ สามารถจ่ายเงินปันผลตอบแทนให้กับผู้ถือหุ้นได้อย่างสม่ำเสมอ โดยในปี 2559 - 2561 จ่ายเงินปันผลในอัตรา 0.09 บาท และ 0.14 บาท และ 0.16 บาทต่อหุ้น คิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ เท่ากับร้อยละ 81.82 ร้อยละ 63.64 และร้อยละ 69.57 ตามลำดับ สำหรับเงินปันผลประจำปี 2561 ยังมีความไม่แน่นอนจนกว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีจะได้พิจารณาอนุมัติ

19

รายงานความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริษัทต่อรายงาน ทางการเงิน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท หาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) (เดิมชื่อ บริษัท ไฟริคเตอร์ จำกัด (มหาชน)) ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ของประเทศไทย ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ.2543 รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศขึ้นใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยได้มีการพิจารณานโยบายทางการเงินบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ การใช้ดุลพินิจอย่างระมัดระวังรอบคอบ และการรายงานที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและโปร่งใสในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่ามีกระบวนการบันทึกข้อมูลทางบัญชีได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งสินทรัพย์ ตลอดจนป้องกันมิให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินงานในรายการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแล สอบทานความน่าเชื่อถือและความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ซึ่งได้กำกับดูแลทำการประเมินระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัท สามารถให้ความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของ บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 นั้น แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่สมควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี และแสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีตามที่ได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว



ดร. ถกล นันธิราภากร
ประธานกรรมการบริษัท



นายวิรัฐ สุขชัย
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

20

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ



ดร.ถกล นันธิราการ
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. ดร.ถกล นันธิราการ ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. ดร.โสทธิธร มัลลิกะมาส กรรมการตรวจสอบ
3. นางสาววรรณ สุไพฑูรย์พิพัฒน์ กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ให้มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ มีระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน และมีการปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระ โดยมี นายวิศิษฐ์ วัชรลาภไพฑูรย์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบตามกฎหมายว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ

สำหรับในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง ซึ่งกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านได้เข้าร่วมประชุมอย่างพร้อมเพรียงกัน และคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมหารือ แลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีในเรื่องที่เกี่ยวข้อง โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและการตรวจสอบงบการเงินประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2561 ที่ตรวจสอบโดย บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วน การปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อย่างถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วน และเชื่อถือได้ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานอมนุมัติ
2. การสอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบควบคุมภายใน และการติดตามผลการตรวจสอบที่มีประสิทธิภาพ โดยได้รับรายงานจากผลการตรวจสอบทุกไตรมาสที่จัดทำโดยผู้ตรวจสอบภายใน จาก บริษัท อัลติมา แอดไวเซอร์ จำกัด เพื่อประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในที่จะส่งเสริมให้บรรลุวัตถุประสงค์ทั้งในด้านประสิทธิภาพและประสิทธิภาพในการดำเนินงาน ความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบและนโยบายบริษัท

3. การสอบทานและพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลรายการดังกล่าว ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. การสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัทฯ และข้อผูกพันที่บริษัทฯ มีไว้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
5. การพิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2562 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ให้ขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และความเหมาะสมของค่า

ตอบแทนแล้ว เห็นควรเสนอแต่งตั้ง นายธนวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6699, นายพีระเดช พงษ์เสถียรศักดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4752, นางสาวสุลลิต อาดสว่าง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 7517, นางสาววันนิสา งามบัวทอง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6838, นางสาวธัญพร ตั้งธโนปัจจัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 9169

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ในรอบปี 2561 บริษัทฯ มีระบบการกำกับดูแลกิจการและมีการควบคุมภายในที่เหมาะสม การจัดทำรายงานทางการเงินแสดงข้อเท็จจริงในส่วนที่เป็นสาระสำคัญครบถ้วน ถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการบริหารความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดและข้อผูกพันต่างๆ และมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบ และฝ่ายบริหารได้ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานที่สอดคล้องและอยู่ภายใต้ระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ไม่พบรายการผิดพลาดที่มีสาระสำคัญที่จะกระทบฐานะการเงินของบริษัทฯ มีการพัฒนาปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการปฏิบัติงานที่เป็นไปตามระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของ บริษัทฯ

21

รายงานคณะกรรมการบริหาร



นายวิรัช สุขชัย
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 6 ท่าน ดังนี้

- | | |
|--------------------------------|---|
| 1. นายวิรัช สุขชัย | ประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นายวสันต์ นันทขว้าง | กรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ |
| 3. นายธรรมนุญ ตริเพ็ชร | กรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ |
| 4. ดร.เจน ชาญณรงค์ | กรรมการบริหาร |
| 5. นายวิศิษฐ์ วชิรลาภไพฑูรย์ | กรรมการบริหารและผู้อำนวยการสายงานการเงิน |
| 6. นางวรินกาญจน์ วีระอัมรานนท์ | กรรมการบริหารและเลขานุการบริษัท |

แม้ว่าเศรษฐกิจไทยในปี 2561 ยังคงผันผวนและมีความเสี่ยงอยู่ในหลายด้าน แต่โอกาสของธุรกิจโดยรวมยังคงมีอยู่ โดยเฉพาะในภาคเศรษฐกิจที่ยังมีช่องทางขยายตัว เช่น ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับภาคการท่องเที่ยว ภาคการลงทุนภาครัฐ รวมถึงธุรกิจที่ใช้เทคโนโลยี 4.0 เป็นตัวช่วยในการต่อยอด ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ จึงจำเป็นต้องเร่งเสริมสร้างความแข็งแกร่งให้กับองค์กรในทุกๆ ด้าน เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง และพร้อมก้าวสู่การต่อยอดการขยายธุรกิจเพื่อความเติบโตอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริหารได้ทำหน้าที่ช่วยคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณาตรวจสอบและกลั่นกรองเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา ทำให้บริษัทฯ สามารถ

ดำเนินธุรกิจได้เป็นอย่างดี โดยมี นางวรินกาญจน์ วีระอัมรานนท์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการบริหาร

ในระหว่างปี 2561 คณะกรรมการบริหารได้จัดให้มีการประชุมรวม 12 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ที่สำคัญของบริษัทฯ โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

- 1. กำหนดแผนและกลยุทธ์ทางธุรกิจ** พิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์ภารกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา เพื่อกำหนดกลยุทธ์และแผนการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละสายธุรกิจ ให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท โดยคำนึงถึงปัจจัยภายในและภายนอกที่มีผลกระทบ รวมถึงโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยมีการถ่ายทอดแผนดังกล่าวไปสู่ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับในบริษัทให้ได้ทราบ และติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ และรายงานความคืบหน้าตามแผนกลยุทธ์ให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส
- 2. ตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ** พิจารณาตรวจสอบ ติดตามผลการดำเนินงานของทุกสายธุรกิจเป็นประจำทุกเดือน เพื่อให้เป็นไปตามแผนงานและตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- 3. พิจารณางบประมาณและโครงการลงทุนของบริษัทฯ** พิจารณาและให้ความเห็นชอบงบประมาณประจำปี และการลงทุนของบริษัทฯ ตลอดจนเรื่องอื่นๆ ที่ฝ่ายจัดการเสนอ ก่อนเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 4. กำหนดนโยบายอัตราค่าตอบแทนและโครงสร้างเงินเดือนของพนักงาน และผู้บริหาร** พิจารณานโยบายอัตราค่าตอบแทนและโครงสร้างเงินเดือนของพนักงาน ก่อนเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 5. พิจารณาการสรรหาว่าจ้างผู้บริหารระดับสูง** พิจารณาโครงสร้างกรอบอำนาจหน้าที่ และประเมินผลการปฏิบัติงานของบริหารระดับสูง ก่อนเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ

คณะกรรมการบริหารมีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต รอบคอบ และพร้อมที่จะพัฒนาธุรกิจอย่างเต็มความสามารถ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย รวมทั้งดูแลให้บริษัทฯ มีระบบการดำเนินงานที่เป็นไปในลักษณะที่ถูกต้องตามกฎหมาย และมีจริยธรรมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อนำพาองค์กรสู่ความก้าวหน้าอย่างมั่นคงและยั่งยืนสืบไป

22

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



ดร.สุพจน์ เรียรวุฒิ
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อเป็นการสนับสนุนคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร ให้สามารถบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจที่ตั้งไว้ สร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือให้กับนักลงทุนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการผู้มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ ตลอดจนมีความเข้าใจการดำเนินธุรกิจ จำนวน 14 ท่าน ดังนี้

- | | |
|-----------------------------------|-------------------------------|
| 1. ดร.สุพจน์ เรียรวุฒิ | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายวิริฐ สุขชัย | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 3. นายวสันต์ นันทขว้าง | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 4. นายธรรมนุญ ตริเพ็ชร | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 5. นายประชา พร้อมพรชัย | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 6. นายรัตนพันธ์ มุขหิรัพัฒนานนท์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 7. นายสุชาติ สุวัฒน์โมดม | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 8. นายนันทวัฒน์ จีระคม | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 9. นายสุกิจ ลิตติกรณ์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 10. นายวิฑูรย์ ทามี่ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 11. นายพงษ์สวัสดิ์ เฟ่งเล็งผล | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 12. นายฉัตรอภิชัย เอื้อเอนกกุลชัย | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 13. นายวิศิษฐ์ วชิรลาภไพฑูรย์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 14. นางวรินกานฎณ์ธีระอัมรานนท์ | กรรมการบริหารความเสี่ยง |

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ทำหน้าที่กำหนดและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กร นโยบายและ

กระบวนการบริหารความเสี่ยงตามบทบาทหน้าที่ในกฎบัตร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และให้ข้อเสนอแนะแนวทางในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์การดำเนินงาน และแผนธุรกิจ รวมทั้งสนับสนุนและพัฒนากาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กรอย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพตามมาตรฐานสากล เพื่อให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร โดยมีนางวรินกานฎณ์ ธีระอัมรานนท์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

สำหรับในปี 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มีการประชุมรวม 12 ครั้ง โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีที่ย้ายบริหารจากทุกหน่วยงานได้ทำการประเมินความเสี่ยง
2. จัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงพร้อมกำหนดผลกระทบที่เกิดขึ้น เพื่อกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยง
3. สนับสนุนและพัฒนากาการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร
4. ติดตามและทบทวนการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายใต้นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ โดยผู้ตรวจสอบภายในทำการติดตาม และสอบทานการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ
5. ทบทวนนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้สอดคล้องกับกรอบมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่ประกาศใช้ในปี 2561

ในปี 2561 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มี Workshop จำนวน 3 ครั้ง โดยมีผู้บริหารระดับผู้จัดการเข้าร่วมเพื่อทบทวนความเข้าใจและเพิ่มทักษะในการวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงของแต่ละฝ่ายเป็นสัญญาณล่วงหน้าในการลดความสูญเสียจากการดำเนินงานอย่างแท้จริง ดังนั้นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จึงมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้พัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้ครอบคลุมปัจจัยเสี่ยงทุกด้าน มีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและสอดคล้องกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยมีการประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ เพื่อพิจารณาความเสี่ยงที่สำคัญและเร่งด่วนอย่างทันทั่วถึง ซึ่งทำให้เกิดประสิทธิผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงสำคัญระดับองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสม และควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

23

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ
บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริ่ง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริ่ง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริ่ง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้ แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

1) การรับรู้รายได้จากการขายและบริการ

ความเสี่ยง

บริษัทมีรายได้จากการขายและบริการซึ่งเกิดจากส่วนงานธุรกิจที่สำคัญ 4 กลุ่มผลิตภัณฑ์ คือ ผลิตภัณฑ์ระบบดับเพลิงและงาน โครงการ ผลิตภัณฑ์ระบบสุขาภิบาลและปรับอากาศ ผลิตภัณฑ์ระบบทำความเย็น และผลิตภัณฑ์ระบบพิมพ์ดิจิตอลสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 1,344.27 ล้านบาท ซึ่งแต่ละกลุ่มผลิตภัณฑ์มีข้อตกลงและเงื่อนไขการขายและการกำหนดราคาที่แตกต่างกัน รวมทั้งรายได้จากการให้บริการตามสัญญา โครงการติดตั้งระบบดับเพลิง ซึ่งมีจำนวน 105.57 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.85 ของรายได้จากการขายและบริการรวม การประมาณการผลของรายการที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการตามสัญญามีผลกระทบต่อรายได้ที่บริษัทรับรู้ในงวดซึ่งต้องรับรู้ตามขั้นความสำเร็จของรายการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ข้าพเจ้าได้ระบุว่าความถูกต้องและความครบถ้วนของการรับรู้รายได้จากการขายและบริการเป็นความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญซึ่งต้องให้ความสนใจเป็นพิเศษในการตรวจสอบ บริษัทได้เปิดเผยนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวกับการรับรู้รายได้จากการขายและบริการและรายละเอียดของรายได้จากการขายและบริการแยกตามส่วนงานดำเนินงาน ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.16 และข้อ 23 ตามลำดับ

การตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว ข้าพเจ้าได้ทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้ สอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายในเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว ทดสอบความมีประสิทธิภาพของการปฏิบัติตามการควบคุมที่เกี่ยวข้องกับรายได้จากการขายและบริการและตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย การตรวจสอบข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาขายและบริการและตรวจสอบเอกสารประกอบการรับรู้รายได้ดังกล่าว ตรวจสอบรายการรายได้จากการขายและบริการที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีกับเอกสารประกอบรายการตรวจสอบใบลดหนี้ที่บริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี ตรวจสอบโดยการวิเคราะห์เปรียบเทียบและการทดสอบรายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับรายได้จากการขายและบริการ

2) การทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยม

ความเสี่ยง

บริษัทมีค่าความนิยมจำนวน 334.67 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 21.61 ของสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ซึ่งเป็นค่าความนิยมที่เกิดจากการซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท ชิลแมทซ์ จำกัด ซึ่งเป็นธุรกิจระบบทำความเย็น และบริษัท ทิว ทุ เอส จำกัด ซึ่งเป็นธุรกิจระบบพิมพ์ดิจิตอล บริษัทต้องมีการทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมประจำปีตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งการทดสอบการด้อยค่านี้มีนัยสำคัญต่อการตรวจสอบเนื่องจากจำนวนเงินดังกล่าวเป็นจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญต่อการเงิน นอกจากนี้ขั้นตอนการทดสอบการด้อยค่าโดยผู้บริหารมีความซับซ้อนและต้องใช้ดุลยพินิจค่อนข้างมาก อีกทั้งต้องอาศัยข้อสมมติฐาน โดยเฉพาะอย่างยิ่ง การประมาณการกระแสเงินสดรับและจ่ายในอนาคตที่คาดว่าจะได้รับจากการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด และการใช้อัตราคิดลดที่เหมาะสมเพื่อคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตดังกล่าว ซึ่งสามารถเปลี่ยนแปลงตามสถานะทางเศรษฐกิจและสภาพการตลาดในอนาคตได้ บริษัทได้เปิดเผยเกี่ยวกับค่าความนิยมในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.11 ซึ่งอธิบายเกี่ยวกับนโยบายการบัญชีและในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12 ซึ่งอธิบายเกี่ยวกับจำนวนเงินและข้อสมมติฐานสำคัญที่อาจกระทบต่อการด้อยค่าในอนาคตได้

การตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว ข้าพเจ้าได้พิจารณาความสมเหตุสมผลของข้อสมมติฐานและวิธีการที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณประมาณการกระแสเงินสดรับและจ่ายในอนาคตที่คาดว่าจะได้รับ โดยการตรวจสอบหลักฐานสนับสนุนซึ่งแสดงถึงการประมาณการที่ดีที่สุดของฝ่ายบริหาร โดยเฉพาะเรื่องการคาดการณ์การเติบโตของรายได้และกำไรขั้นต้นและกำไรจากการดำเนินงานของส่วนงานดังกล่าวข้างต้น การใช้อัตราคิดลดที่เหมาะสมเพื่อคิดลดกระแสเงินสดในอนาคต รวมทั้งการทดสอบการคำนวณมูลค่า

ที่คาดว่าจะได้รับ นอกจากนี้ข้าพเจ้าได้ให้ความสำคัญกับความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับข้อสมมติฐานซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการทดสอบการด้อยค่าที่อ่อนไหวมากที่สุด และมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญที่สุดต่อการกำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของค่าความนิยม

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะรายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องบ่งการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล เพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องบ่งการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการดำเนินการได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชี และการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายธนวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์



(นายธนวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 6699

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562

24

งบการเงิน

บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

สินทรัพย์

	หมายเหตุ	บาท	
		2561	2560
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	29,310,563	41,955,998
เงินลงทุนชั่วคราว	6	167,434,994	199,119,259
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	7	284,531,945	274,841,161
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน			
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	8	11,793,435	8,783,243
มูลค่างานที่ทำเสร็จแต่ยังไม่เรียกเก็บ		11,421,369	11,876,749
สินค้าคงเหลือ	9	304,439,304	291,266,083
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		478,604	909,087
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		809,410,214	828,751,580
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนทั่วไป		241,845	241,845
ลูกหนี้ระยะยาวภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	8	21,128,666	10,473,328
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	10	231,818,176	-
ที่ดิน และอุปกรณ์	11	32,680,745	150,468,251
ค่าความนิยม	12	334,672,061	334,672,061
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	13	73,180,908	88,082,002
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14	23,979,343	27,301,349
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		21,474,503	17,351,364
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		739,176,247	628,590,200
รวมสินทรัพย์		1,548,586,461	1,457,341,780

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

	หมายเหตุ	บาท	
		2561	2560
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	15	210,181,058	174,475,176
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		16,064,280	17,474,246
ประมาณการหนี้สินระยะสั้น		384,041	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		6,271,500	5,816,355
รวมหนี้สินหมุนเวียน		232,900,879	197,765,777
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	16	9,744,962	13,454,797
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	17	16,670,899	14,897,993
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		22,064,273	16,546,575
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		48,480,134	44,899,365
รวมหนี้สิน		281,381,013	242,665,142

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

	หมายเหตุ	บาท	
		2561	2560
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 584,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		292,250,000	292,250,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 584,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		292,250,000	292,250,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	19	776,416,427	776,416,427
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย	20	27,068,831	20,350,894
ยังไม่ได้จัดสรร		171,470,190	125,659,317
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,267,205,448	1,214,676,638
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,548,586,461	1,457,341,780

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	หมายเหตุ	บาท	
		2561	2560
รายได้			
รายได้จากการขาย		1,198,963,880	1,161,790,617
รายได้จากการให้บริการ		145,302,809	124,173,894
รายได้อื่น		11,749,984	14,736,394
รวมรายได้		1,356,016,673	1,300,700,905
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย		802,508,957	788,388,536
ต้นทุนการให้บริการ		128,718,817	109,157,780
ค่าใช้จ่ายในการขาย		118,974,255	105,189,730
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		138,307,328	136,830,200
ต้นทุนทางการเงิน		341	239
รวมค่าใช้จ่าย		1,188,509,698	1,139,566,485
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		167,506,975	161,134,420
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	25	33,148,221	31,455,326
กำไรสำหรับปี		134,358,754	129,679,094
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน			
กำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย			
-สุทธิจากภาษีเงินได้		-	(36,937)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	(36,937)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		134,358,754	129,642,157
กำไรต่อหุ้น	26		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)		0.23	0.22
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		584,500,000	584,500,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชันส์ จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หมายเหตุ	บาท				
	ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกิน	กำไรสะสม		รวมส่วน
	ที่ออกและ	มูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว-	ยังไม่ได้จัดสรร	ของผู้ถือหุ้น
	ชำระแล้ว		ทุนสำรองตามกฎหมาย		
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	292,250,000	776,416,427	13,866,939	55,106,115	1,137,639,481
จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	6,483,955	(6,483,955)	-
จ่ายเงินปันผล 21	-	-	-	(52,605,000)	(52,605,000)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
กำไรสำหรับปี	-	-	-	129,679,094	129,679,094
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(36,937)	(36,937)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	292,250,000	776,416,427	20,350,894	125,659,317	1,214,676,638
จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	6,717,937	(6,717,937)	-
จ่ายเงินปันผล 21	-	-	-	(81,829,944)	(81,829,944)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
กำไรสำหรับปี	-	-	-	134,358,754	134,358,754
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	292,250,000	776,416,427	27,068,831	171,470,190	1,267,205,448

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	บาท	
	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสำหรับปี	134,358,754	129,679,094
รายการปรับกระทบกำไรสำหรับปีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน :		
หนี้สูญและค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	1,184,750	(1,124,406)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	16,358,023	16,030,593
ค่าตัดจำหน่ายความสัมพันธ์กับลูกค้า	14,901,094	14,901,095
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	2,724,182	(1,565,529)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(156,674)	351,164
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(389,504)	119,437
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน	(1,827,324)	(7,998,166)
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของ		
เงินลงทุนชั่วคราว	1,706,493	5,349,408
รายได้ดอกเบี้ยรับ	(95,676)	(98,744)
รายได้เงินปันผล	-	(793,006)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,772,906	2,842,780
ต้นทุนทางการเงิน	341	239
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	33,148,221	31,455,326
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์		
และหนี้สินดำเนินงาน	203,685,586	189,149,285
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(10,860,744)	17,600,588
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	(13,665,530)	804,826
มูลค่างานที่ทำเสร็จแต่ยังไม่เรียกเก็บ	455,380	(4,736,326)
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้		

บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	บาท	
	2561	2560
สินค้าคงเหลือ	(20,268,938)	(56,604,417)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	430,483	(159,100)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(4,123,139)	(1,590,426)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	39,699,501	(5,536,407)
ประมาณหนี้สินระยะสั้น	384,041	(167,600)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	455,145	1,175,093
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	-	(1,901,000)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	5,517,698	1,449,845
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	201,709,483	139,484,361
จ่ายดอกเบี้ย	(341)	(239)
จ่ายภาษีเงินได้	(38,268,022)	(32,347,406)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	163,441,120	107,136,716
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนชั่วคราว	411,975,543	532,844,502
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนชั่วคราว	(380,170,447)	(464,136,245)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(117,000,000)	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	2,727,685	581,353
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน และอุปกรณ์	(7,460,653)	(117,264,052)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(4,424,415)	(1,359,440)
รับดอกเบี้ย	95,676	98,744
รับเงินปันผล	-	793,006
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(94,256,611)	(48,442,132)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ชาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	บาท	
	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
จ่ายเงินปันผล	(81,829,944)	(52,605,000)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(81,829,944)	(52,605,000)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(12,645,435)	6,089,584
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	41,955,998	35,866,414
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	29,310,563	41,955,998
ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม :		
รายการที่ไม่ใช่เงินสด		
หนี้สินจากการซื้อสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		
ส่วนที่บันทึกเป็นหนี้สินจากการซื้อสินทรัพย์ถาวรและ		
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันต้นปี	4,045,276	670,455
โอนสินค้าไปเป็นสินทรัพย์ถาวร	(5,352,797)	(6,019,164)
โอนสินทรัพย์ถาวรเป็นค่าใช้จ่าย	(239,526)	-
บวก ซื้อสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	130,858,486	128,017,477
หัก เงินสดจ่าย	(128,885,068)	(118,623,492)
ส่วนที่บันทึกเป็นหนี้สินจากการซื้อสินทรัพย์ถาวรและ		
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ สิ้นปี	426,371	4,045,276

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

25

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริ่ง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2561

1. ข้อมูลทั่วไป

(ก) ภูมิปัญญาและสถานะทางกฎหมายของบริษัท

บริษัท ได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลประเภทบริษัทจำกัดกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2544 บริษัทแปรสภาพบริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557

บริษัทมีที่อยู่นสำนักงานใหญ่ ดังนี้

ตั้งอยู่เลขที่ 19/20-22 ซอยศูนย์วิจัย ถนนพระราม 9 แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 ประเทศไทย

(ข) ลักษณะการดำเนินงานและกิจกรรมหลัก

บริษัทประกอบธุรกิจหลักเกี่ยวกับขายส่ง ปลีกและให้บริการซ่อม เช่า เช่าซื้อและรับเหมา ติดตั้งระบบดับเพลิง รวมทั้งอุปกรณ์และวัสดุเคมีดับเพลิง จำหน่ายอุปกรณ์ห้องเย็น จำหน่ายอุปกรณ์การพิมพ์ และให้บริการซ่อม เช่า อุปกรณ์การพิมพ์

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่กฎหมายกำหนดตามพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และการแสดงรายการได้ทำขึ้นตามแบบกำหนดรายการที่ต้องมีในงบการเงินสำหรับบริษัทมหาชนจำกัด ที่กำหนดโดยประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สินค้าคงเหลือ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง งบกระแสเงินสด

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลง
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	ประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลา
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	รายงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2560)	ช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2560)	อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2560)	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การบัญชีและการรายงานโครงการ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2560)	ผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 41 (ปรับปรุง 2560)	เศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 42 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 43 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 44 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 45 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 46 (ปรับปรุง 2560)	และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 47 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 48 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 49 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง เกษตรกรรม
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 50 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3
(ปรับปรุง 2560)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4
(ปรับปรุง 2560)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5
(ปรับปรุง 2560)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 6
(ปรับปรุง 2560)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8
(ปรับปรุง 2560)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10
(ปรับปรุง 2560)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 11
(ปรับปรุง 2560)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12
(ปรับปรุง 2560)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13
(ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10
(ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 15
(ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 25
(ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27
(ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29
(ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 31
(ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32
(ปรับปรุง 2560)

เรื่อง การรวมธุรกิจ

เรื่อง สัญญาประกันภัย

เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย
และการดำเนินงานที่ยกเลิก

เรื่อง การสำรวจและประเมินค่าแหล่ง
ทรัพยากรแร่

เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน

เรื่อง งบการเงินรวม

เรื่อง การร่วมการงาน

เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียใน
กิจการอื่น

เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม

เรื่อง ความช่วยเหลือจากรัฐบาล-กรณีที่ไม่
มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับ
กิจกรรมดำเนินงาน

เรื่อง สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งสูงใจที่ให้แก่ผู้
เช่า

เรื่อง ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสถานภาพ
ทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น

เรื่อง การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้น
ตามรูปแบบกฎหมาย

เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลง

สัมปทานบริการ

เรื่อง รายได้-รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับ
บริการโฆษณา

เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์

- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 1 เรื่อง การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะและหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน (ปรับปรุง 2560)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4 เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ (ปรับปรุง 2560)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 เรื่อง สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม (ปรับปรุง 2560)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7 เรื่อง การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง (ปรับปรุง 2560)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า (ปรับปรุง 2560)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12 เรื่อง ข้อตกลงสัมปทานบริการ (ปรับปรุง 2560)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า (ปรับปรุง 2560)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 14 เรื่อง ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน (ปรับปรุง 2560)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์ (ปรับปรุง 2560)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 เรื่อง การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ (ปรับปรุง 2560)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 18 เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า (ปรับปรุง 2560)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 20 เรื่อง ดันทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน (ปรับปรุง 2560)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 21 เรื่อง เงินที่นำส่งรัฐ (ปรับปรุง 2560)

ฝ่ายบริหารของบริษัทได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่ข้างต้นไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีปัจจุบัน

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรวมธุรกิจ

บริษัทบันทึกบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจตามวิธีซื้อ ยกเว้นในกรณีที่เป็นการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

บริษัทมีอำนาจการควบคุมเมื่อบริษัท (1) มีอำนาจเหนือผู้ได้รับการลงทุน (2) มีโอกาสเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับผู้ได้รับการลงทุน และ (3) มีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือผู้ได้รับการลงทุนทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของผู้ลงทุน

เมื่อมีเงื่อนไขหรือสถานการณ์บ่งชี้ว่า อำนาจการควบคุมข้อใดข้อหนึ่งข้างต้นเปลี่ยนแปลงไป บริษัทจะทำการพิจารณาอำนาจการควบคุมกิจการที่ถูกควบคุมใหม่

ค่าความนิยม ถูกวัดมูลค่า ณ วันที่ซื้อ โดยวัดจากมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ ซึ่งรวมถึงการรับรู้จำนวนส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในผู้ถูกซื้อ หักด้วยมูลค่าสุทธิ (มูลค่ายุติธรรม) ของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาซึ่งวัดมูลค่า ณ วันที่ซื้อ

สิ่งตอบแทนที่โอนให้ ต้องวัดด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่โอนไป หนี้สินที่บริษัทก่อขึ้นเพื่อจ่ายชำระให้แก่เจ้าของเดิม และส่วนได้เสียในส่วนของเจ้าของที่ออกโดยบริษัท ทั้งนี้สิ่งตอบแทนที่โอนให้ยังรวมถึงมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและมูลค่าของโครงการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ที่ออกแทนโครงการของผู้ถูกซื้อเมื่อรวมธุรกิจ

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นของบริษัทที่ถูกซื้อที่รับมาจากการรวมธุรกิจ รับรู้เป็นหนี้สินหากมีภาระผูกพันในปัจจุบันซึ่งเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ในอดีต และสามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ

บริษัทวัดมูลค่าส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมตามอัตราส่วนได้เสียในสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาจากผู้ถูกซื้อ

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อของบริษัทที่เกิดขึ้นซึ่งเป็นผลมาจากการรวมธุรกิจ เช่น ค่าที่ปรึกษา กฎหมาย ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าที่ปรึกษาอื่นๆ ถือเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

3.2 เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าบันทึกเป็นกำไรขาดทุนในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

3.3 เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์

เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ได้ถูกนำมาใช้เพื่อจัดการความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง ในอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ อัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงของราคาสินค้า ที่เกิดจากกิจกรรมดำเนินงาน กิจกรรมจัดหาเงิน และกิจกรรมลงทุน

บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Foreign Exchange Contracts) ในการบริหารความเสี่ยงของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ โดยได้เปิดเผยรายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงินไว้แล้วในหมายเหตุข้อ 29

กำไรขาดทุนที่เกิดขึ้นจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าซึ่งใช้เพื่อป้องกันความเสี่ยงของสินทรัพย์และหนี้สิน โดยมีได้ใช้การบัญชีเพื่อป้องกันความเสี่ยงรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายและจำนวนเงินที่จะได้รับตามสัญญาดังกล่าวแสดงหักกลับกันในงบแสดงฐานะการเงินและรวมอยู่ในรายการสินทรัพย์หรือหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงิน

บริษัทไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

3.4 การบัญชีการป้องกันความเสี่ยง

การบัญชีการป้องกันความเสี่ยงจากมูลค่ายุติธรรม

ในกรณีที่เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ถูกใช้ในการป้องกันความเสี่ยงต่อการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ หนี้สิน หรือข้อผูกมัดที่ยังไม่มีการรับรู้ กำไรหรือขาดทุนจากการตีราคาตามมูลค่ายุติธรรมหรือองค์ประกอบที่เป็นเงินตราต่างประเทศของเครื่องมือทางการเงินที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงถูกบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายหรือรายได้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น รายการที่ได้รับการป้องกันความเสี่ยงวัดราคาตามมูลค่ายุติธรรมเพื่อให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่มีการป้องกัน

บริษัทจะหยุดใช้การบัญชีป้องกันความเสี่ยงเมื่อบริษัทยกเลิกการป้องกันความเสี่ยง เครื่องมือป้องกันความเสี่ยงหมดอายุ ถูกขาย ถูกเพิกถอน หรือใช้สิทธิ หรือไม่เข้าเงื่อนไขการบัญชีป้องกันความเสี่ยง เมื่อคาดว่ารายการในอนาคตจะไม่เกิดขึ้นแล้ว กำไรหรือขาดทุนสะสมซึ่งเคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนทันทีในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

3.5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วยเงินสด เงินฝากธนาคารทุกประเภทที่ถึงกำหนดจ่ายในระยะเวลาสามเดือนหรือน้อยกว่า โดยไม่รวมเงินฝากธนาคารที่ใช้เป็นหลักประกัน และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง

3.6 เงินลงทุนชั่วคราว

ตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้เพื่อค้าแสดงในราคายุติธรรมกำไรหรือขาดทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ได้บันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ราคาทุนของหลักทรัพย์ที่จำหน่ายระหว่างปีใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

3.7 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงในราคาตามใบแจ้งหนี้หักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ บริษัทบันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุลูกหนี้ ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายจากบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

3.8 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนสินค้าคงเหลือคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ประกอบด้วยราคาทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการตัดแปลง หรือต้นทุนอื่น เพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบันในกรณีของสินค้าสำเร็จรูป ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าเสียหายการผลิตอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตปกติ

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

บริษัทตั้งค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลงสำหรับสินค้าที่เสื่อมคุณภาพ เสียหาย ล้าสมัยและค้างนาน

3.9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทแสดงด้วยวิธีราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ประเภทอาคารให้เช่าคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ ดังนี้

	จำนวนปี
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	40
ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	10
เครื่องมือและอุปกรณ์	5

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

3.10 ที่ดิน และอุปกรณ์

การรับรู้และการวัดมูลค่า

อุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามวัตถุประสงค์เป็นส่วนหนึ่งของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ส่วนประกอบของอาคาร และอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ คือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือขึ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากมูลค่าเสื่อมสภาพของรายการอาคาร และอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงอื่น หักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ ดังนี้

	จำนวนปี
เครื่องมือและอุปกรณ์	5
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	5
ยานพาหนะ	5 - 7
สินทรัพย์เพื่อเช่าและสาธิต	5

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน และไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

3.11 ค่าความนิยม

ค่าความนิยมที่เกิดจากการซื้อกิจการของบริษัทรับรู้ในสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ภายหลังจากการรับรู้เมื่อเริ่มแรก ค่าความนิยมจะถูกลบมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนหักขาดทุนจากการด้อยค่า บริษัททำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นประจำทุกปี โดยไม่คำนึงถึงว่าจะมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้นหรือไม่

3.12 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นๆ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่บริษัทซื้อและมีอายุการใช้งานจำกัดแสดงในราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าตัดจำหน่าย

ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยวิธีเส้นตรงตลอดเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ ซึ่งไม่รวมค่าความนิยม โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ ดังนี้

	จำนวนปี
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 - 10
ความสัมพันธ์กับลูกค้า (Customer Relationship)	7

วิธีการตัดจำหน่ายระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ และมูลค่าคงเหลือ จะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

3.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มิข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน สำหรับค่าความนิยมและความสัมพันธ์กับลูกค้า บริษัททำการประเมินการด้อยค่าเป็นประจำทุกปี

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หมายถึง มูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์แล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่นให้พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นมีความเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการค้อยค่า

ขาดทุนจากการค้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกกลับรายการ เมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นในภายหลัง และการเพิ่มขึ้นนั้นสัมพันธ์โดยตรงกับขาดทุนจากการค้อยค่าที่เคยรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ขาดทุนจากการค้อยค่าของค่าความนิยมจะไม่มี การปรับปรุงกลับรายการ ขาดทุนจากการค้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินอื่นๆ ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกประเมิน ณ ทุกวันที่ที่ออกรายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการค้อยค่าหรือไม่ ขาดทุนจากการค้อยค่าจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการค้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการค้อยค่ามาก่อน

3.14 สัญญาเช่า

สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาระยะยาวเพื่อเช่าสินทรัพย์โดยที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ตกอยู่กับผู้ให้เช่าจะจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน เงินที่ต้องจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน (สุทธิจากสิ่งตอบแทนงูใจที่ได้รับจากผู้ให้เช่า) จะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่านั้น

ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการยกเลิกสัญญาเช่าดำเนินงานก่อนหมดอายุการเช่า เช่น เบี้ยปรับที่ต้องจ่ายให้กับผู้ให้เช่าจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่การยกเลิกนั้นเกิดขึ้น

สัญญาเช่าการเงิน

สัญญาเช่าซึ่งบริษัทได้รับ โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนส่วนใหญ่ของการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ยกเว้นกรรมสิทธิ์ทางกฎหมายถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน บริษัทบันทึกสินทรัพย์ที่เช่าในมูลค่ายุติธรรม ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่าการเงินพร้อมกับภาระหนี้สินที่จะต้องจ่าย ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่เช่าคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ ดอกเบี้ยหรือค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าเสื่อมราคารับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

3.15 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

บริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

ผลประโยชน์หลังออกจากการ - โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

บริษัทดำเนินการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่เป็นแผนจ่ายสมทบที่กำหนดการจ่ายสมทบไว้เป็นกองทุนโดยสินทรัพย์ของกองทุนแยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัท กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสมทบเข้ากองทุนจากพนักงานและบริษัท เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและภาระหนี้สินตามโครงการสมทบเงินจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกี่ยวข้อง

ผลประโยชน์หลังออกจากการ - โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

หนี้สินผลประโยชน์พนักงานส่วนที่เป็นเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงานบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุการทำงาน of พนักงาน โดยการประมาณจำนวนเงินผลประโยชน์ในอนาคตที่พนักงานจะได้รับจากการทำงานให้กับบริษัทตลอดระยะเวลาทำงานถึงปีที่เกษียณอายุงานในอนาคตตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยผลประโยชน์ดังกล่าวได้ถูกคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน อัตราคิดลดใช้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลเป็นอัตราอ้างอิงเริ่มต้น การประมาณการหนี้สินดังกล่าวคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method)

เมื่อผลประโยชน์พนักงานมีการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผลประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นซึ่งเกี่ยวข้องกับการทำงานให้กับบริษัทในอดีตของพนักงานจะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุงานคงเหลือโดยเฉลี่ยจนกระทั่งผลประโยชน์ได้มีการจ่ายจริง

เมื่อข้อสมมติที่ใช้ในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยมีการเปลี่ยนแปลง บริษัทรับรู้ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทั้งจำนวน

3.16 รายได้

3.16.1 การขายสินค้า

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

รายได้จากการขายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้นหรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจากการขายสินค้าหรือให้บริการนั้น ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ หรือมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า

3.16.2 รายได้จากการให้บริการ

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการแก่ลูกค้า

3.16.3 รายได้จากการให้บริการตามสัญญา

รายได้ตามสัญญาบริการประกอบด้วยจำนวนเมื่อเริ่มแรกตามที่ตกลงไว้ในสัญญาบวกจำนวนที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงสัญญาอันเกิดจากการดัดแปลงงาน การเรียกร้องค่าเสียหาย หรือการจ่ายเงินเพื่อชดเชยหากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะก่อให้เกิดรายได้ และสามารถวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ เมื่อสามารถประมาณผลของงานบริการตามสัญญาได้อย่างน่าเชื่อถือ รายได้และต้นทุนบริการตามสัญญาจะถูกรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นตามสัดส่วนของขั้นความสำเร็จของงานบริการ

ขั้นความสำเร็จของงานตามสัญญาประมาณโดยอ้างอิงกับอัตราส่วนของต้นทุนบริการที่เกิดขึ้นของงานที่ทำเสร็จจนถึงปัจจุบันกับประมาณการต้นทุนบริการทั้งสิ้น

หากไม่สามารถประมาณผลของงานบริการตามสัญญาได้อย่างน่าเชื่อถือ รายได้ตามสัญญาบริการจะถูกรับรู้ได้ไม่เกินกว่าต้นทุนบริการตามสัญญาที่เกิดขึ้นและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะได้รับต้นทุนนั้นคืน

เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่ต้นทุนบริการทั้งสิ้นจะสูงกว่ารายได้ตามสัญญาบริการทั้งสิ้นจะรับรู้ผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากงานบริการตามสัญญาในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ส่วนงานที่แล้วเสร็จที่ยังมิได้ส่งมอบ และยังมีได้ออกใบแจ้งหนี้เรียกเก็บจากลูกค้าแสดงเป็นมูลค่างานที่ทำเสร็จแต่ยังไม่เรียกเก็บ

3.16.4 รายได้ค่าเช่า

รายได้ค่าเช่าภายใต้สัญญาเช่าค่านิยามงานรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ค่าใช้จ่ายเริ่มแรกที่เกิดขึ้นเป็นการเฉพาะเพื่อให้เกิดสัญญาเช่าเป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญา ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นรับรู้เป็นรายได้ในรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งค่าเช่านั้นเกิดขึ้น

3.16.5 ดอกเบี้ยรับและรายได้อื่น

ดอกเบี้ยรับบันทึกในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.17 ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นตามเกณฑ์คงค้าง

3.18 ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินประกอบด้วยดอกเบี้ยจ่ายของเงินกู้ยืม และสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่าย ต้นทุนการกู้ยืมที่ไม่ได้เกี่ยวกับการได้มา การก่อสร้างหรือ การผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขรับรู้ในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

3.19 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี ประกอบด้วย ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจหรือรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้ ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีและมูลค่าฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการที่ควบคุมร่วมกัน หากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้นและมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ บริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐานและอาจเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ ๆ อาจทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้ เมื่อบริษัทมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

3.20 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยบุคคลภายนอกในระหว่างปี และกำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณจากจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่รวมสมมติฐานว่าหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดได้ถูกแปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด

3.21 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมเป็นราคาที่จะได้รับการขายสินทรัพย์ หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ไม่ว่าราคานั้นจะสามารถสังเกตได้โดยตรงหรือประมาณมาจากเทคนิคการประเมินมูลค่า ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของรายการสินทรัพย์หรือหนี้สินรายการใดรายการหนึ่ง บริษัทพิจารณาถึงลักษณะของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นซึ่งผู้ร่วมตลาดจะนำมาพิจารณาในการกำหนดราคาของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ณ วันที่วัดมูลค่า โดยการวัดมูลค่ายุติธรรมและ/หรือการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินนี้ใช้ตามเกณฑ์ตามที่กล่าว ยกเว้นการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ภายใต้ขอบเขตของมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2560) รายการเข้าภายใต้ขอบเขตของมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2560) และการวัดมูลค่าที่มีลักษณะคล้ายคลึงกับมูลค่ายุติธรรม แต่ไม่ใช่มูลค่ายุติธรรม เช่น มูลค่าสุทธิที่จะได้รับในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2560) หรือมูลค่าจากการใช้ในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2560)

นอกจากนี้ การวัดมูลค่ายุติธรรมได้จัดลำดับชั้นเป็นระดับที่ 1 ระดับที่ 2 และระดับที่ 3 โดยแบ่งตามลำดับชั้นของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ และตามลำดับความสำคัญของข้อมูลที่ใช้วัดมูลค่ายุติธรรม ซึ่งมีดังต่อไปนี้

- ระดับที่ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์ หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ระดับที่ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ระดับที่ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

3.22 ประเมินการทางบัญชีและแหล่งข้อมูลเกี่ยวกับความไม่แน่นอนของการประมาณการ

(1) การใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารที่สำคัญในการใช้นโยบายการบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารของบริษัทต้องอาศัยดุลยพินิจหลายประการ ในการกำหนดนโยบายการบัญชี การประมาณการและการตั้งข้อสมมติฐาน ซึ่งมีผลกระทบต่อการแสดงจำนวนสินทรัพย์ หนี้สินและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ณ สิ้นรอบระยะเวลารายงานรวมทั้งการแสดงรายได้ และค่าใช้จ่ายของงวดบัญชี ถึงแม้ว่าการประมาณการของผู้บริหาร ได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลภายใต้เหตุการณ์ ณ ขณะนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างไปจากประมาณการนั้น

การใช้ดุลยพินิจที่สำคัญในการใช้นโยบายการบัญชีมีดังต่อไปนี้
การค้ำยค่า

ยอดสินทรัพย์คงเหลือตามบัญชีของบริษัทจะมีการทบทวน ณ ทุกวันที่ในงบแสดงฐานะการเงินว่ามีข้อบ่งชี้ เรื่องการค้ำยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มิข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด จำนวนค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือที่ประมาณได้ เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับจำนวนเดิมที่มีในบัญชี ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือทั้งที่ลดลงและเพิ่มขึ้นจะแสดงเป็นค่าใช้จ่ายภายใต้หัวข้อต้นทุนขายและบริการในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

ประมาณการต้นทุนโครงการบริการรับเหมาติดตั้ง

บริษัทประมาณการต้นทุนการรับเหมาติดตั้งของแต่ละโครงการจากรายละเอียดของแบบการติดตั้งและนำมาคำนวณจำนวนและมูลค่าวัสดุที่ต้องใช้ในโครงการดังกล่าว รวมถึงค่าแรง ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่ต้องใช้ในการให้บริการรับเหมาติดตั้งจนเสร็จ ประกอบกับการพิจารณาถึงแนวโน้มของการเปลี่ยนแปลงราคาวัสดุ ค่าแรง และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ บริษัทจะทำการทบทวนประมาณการต้นทุนอย่างสม่ำเสมอ และทุกคราวที่ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงแตกต่างจากประมาณการต้นทุนอย่างเป็นสาระสำคัญ

ประมาณการผลขาดทุนสำหรับโครงการบริการรับเหมาติดตั้ง

ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากโครงการบริการรับเหมาติดตั้งแต่ละโครงการจากประมาณการต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากความคืบหน้าของการติดตั้ง ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง ประกอบกับการเปลี่ยนแปลงของราคาวัสดุ ค่าแรง และสถานการณ์ปัจจุบัน

ประมาณการค่าปรับจากการส่งมอบงานล่าช้า

บริษัทประมาณการหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการถูกเรียกค่าเสียหายจากการส่งมอบโครงการล่าช้า ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการค่าปรับตามสัญญาและคำนึงถึงระยะเวลาการทำงานล่าช้าที่เกิดขึ้น โดยบริษัทได้บันทึกประมาณการค่าปรับจากการส่งมอบงานล่าช้าไว้ในงบการเงินแล้ว อย่างไรก็ตามผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากที่ได้ประมาณการไว้

การจัดประเภทสัญญาเช่า

ในการพิจารณาจัดประเภทสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าการเงิน ผู้บริหารของบริษัทได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการค้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการค้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ฝ่ายบริหารใช้วิธีพิจารณาจากรายได้โดยอ้างอิงจากการประเมินมูลค่ายุติธรรมในงวดปัจจุบันและงวดก่อนโดยผู้ประเมินราคาอิสระ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการค้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการค้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการค้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือ หน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานขึ้นอยู่กับหลายปัจจัยที่ใช้ในการคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยมีข้อสมมติฐานหลายตัว รวมถึงอัตราคิดลด การเปลี่ยนแปลงของข้อสมมติฐานเหล่านี้จะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของภาระผูกพันดังกล่าว

บริษัทได้พิจารณาอัตราคิดลดที่เหมาะสมในแต่ละปี ซึ่งได้แก่อัตราดอกเบี้ยที่ควรจะใช้ในการกำหนดมูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะต้องจ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ในการพิจารณาอัตราคิดลดที่เหมาะสม บริษัทพิจารณาใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินที่ต้องจ่ายชำระผลประโยชน์ และมีอายุครบกำหนดใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องจ่ายชำระภาระผูกพันที่เกี่ยวข้อง ข้อมูลเพิ่มเติมได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 17

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

- (2) แหล่งข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับความไม่แน่นอนของการประมาณการการวัดมูลค่ายุติธรรมและกระบวนการประเมินมูลค่า

สินทรัพย์และหนี้สินบางรายการของบริษัทวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมเพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานทางการเงิน บริษัทใช้ข้อมูลในตลาดที่สามารถสังเกตได้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของรายการสินทรัพย์หรือหนี้สิน กรณีที่ข้อมูลระดับ 1 ไม่สามารถหาได้ บริษัทได้จ้างผู้ประเมินมูลค่าภายนอกที่ได้รับการรับรองมาเป็นผู้ประเมินมูลค่า เพื่อกำหนดเทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมรวมทั้งข้อมูลที่จะต้องใช้

ข้อมูลเกี่ยวกับเทคนิคการประเมินมูลค่าและข้อมูลที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินรายการต่างๆ ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 28

4. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีส่วนหนึ่งกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งบุคคลหรือกิจการเหล่านี้เกี่ยวข้องกัน โดยการถือหุ้นและ/หรือมีผู้บริหารร่วมกัน หรือเป็นสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิด รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญที่รวมไว้ในงบการเงินใช้ราคาตามปกติธุรกิจ โดยถือตามราคาตลาดทั่วไป หรือเป็นไปตามสัญญาที่ตกลงกันไว้สำหรับรายการที่ไม่มีราคาตลาดรองรับ

ลักษณะของความสัมพันธ์กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

ชื่อบริษัท/บุคคล	ประเทศ/ สัญชาติ	ความสัมพันธ์	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท หาดใหญ่เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด	ไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	กรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท พระบริบาล จำกัด	ไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	กรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้นร่วมกัน
นายเจน ชาญณรงค์	ไทย	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ผู้ถือหุ้นและบุคคลในครอบครัวเดียวกับกรรมการ
นางสิริมา เอี่ยมสกุลรัตน์	ไทย	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ผู้ถือหุ้นและบุคคลในครอบครัวเดียวกับกรรมการ
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	บุคคลที่มีอำนาจและรับผิดชอบในการบริหารงาน

หลักเกณฑ์ในการเรียกเก็บรายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกัน

	นโยบายการกำหนดราคา
ซื้อสินค้า	ตามราคาตลาด
ซื้อขายอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	ตามราคาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้อื่น	ตามราคาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าเช่าและค่าบริการ	ตามราคาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	ตามที่ได้รับอนุมัติโดยกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้น

สัญญาที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าอาคารสำนักงาน ดังต่อไปนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		
	ผู้ให้เช่า	ระยะเวลา	ค่าเช่าต่อเดือน (บาท)
สัญญาเช่าพื้นที่สำนักงาน	คุณเจน ชาญณรงค์	3 ปี	53,100
	บริษัท หาดใหญ่เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด	3 ปี	498,996
สัญญาเช่าพื้นที่คลังสินค้า	บริษัท พระบริบาล จำกัด	3 ปี	280,900

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	บาท	
	2561	2560
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		
บริษัท หาญเอ็นไอนีเยริง จำกัด	2,336,218	2,360,022

รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2561	2560
ซื้ออุปกรณ์		
บริษัท หาญเอ็นไอนีเยริง จำกัด	284,673	-
ค่าเช่าและบริการสำนักงาน		
บริษัท หาญเอ็นไอนีเยริง จำกัด	5,987,952	5,987,952
นายเจน ชาญณรงค์	637,200	637,200
	6,625,152	6,625,152
ค่าเช่าคลังสินค้า		
นางสิริมา เอี่ยมสกุลรัตน์	1,966,300	3,370,800
บริษัท พระบริบาล จำกัด	1,404,500	-
	3,370,800	3,370,800
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ		
กรรมการ	3,970,000	2,655,000
ผู้บริหารสำคัญ		
ผลประโยชน์ระยะสั้น	12,059,930	12,162,354
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	425,795	442,384
	16,455,725	15,259,738

ค่าตอบแทนผู้บริหารนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารของบริษัท ประกอบด้วยค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน และผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงผลประโยชน์ตอบแทนในรูปแบบอื่น ทั้งนี้ผู้บริหารของบริษัทหมายถึงบุคคลที่กำหนดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้แก่ กรรมการผู้จัดการ ผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	บาท	
	2561	2560
เงินสดในมือ	118,915	150,158
เงินฝากธนาคาร - บัญชีกระแสรายวัน	3,758,241	4,116,991
- บัญชีออมทรัพย์	25,433,407	37,688,849
รวม	29,310,563	41,955,998

6. เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนชั่วคราว ประกอบด้วย

	บาท		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		
	ราคาทุน	กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุน	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า			
- เงินลงทุนในหน่วยลงทุน	167,326,447	108,547	167,434,994
- เงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน	2,989	-	2,989
หัก ค่าเพื่อการลดมูลค่าของเงินลงทุน	(2,989)	-	(2,989)
รวม	167,326,447	108,547	167,434,994

	บาท		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		
	ราคาทุน	กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุน	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า			
- เงินลงทุนในหน่วยลงทุน	197,304,219	1,815,040	199,119,259
- เงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน	5,977	-	5,977
หัก ค่าเพื่อการลดมูลค่าของเงินลงทุน	(5,977)	-	(5,977)
รวม	197,304,219	1,815,040	199,119,259

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ประกอบด้วย

	บาท	
	2561	2560
ลูกหนี้การค้า		
ลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น	263,108,696	262,887,141
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(5,475,013)	(4,290,263)
สุทธิ	257,633,683	258,596,878
ลูกหนี้อื่น		
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,336,218	2,360,022
ลูกหนี้อื่น - บริษัทอื่น	1,157,930	224,933
เงินประกันผลงานค้างรับ	9,457,971	9,150,116
เงินมัดจำค่าสินค้า	9,595,215	1,451,984
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	3,677,167	2,862,823
รายได้ค้างรับ	673,761	194,405
รวมลูกหนี้อื่น	26,898,262	16,244,283
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	284,531,945	274,841,161

ลูกหนี้การค้า แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	บาท	
	2561	2560
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	171,737,088	184,348,418
เกินกำหนดชำระ		
น้อยกว่าหรือเท่ากับ 3 เดือน	81,579,532	69,658,516
มากกว่า 3 ถึง 6 เดือน	5,357,886	4,119,975
มากกว่า 6 ถึง 12 เดือน	804,084	1,065,338
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	3,630,106	3,694,894
รวม	263,108,696	262,887,141
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(5,475,013)	(4,290,263)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	257,633,683	258,596,878

8. ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน

ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน ประกอบด้วย

	บาท	
	2561	2560
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน - อุปกรณ์การพิมพ์	32,922,101	19,256,571
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(11,793,435)	(8,783,243)
ลูกหนี้ระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน	21,128,666	10,473,328

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้จะต้องชำระและมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้จะต้องชำระ
สำหรับสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

	บาท			
	2561		2560	
	จำนวนเงิน ขั้นต่ำที่ลูกหนี้ จะต้องชำระ	มูลค่าปัจจุบันของ จำนวนเงินขั้นต่ำที่ ลูกหนี้จะต้องชำระ	จำนวนเงิน ขั้นต่ำที่ลูกหนี้ จะต้องชำระ	มูลค่าปัจจุบันของ จำนวนเงินขั้นต่ำที่ ลูกหนี้จะต้องชำระ
ระยะเวลาการรับชำระ				
ภายใน 1 ปี	16,521,656	11,793,435	12,279,962	8,783,243
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	30,963,874	21,128,666	14,852,670	10,473,328
หัก รายได้ดอกเบี้ยทางการเงินรอการรับรู้	47,485,530	32,922,101	27,132,632	19,256,571
	(14,563,429)	-	(7,876,061)	-
	32,922,101	32,922,101	19,256,571	19,256,571

9. สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำคงเหลือ ประกอบด้วย

	บาท	
	2561	2560
สินค้าสำเร็จรูป	261,955,093	242,933,254
สินค้าระหว่างทาง	58,621,511	61,745,947
รวม	320,576,604	304,679,201
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้ำคงเหลือ	(16,137,300)	(13,413,118)
สินค้ำคงเหลือ	304,439,304	291,266,083

มูลค่าสินค้ำคงเหลือที่ปรับลดลงและรับรู้เป็นต้นทุนขายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีจำนวน 3.21 ล้านบาท และ 4.70 ล้านบาท ตามลำดับ

10. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ประกอบด้วย

	บาท			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 60	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 61
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
			โอนเข้า/ โอนออก	
ราคาทุน				
ที่ดิน	-	57,695,421	-	114,950,000
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	-	55,675,068	-	-
ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	-	2,671,760	-	-
เครื่องมือและอุปกรณ์	-	957,751	-	-
รวม	-	117,000,000	-	114,950,000
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	-	(99,147)	-	-
ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	-	(19,032)	-	-
เครื่องมือและอุปกรณ์	-	(13,645)	-	-
รวม	-	(131,824)	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิ	-			231,818,176

	บาท	
	2561	2560
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี - ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	131,824	-
รวม	131,824	-

ในระหว่างปี 2561 บริษัทได้เปลี่ยนวัตถุประสงค์ของการถือครองที่ดินจากเดิมเพื่อการใช้ในอนาคต เป็นเพื่อหาประโยชน์จากการเพิ่มมูลค่าของที่ดิน บริษัทจึงได้โอนที่ดินดังกล่าวจากที่ดินที่มีไว้ใช้งานเป็น อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนจำนวน 114.95 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทได้มีการประเมิน ราคาจากผู้ประเมินราคาอิสระ โดยใช้เกณฑ์ราคาตลาดในการประเมินมูลค่า ตามรายงานลงวันที่ 17 กันยายน 2561 มีมูลค่ายุติธรรม เป็นจำนวนเงิน 117.04 ล้านบาท

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2561 คณะกรรมการ บริษัทมีมติอนุมัติการทำสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นคลังสินค้า แห่งเดียวของบริษัทในอนาคต บริษัทได้เข้าทำสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง จำนวนเงิน 117.00 ล้านบาท โดยที่ดินและสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวได้มีผู้เช่าอยู่ในปัจจุบัน 2 ราย สัญญาเช่ามีกำหนดเวลาสิ้นสุด ตามสัญญาในวันที่ 15 มีนาคม 2562 และวันที่ 30 เมษายน 2563 และบริษัทมีรายได้ค่าเช่าอสังหาริมทรัพย์ เพื่อการลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เป็นจำนวนเงิน 922,886 บาท และมีค่าใช้จ่ายในการ ดำเนินงานจำนวนเงิน 131,824 บาท

11. ที่ดิน และอุปกรณ์

ที่ดิน และอุปกรณ์ ประกอบด้วย

	บาท			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 60	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี		
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ โอนออก
ราคาทุน				
ที่ดิน	114,950,000	-	-	(114,950,000)
เครื่องมือและอุปกรณ์	3,686,673	624,263	(142,283)	11,781
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	24,913,580	1,757,113	(1,025,223)	-
ยานพาหนะ	26,130,288	4,661,404	(5,359,657)	-
สินทรัพย์เพื่อเช่าและสาธิต	36,680,064	5,838,956	(4,840,241)	-
สินทรัพย์ระหว่างทำ	-	34,211	-	(11,781)
รวม	206,360,605	12,915,947	(11,367,404)	(114,950,000)
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
เครื่องมือและอุปกรณ์	(2,590,154)	(553,771)	138,882	-
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	(13,855,517)	(4,599,305)	747,725	-
ยานพาหนะ	(14,396,823)	(2,381,448)	3,330,749	-
สินทรัพย์เพื่อเช่าและสาธิต	(25,049,860)	(4,427,130)	3,358,249	-
รวม	(55,892,354)	(11,961,654)	7,575,605	-
ที่ดินและอุปกรณ์-สุทธิ	150,468,251			32,680,745

	บาท			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 59	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี		
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ โอนออก
ราคาทุน				
ที่ดิน	-	114,950,000	-	-
เครื่องมือและอุปกรณ์	3,426,173	244,141	(19,146)	35,505
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	23,809,369	1,616,007	(511,796)	-
ยานพาหนะ	27,550,904	829,501	(2,250,117)	-
สินทรัพย์เพื่อเช่าและสาธิต	34,646,278	6,032,510	(3,846,614)	(152,110)
รวม	89,432,724	123,672,159	(6,627,673)	(116,605)
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
เครื่องมือและอุปกรณ์	(1,986,238)	(598,494)	11,374	(16,796)
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	(9,796,693)	(4,522,313)	463,489	-
ยานพาหนะ	(13,503,557)	(2,294,351)	1,401,085	-
สินทรัพย์เพื่อเช่าและสาธิต	(22,580,953)	(4,872,220)	2,244,910	158,403
รวม	(47,867,441)	(12,287,378)	4,120,858	141,607
ที่ดินและอุปกรณ์-สุทธิ	41,565,283			150,468,251

	บาท	
	2561	2560
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี - ต้นทุนขาย	4,189,592	4,502,127
- ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	7,772,062	7,785,251
รวม	11,961,654	12,287,378

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทมีอุปกรณ์ที่คิดค่าเสื่อมราคาเต็มมูลค่าแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่มีราคาทุนรวมเป็นจำนวน 27.69 ล้านบาท และ 24.30 ล้านบาท ตามลำดับ

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2560 ที่ประชุมกรรมการได้มีมติเป็นเอกฉันท์ อนุมัติให้ซื้อที่ดินขนาด 5 - 0 - 90 ไร่ เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 114.95 ล้านบาทซึ่งตั้งอยู่ที่ตำบลดอไม้ (ตำบองฝ่งเหนือ) อำเภอประเวศ(พระโขนง) กรุงเทพมหานคร เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารคลังสินค้าแบบรวมศูนย์ และได้โอนกรรมสิทธิ์ที่สำนักงานที่ดินแล้ว ในวันที่ 30 ตุลาคม 2560 ในระหว่างปี 2561 บริษัทได้มีการโอนที่ดินดังกล่าวไปเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (หมายเหตุข้อ 10)

12. ค่าความนิยม

เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2559 บริษัทได้มีการซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท ชิลเมทซ์ จำกัด และบริษัท คิว ทู เอส จำกัด โดยการออกหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 675.36 ล้านบาท เพื่อแลกกับสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ของทั้ง 2 บริษัทจำนวน 340.69 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลทำให้เกิดค่าความนิยม จำนวน 334.67 ล้านบาท

การทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยม

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทได้มีการทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมซึ่งเกิดจากการเข้าซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท ชิลเมทซ์ จำกัด และบริษัท คิว ทู เอส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยภายใต้กระบวนการโอนกิจการทั้งหมด และปันส่วนให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (Cash Generating Unit (“CGU”)) ประกอบด้วย หน่วยของผลิตภัณฑ์ระบบทำความเย็นและระบบพิมพ์ดิจิทัล โดยการเปรียบเทียบมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ซึ่งรวมค่าความนิยม กับ มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดนี้ขึ้นอยู่กับมูลค่าการใช้ประโยชน์ ซึ่งคำนวณจากประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่คาดว่าจะได้รับจากการใช้หน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดอย่างต่อเนื่อง กระแสเงินสดถูกประมาณการตลอดช่วงเวลา 5 ปี ก่อนอัตราการเติบโตของมูลค่าปัจจุบันสุดท้าย

ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วเชื่อว่าค่าความนิยมไม่เกิดการด้อยค่า

ข้อสมมติฐานสำคัญที่ใช้ในการประมาณการมูลค่าจากการใช้ มีดังต่อไปนี้

ข้อสมมติฐานสำคัญ	มูลค่า	วิธีที่ใช้ในการพิจารณามูลค่า
- อัตราคิดลด (Discount rate)	ต้นทุนเงินทุนถัวเฉลี่ย ร้อยละ 10.05 (Weighted average cost of capital : WACC)	อัตราคิดลดซึ่งเป็นอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับหน่วยธุรกิจ
- อัตราเติบโตของมูลค่าปัจจุบันสุดท้าย (Terminal Value Growth Rate)	ร้อยละ 0.0	อัตราคาดการณ์ที่เหมาะสม

13. ความสัมพันธ์กับลูกค้า

ความสัมพันธ์กับลูกค้า ประกอบด้วย

	บาท			
	ยอดตามบัญชี	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี		ยอดตามบัญชี
	ณ 31 ธ.ค. 60	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ณ 31 ธ.ค. 61
รวม				
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	104,307,663	-	-	104,307,663
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(16,225,661)	(14,901,094)	-	(31,126,755)
ความสัมพันธ์กับลูกค้าสุทธิ	88,082,002			73,180,908

	บาท			
	ยอดตามบัญชี	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี		ยอดตามบัญชี
	ณ 31 ธ.ค. 59	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ณ 31 ธ.ค. 60
รวม				
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	104,307,663	-	-	104,307,663
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,324,566)	(14,901,095)	-	(16,225,661)
ความสัมพันธ์กับลูกค้าสุทธิ	102,983,097			88,082,002

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี - ค่าใช้จ่ายในการขาย	บาท	
	2561	2560
	14,901,094	14,901,095

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย

	บาท				
ยอดตามบัญชี	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี			ยอดตามบัญชี	
ณ 31 ธ.ค. 60	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า/ โอนออก	ณ 31 ธ.ค. 61	
ราคาทุน					
ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	36,323,635	495,729	-	752,300	37,571,664
ซอฟต์แวร์ระหว่างติดตั้ง	409,490	446,810	-	(752,300)	104,000
รวม	36,733,125	942,539	-	-	37,675,664

	บาท			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 60	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 61
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
			โอนเข้า/ โอนออก	
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	(9,431,776)	(4,264,545)	-	(13,696,321)
รวม	(9,431,776)	(4,264,545)	-	(13,696,321)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	27,301,349			23,979,343

	บาท			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 59	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 60
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
			โอนเข้า/ โอนออก	
ราคาทุน				
ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	32,397,269	3,926,366	-	36,323,635
ซอฟต์แวร์ระหว่างติดตั้ง	40,000	418,950	(40,000)	409,490
รวม	32,437,269	4,345,316	(40,000)	36,733,125
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	(5,688,561)	(3,743,215)	-	(9,431,776)
รวม	(5,688,561)	(3,743,215)	-	(9,431,776)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	26,748,708			27,301,349

	บาท	
	2561	2560
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี - ต้นทุนขาย	766,137	366,813
- ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	3,498,408	3,376,402
รวม	4,264,545	3,743,215

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่คิดค่าตัดจำหน่ายเต็มมูลค่าแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่มีราคาทุนรวมเป็นจำนวน 1.05 ล้านบาท และ 1.01 ล้านบาท ตามลำดับ

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ประกอบด้วย

	บาท	
	2561	2560
เจ้าหนี้การค้า		
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทอื่น	128,374,706	109,507,541
เจ้าหนี้อื่น		
เจ้าหนี้อื่น	6,363,099	7,635,292
ค่านายหน้าค้างจ่าย	15,545,412	15,724,913
ค่าโบนัสค้างจ่าย	17,851,309	17,038,854
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ	29,354,624	13,667,774
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7,239,383	6,554,919
อื่นๆ	5,452,525	4,345,883
รวม	81,806,352	64,967,635
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	210,181,058	174,475,176

16. สินทรัพย์ภายใต้การควบคุมและหนี้สินภายใต้การควบคุม
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ภายใต้การควบคุมและหนี้สินภายใต้การควบคุม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	บาท			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 60	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี ในกำไรขาดทุน ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 61
สินทรัพย์ภายใต้เงิน ได้รับการดัดบัญชี :				
ค่าเผื่อนี้สงสยจะสูญ	881,759	233,664	-	1,115,423
ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	2,682,624	544,836	-	3,227,460
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	1,195	-	-	1,195
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	2,507,594	359,342	-	2,866,936
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	115,358	(20,329)	-	95,029
รวม	6,188,530	1,117,513	-	7,306,043
หนี้สินภายใต้เงิน ได้รับการดัดบัญชี :				
สินค้าคงเหลือ (จากการปรับปรุงมูลค่ายุติธรรม ของการรวมกิจการ)	257,334	96,979	-	160,355
อุปกรณ์ (จากการปรับปรุงมูลค่ายุติธรรมของการ รวมกิจการ)	833,261	366,814	-	466,447
กำไร(ขาดทุน)จากการลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง ของเงินลงทุนชั่วคราว	363,008	105,947	-	257,061
ความสัมพันธ์ลูกค้า(จากการปรับปรุงมูลค่า ยุติธรรมของการรวมกิจการ)	17,616,400	2,980,219	-	14,636,181
ค่าเสื่อมราคาของอุปกรณ์	274,637	68,502	-	206,135
สินทรัพย์ตามสัญญาเช่าการเงิน	298,687	(1,026,139)	-	1,324,826
รวม	19,643,327	2,592,322	-	17,051,005
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายใต้เงิน ได้รับการดัดบัญชี - สุทธิ	(13,454,797)			(9,744,962)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภายใต้เงิน ได้รับการดัดบัญชี - สุทธิ		3,709,835	-	

	บาท			
	ยอดตามบัญชี	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี		ยอดตามบัญชี
	ณ 31 ธ.ค. 59	ในกำไรขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ณ 31 ธ.ค. 60
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี :				
ค่าเสื่อมนี้สงสยจะสูญ	1,195,632	(313,873)	-	881,759
ค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้คงเหลือ	2,995,730	(313,106)	-	2,682,624
ค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	1,195	-	-	1,195
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	2,018,065	480,295	9,234	2,507,594
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	35,709	79,649	-	115,358
รวม	6,246,331	(67,035)	9,234	6,188,530
หนี้สินถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี :				
สินค้คงเหลือ(จากการปรับปรุงมูลค่ายุติธรรม ของการรวมกิจการ)	1,510,907	1,253,573	-	257,334
อุปกรณ์ (จากการปรับปรุงมูลค่ายุติธรรมของการ รวมกิจการ)	1,280,764	447,503	-	833,261
กำไร(ขาดทุน)จากการลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง ของเงินลงทุนชั่วคราว	1,432,885	1,069,877	-	363,008
ความสัมพันธ์ลูกค้(จากการปรับปรุงมูลค่า ยุติธรรมของการรวมกิจการ)	20,596,619	2,980,219	-	17,616,400
ค่าเสื่อมราคาของอุปกรณ์	275,685	1,048	-	274,637
สินทรัพย์ตามสัญญาเช่าการเงิน	106,499	(192,188)	-	298,687
รวม	25,203,359	5,560,032	-	19,643,327
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี - สุทธิ	(18,957,028)			(13,454,797)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี - สุทธิ		5,492,997	9,234	

17. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2561	2560
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์กมา	14,897,993	13,910,041
ต้นทุนบริการปัจจุบัน และดอกเบี้ย	1,772,906	2,842,780
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	46,172
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการ	-	(1,901,000)
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ยกไป	16,670,899	14,897,993

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ดังนี้

	บาท	
	2561	2560
ต้นทุนบริการปัจจุบัน		
ต้นทุนขาย	207,419	322,323
ค่าใช้จ่ายในการขาย	478,869	597,060
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	673,138	1,419,061
รวม	1,359,426	2,338,444
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	413,480	504,336
รวม	1,772,906	2,842,780

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ดังนี้

	ร้อยละ	
	2561	2560
อัตราคิดลด	2.40 - 2.99	2.40 - 2.99
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	4.50	4.50
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	0 - 29	0 - 29
อัตรากรรมระ	ตารางมรณะไทย ปี 2560	ตารางมรณะไทย ปี 2560

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	2561			
	ร้อยละ		บาท	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด	2.90 - 3.49	(1.90) - (2.49)	(747,102)	804,187
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1	(1)	1,481,105	(1,289,997)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	20	(20)	(1,970,811)	2,420,057
อัตรามรณะ	20	(20)	(184,305)	187,015
2560				
	ร้อยละ		บาท	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด	2.90 - 3.49	(1.90) - (2.49)	(721,984)	778,277
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1	(1)	1,303,244	(1,138,810)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	20	(20)	(1,702,110)	2,069,337
อัตรามรณะ	20	(20)	(163,821)	166,202

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน ซึ่งกฎหมายดังกล่าวอยู่ในระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษา โดยกำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณี นายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่า ค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วันสุดท้าย จากปัจจุบันอัตราค่าชดเชยสูงสุดคือ 300 วัน โดยหากกฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้ บริษัทจะรับรู้ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้นประมาณ 3.90 ล้านบาท และทำให้กำไรลดลงประมาณ 3.12 ล้านบาท

18. โครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน

เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2558 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้ความเห็นชอบโครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน (Employee Joint Investment Program หรือ EJIP) โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ระยะเวลาโครงการ	ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2558 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2563 รวมระยะเวลา 5 ปี
พนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วมโครงการ	พนักงานประจำที่มีอายุงานตั้งแต่ 1 ปี ขึ้นไป หรือ ผู้บริหารระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป โดยเป็นไปตามความสมัครใจ
รูปแบบโครงการ	เงินส่วนที่พนักงานจ่ายเพื่อเข้าร่วมโครงการ: อัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน เงินส่วนที่ผู้บริหารจ่ายเพื่อเข้าร่วมโครงการ: อัตราร้อยละ 5 - 25 ของเงินเดือน เงินส่วนที่บริษัทจ่ายสมทบที่เข้าร่วมโครงการ: อัตราร้อยละ 100 ของเงินที่พนักงานหรือผู้บริหาร จ่ายเข้าโครงการ
กำหนดการซื้อหุ้นเข้าโครงการ	ทุกเดือน
เงื่อนไขการถือครองหลักทรัพย์	ปีที่ 1 - 2 ไม่สามารถขายหุ้นได้ ครบ 2 ปี สามารถขายหุ้นได้ร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นที่สะสมได้ ครบ 3 ปี สามารถขายหุ้นได้ร้อยละ 50 ของจำนวนหุ้นที่สะสมได้ ครบ 4 ปี สามารถขายหุ้นได้ร้อยละ 75 ของจำนวนหุ้นที่สะสมได้ ครบ 5 ปี สามารถขายหุ้นได้ทั้งจำนวน
ตัวแทนดำเนินการ	บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ในระหว่างปี 2561 และ 2560 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบโครงการเป็นจำนวนเงิน 4.30 ล้านบาท และ 3.42 ล้านบาท ตามลำดับ

19. ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้ บริษัทจะต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรอง (“ส่วนเกินมูลค่าหุ้น”) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเงินปันผลไม่ได้

20. ทุนสำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 115 บริษัทจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของทุนจดทะเบียน สรรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลได้

21. การจัดสรรกำไรสะสม

เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2561 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.14 บาท สำหรับหุ้นที่ออกจำหน่ายและได้รับชำระแล้วจำนวน 584,500,000 หุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 81,830,000 บาท และได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2561 แล้วเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2561

เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2560 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.09 บาท สำหรับหุ้นที่ออกจำหน่ายและได้รับชำระแล้วจำนวน 584,500,000 หุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 52,605,000 บาท และได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 แล้วเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2560

22. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้ ในปัจจุบันกองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ยูโอบี (ประเทศไทย) จำกัด กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพและบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเป็นจำนวน 3.69 ล้านบาท และ 3.47 ล้านบาท ตามลำดับ

23. ส่วนงานดำเนินงาน

บริษัทได้นำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ รูปแบบหลักในการรายงานส่วนงานธุรกิจ พิจารณาจากระบบการบริหารการจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของบริษัทเป็นเกณฑ์

บริษัทเสนอส่วนงานธุรกิจที่สำคัญ ดังนี้

- ส่วนงาน 1 ผลิตภัณฑ์ระบบดับเพลิงและงานโครงการ
- ส่วนงาน 2 ผลิตภัณฑ์ระบบสุขาภิบาลและปรับอากาศ
- ส่วนงาน 3 ผลิตภัณฑ์ระบบทำความเย็น
- ส่วนงาน 4 ผลิตภัณฑ์ระบบพิมพ์ดิจิตอล

ส่วนงานดำเนินงานตามประเภทธุรกิจในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

บาท

	2561				2560					
	ส่วนงาน 1	ส่วนงาน 2	ส่วนงาน 3	ส่วนงาน 4	รวม	ส่วนงาน 1	ส่วนงาน 2	ส่วนงาน 3	ส่วนงาน 4	รวม
รายได้จากการขาย	455,822,992	89,327,713	320,393,769	333,419,406	1,198,963,880	482,078,671	86,175,228	312,505,656	281,031,062	1,161,790,617
รายได้จากการให้บริการ	113,762,085	-	-	31,540,724	145,302,809	97,465,789	-	-	26,708,105	124,173,894
ต้นทุนขาย	(321,576,984)	(66,951,338)	(220,848,813)	(193,131,822)	(802,508,957)	(352,168,434)	(63,920,498)	(216,282,256)	(156,017,348)	(788,388,536)
ต้นทุนการให้บริการ	(98,996,395)	-	-	(29,722,422)	(128,718,817)	(84,366,682)	-	-	(24,791,098)	(109,157,780)
กำไรขั้นต้น	149,011,698	22,376,375	99,544,956	142,105,886	413,038,915	143,009,344	22,254,730	96,223,400	126,930,721	388,418,195
รายได้อื่น					11,749,984					14,736,394
ค่าใช้จ่ายในการขาย					(118,974,255)					(105,189,730)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(138,307,328)					(136,830,200)
ต้นทุนทางการเงิน					(341)					(239)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					167,506,975					161,134,420
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(33,148,221)					(31,455,326)
กำไรสำหรับงวด					134,358,754					129,679,094
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น					-					(36,937)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด					134,358,754					129,642,157

ส่วนงานดำเนินงานจำแนกตามประเภทธุรกิจในงบแสดงฐานะการเงินยกคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

	บาท									
	2561					2560				
	ส่วนงาน 1	ส่วนงาน 2	ส่วนงาน 3	ส่วนงาน 4	รวม	ส่วนงาน 1	ส่วนงาน 2	ส่วนงาน 3	ส่วนงาน 4	รวม
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน										
ลูกหนี้การค้า	117,937,369	21,920,000	64,914,818	58,336,509	263,108,696	118,277,781	19,084,979	70,716,894	54,807,487	262,887,141
สินค้าคงเหลือ	150,572,953	11,878,951	72,802,342	69,185,058	304,439,304	136,777,641	9,087,611	87,324,064	58,076,767	291,266,083
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	-	-	52,858,177	20,322,731	73,180,908	-	-	63,624,490	24,457,512	88,082,002
ค่าความนิยม	-	-	200,066,500	134,605,561	334,672,061	-	-	200,066,500	134,605,561	334,672,061
สินทรัพย์ที่ใช้ร่วมกัน										
- อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	231,818,176	-	-	-	-	-
- ที่ดินและอุปกรณ์	-	-	-	-	32,680,745	-	-	-	-	150,468,251
- สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	-	-	23,979,343	-	-	-	-	27,301,349
- อื่นๆ	-	-	-	-	284,707,228	-	-	-	-	302,664,893
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน										
	268,510,322	33,798,951	390,641,837	282,449,859	1,548,586,461	255,055,422	28,172,590	421,731,948	271,947,327	1,457,341,780
หนี้สินรวมของส่วนงาน										
	-	-	-	-	281,381,013	-	-	-	-	242,665,142

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทไม่มีรายได้จากการขายกับลูกค้าบุคคลภายนอก รายใด รายหนึ่งที่มีจำนวนเงินตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป ของรายได้รวม

บริษัทมีรายได้จากการให้บริการกับลูกค้าภายนอกมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้รวมจากการให้บริการ

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทมีรายได้จากการให้บริการจากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 2 ราย จำนวนเงินรวม 42.98 ล้านบาท และ 25.86 ล้านบาท ตามลำดับ

24. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายตามลักษณะสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย รายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	บาท	
	2561	2560
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	813,401,193	842,886,768
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	(20,268,938)	(56,604,417)
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	196,747,200	180,480,747
ค่าเช่าและค่าบริการสำนักงาน	14,249,352	13,892,961
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	31,259,117	30,931,688
อื่นๆ	153,121,774	127,978,738
รวม	1,188,509,698	1,139,566,485

25. ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

25.1 ส่วนประกอบหลักของค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ประกอบด้วย

	บาท	
	2561	2560
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน :		
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน :		
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	36,858,056	36,948,323
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :		
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราวที่รับรู้เมื่อเริ่มแรก		
และที่กลับรายการ	(3,709,835)	(5,492,997)
รวม	33,148,221	31,455,326

25.2 การกระทบยอดระหว่างจำนวนค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้และผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2561	2560
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีสำหรับปี	167,506,975	161,134,420
อัตราภาษีที่ใช้ (%)	20%	20%
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้	33,501,395	32,226,884
รายการกระทบยอด		
ผลกระทบทางภาษีของค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถนำมาหักใน		
การคำนวณกำไรทางภาษี		
- ค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณ		
กำไรทางภาษี	20,775	92,100
ค่าใช้จ่ายที่ถือเป็นรายจ่ายทางภาษีได้เพิ่มขึ้น	(373,949)	(650,664)
อื่นๆ	-	(212,994)
รวมรายการกระทบยอด	(353,174)	(771,558)
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	33,148,221	31,455,326

25.3 การกระทบยอดระหว่างอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ยและอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	2561		2560	
	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	167,506,975		161,134,420	
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่ใช้	33,501,395	20.00	32,226,884	20.00
รายการกระทบยอด	(353,174)	(0.21)	(771,558)	(0.48)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	33,148,221	19.79	31,455,326	19.52

26. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและชำระแล้วในระหว่างปี

	2561	2560
กำไรสำหรับปี (บาท)	134,358,754	129,679,094
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	584,500,000	584,500,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.23	0.22

27. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ดังนี้

27.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารเพื่อใช้ในการค้าประกันสินค้าและผลงานตามสัญญาว่าจ้างงานติดตั้งระบบจำนวนเงิน 21.86 ล้านบาท และ 18.78 ล้านบาท ตามลำดับ

27.2 วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ดังนี้

ประเภทสินเชื่อ	วงเงิน (ล้านบาท)		อ้างอิงอัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	
	2561	2560	2561	2560
เงินเบิกเกินบัญชี	11.00	11.00	MOR	MOR
			เงินฝากประจำ	เงินฝากประจำ
เลตเตอร์ ออฟ เครดิต/ทรัสต์รีซีท	160.00	160.00	MLR-1,MMR	MLR-1,MMR
หนังสือค้ำประกัน	54.00	24.47	1.65 - 2%	1.65 - 2%
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	562.39	562.39		
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	5.00	5.00	MLR	MLR
รวม	792.39	762.86		
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (ถ้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา)	3.00	3.00		

27.3 ค่าเช่าและค่าบริการขั้นต่ำที่ต้องจ่ายมีดังนี้

ระยะเวลาการชำระ	ล้านบาท	
	2561	2560
ครบกำหนดไม่เกิน 1 ปี	11.92	13.71
ครบกำหนดเกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	1.57	12.65

ค่าเช่าและค่าบริการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีจำนวนเงิน 14.25 ล้านบาท และ 13.89 ล้านบาท ตามลำดับ

28. การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทใช้วิธีราคาตลาดในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทจะใช้วิธีราคาทุนหรือวิธีรายได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแทนลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรม

ในการนำเทคนิคการวัดมูลค่ายุติธรรมข้างต้นมาใช้ บริษัทจะต้องพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง มูลค่ายุติธรรม กำหนดลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมซึ่งแยกตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมได้ ดังนี้

	บาท			
	2561			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ทางการเงินที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน	-	167,434,994	-	167,434,994
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	(1,677,459)	-	(1,677,459)

	บาท			
	2560			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ทางการเงินที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน	-	199,119,259	-	199,119,259
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	(514,283)	-	(514,283)

เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 2

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหน่วยลงทุนที่มีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยคำนวณโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่ประกาศโดยผู้จัดการกองทุน

มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์คำนวณโดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่น่ามาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ และอัตราผลตอบแทนของอัตราดอกเบี้ย เป็นต้น

ในระหว่างงวดไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม
สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

ตารางต่อไปนี้แสดงการวิเคราะห์สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560

สินทรัพย์ทางการเงิน/ หนี้สินทางการเงิน	มูลค่ายุติธรรม (บาท)		ลำดับชั้น	เทคนิคการประเมินมูลค่า
	2561	2560	มูลค่ายุติธรรม	และข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม
สินทรัพย์(หนี้สิน)ทางการเงิน				
สัญญาซื้อขายเงินตรา ต่างประเทศล่วงหน้า	(1,677,459)	(514,283)	ลำดับ 2	ประมาณการกระแสเงินสดคิดลด โดยกระแสเงินสดในอนาคตประมาณ จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ล่วงหน้า (จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา ต่างประเทศล่วงหน้าที่สามารถสังเกตได้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน) และ อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าตามสัญญา ซึ่ง คิดลดด้วยอัตราที่สะท้อนถึงความเสี่ยง ด้านสินเชื่อของผู้สัญญาต่างๆ

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินข้างต้น แสดงรวมเป็นส่วนหนึ่งของสินทรัพย์
หมุนเวียนอื่นและหนี้สินหมุนเวียนอื่น ในงบแสดงฐานะการเงิน

วิธีการที่บริษัทใช้ในการประมาณมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วย
มูลค่ายุติธรรม มีดังนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีมีราคาตามบัญชี ใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม เนื่องจากเครื่องมือ
ทางการเงินเหล่านี้จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น

เงินลงทุนทั่วไป มีมูลค่ายุติธรรมไม่ต่างจากมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่รายงานอย่างมีสาระสำคัญ
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ประมาณการหนี้สินระยะสั้นและหนี้สินหมุนเวียนอื่น มีราคาตาม
บัญชี ณ วันที่รายงานของหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมเนื่องจากเครื่องมือทางการเงิน
เหล่านี้จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น

29. เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตรา
แลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของผู้สัญญา บริษัทไม่ม
ีการถือหรือใช้เครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

การจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนที่สำคัญของธุรกิจของบริษัท บริษัทมีระบบในการควบคุมให้ม
ีความสมดุลของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาระหว่างต้นทุนที่เกิดจากความเสี่ยงและต้นทุน
ของการจัดการความเสี่ยง ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการจัดการความเสี่ยงของบริษัทอย่างต่อเนื่อง
เพื่อให้มั่นใจว่ามีความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง

การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษานักลงทุน เจ้าหนี้และความเชื่อมั่นของตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้น อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากการซื้อสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งรายการดังกล่าวจะมีอายุไม่เกินหนึ่งปี เพื่อป้องกันความเสี่ยงของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันที่รายงานเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกับรายการซื้อสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศในงวดถัดไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทมีหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	เงินตราต่างประเทศ	
	2561	2560
ไม่ได้ป้องกันความเสี่ยง		
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	324,629	288,857
ดอลลาร์สิงคโปร์	1,000	200
ยูโร	266,459	111,944
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	80,109

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด

ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวโดยสม่ำเสมอโดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่งๆ ณ วันที่ในรายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการในงบแสดงฐานะการเงิน อย่างไรก็ตามเนื่องจากบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมาก ฝ่ายบริหารไม่ได้คาดว่าจะเกิดผลเสียหายนที่มีสาระสำคัญจากการเก็บหนี้ไม่ได้

ความเสี่ยงจากสภาพคล่อง

บริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัท และเพื่อให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

30. การตั้งบริษัทย่อยในประเทศเวียดนาม

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2561 คณะกรรมการมีมติอนุมัติการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทในประเทศเวียดนาม ด้วยทุนจดทะเบียน 800 ล้านดอลลาร์เวียดนาม (หรือประมาณ 1.14 ล้านบาท) ทั้งนี้บริษัทถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน ซึ่งภายหลังการลงทุน บริษัทดังกล่าวจะมีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัท การลงทุนดังกล่าวนี้ มีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันและเพิ่มประสิทธิภาพในการบริการลูกค้า โดยเริ่มจากหน่วยธุรกิจ “ระบบการพิมพ์ดิจิทัล” เป็นหน่วยธุรกิจแรก ปัจจุบัน บริษัทอยู่ในระหว่างการดำเนินการจดทะเบียนบริษัทย่อย ขอใบอนุญาตประกอบธุรกิจ และเปิดบัญชีเงินฝากต่างประเทศ (Offshore Account) ในนามของบริษัทเพื่อการจ่ายค่าใช้จ่ายในการจดทะเบียน ค่าที่ปรึกษากฎหมาย และค่าใช้จ่ายสำนักงานต่าง ๆ เพื่อใช้เป็น (Contribution Capital) ได้อย่างถูกต้อง

31. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

31.1 การเพิ่มทุนของบริษัทย่อยในประเทศเวียดนาม

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 คณะกรรมการมีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อย (หมายเหตุ 30) จาก 800 ล้านดอลลาร์เวียดนาม เป็นไม่เกิน 2,400 ล้านดอลลาร์เวียดนาม เพื่อให้เพียงพอต่อการดำเนินงานและให้เงินสนับสนุนเพิ่มเติมในรูปเงินทุนหมุนเวียน แต่เมื่อรวมกับทุนจดทะเบียนแล้วไม่เกิน 4.5 ล้านบาท

31.2 การจ่ายเงินปันผล

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 คณะกรรมการมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.16 บาท สำหรับหุ้นที่ออกจำหน่ายและได้รับชำระแล้วจำนวน 584,500,000 หุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 93,520,000 บาท โดยจะนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญครั้งต่อไป เพื่อพิจารณาอนุมัติเงินปันผลดังกล่าว

32. การจัดประเภทรายการใหม่

รายการบางรายการในงบกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ได้มีการจัดประเภทใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการในงบกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ดังนี้

	บาท		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560		
	ที่เคยแสดงไว้เดิม	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	จัดประเภทใหม่
รายได้จากการขาย	1,153,918,431	7,872,186	1,161,790,617
รายได้จากการให้บริการ	132,046,080	(7,872,186)	124,173,894
ต้นทุนขาย	788,388,567	(31)	788,388,536
ต้นทุนการให้บริการ	116,652,267	(7,494,487)	109,157,780
ค่าใช้จ่ายในการขาย	89,368,921	15,820,809	105,189,730
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	145,156,491	(8,326,291)	136,830,200

33. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่และมีผลบังคับใช้ในอนาคต

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งลงประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว ให้ใช้มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่

โดยมีผลบังคับใช้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 เป็นต้นไป มีดังนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง สินค้าคงเหลือ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลง ประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลา รายงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจาก รัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความ ช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของ อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือ กิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การบัญชีและการรายงาน โครงการ ผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วม ค้า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพ เศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง กำไรต่อหุ้น

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2561)
 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2561)
 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2561)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2561)
 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2561)
 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 41 (ปรับปรุง 2561)
 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 1

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 2
 (ปรับปรุง 2561)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3
 (ปรับปรุง 2561)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4
 (ปรับปรุง 2561)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5
 (ปรับปรุง 2561)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 6
 (ปรับปรุง 2561)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8
 (ปรับปรุง 2561)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10
 (ปรับปรุง 2561)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 11
 (ปรับปรุง 2561)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12
 (ปรับปรุง 2561)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13
 (ปรับปรุง 2561)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15
 การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10
 (ปรับปรุง 2561)

เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล
 เรื่อง การค้ำของสินทรัพย์
 เรื่อง ประมวลการหนี้สิน หนี้สินที่อาจ
 เกิดขึ้นและสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
 เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
 เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
 เรื่อง เกษตรกรรม
 เรื่อง การนำมาตรฐานการรายงานทาง
 การเงินมาใช้เป็นครั้งแรก
 เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

เรื่อง การรวมธุรกิจ

เรื่อง สัญญาประกันภัย

เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อ
 ขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
 เรื่อง การสำรวจและประเมินค่าแหล่ง
 ทรัพยากรแร่

เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน

เรื่อง งบการเงินรวม

เรื่อง การร่วมกิจการ

เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสีย
 ในกิจการอื่น

เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม

เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า
 เรื่อง ความช่วยเหลือจากรัฐบาล-กรณีที่ไม่
 มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับ
 กิจกรรมดำเนินงาน

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งงูใจที่ให้แก่ผู้เช่า
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่ทำขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะและหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง ข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2561)	เรื่อง การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 20 เรื่อง ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิต (ปรับปรุง 2561) สำหรับเหมืองผิวดิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 21 เรื่อง เงินที่นำส่งรัฐ (ปรับปรุง 2561)

โดยมีผลบังคับใช้ถือปฏิบัติกับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มีดังนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32	เรื่อง การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9	เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16	เรื่อง การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุน สุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 19	เรื่อง การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตรา สารทุน

ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่ามาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความ มาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562

HARN

Engineering Solutions



Quality Living Through Sustainable Engineering



- Fire Protection & Safety
- Air Conditioning & Sanitary
- Refrigeration
- Digital Printing



บริษัท หาญ เอ็นจิเนียริง โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)

19/20-22 ซอยศูนย์วิจัย ถนนพระราม 9 แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

Harn Engineering Solutions Public Company Limited

19/20-22 Soi Soonvijai, Rama 9 Road, Bangkapi, Huaykwang, Bangkok 10310, Thailand



+66(0) 2203 0868



+66 (0) 2203 0245



www.harn.co.th



Harn Engineering Solutions