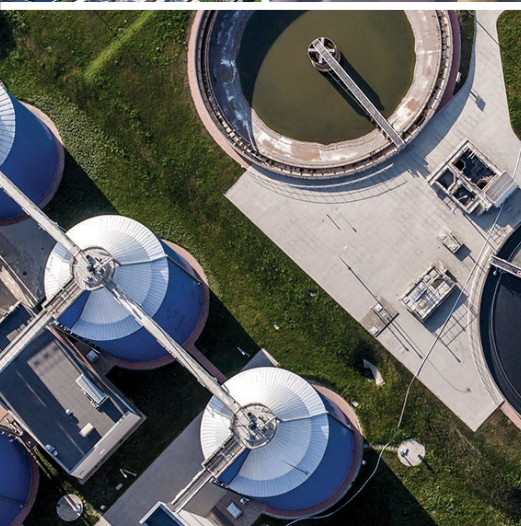




บริษัท พลธัญญะ จำกัด (มหาชน)



แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี
รายงานประจำปี 2564
(แบบ 56-1 One Report)

สารบัญ

วิธียักค้น พันธกิจ วัฒนธรรมองค์กร ...	3
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ ...	4
รางวัลและความภูมิใจ ...	5
สารจากประธาน ...	6
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ...	8
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ...	10
รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ...	11
คณะกรรมการบริษัท ...	12
คณะผู้บริหาร ...	13
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน ...	14
โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ...	15
การบริหารจัดการความเสี่ยง ...	31
การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน ...	35
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ ...	46
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น ...	54
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ ...	56
นโยบายการกำกับดูแลกิจการ ...	57
รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ	
ด้านการกำกับดูแลกิจการ ...	58
โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญ	
เกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย	
ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ ...	82
การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน ...	99
ส่วนที่ 3 งบการเงิน ...	110
รายงานความรับผิดชอบของ	
คณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน ...	111
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ...	112
งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน ...	116

160 ... ข้อมูลอื่น

161 ... เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม เลขาธิการบริษัท ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

171 ... เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

172 ... เอกสารแนบ 3

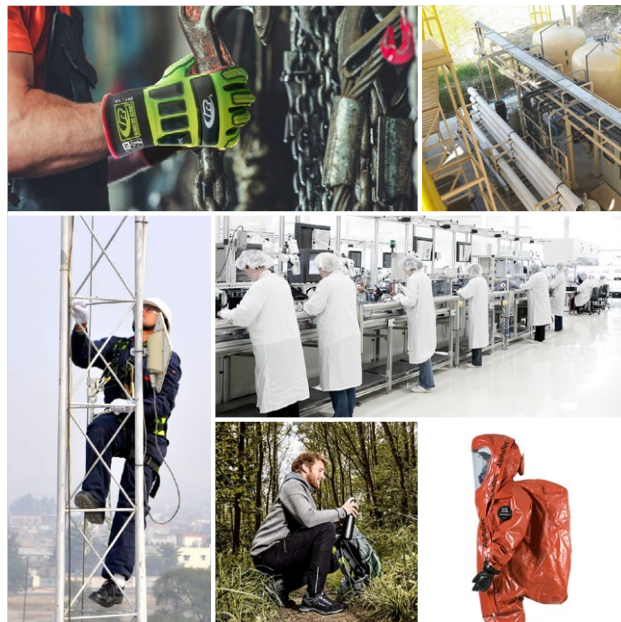
รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

173 ... เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

175 ... เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ



วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัฒนธรรมองค์กร



วิสัยทัศน์

■ ■ เป็นบริษัทชั้นนำของประเทศไทยและภูมิภาคอาเซียนที่มีความยั่งยืน ■ ■
ในธุรกิจสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม



พันธกิจ

<p>1</p> <p>มุ่งเน้นการเติบโตโดยการขยายตลาดทั้งในประเทศและภูมิภาคอาเซียน</p>	<p>2</p> <p>ตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยสินค้าที่มีคุณภาพ มีนวัตกรรม ราคาเหมาะสม พร้อมบริการอย่างผู้เชี่ยวชาญ</p>	<p>3</p> <p>สร้างระบบการทำงานที่มีประสิทธิภาพ ทันสมัย สามารถตอบสนองลูกค้าได้อย่างรวดเร็วและถูกต้อง</p>	<p>4</p> <p>มีระบบบริหารทรัพยากรมนุษย์ที่มีประสิทธิภาพ เสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ดี</p>	<p>5</p> <p>สร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรมและต่อเนื่อง</p>
---	---	---	---	---

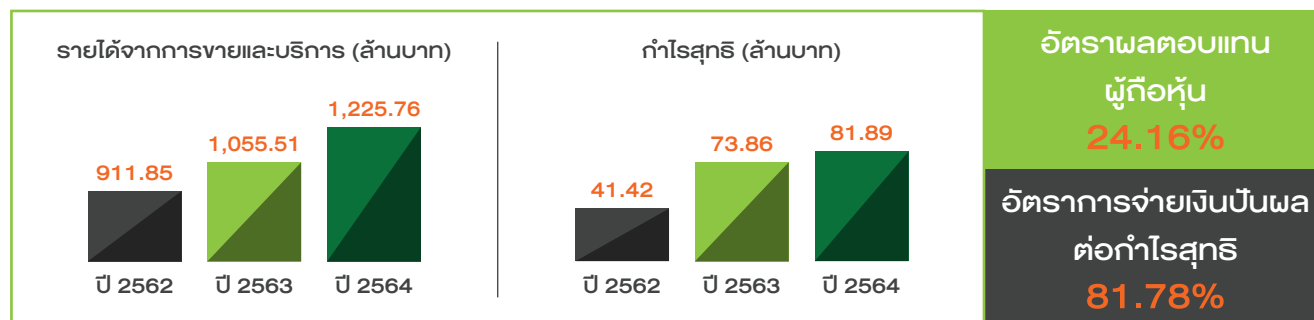


วัฒนธรรมองค์กร

PHOL-D

	P Professional ทำงานอย่างมืออาชีพ สู่อำนาจความสำเร็จร่วมกัน
	H Honest And Integrity มีจริยธรรมต่อตนเอง และส่วนรวม
	O Ownership Quotient ทุ่มเทเกินร้อย เกินกว่าสิ่งที่ลูกค้าคาดหวัง
	L Learning And Continuous Improvement กล้าคิด กล้าทำ มุ่งสร้างสรรค์สิ่งที่ดีกว่า
	D Drive For Results And Achievement มุ่งผลลัพธ์ของงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวม

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ



ข้อมูลจากงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม

		ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
ผลการดำเนินงาน				
รายได้จากการขายและการให้บริการ	ล้านบาท	1,225.76	1,055.51	911.85
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	ล้านบาท	938.17	781.38	675.85
กำไรขั้นต้น	ล้านบาท	287.59	274.14	236.00
กำไรสุทธิของบริษัทใหญ่	ล้านบาท	81.89	73.86	41.42
ฐานะการเงิน				
สินทรัพย์รวม	ล้านบาท	636.23	606.00	567.15
หนี้สินรวม	ล้านบาท	288.06	278.85	266.16
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	ล้านบาท	349.47	328.45	302.29
ข้อมูลหุ้นสามัญ				
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	ล้านหุ้น	202.50	202.50	202.50
ราคาพาร์ต่อหุ้น	บาท	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	1.72	1.62	1.49
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น*	บาท	0.32	0.29	0.15
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	ร้อยละ	81.78	91.71	75.95
อัตราส่วนทางการเงิน				
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	ร้อยละ	24.16	23.42	14.37
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	ร้อยละ	16.90	15.95	9.63
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	23.46	25.97	25.88
อัตรากำไรสุทธิ	ร้อยละ	6.66	6.94	4.45
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.87	1.85	1.82
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.83	0.85	0.88

* เงินปันผลประจำปี 2564 ในอัตรา 0.32 บาทต่อหุ้น ประกอบด้วยเงินปันผลระหว่างกาลในอัตรา 0.16 บาทต่อหุ้น และเงินปันผลสำหรับงวด 6 เดือนหลังในอัตรา 0.16 บาทต่อหุ้น โดยจะนำเสนอพิจารณาอนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในวันที่ 27 เมษายน 2565

รางวัลและความภูมิใจ



บริษัทฯ ได้รับผลประเมินด้านการกำกับ
ดูแลกิจการ ประจำปี 2564 ระดับ **“ดีเลิศ”**
(Excellent CG Scoring) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 7



บริษัทฯ ได้รับการรับรองการเป็นสมาชิก
แนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยใน
การต่อต้านทุจริต
(CAC Certification)



บริษัทฯ ได้รับการคัดเลือกให้อยู่ใน Universe
ของกลุ่มหลักทรัพย์ **ESG100**
ประจำปี 2564



สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
THAI INVESTORS ASSOCIATION

บริษัทฯ ได้รับผลประเมินคุณภาพการ
จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564
ด้วย **100 คะแนนเต็ม**

สารจากประธาน



รศ.ดร. เอกจิตต์ จิงเจริญ
ประธานกรรมการ



นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ปี 2564 นับเป็นอีกหนึ่งปีที่ประเทศไทยและทั่วโลกยังคงต้องเผชิญกับวิกฤตการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 อย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม การเตรียมการในการรับมือทั้งจากภาครัฐและภาคเอกชน การเร่งดำเนินการฉีดวัคซีนป้องกันโรคโควิด-19 ที่ครอบคลุมประชากรในประเทศมากขึ้นรวมถึงการเรียนรู้ในการปรับตัวเพื่อรับมือกับสถานการณ์ดังกล่าวในทุกภาคส่วน ทำให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจมีทิศทางที่ดีขึ้นจากปีก่อน ถึงแม้ว่าภาพรวมจะยังอยู่ในช่วงชะลอตัว

บริษัทได้มีการติดตามประเมินสถานการณ์อย่างต่อเนื่องในการเตรียมความพร้อมและรับมือกับภาวะวิกฤตดังกล่าวตามแผนบริหารความต่อเนื่องของธุรกิจ ให้มีการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ที่กำหนดการบริหารจัดการความเสี่ยง การทบทวนปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ที่ทันต่อสถานการณ์ การเพิ่มทักษะความสามารถของพนักงานต่อเนื่องตลอดจนการพัฒนาปรับปรุงระบบสารสนเทศในกระบวนการทำงานให้สามารถรองรับกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงได้ ส่งผลให้ผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2564 เติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยมีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 1,225.76 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 16.13 และมีผลกำไรสุทธิ 81.89 ล้านบาท เพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 10.87 เมื่อเทียบกับปีก่อน นับเป็นอีกปีที่บริษัทมีผลการดำเนินงานสูงสุดเกินกว่าเป้าหมาย


นอกจากสร้างความเติบโตทางธุรกิจแล้ว บริษัทยังคงยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล ติดตามกำกับดูแลให้บริษัทดำเนินธุรกิจเป็นไปด้วยความโปร่งใส มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ด้านการกำกับดูแลกิจการ บริษัทได้มีการทบทวนเพิ่มมาตรการกำกับดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ ด้านการดูแลผู้มีส่วนได้เสียในช่วงสถานการณ์โควิด บริษัทให้ความสำคัญในการดูแลพนักงาน สนับสนุนอุปกรณ์ที่จำเป็นเพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานแบบ

Work from Home ได้อย่างไม่เป็นอุปสรรค รวมถึงการให้ความสำคัญต่อความปลอดภัย สุขภาพของพนักงานและผู้เกี่ยวข้อง จึงกำหนดแนวทางปฏิบัติด้านสุขอนามัยต่าง ๆ สนับสนุนอุปกรณ์ป้องกันที่จำเป็น และให้พนักงานรับวัคซีนครบตามกำหนด การปรับปรุงกระบวนการทำงานให้สามารถบริการลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการดูแลสังคมชุมชน โดยบริษัทมีส่วนช่วยสนับสนุนส่งมอบอุปกรณ์ป้องกันเชื้อโรค ไปยังโรงพยาบาลและหน่วยงานต่างๆอย่างต่อเนื่อง ด้วยความมุ่งมั่นในการพัฒนาการดำเนินงานให้ครอบคลุมมิติเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน ส่งผลให้บริษัทได้รับผลการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” เป็นปีที่ 7 ต่อเนื่อง และได้รับการคัดเลือกให้อยู่ใน Universe ของกลุ่มหลักทรัพย์ ESG100 ประจำปี 2564 ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 จัดโดยสถาบันไทยพัฒน์

บริษัทยังคงมุ่งมั่นในการเป็นองค์กรที่เติบโตอย่างยั่งยืน จากเหตุการณ์ภาวะวิกฤตที่ผ่านมา เป็นการย้ำให้บริษัทต้องเร่งปรับตัวปรับเปลี่ยนทิศทางกลยุทธ์ พัฒนาระบบการทำงาน พัฒนาบุคลากร ในการเพิ่มขีดความสามารถทางการแข่งขัน สร้างโอกาสในการขยายตัวทางธุรกิจ และสามารถรองรับกับปัจจัยคุกคามและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ รวมทั้งเทคโนโลยีที่มีแนวโน้มเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีความเชื่อมั่นว่าบริษัทมีศักยภาพเพียงพอในการเป็นองค์กรที่ขับเคลื่อนธุรกิจให้เติบโต สามารถสร้างคุณค่าแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้อย่างยั่งยืน

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่ให้ความเชื่อมั่นและสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีเสมอมา และขอขอบคุณคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกท่านที่เป็นกำลังสำคัญผลักดันให้บริษัทประสบความสำเร็จอย่างดียิ่ง

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล

ประธานกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่านดังนี้

1. นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายสันติ เนียมนิล กรรมการตรวจสอบ
3. ดร.พัลลภา เรืองรอง กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำกับดูแลการดำเนินงานให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และนโยบายธุรกิจ ให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีการจัดการและการควบคุมความเสี่ยงทางธุรกิจ มีการจัดทำรายงานทางการเงินและการเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน รวมถึงการทำรายการระหว่างกันกับผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง และการพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ให้มีความถูกต้องครบถ้วนและมีการปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระ

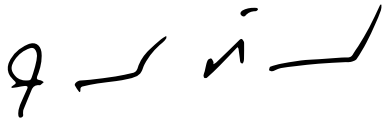
ในระหว่างปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุม รวม 6 ครั้ง โดยมีผู้สอบบัญชี ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบัญชี และการเงิน และผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน เข้าร่วมประชุม ในวาระที่เกี่ยวข้อง โดยสรุปสาระสำคัญดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้อง ครบถ้วน การปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป การเลือกใช้นโยบายบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งรับทราบข้อสังเกตและแนวทางแก้ไขปัญหาลงให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างานงบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
2. สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลรายการดังกล่าวตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวเป็นรายการที่สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน
3. สอบทานผลการดำเนินงานตรวจสอบภายในที่ได้ดำเนินการโดยฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท ที่มีความเป็นอิสระ ตามแผนงานฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปี 2564 เพื่อให้การควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและมีความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน
4. กำกับดูแลงานตรวจสอบภายในโดยพิจารณาบททวนกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายใน และดัชนีตัวชี้วัดผลงานของฝ่ายตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบปี 2564 รวมทั้งติดตามความคืบหน้าการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปีเป็นรายไตรมาส
5. สอบทานกระบวนการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัท และข้อผูกพันที่บริษัทมีไว้กับบุคคลภายนอก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง

6. สอบทานกรอบการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่าระบบสารสนเทศมีการทำงานอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ รวมทั้ง เพื่อให้รองรับกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่มีผลใช้บังคับ 1 มิถุนายน 2565
7. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับมาตรการปลอดภัยระดับชั้นในเรื่องความชัดเจนเหมาะสม และสอดคล้องกับนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท รวมทั้งมีกระบวนการนำมาตรการไปสู่การปฏิบัติจริงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
8. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2564 เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระและความเหมาะสมของคำตอบแทนแล้ว เห็นควรเสนอแต่งตั้งโดยมีนายเสถียร วงศ์สนั่น ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 3495 หรือ นายอิทธิพงศ์ อธิพงศ์สกุล ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 3500 หรือ นางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 5946 หรือ นางสาวปณิดา โชติแสงมณีกุล ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 9575 แห่งบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2564

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าในรอบปี 2564 บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการและการควบคุมภายในที่เหมาะสม การจัดทำรายงานทางการเงินแสดงข้อเท็จจริงในส่วนที่เป็นสาระสำคัญครบถ้วน ถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และข้อผูกพันต่าง ๆ และมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างถูกต้อง และมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ ไม่พบรายการผิดพลาดที่มีสาระสำคัญที่จะกระทบฐานะการเงินของบริษัท รวมทั้งมีการพัฒนาปรับปรุงระบบงานให้มีคุณภาพและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ อย่างต่อเนื่อง

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

พศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ประกอบด้วย สมาชิกที่เป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอก จำนวน 3 คน ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ส่งเสริมและสนับสนุนให้บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรและปลูกฝังให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร โดยยึดตามกรอบแนวทางบริหารความเสี่ยงตามหลัก COSO ERM Framework มุ่งไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีสมาชิก จำนวน 3 คน ดังนี้

1. พศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์ กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. ดร.พัลลภา เรืองรอง กรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุม จำนวน 6 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมครบองค์ประชุมทุกครั้ง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่รับผิดชอบตามที่แสดงไว้ในกฎบัตร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ฉบับลงวันที่ 10 พฤศจิกายน 2563 ซึ่งได้ทำการทบทวนความเหมาะสมในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงใดๆ

2. พิจารณาปรับปรุงคู่มือบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องเหมาะสมตามกรอบแนวทาง COSO ERM 2017 นำแนวทางมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบทองค์กร โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการบรรลุเป้าหมายกลยุทธ์องค์กร
3. จัดให้มีการพัฒนาระบบการรายงานการควบคุมความเสี่ยงในการบริหารจัดการสินค้าคงคลัง ด้วยการพัฒนากระบวนการจัดการคลังสินค้า WMS ให้เกิดการเชื่อมโยงระบบ ERP ในรูปแบบ Dashboard เพื่อประกอบการตัดสินใจในการบริหารจัดการได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง ครบถ้วน
4. การบริหารความเสี่ยงกรณีธุรกิจหยุดชะงัก (BCP) ต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมามีความเสี่ยงจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อโควิด-19 และกรณีอื่นใดอันอาจเกิดผลกระทบ (ถ้ามี) โดยการประเมินผลกระทบและกำหนดมาตรการการตอบสนองที่เหมาะสม ตลอดจนการคำนึงถึงความปลอดภัยในสุขภาพของพนักงาน บุคคลภายในและบุคคลภายนอก รวมถึงความปลอดภัยภายในสถานประกอบการตามมาตรการของกระทรวงสาธารณสุขอย่างเคร่งครัด
5. การควบคุมและป้องกันความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ หรือภัยคุกคามด้านเทคโนโลยีด้านต่างๆ (Cyber Security) ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบดังกล่าวสามารถสนับสนุนกระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ หมายรวมถึงการปฏิบัติตามนโยบายและพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 ที่จะจะมีผลบังคับใช้ในวันที่ 1 มิถุนายน 2565
6. การดำเนินกระบวนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน มาตรการควบคุมภายในองค์กรเพื่อให้มีระบบควบคุมภายในที่ดี เพียงพอ และเหมาะสมกับความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน เพื่อให้สอดคล้องกับแบบประเมินตนเองเพื่อพัฒนาระบบต่อต้านคอร์รัปชัน สำหรับการยื่นขอต่ออายุกระบวนการรับรอง CAC ที่จะครบกำหนดในปี 2565

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีความมั่นใจว่า นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสม ควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สอดคล้องกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป มีการปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



Signature of Mr. Dr. Ekjitt Jangjirun

รศ.ดร. เอกจิตต์ จังเจริญ

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม โดยองค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 ท่าน และต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งท่าน และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ มีวาระดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการ 3 ท่าน ดังนี้

- | | |
|----------------------------|---|
| 1. รศ.ดร.เอกจิตต์ จังเจริญ | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการอิสระ |
| 2. นายพนพล ธีระบุตรวงศ์กุล | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ |
| 3. พลเอกชัยวัฒน์ สทอนดี | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ |

ในปี 2564 มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจำนวน 3 ครั้ง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1. พิจารณาโครงสร้างองค์ประกอบและคุณสมบัติคณะกรรมการบริษัทตาม Board Skill Matrix คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหาของบริษัท โดย

- 1.1 เสนอแต่งตั้งบุคคลเพื่อเป็นกรรมการแทนกรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยเปิดโอกาสแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อคัดเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการเป็นการล่วงหน้า เมื่อครบกำหนดปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดนำเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ
- 1.2 พิจารณาคุณสมบัติและบทบาทการปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาของกรรมการที่ออกตามวาระจำนวน 3 คน ได้แก่ รศ.ดร.เอกจิตต์ จังเจริญ ตำแหน่ง กรรมการอิสระ ดร.พัลลภา เรืองรอง ตำแหน่ง กรรมการอิสระ และ นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์ ตำแหน่ง กรรมการ เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เพื่อแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง
- 1.3 พิจารณาสรรหากรรมการเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระจำนวน 1 คน ได้แก่ นายวิศรุต ศรีโรจนกุล เท่าวาระที่เหลืออยู่แทน นายชวลิต หวังธำรง กรรมการที่ลาออกในระหว่างปี ทั้งนี้ เป็นไปตามกระบวนการสรรหากรรมการของบริษัท

2. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2564 โดยพิจารณาหลักเกณฑ์ค่าตอบแทนที่มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน อยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรมที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน ที่สามารถดูใจและรักษากรมการที่มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทองค์ประกอบค่าตอบแทนที่มีความชัดเจนและโปร่งใสโดยนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ ก่อนเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ และได้เปิดเผยข้อมูลค่าตอบแทนไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี
3. พิจารณานำเสนอหลักเกณฑ์ในการประเมินผลปฏิบัติงาน และกำหนดค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสมเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด
4. นำเสนอปรับโครงสร้างองค์กรฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ให้รายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อสนับสนุนการบริหารงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ในด้านการบริหารทรัพยากรมนุษย์ในเชิงกลยุทธ์ที่สามารถรองรับการเปลี่ยนแปลง สอดคล้องกับทิศทางการเติบโตของบริษัทในอนาคต พร้อมกันนี้ได้พิจารณานำเสนอแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง ได้แก่ นายภัสสรพงษ์ หวังธำรง ให้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ ตามโครงสร้างองค์กร
5. พิจารณานำเสนอกรอบงบประมาณเกี่ยวกับการปรับเงินเดือนและโบนัสประจำปีของกลุ่มบริษัท ในอัตราที่เหมาะสม สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และอัตราค่าตอบแทนตลาดในธุรกิจที่ใกล้เคียงกัน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง และความเป็นอิสระอย่างเพียงพอในการให้ความเห็นและข้อเสนอแนะเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท



1 **รศ.ดร.เอกจิตต์ จังเจริญ**

ประธานกรรมการ
กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



2 **นายบพดล ธีระบุตรวงศ์กุล**

กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



3 **นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์**

กรรมการ
กรรมการบริหารความเสี่ยง
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



4 **นายสันติ เนียมนิล**

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ



5 **ดร.พัลลภา เรืองรอง**

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ



6 **พลเอก ชัยวัฒน์ สักอนต์**

กรรมการอิสระ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



7 **นายธินยา หวังอำรง**

กรรมการ



8 **นายวิศรุต ศรีโรจนกุล**

กรรมการอิสระ

คณะผู้บริหาร



1 นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ



2 นายธัญญา หวังธำรง

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานการตลาดและขาย
รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน



3 นางสาวกมลพรรณ พัวพันธ์สกุล

ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน



4 นางสาวประไพพิศ วิริยะบุบผา

ผู้อำนวยการฝ่ายขาย
สินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)
รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายจัดซื้อและคลังสินค้า



5 นายกราดร แพร่ภัทร

ผู้อำนวยการฝ่ายขาย
สินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และ
สภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY) กลุ่ม 1



6 นายนิธิภัทร เพศประเสริฐ

ผู้อำนวยการฝ่ายขาย
สินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและ
สภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY) กลุ่ม 2



7 นายกีสรพงษ์ หวังธำรง

ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์

ส่วนที่ 1



การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

- โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
- การบริหารจัดการความเสี่ยง
- การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
- การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
- ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

วิสัยทัศน์

“เป็นบริษัทชั้นนำของประเทศไทยและภูมิภาคอาเซียนที่มีความยั่งยืนในธุรกิจสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม”

พันธกิจ

- มุ่งเน้นการเติบโตโดยการขยายตลาดทั้งในประเทศและภูมิภาคอาเซียน
- ตอบสนองความต้องการของลูกค้า ด้วยสินค้าที่มีคุณภาพ มีนวัตกรรม ราคาเหมาะสม พร้อมบริการอย่างผู้เชี่ยวชาญ
- สร้างระบบการทำงานที่มีประสิทธิภาพ ทันสมัย สามารถตอบสนองลูกค้าได้อย่างรวดเร็วและถูกต้อง
- มีระบบบริหารทรัพยากรมนุษย์ที่มีประสิทธิภาพ เสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ดี
- สร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรมและต่อเนื่อง

นโยบาย

- สร้างความเจริญเติบโตอย่างมั่นคงด้วยอัตราการขยายตัวอัตรากำไรสุทธิไม่น้อยกว่าร้อยละ 15 ต่อปี
- ขยายธุรกิจทางด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมและธุรกิจที่เกี่ยวข้อง โดยวิธีการลงทุนโดยตรง และการควบรวมกิจการ
- รักษาระบบการทำงานที่เป็นมาตรฐานสากลและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
- รักษาระบบการบริหารงานที่มีธรรมาภิบาล โดยยึดมั่นในคุณธรรมและจริยธรรมอย่างเคร่งครัด
- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด
- ส่งเสริมบุคลากรที่เก่งและดีในองค์กรให้เจริญก้าวหน้า
- ดูแลรักษา ผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น คู่ค้า และผู้เกี่ยวข้องโดยดีและสม่ำเสมอ

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน) หรือ “บริษัท” จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 4 มกราคม 2504 โดยมีวัตถุประสงค์เริ่มแรกเพื่อจำหน่ายเมล็ดธัญพืชและสินค้าทางการเกษตร โดยบริษัทได้มีการหยุดดำเนินกิจการไประยะหนึ่ง กระทั่งในปี 2521 บริษัทได้เปลี่ยนประเภทธุรกิจมาเป็นผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน กว่า 40 ปี บริษัทถือเป็นหนึ่งในผู้นำที่มีการจัดจำหน่ายสินค้าอย่างครบวงจร และได้ขยายธุรกิจไปยังธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคบริโภค ตั้งแต่การให้บริการออกแบบ ผลิต รับก่อสร้าง และติดตั้งระบบบำบัดน้ำ การบำรุงรักษา รวมถึงการจัดจำหน่ายอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจในระยะยาวบริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจในเป็น **บริษัทชั้นนำของประเทศไทยและภูมิภาคอาเซียนที่มีความยั่งยืนในธุรกิจสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม** เป็นองค์กรที่มีความเติบโตทางธุรกิจ สามารถสร้างคุณค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย พร้อมดูแลรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมได้อย่างมั่นคงและต่อเนื่อง โดยมีเป้าหมายการดำเนินงานในระยะ 3-5 ปี ดังนี้

- การสร้างการเติบโตจากการดำเนินธุรกิจหลักด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ผ่านการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ในกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมเดิม และขยายลูกค้าไปยังกลุ่มอุตสาหกรรมอื่นๆ เพื่อเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาด
- การขยายการดำเนินธุรกิจไปยังกลุ่มลูกค้าใหม่ในกลุ่มผู้บริโภคที่มีความตระหนักและต้องการความปลอดภัยในการทำกิจกรรมหรือการใช้ชีวิตประจำวันปกติ โดยการพัฒนาสินค้าและบริการให้สอดคล้องกับความต้องการลูกค้า รวมถึงพัฒนาช่องทางการจำหน่ายที่สามารถเข้าถึงได้ง่ายเพื่อรองรับกลุ่มผู้บริโภคดังกล่าวได้
- การพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ กระบวนการดำเนินงานและการพัฒนาบุคลากรที่สามารถรองรับกับกลยุทธ์การเติบโตของบริษัท
- การสร้างความตระหนักรู้ในการเป็นผู้เชี่ยวชาญด้านความปลอดภัยและสุขภาวะที่ดี ทั้งในการทำงานและการใช้ชีวิตประจำวัน เป็นที่ยอมรับของลูกค้าทุกกลุ่ม ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

ปี 2565 ประเมินภาพรวมเศรษฐกิจอุตสาหกรรมมีทิศทางปรับตัวดีขึ้นทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีแรงสนับสนุนจากภาคการส่งออกที่คาดว่าจะขยายตัวตามภาวะเศรษฐกิจโลก การลงทุนของทั้งภาครัฐและเอกชน ถึงแม้จะยังมีผลกระทบจากการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 ใหม่ แต่คาดการณ์ว่าจะส่งผลกระทบในระยะสั้น อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการติดตาม ประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด รวมถึงปัจจัยคุกคามอื่นๆ ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต ตระหนักถึงสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว จึงกำหนดกลยุทธ์ในการพัฒนาด้านการตลาดเพื่อขยายการดำเนินงานธุรกิจไปยังกลุ่มลูกค้าใหม่ในกลุ่มลูกค้าบุคคลและผู้บริหาร โภคที่มีความต้องการความปลอดภัยในการทำกิจกรรมหรือการใช้ชีวิตประจำวัน ควบคู่กับการขยายฐานลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมหลักและตลาดอุตสาหกรรมใหม่อื่นที่มีทิศทางเติบโตในอนาคต สำหรับปี 2565 กลยุทธ์ในการดำเนินงานหลักยังคงเป็นแผนการพัฒนาต่อเนื่องจากปีก่อน ที่มุ่งเน้นการพัฒนาปรับปรุงโครงสร้างกระบวนการทำงาน และพัฒนาทักษะบุคลากรให้สามารถรองรับกับทิศทางการดำเนินงานของบริษัท โดยกำหนดเป้าหมายตามแผนกลยุทธ์ประจำปีที่ผ่านมาการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกลยุทธ์และเป้าหมายขององค์กรด้านต่างๆถูกถ่ายทอดไปยังพนักงานทุกหน่วยงานของบริษัทใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานที่สอดคล้องเป็นไปในทิศทางเดียวกันเพื่อให้บรรลุถึงวัตถุประสงค์องค์กร

เป้าหมายเชิงกลยุทธ์แบ่งเป็น 4 ด้าน ได้แก่

- การสร้างการเติบโตทางด้านการเงิน โดยกำหนดเป้าหมายการเติบโตของรายได้จากการขายและการให้บริการรวมจาก 3 ธุรกิจหลัก ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 10 - 15 เมื่อเทียบกับปีก่อน และการบริหารจัดการต้นทุนและงบประมาณค่าใช้จ่ายได้ตามแผนงาน
- ด้านการพัฒนาตลาดและลูกค้า การพัฒนาด้านการตลาด เพิ่มความพึงพอใจเพื่อขยายฐานลูกค้ากลุ่มอุตสาหกรรมเดิมและลูกค้าหน่วยงานภาครัฐ และการพัฒนาช่องทางการจำหน่ายเพื่อรองรับตลาดผู้บริโภค การพัฒนาสินค้ารองรับอุตสาหกรรมที่เป็นแนวโน้มในอนาคต รวมถึงการสร้างตราสินค้าของตนเอง (Own Brand) และสร้างภาพลักษณ์องค์กร (Corporate Brand) เพื่อเพิ่มการรับรู้ เป็นที่รู้จักเพิ่มขึ้น
- ด้านการปรับปรุงกระบวนการภายใน การพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการกระบวนการดำเนินงาน การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานและสินค้าคงคลัง และปรับปรุงระบบบริหารจัดการลูกค้าและการพัฒนาช่องทางการสื่อสารออนไลน์ต่างๆ
- ด้านการพัฒนาศักยภาพและสมรรถนะของบุคลากร เพื่อเพิ่มความสามารถทางการแข่งขัน การสร้างทักษะและมีวัฒนธรรมที่สอดคล้องกับกลยุทธ์องค์กร

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของบริษัท สรุปได้ดังนี้

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

ปี 2556	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทจัดตั้งบริษัทย่อย บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด วัตถุประสงค์เพื่อจัดจำหน่ายสินค้าด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยให้กับลูกค้าในกลุ่มหน่วยงานราชการ มูลค่าเงินลงทุนคิดเป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท • บริษัทจัดตั้ง บริษัท พลธัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด (Pholdhanya (Cambodia) Company Limited) ในประเทศกัมพูชา เพื่อดำเนินธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายอุปกรณ์และระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคบริโภค ในสัดส่วนร้อยละ 100 อย่างไรก็ตาม บริษัทได้หยุดการดำเนินงานในบริษัทย่อย เนื่องจากยังไม่มีแผนธุรกิจที่เหมาะสมรองรับ และเพื่อลดภาระค่าใช้จ่ายทั้งหมดของบริษัทย่อย • บริษัทได้รับรางวัล SET Award 2013 ด้านการรายงานบรรษัทภิบาล จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยได้รับผลประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการอยู่ในระดับ“ดีเลิศ” • บริษัทได้รับรางวัล MAI Special Encouragement จากโครงการประกาศเกียรติคุณคณะกรรมการแห่งปี 2556 หรือ "Board of the Year Awards 2013"
ปี 2557	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทจัดตั้งบริษัทย่อย บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด วัตถุประสงค์เพื่อดำเนินธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภคอย่างครบวงจร ตั้งแต่การจัดจำหน่ายสินค้า การให้บริการออกแบบ ก่อสร้าง บำรุงรักษาระบบ ให้ลูกค้าทั้งหน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชน โดยมีมูลค่าเงินลงทุนคิดเป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท และต่อมาในปี 2560 บริษัทย่อยได้เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 50 ล้านบาท บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนในบริษัทย่อย โดยมีมูลค่าเงินลงทุนคิดเป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน 50 ล้านบาท • ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 มีมติให้บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 162 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 27 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการจ่ายปันผลเป็นหุ้นสามัญ • บริษัทได้รับรางวัล SET Award 2014:SET Award of Honor ด้านการรายงานบรรษัทภิบาล จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยได้รับผลประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการอยู่ในระดับ“ดีมาก”
ปี 2558	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณชมเชย คณะกรรมการ MAI ประจำปี 2558 จากโครงการประกาศเกียรติคุณ “คณะกรรมการแห่งปี 2558 หรือ Board of the Year Awards 2015 • บริษัทร่วมลงนามประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (CAC)
ปี 2559	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 251 ล้านบาท โดยจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน 40.50 ล้านหุ้น เสนอขายแก่ผู้ถือหุ้นเดิม (RO) ในอัตรา 4 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่ และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนอีก 40.50 ล้านหุ้น เพื่อรองรับการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 (PHOL-W1) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมที่จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนอีก 8 ล้านหุ้น เพื่อรองรับการออกและจัดสรร ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัท ครั้งที่ 1 (PHOL ESOP WARRANT) • บริษัทได้รับประกาศนียบัตรประกาศนียบัตรรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต Thailand's Private Sector Collective Action Coalition against Corruption หรือ CAC
ปี 2560	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทได้รับการรับรองคุณภาพตามระบบมาตรฐาน ISO 9001: 2015 จาก UKAS & GLOBAL
ปี 2562	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทลดทุนจดทะเบียนจำนวน 40.50 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียน 210.50 ล้านบาท โดยตัดหุ้นสามัญเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งที่ 1 (PHOL-W1) ที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายจำนวน 40.50 ล้านบาท • บริษัทได้รับประกาศนียบัตรรับรองการต่ออายุการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต Thailand's Private Sector Collective Action Coalition against Corruption หรือ CAC • บริษัทได้รับรางวัล "Thailand Sustainability Investment" THSI หรือรางวัลหุ้นยั่งยืน ประจำปี 2562 กลุ่มบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ
ปี 2563	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพรายงานด้านบรรษัทภิบาล จากผลสำรวจของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) อยู่ในระดับ “ดีเลิศ” (Excellent) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 6 • บริษัทได้รับรางวัล "Thailand Sustainability Investment" THSI หรือรางวัลหุ้นยั่งยืน ประจำปี 2563 ต่อเนื่องปีที่ 2 กลุ่มบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ • บริษัทฯ ได้รับการคัดเลือกให้เข้าอยู่ในทำเนียบ “บริษัทวิถียั่งยืนที่น่าลงทุน” หรือ ESG Emerging List และเป็นหลักทรัพย์ใน Universe ของกลุ่มหลักทรัพย์ ESG100 ประจำปี 2563 โดย สถาบันไทยพัฒน์
ปี 2564	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพรายงานด้านบรรษัทภิบาล จากผลสำรวจของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) อยู่ในระดับ “ดีเลิศ” (Excellent) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 7 • บริษัทได้รับการคัดเลือกให้อยู่ใน Universe ของกลุ่มหลักทรัพย์ ESG100 ประจำปี 2564 ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 โดย หน่วยงาน ESG Rating ของสถาบันไทยพัฒน์

2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทแบ่งกลุ่มสินค้าและบริการออกเป็น 3 กลุ่มหลัก คือ

1. กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (Occupational Safety, Health and Environment Products) หรือ SAFETY
2. กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (Control Environment Products) หรือ CE
3. กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค (Water Solution Products) หรือ WATER

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทตามงบการเงินรวมในปี 2562 ถึงปี 2564 แบ่งตามกลุ่มสินค้าและบริการ ได้ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

กลุ่มสินค้าและบริการ	ปี 2564		ปี 2563		ปี 2562	
	จำนวน	สัดส่วน	จำนวน	สัดส่วน	จำนวน	สัดส่วน
1.กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY)	889.88	72.60%	800.40	75.83%	719.42	78.90%
2.กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)	305.75	24.94%	214.93	20.36%	167.96	18.42%
3.กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค (WATER)	30.13	2.46%	40.18	3.81%	24.48	2.68%
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	1,225.76	100%	1,055.51	100%	911.85	100%

ลักษณะผลิตภัณฑ์

บริษัทแบ่งลักษณะผลิตภัณฑ์ออกเป็น 3 กลุ่มสินค้าและบริการ คือ

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



กลุ่มสินค้าหรือบริการที่ใช้เพื่อสร้างความปลอดภัยต่อผู้ปฏิบัติงานหรือสร้างความปลอดภัยในสถานปฏิบัติงาน โดยบริษัทถือเป็นหนึ่งในผู้นำที่มีการจำหน่ายสินค้าที่หลากหลายมากกว่า 3,000 รายการ ภายใต้ตราสินค้าที่มีชื่อเสียง โดยบริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้ามากกว่า 30 ตราสินค้า และมีตราสินค้าที่บริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายรายเดียว ได้แก่ ตราสินค้า King's ตราสินค้า Microgard ตราสินค้า Ansell และตราสินค้า Chemtex นอกจากนี้ บริษัทได้พัฒนาตราสินค้าเป็นของตนเอง ได้แก่ ตราสินค้า SYNOS และ ROCC กลุ่มสินค้าหรือบริการที่ใช้เพื่อสร้างความปลอดภัยต่อผู้ปฏิบัติงาน ผู้ใช้งาน หรือสร้างความปลอดภัยในสถานปฏิบัติงานหรือในสถานที่ต่างๆ แบ่งออกเป็น 2 กลุ่มหลัก ดังนี้

- **อุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคล (Personal Protective Equipment หรือ PPE)** เป็นอุปกรณ์ที่บุคคลหรือผู้ปฏิบัติงานใช้สวมใส่บนอวัยวะส่วนใดส่วนหนึ่งของร่างกายหรือหลายส่วนร่วมกันในขณะทำงาน เพื่อป้องกันอันตรายที่อาจเกิดขึ้นจากสภาวะแวดล้อมในการทำงาน เช่น อันตรายจากความร้อน แสง เสียง สารพิษ สารเคมี เชื้อโรค เป็นต้น รวมถึงอุปกรณ์ที่บุคคลทั่วไปใช้ในชีวิตประจำวันเพื่อป้องกันอันตรายที่เกิดจากสภาวะแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป เช่น สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด ภาวะฝุ่นละอองที่เกินค่ามาตรฐาน หรือการป้องกันอันตรายจากการทำกิจกรรมต่างๆ เช่น การเล่นกีฬา เป็นต้น

โดยสินค้าในหมวดอุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคลนี้ ครอบคลุมอุปกรณ์ที่ใช้ปกป้องร่างกายตั้งแต่ศีรษะจรดเท้า เช่น หมวกนิรภัย แวนตานิรภัย ที่ครอบหู อุดหู หน้ากากป้องกันฝุ่นและสารเคมี อุปกรณ์ป้องกันระบบทางเดินหายใจ ถุงมือนิรภัย รองเท้านิรภัย ชุดป้องกันสารเคมีและเชื้อโรค ชุดผจญเพลิง อุปกรณ์ป้องกันการตกจากที่สูง และอุปกรณ์ป้องกันภัยอื่นๆ

ตราสินค้าสำคัญ ได้แก่



- **อุปกรณ์เพื่อความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (Safety and Environment Products)** เป็นอุปกรณ์ที่ใช้เพื่อสร้างความปลอดภัยในโรงงานอุตสาหกรรม สถานประกอบการ หรือสถานที่ต่างๆ เช่น เครื่องตรวจวัดแก๊สพิษและแก๊สไวไฟในอากาศ อุปกรณ์ชำระล้างตาและลำตัวฉุกเฉิน อุปกรณ์จับเก็บ ขนย้าย และถ่ายเทสารเคมี อุปกรณ์ถ่ายเทอากาศ อุปกรณ์ล็อกนิรภัย ป้ายเพื่อความปลอดภัย เป็นต้น

ตราสินค้าสำคัญ ได้แก่



2. กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (Control Environment Products หรือ CE)



เป็นอุปกรณ์ที่ใช้ควบคุมสภาพแวดล้อมให้มีความสะอาด ปลอดภัยในสถานที่ปฏิบัติงานที่ต้องการการควบคุม เช่น ห้องปลอดเชื้อในโรงพยาบาลหรือสถานพยาบาล ห้องสะอาด หรือห้องปลอดเชื้อ (Clean room) ในกลุ่มอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ กลุ่มอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนรถยนต์ กลุ่มอุตสาหกรรมผลิตยา กลุ่มอุตสาหกรรมผลิตเครื่องมือแพทย์ ที่จำเป็นต้องมีการควบคุมสิ่งปนเปื้อนอนุภาคขนาดเล็กและฝุ่นละอองต่างๆ ที่มาจากผู้ปฏิบัติงาน เครื่องจักร กระบวนการผลิตรวมทั้งอากาศภายนอก ซึ่งสิ่งเหล่านี้สามารถส่งผลให้ผลิตภัณฑ์หรือชิ้นงานไม่มีคุณภาพ สินค้าในหมวดนี้ ได้แก่ ชุดและอุปกรณ์สำหรับสวมใส่ในห้องคลีนรูม อุปกรณ์สำหรับห้องคลีนรูม เช่น ผ้าเช็ดชิ้นงาน อุปกรณ์ทำความสะอาด อุปกรณ์ป้องกันไฟฟ้าสถิตย์ เป็นต้น

ตราสินค้าสำคัญ ได้แก่



กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

1. กลุ่มผู้บริโภคขั้นสุดท้าย (End User) กลุ่มลูกค้าเป้าหมายในกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และกลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม ครอบคลุมลูกค้าในอุตสาหกรรมต่างๆ เกือบทุกอุตสาหกรรมในประเทศไทย รวมถึงหน่วยงานภาครัฐและรัฐวิสาหกิจ ที่ต้องการสร้างความปลอดภัยให้กับพนักงานและสภาพแวดล้อมทั่วไปในสถานที่ทำงาน หรือต้องการให้กระบวนการผลิตเป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมถึงความต้องการที่จะเสริมสร้างภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร ทั้งด้วยความสนใจของลูกค้าเองหรือต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบที่กฎหมาย กลุ่มอุตสาหกรรมที่เป็นลูกค้าหลักของบริษัท

สำหรับกลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม จะมุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าโรงงานอุตสาหกรรมที่มีกระบวนการทำงานหรือกระบวนการผลิตภายในห้องสะอาด (Clean Room) รวมถึงกระบวนการทำงานตั้งแต่ต้นทางจนถึงปลายทาง ที่ให้ความสำคัญกับความปลอดภัยของชิ้นงาน ความต้องการควบคุมสภาวะความดันทานของผิวสัมผัส ที่อาจนำไปสู่สภาวะไฟฟ้าสถิตย์ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อกระบวนการผลิตได้

นอกจากนี้ ในปี 2564 บริษัทยังมุ่งเน้นขยายกลุ่มลูกค้าเป้าหมายไปยังกลุ่มลูกค้ารายย่อยหรือกลุ่มผู้บริโภคทั่วไปที่ต้องการสร้างความปลอดภัยในชีวิตประจำวัน จากการทำกิจกรรมต่างๆ หรือเพื่อป้องกันอันตรายที่เกิดจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป เช่น ภาวะโรคระบาด ภาวะฝุ่นละออง อากาศเป็นพิษ เป็นต้น

ปี 2564 บริษัทมีการขายสินค้าให้กลุ่มลูกค้ากลุ่มผู้บริโภคขั้นสุดท้าย คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 68 ของรายได้จากการขายและการให้บริการรวม

2. กลุ่มลูกค้าที่เป็นคู่ค้าทางธุรกิจ (Trade Partner)

กลุ่มคู่ค้าทางธุรกิจ ได้แก่ บริษัทหรือร้านค้าซึ่งเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าทั้งในระดับที่ดำเนินธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้า ร้านค้าขายส่ง และร้านค้าปลีก ซึ่งทำให้การกระจายสินค้าเข้าไปถึงลูกค้าได้ในวงกว้างขึ้น ปี 2564 บริษัทมีการขายสินค้าให้กลุ่มลูกค้านี้คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 32 ของรายได้จากการขายและการให้บริการรวม

กลยุทธ์ทางการตลาด

- **ด้านผลิตภัณฑ์** บริษัทมีการจัดจำหน่ายสินค้าที่มีความหลากหลาย ครบวงจร มีผลิตภัณฑ์กว่า 4,000 รายการ คุณภาพเป็นไปตามมาตรฐานความปลอดภัยทั้งในประเทศและต่างประเทศ ภายใต้ตราสินค้าที่มีชื่อเสียง เป็นที่ยอมรับ ทำให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ในทุกกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย และมีการจัดหาผลิตภัณฑ์ใหม่ ทันสมัยมาเพื่อนำเสนอลูกค้าอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการเพิ่มประเภทสินค้าใหม่ และการพัฒนาสินค้าที่เป็นตราสินค้าของบริษัทเอง นอกจากนี้ บริษัทยังสามารถจัดหาผลิตภัณฑ์ตามที่ต้องการของลูกค้า ในกรณีที่ลูกค้าต้องการสินค้าที่มีคุณสมบัติแตกต่างจากที่สินค้าที่บริษัทจัดจำหน่ายอยู่ ทำให้สามารถรองรับความต้องการของลูกค้าที่หลากหลายได้

- **การบริการ** บริษัทมีระบบการจัดเก็บข้อมูลการสั่งซื้อของลูกค้า เพื่อมาใช้ในการวิเคราะห์ความต้องการและประมาณการสั่งซื้อ สามารถสำรองสินค้าได้อย่างเพียงพอ มีระบบการบริหารคลังสินค้าและระบบการจัดส่งที่มีประสิทธิภาพเพื่อการส่งมอบถูกต้อง ตรงเวลา มีการฝึกอบรมพนักงานขายอย่างสม่ำเสมอเพื่อเพิ่มความรู้ความเชี่ยวชาญในด้านสินค้า สามารถให้บริการลูกค้าได้อย่างถูกต้อง และจัดอบรมให้ความรู้ด้านความปลอดภัยและสินค้าแก่ลูกค้า รวมถึงการให้ความร่วมมือเข้าร่วมงานจัดนิทรรศการด้านความปลอดภัยโดยร่วมกับลูกค้า ในกรณีที่ลูกค้าต้องการ นอกจากนี้ บริษัทมีการปรับปรุงประสิทธิภาพกระบวนการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า

- **นโยบายการกำหนดราคา** บริษัทมีนโยบายการตั้งราคาสินค้าแต่ละประเภทโดยบวกเพิ่มกำไรส่วนต่างจากต้นทุน ซึ่งขึ้นอยู่กับประเภทของผลิตภัณฑ์ ปริมาณการสั่งซื้อ เงื่อนไขการชำระเงิน และความสัมพันธ์กับผู้ผลิต หรือเจ้าของแบรนด์ และพิจารณาถึงราคาตลาดของสินค้า ราคาเป็นไปอย่างยุติธรรมและเหมาะสม โดยบริษัทจะมีการสำรวจแหล่งผลิตสินค้า หรือผู้ขายสินค้ารายใหม่อย่างสม่ำเสมอเพื่อเปรียบเทียบคุณภาพและราคา สามารถบริหารต้นทุนสินค้าเพิ่มความสามารถทางการแข่งขันได้ รวมถึงการพัฒนาสินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัทเอง

- **การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย** ช่องทางการจำหน่ายสินค้าบริษัท ดำเนินการโดยทีมงานขายของบริษัทเป็นหลัก ประจำอยู่ที่สำนักงานใหญ่ภาคกลาง จังหวัดปทุมธานี และสำนักงานสาขา 2 แห่ง ได้แก่ ภาคเหนือที่จังหวัดเชียงใหม่ ภาคตะวันออกที่จังหวัดระยอง

และจัดให้มีพนักงานขายดูแลพื้นที่ขายในส่วนที่สาขายังไม่ครอบคลุมได้แก่ พื้นที่ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ทำให้ดูแลพื้นที่ขายได้ครอบคลุมในเขตพื้นที่ ที่พนักงานขายของบริษัทไม่สามารถให้บริการได้ครอบคลุม บริษัทเพิ่มช่องทางการจำหน่ายโดยพิจารณาหาผู้ค้าทางธุรกิจเพื่อให้เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัทในเขตพื้นที่นั้น ซึ่งบริษัทจะให้การสนับสนุนในด้านต่างๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์ร่วมกันทั้งสองฝ่าย เช่น การให้ความรู้เรื่องสินค้า สนับสนุนกิจกรรมทางการตลาด เป็นต้น ช่องทางการจัดจำหน่ายในต่างประเทศ บริษัทพิจารณาหาผู้ค้าเพื่อเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัทในต่างประเทศ นอกจากนี้ บริษัทยังขายสินค้าผ่านทางลูกค้าในประเทศ ที่เป็นลักษณะตัวแทนจำหน่ายนำสินค้าไปจำหน่ายในประเทศนั้นๆ

สำหรับกลุ่มลูกค้ารายย่อยหรือกลุ่มผู้บริโภคทั่วไป บริษัทจัดให้มีช่องทางการจำหน่ายผ่านพนักงานขายทางโทรศัพท์ และช่องทางการจำหน่ายสินค้าทางออนไลน์ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ได้แก่ www.pholonline.com เพื่อให้สินค้าของบริษัทเป็นที่รู้จักในวงกว้าง ขยายฐานลูกค้าได้เพิ่มขึ้นทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมุ่งเน้นจำหน่ายสินค้าด้านความปลอดภัยที่สามารถใช้งานได้ ในสภาพแวดล้อมทั่วไป การใช้ชีวิตประจำวัน หรือการทำกิจกรรมต่างๆ และการขยายช่องทางการการจัดจำหน่ายไปยังเว็บไซต์ซื้อขายสินค้าออนไลน์ เช่น LAZADA SHOPEE ช่องทางสื่อสังคมออนไลน์ รวมถึงร้านค้าปลีกในกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สินค้าของบริษัทเป็นที่รู้จักในวงกว้าง ขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มลูกค้ารายย่อยและกลุ่มผู้บริโภคเพิ่มขึ้น

- **การโฆษณาส่งเสริมการขาย** บริษัทมีการจัดทำ โปรโมชันส่งเสริมการขายสินค้า หมุนเวียนสลับเปลี่ยนอย่างต่อเนื่อง เพื่อกระตุ้นยอดขายในแต่ละกลุ่มลูกค้า และมีกิจกรรมทางการตลาดเพื่อให้เข้าถึงลูกค้ามากขึ้น และการพัฒนาช่องทางการสื่อสารออนไลน์ โดยบริษัทจัดทำเว็บไซต์ thai-safetywiki.com เพื่อเป็นช่องทางในการให้ความรู้ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย นำเสนอผลิตภัณฑ์และวิธีการใช้งานที่ถูกต้อง เพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์บริษัทให้เป็นที่รู้จัก และเพิ่มการรับรู้ในการเป็นผู้เชี่ยวชาญด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยของบริษัทอย่างเป็นวงกว้าง

การจัดหาผลิตภัณฑ์

การจัดหาผลิตภัณฑ์ในกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และกลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อมของบริษัท มีทั้งจากการสั่งซื้อในประเทศและต่างประเทศ โดยในปี 2564 ยอดการสั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 54 และยอดการสั่งซื้อสินค้าจากในประเทศประมาณร้อยละ 46 ของยอดการสั่งซื้อทั้งหมด สำหรับการซื้อสินค้าในประเทศเป็นการซื้อจากทั้งผู้จัดจำหน่ายสินค้าในประเทศและผู้ผลิตเจ้าของตราสินค้าและการซื้อสินค้าจากต่างประเทศส่วนใหญ่จะเป็นการซื้อสินค้าจากเจ้าของตราสินค้า เป็นลักษณะแต่งตั้งบริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายรายเดียวในประเทศ (Sole/Exclusive Distributor) และตัวแทนจำหน่ายทั่วไป (Non-exclusive Distributor)

สำหรับสินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัท คือ ตราสินค้า SYNOS และ ROCC บริษัทได้จ้างผู้ผลิตทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งบริษัทมีการพัฒนาสินค้าใหม่ๆ ภายใต้ตราสินค้าของบริษัทตนเองอยู่เสมอ โดยในปี 2564 มีรายการสินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัทกว่า 500 รายการ มีรายได้จากการขายสินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัทคิดเป็นสัดส่วนประมาณ 25% ของรายได้จากการขายและการให้บริการรวม เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีสัดส่วนรายได้จากการขายสินค้าภายใต้ตราสินค้าของบริษัทคิดเป็นประมาณ 23% ของรายได้จากการขายและการให้บริการรวม

ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายและผู้ผลิตรายใดรายหนึ่งเกินร้อยละ 20 ของยอดซื้อ และไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการจัดหาผลิตภัณฑ์ และบริษัทไม่มีข้อพิพาทหรือถูกฟ้องร้องเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม

3. กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค

Water Solution Products หรือ WATER



การให้บริการด้านระบบบำบัดน้ำอย่างครบวงจร ตั้งแต่การรับออกแบบ และวิศวกรรมงานโครงสร้าง ผลิต ติดตั้งหรือรับก่อสร้างระบบ ในรูปแบบ การรับก่อสร้าง Engineering Procurement and Construction หรือ EPC งาน โครงการสัมปทานในลักษณะ Build-Own-Operate หรือ BOO และ Build-Operate-Transfer หรือ BOT ตลอดจนการบริการดูแลควบคุมระบบ การบำรุงรักษา และการจัดจำหน่ายอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง บริษัทแบ่งการดำเนินงานออกเป็น 3 ส่วนหลักดังนี้

- การให้บริการด้านการสำรวจ การออกแบบและวิศวกรรม งาน โครงสร้าง การผลิต รับก่อสร้าง และติดตั้งระบบบำบัดน้ำ มุ่งเน้นในระบบจัดการน้ำเพื่อตอบสนองความต้องการในการใช้น้ำ ซึ่งรวมถึงการติดตามผล การวิเคราะห์ผลในห้องปฏิบัติการ งานซ่อมบำรุงและงานบริการหลังการขาย โดยรูปแบบการให้บริการแบ่งเป็น 3 ลักษณะ ขึ้นอยู่กับความต้องการของลูกค้า ได้แก่ การรับก่อสร้าง Engineering Procurement and Construction หรือ EPC งาน โครงการสัมปทานในลักษณะ Build-Own-Operate หรือ BOO และ Build-Operate-Transfer หรือ BOT
- การจัดจำหน่ายเครื่องจักร อะไหล่ หรือวัสดุ อุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำ สำเร็จรูป จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำประเภทต่างๆ ที่ใช้ในระดับอุตสาหกรรม และระดับครัวเรือน เช่น อุปกรณ์และสารกรองตะกอน เครื่องอัดตะกอน เครื่องสูบน้ำ ถังเก็บน้ำ ระบบบำบัดน้ำชุดอุปกรณ์สำเร็จ (Module)
- การให้บริการดูแลควบคุมระบบและการบำรุงรักษาเครื่องจักรและอุปกรณ์ ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำ

โดยระบบบำบัดน้ำดีหรือน้ำเสียที่บริษัทให้บริการกับลูกค้า แบ่งตามความต้องการใช้งาน และคุณภาพของน้ำที่ต้องการ ได้แก่ ระบบบำบัดน้ำเสีย ระบบบำบัดน้ำเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ ระบบผลิตน้ำประปาและน้ำดื่ม ระบบผลิตน้ำบริสุทธิ์ ระบบผลิตน้ำจืดจากน้ำทะเล

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

ลักษณะกลุ่มลูกค้าเป้าหมายในกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค มีดังนี้

ลูกค้ากลุ่มอุตสาหกรรม ประกอบด้วยโรงงานอุตสาหกรรมที่มีค่าใช้จ่ายในการใช้น้ำเป็นจำนวนมาก ซึ่งอาจจะเกิดจากลักษณะของการดำเนินงาน ตั้งอยู่ในพื้นที่ที่ขาดแคลนน้ำ หรือมีค่าใช้จ่ายในการใช้น้ำที่สูง โดยนอกจากจะสามารถลดมลพิษจากการปล่อยน้ำเสียลงสู่แหล่งน้ำ ยังสามารถลดค่าใช้จ่ายในการใช้น้ำได้ โดยการผลิตน้ำจากแหล่งน้ำตามธรรมชาติหรือจากการบำบัดน้ำเสีย ซึ่งสามารถเลือกใช้ระบบที่เหมาะสมกับแหล่งน้ำและคุณภาพของน้ำที่ต้องการสำหรับแต่ละประเภทของกิจการ อีกทั้งยังสามารถควบคุมคุณภาพน้ำสำหรับการใช้งานเฉพาะด้าน เช่น โรงพยาบาล หรือห้องวิจัย เป็นต้น ซึ่งบริษัทมีฐานลูกค้ากลุ่มอุตสาหกรรมเดิม จากกลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม ทำให้บริษัทมีโอกาสในการนำเสนอสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำได้ดียิ่งขึ้น

ลูกค้ากลุ่มโรงแรมและที่พักอาศัย ประกอบด้วยกิจการโรงแรม ที่พักอาศัยหรืออาคารขนาดใหญ่ เช่น บ้านพักอาศัยขนาดใหญ่ คอนโดมิเนียม หรืออาคารสำนักงาน ซึ่งมีปริมาณและค่าใช้จ่ายในการใช้น้ำสูง โดยสามารถเลือกขนาดและประเภทระบบบำบัดน้ำเพื่อให้ได้น้ำในระดับคุณภาพที่ต้องการ เช่น น้ำประปา น้ำดื่ม หรือน้ำรดน้ำต้นไม้ เป็นต้น

ลูกค้ากลุ่มหน่วยงานราชการ ประกอบด้วยชุมชนหรือเทศบาล ซึ่งในบางพื้นที่มีปริมาณการผลิตน้ำยังไม่เพียงพอต่อความต้องการใช้น้ำ ทำให้เกิดปัญหาการขาดแคลนน้ำ

กลุ่มลูกค้าผู้รับเหมาโครงการ ลูกค้าในกลุ่มนี้ประกอบด้วยผู้รับเหมาโครงการ ซึ่งต้องการว่าจ้างผู้รับเหมาช่วงสำหรับในส่วนของการบริหารจัดการน้ำ หรือต้องการซื้อชิ้นส่วนอุปกรณ์ไปเพื่อก่อสร้างระบบ

กลยุทธ์ทางการตลาด

- **ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ** การให้บริการของบริษัทครอบคลุมตั้งแต่การออกแบบ การก่อสร้าง การดูแลบำรุงรักษาระบบ โดยสามารถนำเทคโนโลยีที่หลากหลายมาใช้ร่วมกันเพื่อให้ตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ ทั้งเรื่องคุณภาพน้ำดีและน้ำเสีย รวมถึงวัตถุประสงค์ในการนำน้ำกลับไปใช้ที่ต่างกัน และมีการพัฒนาสินค้าให้มีระบบจัดการแบบอัตโนมัติ มีระบบติดตามคุณภาพเพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับสินค้า สร้างความเอกลักษณ์ เพื่อให้ลูกค้าจดจำสินค้าของบริษัทได้ รวมถึงการออกแบบผลิตภัณฑ์ในลักษณะเป็นชุดประกอบสำเร็จ (Module) พร้อมใช้งาน เพื่อความสะดวกในการติดตั้ง หรือขยายขนาดของระบบ โดยบริษัทให้ความสำคัญกับมาตรฐานและคุณภาพของระบบ โดยการออกแบบระบบที่ได้มาตรฐานทางวิศวกรรมและใช้อุปกรณ์ที่มีคุณภาพ มีการรับประกันสินค้า พร้อมการบริการหลังการขาย

- **นโยบายการกำหนดราคา** บริษัทมีนโยบายการตั้งราคาสินค้าแต่ละประเภทโดยบวกเพิ่มกำไรส่วนเพิ่มจากต้นทุน สำหรับงานโครงการ บริษัทมีการวิเคราะห์โครงสร้างต้นทุนสินค้าของทั้งโครงการอย่างครอบคลุม เพื่อให้การเสนอราคาเป็นไปอย่างเหมาะสม การหาพันธมิตรทางการค้าเพื่อลดต้นทุนสินค้า การให้ระยะเวลาการชำระเงินกับลูกค้า เพื่อเพิ่มโอกาสทางการแข่งขันด้านราคามากขึ้น นอกจากนี้ บริษัทมีรูปแบบของการให้บริการในลักษณะ Build-Own -Operate ทำให้ลูกค้าไม่จำเป็นต้องใช้เงินลงทุนสูง ไม่ต้องรับความเสี่ยงจากการลงทุนและการดูแลบำรุงรักษาระบบ

- **ด้านการจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย** บริษัทมีทีมงานขาย ส่วนใหญ่เป็นวิศวกรที่มีความเชี่ยวชาญด้านระบบบำบัดน้ำ โดยบริษัทมุ่งเน้นการเสนอขายสินค้าในลักษณะงานโครงการเป็นหลัก ทีมงานขายแบ่งความรับผิดชอบตามพื้นที่หลัก ได้แก่ ภาคกลาง ภาคกลาง ภาคตะวันออก ภาคตะวันตก และภาคใต้ นอกจากนี้ บริษัทพยายามหาพันธมิตรเพื่อเพิ่มช่องทางในการจำหน่าย เช่นในกลุ่มผู้รับเหมาก่อสร้าง อาคาร โรงงาน หรือสถานประกอบการต่างๆ กลุ่มผู้จัดจำหน่ายสินค้าด้านระบบบำบัดน้ำ เป็นต้น

สำหรับกลุ่มลูกค้าเดิมของบริษัท จัดให้ทีมงานขายดูแลติดตามอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างโอกาสในการสั่งซื้อสินค้าหรือบริการที่จำเป็น หลังการขาย รวมถึงการสร้างงานโครงการด้านระบบบำบัดน้ำสำหรับโครงการต่อไปของลูกค้าด้วย

- **ด้านการส่งเสริมการขาย** กลยุทธ์ส่งเสริมการขายที่ใช้ได้แก่ การเสนอขายสินค้าเป็น Package และเสนอขายในราคาพิเศษ มีการจัดทำโปรโมชั่นการขายอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการปรับปรุงและการโปรโมทเว็บไซต์ เพื่อบริษัทเป็นที่รู้จักมากขึ้น

- **การส่งมอบโครงการตามกำหนดเวลา** บริษัทได้คำนึงถึงความสำคัญต่อการส่งมอบโครงการที่ตรงต่อเวลา มีการวางแผนการส่งอุปกรณ์ การผลิตหรือการก่อสร้าง ติดตามควบคุมให้สามารถดำเนินการได้ตามแผนงาน เพื่อให้ส่งมอบโครงการได้ตรงตามกำหนดเวลา

- **ช่องทางการจำหน่าย** ช่องทางการให้บริการด้านระบบบำบัดน้ำ ดำเนินการโดยทีมงานขายของบริษัท โดยทีมงานขายส่วนใหญ่เป็นวิศวกรที่มีความเชี่ยวชาญโดยเฉพาะ สามารถให้คำแนะนำและนำเสนอสินค้าและบริการได้อย่างถูกต้อง

การจัดหาผลิตภัณฑ์

ในส่วนเครื่องจักรและอุปกรณ์เกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำได้รับการจัดหาจากทั้งในและต่างประเทศ ปัจจุบันบริษัทได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายให้กับตราสินค้า GE, PENTAIR และ ADRITZ สำหรับวัสดุ อุปกรณ์สำหรับงานก่อสร้างทั่วไป บริษัทจัดหาในประเทศเป็นหลัก ส่วนใหญ่จัดซื้อจากผู้ประกอบการในพื้นที่ใกล้เคียงงานโครงการ เพื่อลดค่าใช้จ่ายในการขนส่ง

ภาพรวมตลาดและการแข่งขัน

ภาพรวมเศรษฐกิจโดยรวมทั้งในประเทศและต่างประเทศในปี 2564 ยังคงได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ที่ยังเกิดการระบอบอยู่เป็นระลอก กิจกรรมทางเศรษฐกิจถูกจำกัดภายใต้มาตรการควบคุมการระบาดที่เข้มงวด อย่างไรก็ตาม การเร่งดำเนินการจากภาครัฐในการฉีดวัคซีนมีความคืบหน้าเพิ่มขึ้นอย่างมากในปี 2564 รวมถึงการปรับตัวให้สามารถรับมือกับสถานการณ์โควิดได้ของภาคธุรกิจ การฟื้นตัวทางเศรษฐกิจจึงเริ่มมีทิศทางขยายตัวเพิ่มขึ้น โดยสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ รายงานสรุปภาพรวมเศรษฐกิจของประเทศในปี 2564 ขยายตัวร้อยละ 1.6 ปรับตัวดีขึ้นจากการลดลงร้อยละ 6.2 ในปีก่อน สำหรับภาคการผลิตในอุตสาหกรรมขยายตัวร้อยละ 5.2 จากข้อมูลรายงานสำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม อุตสาหกรรมสำคัญที่ขยายตัวในปี 2564 ได้แก่ อุตสาหกรรมรถยนต์ โดยเพิ่มขึ้นจากตลาดส่งออก จากการคลี่คลายของสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 อุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ ที่มีความต้องการสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ที่เพิ่มขึ้นทั่วโลก ด้านอุตสาหกรรมอาหารและอุตสาหกรรมการผลิตยังมีความต้องการต่อเนื่อง สำหรับอุตสาหกรรมสำคัญอื่นๆก็เริ่มมีการเพิ่มกำลังการผลิตในช่วงไตรมาส 4 อาทิ กลุ่มปิโตรเคมี กลุ่มอุตสาหกรรมก่อสร้าง เป็นต้น

กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน หรือ SAFETY มีความเกี่ยวข้องกับภาวะเศรษฐกิจอุตสาหกรรมโดยรวมของประเทศ เนื่องจากสินค้าที่จัดจำหน่ายเป็นสินค้าที่ใช้ในสถานประกอบการอุตสาหกรรม หรือใช้กับผู้ปฏิบัติงานในสถานประกอบการนั้นๆ ซึ่งหากภาวะเศรษฐกิจอุตสาหกรรมมีการขยายตัว จะทำให้ความต้องการใช้สินค้าเพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัยสำหรับผู้ปฏิบัติงาน รวมถึงสินค้าที่ใช้เพื่อสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยมีเพิ่มขึ้น ซึ่งในปัจจุบันสถานประกอบการอุตสาหกรรมหรือองค์กรธุรกิจทั่วไปต่างให้ความสำคัญในเรื่องอาชีวอนามัยและความปลอดภัยเพิ่มขึ้น นอกจากเป็นการปฏิบัติเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายหรือข้อบังคับของกฎหมายแล้ว ยังมีความต้องการปฏิบัติเพื่อให้เป็นไปตามเกณฑ์การรับรองที่เป็นมาตรฐานสากล เป็นการยกระดับมาตรฐานในการผลิตให้กับผู้ประกอบการ และสร้างความน่าเชื่อถือหรือสร้างภาพลักษณ์ที่ดี ซึ่งมาตรฐานระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน มีการพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่องเพื่อยกระดับด้านการจัดการความปลอดภัย เช่น มาตรฐาน ISO 45001 ที่พัฒนาปรับปรุงและนำมาใช้แทนที่มาตรฐาน OHSAS เป็นต้น นอกจากนี้ ประเด็นการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมยังเป็นประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาเพื่อสร้างความยั่งยืน ภาคองค์กรธุรกิจต่างๆจึงตระหนักและให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจตามมาตรฐานความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม และจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 เป็นการกระตุ้นให้ประชากรทุกคนตระหนักถึงเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัยเพิ่มขึ้น มีความจำเป็นในการป้องกันเชื้อโรคและสร้างความปลอดภัยให้แก่ตนเองและสังคม จึงทำให้ธุรกิจการจัดจำหน่ายสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมของบริษัทจึงยังมีแนวโน้มขยายตัวเพิ่มขึ้นต่อไปในอนาคต

ธุรกิจการจัดจำหน่ายสินค้ากลุ่ม SAFETY ในปี 2564 ลูกค้าหลักในกลุ่มอุตสาหกรรมต่างๆ ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์โควิด เริ่มกลับมาดำเนินการผลิต ประกอบกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ที่ทำให้ความต้องการสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย อุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคลยังมีเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง ทั้งที่ใช้เพื่อการป้องกันในภาคอุตสาหกรรม และการป้องกันทางการแพทย์ โดยเฉพาะสินค้าในหมวดถุงมือที่มีความต้องการสูง เกิดการขาดแคลนสินค้าและราคามีการปรับเพิ่มขึ้นในช่วงต้นปี บริษัทจึงมุ่งเน้นบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน ทำให้บริษัทมีรายได้เพิ่มขึ้นทั้งในกลุ่มฐานลูกค้าเดิมและลูกค้าใหม่

ภาวะการแข่งขันสำหรับสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม ในปัจจุบันเริ่มมีเพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับในอดีตที่ผ่านมา คู่แข่งรายย่อยเริ่มพัฒนาสินค้าที่จัดจำหน่ายให้มีความหลากหลายมากขึ้น โดยสินค้าที่มีการแข่งขันเพิ่มขึ้นอยู่ในกลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัยทั่วไป โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ในช่วงต้นของสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 สินค้าที่เกี่ยวข้อง เช่น หน้ากากอนามัย ชุดป้องกัน เป็นต้น ความต้องการสินค้าเพิ่มสูงขึ้น เป็นโอกาสให้คู่แข่งรายใหม่เพิ่มขึ้น นำไปสู่การแข่งขันทางด้านราคาที่เราคาดว่าจะรุนแรงขึ้น ซึ่งบริษัทยังคงมุ่งเน้นด้านการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน การบริหารจัดการสินค้าสำรองคลังให้สามารถรองรับการสั่งซื้อที่สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า และความสามารถในการบริหารต้นทุนให้สามารถแข่งขันได้ อย่างไรก็ตาม สินค้าด้านความปลอดภัยในกลุ่มที่ต้องใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะ มีมาตรฐานรองรับ การแข่งขันอยู่ในระดับปานกลาง โดยบริษัทมีการพัฒนา จัดหาผลิตภัณฑ์ใหม่ การพัฒนาด้านบุคลากรให้มีความรู้ความเชี่ยวชาญสามารถบริการลูกค้าได้อย่างครบวงจร อีกทั้งบริษัทยังให้ความสำคัญในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าทั้งเรื่องสินค้าและบริการ ทำให้บริษัทยังคงรักษาดุลและความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าได้

กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม

กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อมหรือ CE เป็นอุปกรณ์ที่ใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ปัจจัยภายนอกหรือสภาพแวดล้อมต่างๆส่งผลกระทบต่อชิ้นงานและกระบวนการผลิตในอุตสาหกรรม โดยลูกค้าหลักอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ ในปี 2564 ภาพรวมอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ขยายตัวเพิ่มขึ้นตามความต้องการสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ในกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับระบบเทคโนโลยีและสินค้าพื้นฐานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารที่เพิ่มขึ้นจากการปรับวิธีการเรียนการทำงานผ่านทางออนไลน์ และการ Work from home และจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ส่งผลต่อห่วงโซ่อุปทานในอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ สินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อมเกิดการขาดแคลนและราคาตลาดปรับตัวเพิ่มสูงขึ้น จากการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานที่มีประสิทธิภาพส่งผลให้บริษัทมีความสามารถในการจัดหาสินค้าได้ทันต่อความต้องการ ในปี 2564 บริษัทจึงมีรายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อมเติบโตขึ้นทั้งในกลุ่มลูกค้าหลักและกลุ่มลูกค้าใหม่

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

กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำ

กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำ หรือ WATER บริษัทมุ่งเน้นการให้บริการลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรม ซึ่งทรัพยากรน้ำถือเป็นส่วนสำคัญส่วนหนึ่งในกระบวนการผลิตในอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ ดังนั้นผู้ประกอบการต้องคำนึงถึงการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำที่ใช้เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบต่อกระบวนการผลิต รวมถึงการบริหารจัดการต้นทุนด้านระบบน้ำที่เกี่ยวข้องให้มีความคุ้มค่าที่สุด การนำน้ำกลับมาใช้หมุนเวียนในกระบวนการผลิตใหม่จึงเป็นแนวทางที่ผู้ประกอบการให้ความสนใจเพิ่มขึ้น รวมถึงระบบการบำบัดน้ำเสียในอุตสาหกรรมเป็นอีกเรื่องหนึ่งที่ผู้ประกอบการต้องให้ความสำคัญ เนื่องจากต้องปฏิบัติตามข้อบังคับของกฎหมาย และมีแนวโน้มเข้มงวดขึ้นในอนาคต นอกจากนี้ ประเด็นการดำเนินธุรกิจเพื่อความยั่งยืน มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม หน่วยงานหรือผู้ประกอบการต่างๆมีแนวโน้มให้ความสำคัญเพิ่มมากขึ้น ซึ่งการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ การใช้ทรัพยากรน้ำอย่างรู้คุณค่าภายในองค์กรเป็นอีกหนึ่งแนวทางปฏิบัติที่แสดงถึงการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งการดำเนินธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำของบริษัท สามารถตอบสนองต่อประเด็นดังกล่าวได้ โดยบริษัทมุ่งเน้นการให้บริการที่หลากหลาย ครอบคลุมสามารถตอบสนองได้ตรงความต้องการใช้น้ำของลูกค้าแต่ละราย ตั้งแต่การให้บริการออกแบบ รับก่อสร้างตลอดจนการดูแลบำรุงรักษา โดยบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญ อย่างไรก็ตาม เนื่องจากผลกระทบจากสถานการณ์โควิด ในปี 2564 แผนงานโครงการด้านระบบบำบัดน้ำของลูกค้าส่วนใหญ่ถูกเลื่อนออกไป ผลการดำเนินงานจึงต่ำกว่าที่คาดการณ์

สภาพการแข่งขันสำหรับธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำ มีทั้งกลุ่มผู้ประกอบการขนาดใหญ่ ขนาดกลาง และขนาดเล็ก โดยแต่ละแห่งอาจมุ่งเน้นการให้บริการที่แตกต่างกัน และกลุ่มลูกค้ามีความหลากหลาย อย่างไรก็ตาม ตลาดด้านการบริหารจัดการน้ำมีแนวโน้มขยายตัวเพิ่มขึ้นในอนาคต การแข่งขันจึงยังถือว่าอยู่ในระดับปานกลาง โดยบริษัทมุ่งเน้นในการให้บริการสำหรับระบบขนาดกลางและขนาดเล็ก คู่แข่งของบริษัทจึงเป็นกลุ่มผู้ประกอบการขนาดกลางและเล็ก ซึ่งบริษัทมีความได้เปรียบเรื่อง ความสามารถในการลงทุน การมีเทคโนโลยีโดยความร่วมมือกับผู้ผลิต ระบบการบริหารจัดการ มีความน่าเชื่อถือ รวมถึงการพัฒนาบุคลากรให้มีความเชี่ยวชาญ เป็นผู้ให้บริการได้อย่างครบวงจร ทำให้บริษัทสามารถแข่งขันได้

3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

โครงสร้างการถือหุ้นและการแบ่งการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท สรุปดังนี้



บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน)

- ทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 202,500,232 บาท
- ประกอบธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายสินค้าเพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ทั้งในประเทศและต่างประเทศ

บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด

- บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99
- ประกอบธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายสินค้าเพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ

บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด

- บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99
- ประกอบธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภคอย่างครบวงจรตั้งแต่การจัดจำหน่ายสินค้า การให้บริการออกแบบ ก่อสร้าง บำรุงรักษาระบบ ให้ลูกค้าทั้งหน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชน

รายชื่อผู้ถือหุ้นบริษัทย่อย

บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด มีทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 1,000,000 บาท เป็นหุ้นสามัญ 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

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

บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด มีทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 50,000,000 บาท เป็นหุ้นสามัญ 5,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท

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

ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

-ไม่มี-

ทั้งนี้ มีบริษัทย่อยจำนวน 1 แห่ง ได้แก่ บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด ซึ่งหยุดการดำเนินการ โดย บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในสัดส่วน 100% มีทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 1,200,000,000 เรียล มูลค่า 300,000 เหรียญสหรัฐหรืออเมริกา หรือประมาณ 9.5 ล้านบาท

4 ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 202,500,232 บาท โดยแบ่งเป็นหุ้นสามัญ 202,500,232 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

บริษัทไม่มีการออกหุ้นประเภทอื่นนอกเหนือจากหุ้นสามัญ

ผู้ถือหุ้น

รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	ครอบครัวหวั่งช้าง	69,711,578	34.43%
	- นางเนาวรัตน์ หวั่งช้าง (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายชวลิต หวั่งช้าง)	19,626,661	9.69%
	- นายชวลิต หวั่งช้าง	15,546,055	7.68%
	- น.ส.รัชฎา หวั่งช้าง เฮลบาร์ธ	13,683,679	6.76%
	- นายธันยา หวั่งช้าง	15,147,433	7.48%
	- น.ส.ธนัฐศิริ สิริวรสิทธิ์ (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายธันยา หวั่งช้าง)	5,280,000	2.61%
	- นางวรรณิ หวั่งช้าง	427,750	0.21%
2	ครอบครัวจารุติงตรง	30,921,250	15.27%
	- นายอภิชาติ จารุติงตรง	22,210,000	10.97%
	- นางอนัญญา จารุติงตรง (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายธีรเดช จารุติงตรง)	8,551,250	4.22%
	- นายธีรเดช จารุติงตรง	160,000	0.08%
3	นายวีรชัย เดชอมรธัญ	8,223,000	4.06%
4	นางอรอนงค์ นิลเพ็ชร	5,400,000	2.67%
5	ครอบครัวขุนหินดา	3,191,328	1.58%
	- นายพรชัย ขุนหินดา	1,600,000	0.79%
	- นางสาวนีย์ ขุนหินดา (บุคคลตามมาตรา 258 พรบ.หลักทรัพย์ฯ ของ นายพรศักดิ์ ขุนหินดา)	875,646	0.43%
	- น.ส.ศิริภรณ์ ขุนหินดา	457,100	0.23%
	- นายพรศักดิ์ ขุนหินดา	258,582	0.13%
6	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	3,004,610	1.48%
7	นางสาวนริกันต์ สาดแสงจันทร์	2,530,000	1.25%
8	นางสิริธร กรวิงษ์	1,860,000	0.92%
9	นางสาวธนพร อิมใจ	1,841,555	0.91%
10	นางเปรมจิตต์ อำนรรฆมณี	1,440,000	0.71%
11	ผู้ถือหุ้นอื่น	74,376,911	36.73%
	รวม	202,500,232	100.00%

การถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ลำดับ	รายชื่อ	ณ 31 ธันวาคม 2563		ณ 31 ธันวาคม 2564		เปลี่ยนแปลง	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
กรรมการบริษัท							
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	30,000	0.01%	30,000	0.01%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-	-
2	นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์	-	-	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-	-
3	นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล	30,000	0.01%	30,000	0.01%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-	-
4	นายสันติ เนียมมณี	-	-	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-	-
5	ดร.พัลลภา เรืองรอง	-	-	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-	-
6	พลเอกชัยวัฒน์ สทนต์	248,250	0.12%	248,250	0.12%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-	-
7	นายธัญญา หวังธำรง	15,147,433	7.48%	15,147,433	7.48%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	5,280,000	2.61%	5,280,000	2.61%	-	-
8	นายวิศรุต ศรีโรจนกุล ¹	-	-	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-	-
รวมรายการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการ		20,735,683	10.24%	20,735,683	10.24%	-	-
ผู้บริหาร							
9	นางสาวกมลภพพรรณ พัวพันธ์สกุล	-	-	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-	-
10	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา	750,000	0.37%	750,000	0.37%	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-	-
11	นายภราดร แพร่ภัทร	-	-	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-	-
12	นายนิธิภัทร เพศประเสริฐ	-	-	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-	-
13	นายภัศรพงษ์ หวังธำรง ²	-	-	-	-	-	-
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-	-	-	-
รวมรายการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของผู้บริหาร		750,000	0.37%	750,000	0.37%	-	-
กรรมการและผู้บริหารที่ลาออกระหว่างปี							
1	นายชวลิต หวังธำรง ³	18,744,555	9.26%	15,546,055	7.68%	(3,198,500)	(1.58%)
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	19,626,661	9.69%	19,626,661	9.69%	-	-
2	นายธีรเดช จารุตั้งตรง ³	1,250,000	0.62%	160,000	0.08%	(1,090,000)	(0.54%)
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	8,551,250	4.22%	8,551,250	4.22%	-	-
3	นายพรศักดิ์ ขุนหินคนา ⁴	168,582	0.08%	258,582	0.13%	90,000	0.04%
	คู่สมรสและบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	875,646	0.43%	875,646	0.43%	-	-
รวมรายการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหาร		70,702,377	34.91%	66,503,877	32.84%	(4,198,500)	(2.07%)

หมายเหตุ:

¹ นายวิศรุต ศรีโรจนกุล ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ แทนกรรมการที่ลาออก มีผลตั้งแต่ 17 กันยายน 2564² นายภัทรพงษ์ หวังธำรง ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ มีผลตั้งแต่ 12 มีนาคม 2564³ นายชวลิต หวังธำรง และนายธีรเดช จารุตั้งตรง กรรมการที่ลาออกระหว่างปี มีผลตั้งแต่ 12 กรกฎาคม 2564⁴ นายพรศักดิ์ ขุนหินคนา ผู้บริหารที่ลาออกระหว่างปี มีผลตั้งแต่ 12 กรกฎาคม 2564

การกระจายการถือหุ้น

การกระจายการถือหุ้นตามสัญญา ณ วันปิดสมุดทะเบียน วันที่ 30 ธันวาคม 2564 ดังนี้

ผู้ถือหุ้น	รวมทั้งสิ้น			นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	%
ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย	4,303	202,500,232	100	4	3,509,630	1.73	4,299	198,990,602	98.27
ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างดาว	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	4,303	202,500,232	100	4	3,509,630	1.73	4,299	198,990,602	98.27

การกระจายการถือหุ้นตามอัตราส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียน วันที่ 30 ธันวาคม 2564 ดังนี้

ผู้ถือหุ้น	รวมทั้งสิ้น			นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
	จำนวน	จำนวนหุ้น	%	จำนวน	จำนวนหุ้น	%	จำนวน	จำนวนหุ้น	%
ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นเกินกว่า 0.5%	18	129,709,243	64.05	1	3,004,610	1.48	17	126,704,633	62.57
ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นไม่เกิน 0.5% แต่ไม่ต่ำกว่าหนึ่งหน่วยการซื้อขาย	4,008	72,785,788	35.95	3	505,020	0.25	4,005	72,280,768	35.70
ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นต่ำกว่าหนึ่งหน่วยการซื้อขาย	277	5,201	0.00	0	0	0.00	277	5,201	0.00
รวม	4,303	202,500,232	100	4	3,509,630	1.73	4,299	198,990,602	98.27

หมายเหตุ:

- 1) ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นผู้จัดทำข้อมูล โดยกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีหลายบัญชี และ/หรือมีที่อยู่ไม่ซ้ำกันจะนับเป็นคนละราย
- 2) ตามข้อบังคับบริษัท อัตราการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างดาว ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด

ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (Shareholders' Agreement) ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการเสนอขายหลักทรัพย์และการบริหารงานของบริษัท

- ไม่มี -

การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทไม่มีการออกหลักทรัพย์อื่น

5 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

1. นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและสำรองต่างๆตามกฎหมาย และที่บริษัทกำหนดไว้ในแต่ละปี โดยพิจารณาจากกำไรสุทธิตามงบการเงินรวมของบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบาย ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน ความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคต เมื่อคณะกรรมการบริษัทมีมติเห็นชอบให้จ่ายเงินปันผลประจำปีแล้วจะต้องนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้ แล้วให้รายงานแก่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบในการประชุมคราวต่อไป

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผล	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
เงินปันผลจ่ายระหว่างกาล (บาท)	0.16	0.15	0.05	-	-
เงินปันผลประจำปี (บาท)	0.16*	0.14	0.10	-	-
กำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.40	0.36	0.20	0.18	(0.58)
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	81.78%	91.71%	75.95%	-	-

หมายเหตุ * เงินปันผลประจำปี 2564 ที่จะนำเสนอพิจารณาอนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในวันที่ 27 เมษายน 2565

2. นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

สำหรับบริษัทย่อย กำหนดให้ใช้นโยบายการจ่ายเงินปันผลตามนโยบายเดียวกับบริษัทใหญ่ กรณีปกติที่บริษัทไม่มีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการลงทุนเพิ่มหรือขยายธุรกิจ คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้บริษัทย่อยเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและสำรองตามกฎหมายแล้วในแต่ละปี อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทย่อยอาจกำหนดให้บริษัทจ่ายเงินปันผลแตกต่างไปจากนโยบายดังกล่าวได้ตามความเหมาะสมและความจำเป็นของบริษัทย่อย

การบริหารจัดการความเสี่ยง

1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยงถือเป็นเครื่องมือที่สำคัญให้บริษัทสามารถตอบสนองต่อปัจจัยเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อให้บริษัทไม่สามารถดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจที่กำหนดไว้ ตลอดจนผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม อีกทั้งเป็นการแสวงหาโอกาสในการดำเนินธุรกิจเพื่อพร้อมรับกับการเปลี่ยนแปลง บริษัทคำนึงถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการกำหนดโครงสร้างการกำกับดูแลที่ชัดเจน ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะทำงานบริหารความเสี่ยง มีบทบาทหน้าที่สอดคล้องเชื่อมโยงกัน โดยคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ทวนสอบและให้คำปรึกษารวมถึงข้อเสนอแนะแนวทางการพัฒนาปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายในและระบบการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ บริษัทนำกรอบแนวทางการบริหารความเสี่ยงของ COSO ERM ซึ่งเป็นหลักมาตรฐานสากลมาประยุกต์ใช้ในองค์กร มีกระบวนการบริหารความเสี่ยง ได้แก่ การวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง การกำหนดมาตรการหรือแผนจัดการความเสี่ยง การติดตาม การรายงาน รวมถึงการกำกับดูแลเพื่อให้มั่นใจได้ว่าสามารถบริหารจัดการปัจจัยความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นอกจากนี้ บริษัทมีการจัดทำระเบียบการบริหารจัดการความเสี่ยง ตามข้อกำหนด ISO45001:2018 มีการประเมินความเสี่ยงอันตรายจากการดำเนินงานตามระบบอาชีพอนามัยและความปลอดภัย

นโยบายบริหารความเสี่ยงของบริษัทมุ่งเน้นให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพตามกรอบมาตรฐานสากล รวมถึงส่งเสริมให้องค์กรเกิดวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยง กำหนดให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเกิดขึ้นในทุกกระบวนการดำเนินงานตั้งแต่ระดับกลยุทธ์ โดยการเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับกระบวนการจัดทำแผนกลยุทธ์องค์กร รวมถึงส่งเสริมให้พนักงานมีองค์ความรู้เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ตลอดจน การสื่อสารภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

การดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี 2564 สรุปสาระสำคัญ ได้ดังนี้

- การปลูกฝังให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมองค์กร โดยการส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับ มีความรู้ ความเข้าใจเรื่องการบริหารความเสี่ยง ตระหนักว่าการบริหารความเสี่ยงนั้นถือเป็นส่วนหนึ่งของงานที่ทุกคนต้องมีส่วนร่วมในฐานะเจ้าของความเสี่ยง จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงาน และการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ รวมถึง การสื่อสารภายในองค์กรผ่านช่องทางต่างๆ เช่น จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-Mail) วารสารรายไตรมาส (Risk News) เป็นต้น
- การพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงให้เกิดการบูรณาการทั่วทั้งองค์กร กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงอยู่ในกระบวนการจัดทำแผนงานประจำปี การกำหนดกลยุทธ์ การลงทุน โครงการที่สำคัญ รวมถึงกระจายไปยังแผนงานระดับฝ่ายและแผนก เพื่อให้เกิดการบริหารความเสี่ยงที่เชื่อมโยงกันทั่วทั้งองค์กร
- การรายงานสถานะการบริหารความเสี่ยง โดยฝ่ายบริหารมีการวิเคราะห์และหาสาเหตุเพื่อกำหนดแผนบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ และรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส
- ทบทวนนโยบายบริหารความเสี่ยงต่อเนื่องธุรกิจ และแผนบริหารความเสี่ยงต่อเนื่องธุรกิจ (Business Continuity Plan: BCP) เพื่อเตรียมความพร้อมรับมือสถานการณ์ฉุกเฉินหรือภาวะวิกฤต

(บริษัทได้เปิดเผย “กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง” ที่เว็บไซต์ของบริษัท www.pdgtb.com หมวดนักลงทุนสัมพันธ์)

2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.1 ความเสี่ยงจากความสัมพันธ์ของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

สินค้าที่บริษัทจัดจำหน่ายส่วนใหญ่เป็นสินค้าที่นำเข้าจากต่างประเทศโดยตรง โดยยอดการสั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศในปี 2562 ถึงปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 60 ร้อยละ 66 และร้อยละ 54 ของยอดการสั่งซื้อทั้งหมดตามลำดับ ซึ่งการเสนอราคาและการชำระเงินจะใช้เงินสกุลดอลลาร์สหรัฐและดอลลาร์สิงคโปร์เป็นหลัก ขณะที่สินค้าเกือบทั้งหมดจัดจำหน่ายในประเทศ ดังนั้น บริษัทจึงอาจได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ในรอบ 3 ปีย้อนหลัง ปี 2562 และ ปี 2563 บริษัทมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเท่ากับ 6.50 ล้านบาท 2.40 ล้านบาท ตามลำดับ และปี 2564 บริษัทมีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเท่ากับ 2.64 ล้านบาท เนื่องจากเศรษฐกิจโลกมีการชะลอตัวด้วยปัจจัยสำคัญจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 เกิดความผันผวนจากอัตราแลกเปลี่ยนสูง จึงยากต่อการประเมินอัตราแลกเปลี่ยนในการทำธุรกรรม อย่างไรก็ดี บริษัทได้คำนึงถึงผลกระทบดังกล่าวและมีการบริหารความเสี่ยงโดยใช้กลยุทธ์การซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) เป็นวงเงินที่สามารถครอบคลุมยอดเจ้าหน้าที่การค้าต่างประเทศในขณะใดขณะหนึ่ง

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีวงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับสถาบันการเงิน แบ่งเป็นวงเงินสกุลบาทไทย 220 ล้านบาท และดอลลาร์สหรัฐเท่ากับ 1.15 ล้านดอลลาร์ โดยการซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าอย่างสม่ำเสมอและมีการติดตามความเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทได้รับผลกระทบจากความเสียดังกล่าวอย่างจำกัด นอกจากนี้ บริษัทมีระบบการบริหารจัดการเพื่อให้มีการบริหารจัดการต้นทุนสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ อาทิ หากมีการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนจนมีผลทำให้ต้นทุนสินค้าที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทจะทำการปรับราคาสินค้าไปตามสภาพตลาดโดยแจ้งแก่ลูกค้าทราบล่วงหน้า ดังนั้นความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนจึงไม่ส่งผลกระทบต่อต้นทุนของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

2.2 ความเสี่ยงจากการสูญเสียในการเป็นตัวแทนจำหน่ายตราสินค้า (Brand) ที่สำคัญ

บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัทคู่ค้าซึ่งเป็นบริษัทผู้ผลิตสินค้าหรือผู้จัดจำหน่ายที่มีตราสินค้าของตนเองได้รับการยอมรับในระดับสากล สำหรับตราสินค้าที่มียอดขายสูงสุด 3 อันดับแรก คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 27 ของรายได้จากการขายปี 2564 ธุรกิจซื้อขายไปอุปกรณ์เพื่อความปลอดภัยและอุปกรณ์นิรภัย หากบริษัทสูญเสียการเป็นตัวแทนจำหน่ายตราสินค้านี้ดังกล่าวไปอาจส่งผลกระทบต่อรายได้ของบริษัท อย่างไรก็ตาม ตลอดระยะเวลาการดำเนินธุรกิจกว่า 40 ปี บริษัทมีความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้า ลูกค้า และปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าอย่างมีจริยธรรม จึงได้รับความไว้วางใจจากบริษัทผู้ผลิตที่เป็นเจ้าของตราสินค้าและแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้ามาโดยตลอด นอกจากนี้บริษัทยังเป็นที่รู้จักในวงกว้างของลูกค้าโรงงานอุตสาหกรรมซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าหลัก ด้วยภาพลักษณ์ของผู้จัดจำหน่ายสินค้าด้านอุปกรณ์นิรภัยและสิ่งแวดล้อมครบวงจรอย่างมืออาชีพที่มีประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจมาช้านาน รวมถึงบริษัทมีการดำเนินการพัฒนาและปรับปรุงระบบ และช่องทางจัดจำหน่าย เพื่อให้ครอบคลุมกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย และสภาพแวดล้อมที่มีการเปลี่ยนแปลงมากขึ้น ดังนั้น บริษัทจึงมีความเชื่อมั่นได้ว่าบริษัทเจ้าของตราสินค้าจะมีความมั่นใจในบริษัท และบริษัทยังคงรักษาสถานะการเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าที่สำคัญอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทยังมีมาตรการลดความเสี่ยงและความเสียหายจากการการสูญเสียการเป็นตัวแทนจำหน่าย โดยมีการพัฒนาตราสินค้าของตนเองเพื่อรองรับความต้องการลูกค้า ในปี 2564 บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าในตราสินค้าของตนเองคิดเป็นสัดส่วนรายได้ ร้อยละ 25 ของรายได้จากการขายและให้บริการทั้งหมด

2.3 ความเสี่ยงจากลูกหนี้การค้า

การจัดจำหน่ายสินค้าของบริษัท มีการเรียกเก็บเงินด้วยเงื่อนไขการชำระเงินแบบให้เครดิตการค้าเป็นส่วนใหญ่ โดยเฉลี่ยตั้งแต่ปี 2562 ถึงปี 2564 บริษัทมีสัดส่วนของลูกหนี้การค้าที่ชำระเงินด้วยเงื่อนไขเครดิตการค้า คิดเป็นร้อยละ 86 ของรายได้จากการขายและการให้บริการ ดังนั้น กรณีที่ลูกหนี้ของบริษัทมีลักษณะเป็นหนี้สูญหรือหนี้สงสัยจะสูญเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญอาจส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องและผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายเน้นการควบคุมคุณภาพของลูกหนี้การค้า การให้เครดิตที่รัดกุมกับลูกค้าโดยมีการพิจารณาบทบาทเครดิตลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ การแยกฝ่ายควบคุมเครดิตออกจากฝ่ายขายเพื่อให้การพิจารณาเครดิตเป็นไปอย่างอิสระ โดยในรอบ 3 ปีย้อนหลัง ปี 2562-2564 บริษัทเกิดหนี้สูญ ร้อยละ 0.04 ร้อยละ 0.07 และร้อยละ 0.04 ของลูกหนี้การค้ารวม ตามลำดับ ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยการบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ประมาณจำนวนหนี้ อาจเกิดขึ้นจากการเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ตามเงื่อนไขการชำระเงิน โดยใช้ข้อมูลประวัติการเรียกเก็บเงินในอดีตและตามสถานะปัจจุบันของลูกหนี้ดังกล่าว ณ วันที่บแสดงฐานะการเงินพิจารณาจากลูกหนี้ที่มีอายุการชำระหนี้เกิน 180 วัน และไม่มีการเคลื่อนไหว ซึ่งอาจพิจารณาตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญร้อยละ 100 จากยอดหนี้ดังกล่าวทั้งหมดเป็นรายๆ ไป

2.4 ความเสี่ยงจากระบบการจัดซื้อและบริหารสินค้าคงคลังของบริษัท

บริษัทมีรายการสินค้าที่จำหน่ายมากกว่า 3,000 รายการ สินค้าส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นสินค้าที่หมุนเวียนเร็ว ซึ่งบางครั้งสินค้าที่เป็นที่นิยมของลูกค้าอาจมีการขาดตลาดบ้างในบางโอกาส หรือมีสินค้าบางรายการที่คงค้างอยู่ในคลังสินค้าอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงในด้านความต้องการของตลาด การได้รับผลกระทบจากการแข่งขันด้านราคา ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาระหมุนเวียนของสินค้าคงคลังและสินค้าค้างสต็อก อย่างไรก็ดี บริษัทได้จัดทำแผนส่งเสริมการขาย และจัดหาช่องทางจัดจำหน่ายอื่น ผ่านช่องทางออนไลน์หรือหน้าเว็บไซต์บริษัทผ่านสาขาในส่วนภูมิภาค รวมถึงการส่งออกไปยังตลาดต่างประเทศ นอกจากนี้บริษัทยังมีการพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการให้บริการโดยนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้รวดเร็วและสะดวกยิ่งขึ้น การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานทั้งระบบเพื่อให้มีการดำเนินงานที่สอดคล้อง เกิดการบูรณาการในทุกภาคส่วน มีการพัฒนาระบบบริหารจัดการคลังสินค้า (WMS) ให้เกิดการเชื่อมโยงกับระบบ ERP เพื่อเพิ่มความถูกต้อง รวดเร็วในการดำเนินงาน การพัฒนาระบบ MRP เพื่อบริหารจัดการและวางแผนความต้องการ

สินค้าได้อย่างเหมาะสม ตอบสนองความต้องการของลูกค้า สร้างความเชื่อมั่นในการให้บริการ บริษัทมีความเชื่อมั่นว่าการมุ่งมั่นในการพัฒนาระบบ อย่างต่อเนื่องสามารถตอบสนองต่อสภาพแวดล้อมด้านการแข่งขันและเพิ่มประสิทธิภาพด้านการบริหารจัดการสินค้าคงคลัง เพิ่มอัตราการผลิตของสินค้าและการบริหารต้นทุนสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

2.5 ความเสี่ยงด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัยและสภาพแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญต่อทรัพยากรมนุษย์ ซึ่งถือเป็นทรัพยากรสำคัญขององค์กร เพื่อควบคุมความเสี่ยงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม ที่อาจนำไปสู่ความสูญเสียต่อชีวิต การบาดเจ็บ เจ็บป่วยอันเนื่องมาจากการทำงาน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลผลิตและความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ อีกทั้งอาจเกิดผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมได้ บริษัทจึงกำหนดนโยบายความปลอดภัยเพื่อเป็นกรอบแนวทางสำหรับการเสริมสร้างความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อม เน้นหลักการป้องกันอุบัติเหตุและโรคที่เกิดขึ้นจากการทำงาน มีการประเมินความเสี่ยงของอันตราย พร้อมทั้งกำหนดมาตรการเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ บริษัทมุ่งเน้นให้เกิดวัฒนธรรมความปลอดภัยในการทำงาน ตั้งแต่การกำหนดให้มีตัวชี้วัดและรายงานผลดำเนินงานด้านความปลอดภัย กำหนดให้เหตุการณ์มีส่วนร่วมมีการให้คำปรึกษาร่วมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้แต่งตั้ง “คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน” ขึ้นตั้งแต่ปี พ.ศ. 2557 พร้อมทั้งจัดทำคู่มือความปลอดภัยในการทำงานสำหรับพนักงาน ตลอดจนมีการอบรม การสื่อสารต่อพนักงานอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งบริษัทได้รับการรับรองตามมาตรฐานอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO45001:2018 และปฏิบัติตามกฎหมายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างเคร่งครัด

2.6 ความเสี่ยงด้านทุจริต คอร์รัปชัน

การคอร์รัปชันนับเป็นอุปสรรคสำคัญต่อความเจริญก้าวหน้าทั้งในระดับองค์กรและระดับประเทศชาติ บริษัทคำนึงถึงการดำเนินงานธุรกิจอย่างโปร่งใสและเป็นธรรมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และได้รับการรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ตั้งแต่ปี พ.ศ.2559 พร้อมทั้งได้รับการต่ออายุทุก 3 ปีอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทได้กำหนดมาตรการควบคุมภายในองค์กรเพื่อให้มีระบบควบคุมภายในที่ดีเพียงพอ และเหมาะสมกับความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน มีการกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันซึ่งผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึง การสื่อสารทั้งภายในและภายนอกให้รับทราบ ตลอดจนการส่งเสริมให้คู่ค้าร่วมดำเนินการตามมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันดังกล่าว มีการกำหนดโครงสร้างการจัดการบทบาทหน้าที่ที่เหมาะสม กำหนดช่องทางการรับข้อร้องเรียนที่โปร่งใส เป็นธรรม รวมถึงมีระบบตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระ มีการรายงานให้คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายดูแลติดตามอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ ยังมุ่งเน้นเสริมสร้างให้เป็นวัฒนธรรมองค์กรผ่านการสื่อสาร การอบรม ให้กับผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่อง โดยตลอดปี 2564 บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียนใดๆ เกี่ยวกับการกระทำผิด ฝ่าฝืนหรือการมีพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมในการให้สินบนและการคอร์รัปชัน หรือการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย จรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท

3 ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

3.1 ความเสี่ยงจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา-19 และการกลายพันธุ์ของเชื้อ

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา-19 ซึ่งดำเนินต่อเนื่องมาเป็นระยะเวลานานตั้งแต่ปลายปี 2562 และมีการกลายพันธุ์ของเชื้อ ซึ่งยังส่งผลกระทบต่อเนื้อทั้งในปัจจุบันและคาดการณ์ในอนาคต ทำให้เศรษฐกิจโดยรวมของประเทศและทั่วโลกชะลอตัว และกระทบต่อระบบห่วงโซ่อุปทาน รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจหลักในการจัดหาสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ประกอบกับบริษัทมีกลยุทธ์ในการดำเนินงานสำหรับการมีสินค้าพร้อมส่งแก่ลูกค้า จึงทำให้บริษัทสามารถมีสินค้าที่เกี่ยวข้องกับสถานการณ์โควิด-19 ตอบสนองกับความต้องการของลูกค้า ในช่วงที่สินค้าขาดแคลนในตลาด นอกจากนี้ บริษัทยังคงคำนึงถึงความปลอดภัยต่อสังคมและชุมชนเพื่อป้องกันการติดเชื้อไวรัสโคโรนา-19 มีการจัดกิจกรรมการแจกหน้ากากตามแหล่งชุมชน การบริจาคหน้ากาก และชุด PPE ให้กับโรงพยาบาลหรือหน่วยงานสาธารณสุข เป็นต้น เพื่อควบคุมความเสี่ยงและผลกระทบให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ บริษัทมีการประเมินผลกระทบและกำหนดมาตรการการตอบสนอง ซึ่งมีการประเมินสถานการณ์ทั้งด้านปัจจัยเสี่ยงและโอกาสอย่างใกล้ชิด เน้นย้ำการปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติจากกระทรวงสาธารณสุขโดยกรมควบคุมโรคอย่างเคร่งครัด คำนึงถึงความปลอดภัยของบุคลากร ผู้มาติดต่อสำนักงานเป็นหลัก โดยบริษัทได้นำแผนบริหารความต่อเนื่องของธุรกิจ (Business Continuity Plan “BCP”) ซึ่งผ่านการพิจารณาถ่วงดุลจากคณะกรรมการบริษัท และมีการกำกับดูแลผ่านโครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัท มาปรับใช้กับสถานการณ์ดังกล่าว

โดยในปี 2564 มีการดำเนินงานดังนี้

- ด้านความปลอดภัยของบุคลากรของบริษัท และผู้มาติดต่อสำนักงาน บริษัทกำหนดมาตรการป้องกันโดยประกาศแนวทางปฏิบัติงานเพื่อป้องกันควบคุมเชื้อไวรัสโควิด-19 ตามมาตรการ COVID Free Setting ของกระทรวงสาธารณสุข
- จัดเตรียมอุปกรณ์ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยให้กับพนักงานอย่างเพียงพอ จัดเตรียมความพร้อมของสถานประกอบการที่ปลอดภัยจากเชื้อไวรัสโควิด-19 และความพร้อมของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และพร้อมสำหรับการดำเนินงานในรูปแบบ Work from Home (WFH) ซึ่งพนักงานของบริษัทสามารถดำเนินงานรูปแบบ WFH ได้มากกว่า 70%
- มีการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานเพื่อป้องกันการหยุดชะงักของธุรกิจ ตั้งแต่การทบทวน ปรับปรุงแผนดำเนินงาน และกลยุทธ์ให้เหมาะสม มีความยืดหยุ่นสามารถตอบสนองต่อปัจจัยเสี่ยงและโอกาสทางธุรกิจ มีการบริหารจัดการคู่ค้าโดยการจัดทำ Approved Vendor List การบริหารจัดการลูกหนี้การค้า เป็นต้น
- มีการบริหารสภาพคล่องทางการเงินอย่างเพียงพอ

3.2 ความเสี่ยงการละเมิดสิทธิในข้อมูลส่วนบุคคล ตาม พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562

ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงระบบสื่อสารได้พัฒนาไปอย่างรวดเร็ว อีกทั้งบริษัทมีการพัฒนาการดำเนินงานที่มุ่งเน้นการขายในช่องทางออนไลน์มากขึ้น ทำให้การเข้าถึง การเก็บรวบรวม การใช้ และการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสามารถทำได้โดยง่าย สะดวก และรวดเร็ว ซึ่งอาจเป็นความเสี่ยงต่อเจ้าของข้อมูล และอาจส่งผลกระทบต่อองค์กรได้ บริษัทคำนึงถึงความสำคัญในระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลให้เป็นไปตาม พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562 มุ่งเน้นให้มีระบบควบคุมภายในที่เป็นมาตรฐาน สามารถจัดการข้อมูลส่วนบุคคลได้อย่างเหมาะสมและเพียงพอ มีการกำหนดมาตรการเพื่อตอบสนองต่อปัจจัยเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ตั้งแต่การจัดทำนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล กำหนดคู่มือแนวทางปฏิบัติที่ดี บทลงโทษหากพบว่ามีผู้ฝ่าฝืนและไม่ปฏิบัติตาม รวมถึงการแต่งตั้งให้มีผู้ควบคุมข้อมูล ผู้ประมวลผล และผู้คุ้มครองข้อมูล เพื่อมั่นใจได้ว่าข้อมูลส่วนบุคคลมีการใช้งานได้ถูกต้องสอดคล้องตามวัตถุประสงค์ ไม่ทำให้เกิดความเสียหายใดๆ กับเจ้าของข้อมูล นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดแนวทางในการดำเนินงานสำหรับควบคุมและป้องกันความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ หรือจากภัยคุกคามทางด้านเทคโนโลยีต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น โดยได้กำหนดกฎระเบียบเกี่ยวกับการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งมีการสื่อสารและสร้างความตระหนักต่อพนักงานในองค์กรในเรื่องดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง

การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

1 นโยบายและแนวทางการพัฒนาความยั่งยืน

นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน



● การกำกับดูแลกิจการ

- ยึดถือหลักคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจและปฏิบัติงาน พร้อมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ วิธีการและมาตรฐาน ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนดไว้ และที่สากลยึดถือปฏิบัติ
- ยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการปฏิบัติที่บริษัทกำหนด ได้แก่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และอื่นๆ

● เศรษฐกิจ

- แสวงหาแนวทางพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานในทุกกระบวนการอย่างต่อเนื่อง โดยมีการกำหนดเป้าหมาย วิธีการ วัตถุประสงค์ และการประเมินผลให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- พัฒนาและส่งเสริมการนำนวัตกรรม และเทคโนโลยีใหม่ๆ มาสนับสนุนการทำงานและการบริการให้เป็นกลยุทธ์ธุรกิจ เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและความเติบโตขององค์กรในระยะยาว
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้พันธมิตร คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่ธุรกิจดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน

● สังคมและชุมชน:

- ส่งเสริม พัฒนาศักยภาพความสามารถของพนักงานด้วยการสนับสนุนการอบรมให้ความรู้แก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน กระตุ้นให้เกิดความคิดสร้างสรรค์ และทำงานได้เต็มศักยภาพและขีดความสามารถตอบสนองต่อความต้องการและสร้างความพึงพอใจของลูกค้า ทั้งในด้านปริมาณและคุณภาพของสินค้าและบริการ อย่างครบถ้วน
- เสริมสร้างและส่งเสริมการมีส่วนร่วมของชุมชนและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ด้วยการเปิดกว้าง รับฟังความคิดเห็น การปรึกษาหารืออย่างสร้างสรรค์ การปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียม ตลอดจนสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิต และความเข้มแข็งของชุมชน
- ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐ พันมิตรธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ เพื่อมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชน

● สิ่งแวดล้อมและการรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ:

- แสวงหาแนวทางและวิธีการ รวมถึงการรณรงค์ การใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างคุ้มค่า การรักษาสิ่งแวดล้อม ตลอดจนลดการสร้างปริมาณขยะ เพื่อป้องกัน ควบคุม และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน และสังคม การเตรียมความพร้อมในการรับมือความเสี่ยงด้านสภาพแวดล้อมต่างๆ เพื่อให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างต่อเนื่องและได้รับผลกระทบน้อยที่สุด

● **ความปลอดภัย:**

- กำหนดเป้าหมายให้ปราศจากการบาดเจ็บและเจ็บป่วยจากการทำงาน โดยพัฒนา ปรับปรุง ยกระดับมาตรฐานด้านความปลอดภัย สุขอนามัยที่ดี ให้เหนือกว่าเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด
- ห้ามดำเนินการใดที่ปราศจากมาตรการควบคุมความปลอดภัย รวมทั้งไม่มีอุปกรณ์ด้านความปลอดภัย และการอบรมด้านความปลอดภัย ที่รองรับเหมาะสมและเพียงพอรวมถึงการมีส่วนร่วมในการ กระตุ้นจิตสำนึกและปลูกฝังวัฒนธรรมด้านความปลอดภัย ให้แก่ ชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

● **นโยบายด้านภาษี:**

- บริษัทฯ มุ่งเป็นองค์กรที่มีการเติบโตอย่างมีคุณค่าและเป็นองค์กรธุรกิจที่เป็นพลเมืองที่ดีในการรับผิดชอบต่อภาษี โดยการดำเนินงานของบริษัทฯ ต้องมีความสอดคล้องและตรงตามมาตรฐานทางบัญชีและหลักเกณฑ์ด้านภาษี ตามข้อปฏิบัติดังนี้
- โครงสร้างทางภาษี: บริษัทฯ หลีกเลี่ยงการใช้โครงสร้างภาษีแบบฉ้อฉลหรือเป็นแนวทางที่ไม่ถูกต้อง หรือสร้างความซับซ้อนเพื่อ ประโยชน์ทางภาษีในเบื้องต้นและหลีกเลี่ยงภาษี
 - สิทธิประโยชน์ทางภาษี (Tax Incentives): บริษัทฯ มุ่งใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษีอย่างถูกต้องตามกฎหมายและเต็มประสิทธิภาพ ภายใต้ การตัดสินใจในการประกอบธุรกิจอย่างยั่งยืนและเหมาะสม ซึ่งอยู่ภายใต้ นโยบายภาษีของประเทศ
 - ความโปร่งใสด้านภาษี: บริษัทฯ มีการรายงานการกีดกันภาษีต่อภาครัฐอย่างโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

● **นโยบายการปฏิบัติตนและการเคารพสิทธิมนุษยชน:**

- บริษัทฯ เคารพและปฏิบัติตามหลักกฎหมายเรื่องสิทธิมนุษยชน โดยให้ความสำคัญกับการเคารพศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิ เสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคลที่ได้รับการรับรองหรือคุ้มครอง ทั้งโดยกฎหมายไทยและกฎหมายระหว่างประเทศ ผู้บริหารและพนักงาน มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน ยึดมั่นในหลักนิติธรรม เคารพในศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิและเสรีภาพ ปฏิบัติต่อทุกฝ่าย อย่างเท่าเทียมกัน ตามข้อปฏิบัติดังนี้
- ปฏิบัติ ส่งเสริม คุ้มครอง และกระตุ้นให้เกิดความเคารพต่อสิทธิในการปกป้องคุ้มครองและเคารพสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานในทุกระดับ โดยจะไม่มีบุคคลใดได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมหรือเลือกปฏิบัติ ไม่ว่าจะเป็นการเลือกปฏิบัติเนื่องจากเชื้อชาติ เผ่าพันธุ์ ศิพ วิทยาศาสตร์ อายุ หรืออุปถัมภ์ทางกายภาพ ภาษา ความเห็นทางการเมือง หรือสถานะอื่นใด
 - ผู้บริหารและพนักงานมีหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมถึงส่งเสริมสิทธิของบุคคลตามมาตรฐานสากลในทุกๆ ที่ที่บริษัทฯ หรือบริษัท ในกลุ่มดำเนินธุรกิจ และเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจดังกล่าวมิได้มีส่วนร่วมกระทำ หรือ งดเว้นการกระทำอันเป็นการละเมิดสิทธิ มนุษยชน
 - มุ่งมั่นและรักษาไว้ซึ่งสภาพการทำงานที่เป็นธรรมและเป็นไปตามสิทธิมนุษยชน อาทิ การไม่ใช้แรงงานเด็ก หรือเรื่องอื่นๆ ที่แสดงถึง การไม่เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชน หรือไม่อยู่บนมาตรฐานสากลเกี่ยวกับหลักการด้านสิทธิมนุษยชน สิทธิ เสรีภาพ และความเสมอภาค

● **การเปิดเผยข้อมูล:**

- เปิดเผยนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน ข้อมูลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนและผลการดำเนินงานในทุกมิติ ตามหลักเกณฑ์และ ข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อย่างโปร่งใส เพียงพอ ครบถ้วน เพื่อแสดงถึงความมุ่งมั่นในการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน
- เปิดเผยนโยบายแก่พนักงาน ลูกจ้าง และผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบและถือปฏิบัติในการปฏิบัติงาน และดำเนินธุรกิจกับบริษัทฯ

● **การปฏิบัติตามนโยบาย:**

- กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้าง ทุกระดับและทุกคน มีหน้าที่สนับสนุน ส่งเสริม และปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบาย การพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กรฉบับนี้ จนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร ดำเนินงานที่คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมส่วนรวม ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

แนวทางการพัฒนาความยั่งยืน

แนวทางการพัฒนาความยั่งยืนของบริษัทใช้หลักการของ การสร้างคุณค่าร่วม Creating Shared Value หรือ CSV ในการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องตามแนวคิด “ร่วมสร้างสิ่งที่ดีกว่า” หรือ “Better Together” ที่มุ่งเน้นการมีส่วนร่วมในการสร้างคุณค่าให้ครอบคลุมทั้งมิติเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมผ่านการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยกรอบการพัฒนาด้านความความยั่งยืนของบริษัท แบ่งเป็น 3 ด้าน ได้แก่

- **Safer Living**

การมีส่วนร่วมในการสร้างความปลอดภัย และการมีสุขภาพอนามัยที่ดีให้กับผู้คนในสังคมทั้งภายในและภายนอกองค์กร

- **Operation Efficiency**

การพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง เพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานและการให้บริการสู่การเติบโตของธุรกิจอย่างมั่นคงและยั่งยืน

- **Minimize Environmental Footprint**

การควบคุมมลภาวะที่อาจเกิดจากการดำเนินธุรกิจ การใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพ และการมีส่วนร่วมในการดูแลรักษาทรัพยากรธรรมชาติ

2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

ห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

การพัฒนาห่วงโซ่มูลค่าเป็นยุทธศาสตร์สำคัญที่จะส่งผลสำเร็จทางธุรกิจ ดังนั้น บริษัทจึงให้ความสำคัญต่อทุกกระบวนการในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจ ที่สามารถส่งต่อคุณค่าแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายร่วมกัน ได้อย่างยั่งยืน เป็นไปตามนโยบายและแนวทางการพัฒนาความยั่งยืนของบริษัท โดยกิจกรรมหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ได้แก่ กิจกรรมการจัดซื้อจัดหา กิจกรรมการบริหารคลังและการกระจายสินค้า และกิจกรรมการตลาดและการขาย ด้านกิจกรรมสนับสนุนอื่นซึ่งสนับสนุนให้กิจกรรมหลักดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ได้แก่ การกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง การบริหารทรัพยากรมนุษย์ การบริหารการเงินและบัญชี ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

การจัดซื้อจัดหา

การจัดซื้อจัดหาเป็นกระบวนการที่สำคัญในการได้มาซึ่งสินค้าที่มีคุณภาพ มีมาตรฐาน และตรงกับความต้องการของลูกค้า โดยบริษัทมีการจัดซื้อจากลูกค้าที่มาจากทั้งภายในและต่างประเทศ ซึ่งบริษัทให้ความสำคัญกับกระบวนการจัดซื้อจัดหาที่มีประสิทธิภาพ มีความโปร่งใส ควบคู่ไปกับการตรวจสอบคุณภาพให้เป็นไปตามมาตรฐาน และการคัดเลือกคู่ค้าที่มีการดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาล เป็นไปตามหลักเกณฑ์การประเมินคู่ค้าของบริษัท

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ คู่ค้า สังคม และพนักงาน

การตลาดและการขาย

การนำเสนอขาย แนะนำสินค้าที่เหมาะสมกับการใช้งาน ตรงตามความต้องการของลูกค้า คำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ใช้งานและการบริการหลังการขาย การจัดทำโฆษณาส่งเสริมการขาย รวมถึงการสื่อสารประชาสัมพันธ์ความรู้ด้านสินค้า วิธีการใช้งานที่ถูกต้อง และความรู้ด้านความปลอดภัยอื่นๆ ช่วยสร้างความปลอดภัยให้แก่ลูกค้า และสังคม

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ ลูกค้า พนักงาน ชุมชนและสังคม

การบริหารคลังและการกระจายสินค้า

การบริหารคลังและการกระจายสินค้าที่มีประสิทธิภาพ ควบคู่ไปกับการบริการอย่างมืออาชีพ เป็นสิ่งสำคัญที่ช่วยสร้างความพึงพอใจและความประทับใจแก่ลูกค้า นอกจากนี้การบริหารการกระจายสินค้าที่มีประสิทธิภาพ ส่งผลให้ต้นทุนการบริหารจัดการลดลง ลดข้อผิดพลาดต่างๆ สร้างความปลอดภัยแก่ผู้ปฏิบัติงาน นอกจากนี้ ยังช่วยลดการใช้ทรัพยากรจากการดำเนินงาน ปัจจุบัน บริษัทได้รับการรับรองระบบการทำงานที่ได้มาตรฐานการจัดการตามหลักสากล ได้แก่ ISO9001-2015 และ ISO45001-2018

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ พนักงาน ผู้ถือหุ้น เจ้าหนี้ หน่วยงานภาครัฐ ชุมชนและสังคม

การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทวิเคราะห์และระบุผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญที่เกี่ยวข้องตลอดห่วงโซ่อุปทาน โดยให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งภายในและภายนอก ผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ ในการรับข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม เพื่อกำหนดแนวทางดำเนินการตอบสนองต่อความคาดหวังได้อย่างเหมาะสม

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	สิ่งที่บริษัทตอบสนอง	การสื่อสารและการมีส่วนร่วม
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> - สินค้าและบริการมีคุณภาพ มีมาตรฐาน ราคาเหมาะสม - การส่งมอบที่ตรงต่อเวลา - ความปลอดภัยในการใช้สินค้าและบริการ - การเข้าถึงสินค้าและบริการได้อย่างสะดวก รวดเร็ว 	<ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงของลูกค้า - หานวัตกรรมหรือสินค้าและบริการใหม่ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า - การอบรมให้กับลูกค้าเรื่องความปลอดภัยในการทำงานและการใช้อุปกรณ์รักษาต่างๆ - การควบคุมและคัดสรรสินค้าให้ได้ตามมาตรฐาน - นำผลประโยชน์และข้อเสนอแนะของลูกค้ามาพัฒนาสินค้าและบริการให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น - การพัฒนาช่องทางการจัดจำหน่ายและช่องทางการสื่อสาร 	<ul style="list-style-type: none"> - การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า - ช่องทางรับข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะจากลูกค้าทางเว็บไซต์ และช่องทางอื่นๆ
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> - ค่าตอบแทนและสวัสดิการอย่างยุติธรรมและเหมาะสม - มีความมั่นคงในการทำงาน และความก้าวหน้าในสายอาชีพ - สภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย - การปฏิบัติอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม - การมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น 	<ul style="list-style-type: none"> - ปรับปรุงระบบการบริหารทรัพยากรมนุษย์ให้มีประสิทธิภาพ ได้แก่ การบริหารผลตอบแทน สวัสดิการที่พึงพอใจและแข่งขันได้ในอุตสาหกรรมเดียวกัน การจัดโครงสร้างเงินเดือนและความก้าวหน้าในสายอาชีพ - การจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรเพื่อพัฒนาศักยภาพและรักษามูลค่าการที่ให้กับองค์กร - จัดกิจกรรมเพื่อสร้างความผูกพันและกำลังใจให้แก่พนักงาน - ระบบความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน ช่วยลดความเสี่ยงในการดำเนินงาน - ช่องทางการรับข้อร้องเรียนทั้งทางตรงและทางอ้อม 	<ul style="list-style-type: none"> - การสื่อสาร การแลกเปลี่ยนความคิดเห็นและข้อเสนอแนะระหว่างผู้บริหารและพนักงานผ่านการประชุมและกิจกรรมต่างๆ - การประเมินความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร - การประเมินตนเอง เกี่ยวกับพฤติกรรมและการแสดงออก ด้านวัฒนธรรมองค์กร PHOL-D - การรับฟังความคิดเห็นและข้อร้องเรียนผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม - คณะกรรมการส่งเสริมสวัสดิการในสถานประกอบการ
ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> - ผลประกอบการที่ดีและเติบโตอย่างต่อเนื่อง - การได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนต่อเนื่อง - การเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา - การบริหารงานด้วยความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ - ช่องทางสื่อสารที่หลากหลายเข้าถึงได้ง่าย 	<ul style="list-style-type: none"> - แผนกลยุทธ์ธุรกิจที่มีการเติบโตอย่างต่อเนื่องและมีความยั่งยืน - ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้ ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี - การเปิดเผยข้อมูลที่รวดเร็ว ถูกต้อง ครบถ้วน ทันต่อการตัดสินใจ - ข้อมูลข่าวสารในเว็บไซต์ที่ทันต่อเหตุการณ์ 	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดประชุมผู้ถือหุ้น - การติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสัมพันธ์ - การให้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน - รายงานประจำปีและรายงานความยั่งยืน - การรับฟังความเห็นและข้อเสนอแนะผ่านช่องทางต่างๆ
คู่ค้า และหุ้นส่วนทางธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติตามเงื่อนไขการชำระเงิน - มีการดำเนินธุรกิจร่วมกันอย่างต่อเนื่อง - การปฏิบัติตามข้อตกลงหรือสัญญา 	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส ตามหลักจรรยาบรรณธุรกิจ - การจัดทำสัญญาทางการค้า 	<ul style="list-style-type: none"> - การสื่อสารผ่าน โทรศัพท์ สื่ออิเล็กทรอนิกส์
เจ้าหนี้	<ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติตามเงื่อนไขการชำระเงิน - การปฏิบัติตามข้อตกลงหรือสัญญา หรือตามกฎหมาย 	<ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติตาม ระเบียบ เงื่อนไข ข้อตกลงตามสัญญา - การดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส 	<ul style="list-style-type: none"> - การสื่อสารผ่าน โทรศัพท์ สื่ออิเล็กทรอนิกส์
ชุมชนและสังคม	<ul style="list-style-type: none"> - การดูแล รักษาสภาพแวดล้อม และประหยัทรัพยากรธรรมชาติ - การเข้าถึงสินค้าเพื่อความปลอดภัย - ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> - ส่งเสริม สนับสนุนในการเข้าร่วมกิจกรรมกับชุมชนและสังคมที่เกี่ยวข้อง - การอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจในเรื่องความปลอดภัย ให้กับเอกชน ภาครัฐ สถาบัน หรือชุมชน - การจำหน่ายสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม - การพัฒนาช่องทางจำหน่ายที่มีความหลากหลาย และสามารถเข้าถึงสินค้าได้สะดวก - สื่อสารข้อมูล ให้ความรู้ด้านความปลอดภัยผ่านช่องทางออนไลน์ 	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดอบรมเรื่องความปลอดภัยตามสถานที่ต่างๆ - การจัดกิจกรรม สนับสนุน ช่วยเหลือทางสังคม เช่น การบริจาคตามสถานที่ต่างๆ - ช่องทางสื่อสารออนไลน์
หน่วยงานภาครัฐ	<ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย - การดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส 	<ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ - การดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสตามหลักจรรยาบรรณธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติตามกฎระเบียบ เงื่อนไขของรัฐ
คู่แข่ง	<ul style="list-style-type: none"> - มีการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินธุรกิจตามหลักจรรยาบรรณธุรกิจ - การแข่งขันทางการค้าอย่างเป็นธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> - ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ

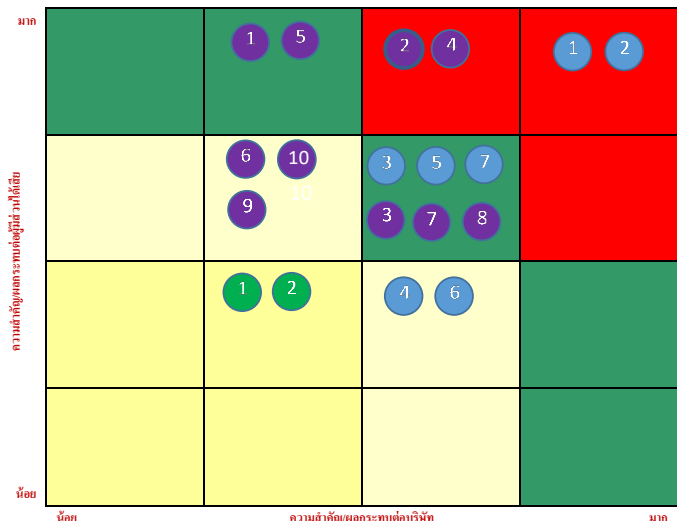
ประเด็นการพัฒนาอย่างยั่งยืน

การคัดเลือกประเด็นการพัฒนาอย่างยั่งยืนได้มาจากการรวบรวมข้อมูลความคิดเห็นและความคาดหวังต่างๆของผู้มีส่วนได้เสีย นำมาวิเคราะห์และพิจารณาโดยฝ่ายบริหาร เพื่อบ่งชี้ประเด็นที่มีความสำคัญหรือมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบ่งชี้ประเด็นที่มีความสำคัญหรือมีผลกระทบต่อนักลงทุนได้เสีย จัดเรียงลำดับความสำคัญต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำมาจัดทำแผนการดำเนินงาน โดยในปี 2564 ทางบริษัทได้มีการวิเคราะห์และคัดเลือกประเด็นการพัฒนาอย่างยั่งยืนเพิ่มเติม เพื่อให้ครอบคลุมกิจกรรมต่างๆทางธุรกิจ และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ดังนี้

ประเด็นการพัฒนา		
เศรษฐกิจ	สังคม	สิ่งแวดล้อม
1 การทำให้เข้าถึงสินค้าและบริการได้ง่าย	1 การสร้างความผูกพันพนักงาน	1 การประหยัดพลังงาน และ ทรัพยากรธรรมชาติ
2 ประสิทธิภาพในกระบวนการทำงาน	2 สินค้าที่มีคุณภาพ เพื่อรับผิดชอบต่อผู้ใช้	2 การลดของเสียจากกระบวนการ
3 นวัตกรรมและเทคโนโลยีการบริการ	3 การให้ความรู้เกี่ยวกับความปลอดภัย	
4 ความปลอดภัยของระบบ IT	4 สภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี และปลอดภัย	
5 ประสิทธิภาพการลงทุนต่างๆ	5 การให้ผลตอบแทน และการจ้างพนักงาน	
6 การสร้างความสัมพันธ์ลูกค้าระยะยาว	6 การฝึกอบรมพัฒนาความสามารถพนักงาน	
7 การบริหารความเสี่ยง	7 การคำนึงถึงสิทธิมนุษยชน	
	8 จริยธรรมทางธุรกิจและการเปิดเผยข้อมูล อย่างเท่าเทียม	
	9 การให้ความร่วมมือกับชุมชน	
	10 การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล	

บริษัทได้จัดลำดับประเด็นการพัฒนาความยั่งยืนที่มีความสำคัญขององค์กรประจำปี 2564 โดยได้คัดเลือกประเด็นที่มีความสำคัญหลักมา 4 ประเด็น จากประเด็นการพัฒนาความยั่งยืนทั้งหมด ได้แก่

1. การทำให้เข้าถึงสินค้าและบริการได้ง่าย
2. ประสิทธิภาพในกระบวนการทำงาน
3. สินค้าที่มีคุณภาพ เพื่อรับผิดชอบต่อผู้ใช้
4. สภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี และปลอดภัย



เป้าหมายและประเด็นการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่สามารถเชื่อมโยงและมีส่วนสนับสนุนต่อเป้าหมายความยั่งยืนของโลกในประเด็นดังต่อไปนี้

ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน	เป้าหมายระยะยาว	เป้าหมายความยั่งยืนของโลก
การทำให้เข้าถึงสินค้าและบริการได้ง่าย	เพื่อเป็นส่วนหนึ่งที่จะช่วยเสริมสร้างให้คนในสังคมปลอดภัย โดยการพัฒนาช่องทางการจัดจำหน่ายให้เข้าถึงทุกกลุ่มลูกค้า ทั้งนิติบุคคลและบุคคลธรรมดาทั่วไป เพื่อให้สามารถเข้าถึงอุปกรณ์ป้องกันเพื่อความปลอดภัยต่างๆให้มากที่สุด	 
ประสิทธิภาพในกระบวนการทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> - สร้างความพึงพอใจลูกค้า - รักษาฐานลูกค้าในระยะยาว - ลดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน 	
สินค้าที่มีคุณภาพ เพื่อรับผิชอบต่อผู้ใช้งาน	<p>คัดสรรสินค้าที่มีคุณภาพ เพื่อความปลอดภัยของผู้ใช้ โดย</p> <ul style="list-style-type: none"> - สินค้าทุกรายการต้องมีมาตรฐานความปลอดภัยสินค้ารองรับ - ไม่มีข้อร้องเรียนจากลูกค้าและจำนวนการเปลี่ยนหรือรับคืนสินค้าจากปัญหาคุณภาพสินค้า - ผู้ใช้สินค้า สามารถใช้สินค้าได้ตรงการใช้งาน และปลอดภัย 	
สภาพแวดล้อมการทำงานที่ดีและปลอดภัย	<ul style="list-style-type: none"> - สถิติการเจ็บป่วยร้ายแรงและอุบัติเหตุรุนแรงจากการทำงานเท่ากับศูนย์ - สถิติการเจ็บป่วยจากโรคร้ายแรงเท่ากับศูนย์ 	 

3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

นโยบายแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทดำเนินงานธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมโดยคำนึงถึงผลกระทบอย่างรอบด้าน ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมถึงผลกระทบที่อาจเกิดด้านสิ่งแวดล้อม จึงได้กำหนดนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อให้มีการกำกับดูแล การวางแผนงาน และเป็นกรอบแนวทางดำเนินงานที่เหมาะสมในการตอบสนองและลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงมีการกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ภายใต้กรอบแนวทาง ISO 45001:2015 เพื่อให้มีการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมที่เป็นไปตามข้อกำหนด ในปี 2564 บริษัทมีการทบทวนบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ให้มีการดำเนินงานที่สอดคล้องตามกรอบดำเนินงานดังกล่าว รวมถึงมีบทบาทหน้าที่ในการกำหนดแผนงาน การสนับสนุนให้เกิดสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย การดูแลจัดการทรัพยากรให้มีการใช้อย่างคุ้มค่า ตลอดจนส่งเสริมให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กรในการด้านความปลอดภัย การอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อม มีการรายงานการดำเนินงานเพื่อนำผลดำเนินงานมาปรับปรุง แก้ไข ให้เกิดประสิทธิภาพประสิทธิผล

รายละเอียดนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน และนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมสามารถอ่านเพิ่มเติมได้ที่

http://investor-th.pdgt.com/safety_policy.html

ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

บริษัทตระหนักถึงผลกระทบจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่จะนำไปสู่ภาวะโลกร้อน และการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศของโลก จึงให้ความสำคัญกับการจัดการการใช้พลังงาน และทรัพยากรอย่างคุ้มค่า รวมทั้งการบริหารจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ ทั้งนี้ ธุรกิจของบริษัทอยู่ในกลุ่มธุรกิจบริการจึงพบว่ากิจกรรมที่มีปริมาณก๊าซเรือนกระจกมากที่สุดคือการใช้ไฟฟ้าจากเครื่องปรับอากาศในสำนักงาน และการใช้เชื้อเพลิงจากยานพาหนะขององค์กร อย่างไรก็ตาม บริษัทตระหนักถึงการลดปัญหาจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจก จึงกำหนดเป็นเป้าหมายการลดการใช้พลังงานร้อยละ 5 จากปีที่ผ่านมา ในปี 2564 บริษัทมีปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Scope1&2) จำนวน 340.56 ตัน* โดยบริษัทมีการดำเนินงานตามแผนการอนุรักษ์พลังงาน ตั้งแต่การเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร การส่งเสริมความรู้และสร้างจิตสำนึกในการอนุรักษ์พลังงาน สื่อสารและรายงานผลดำเนินงานเพื่อพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง รวมถึงมีมาตรการในการบำรุงรักษาเครื่องปรับอากาศและระบบสาธารณูปโภคต่างๆภายในอาคารสำนักงาน การตรวจสอบสภาพรถขนส่งสินค้าตามแผนงานที่กำหนด ประกอบกับการปรับรูปแบบการดำเนินงานแบบ Work From Home เพื่อลดรับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19

เนื่องจากบริษัทอยู่ระหว่างเริ่มจัดทำและเก็บข้อมูลเพื่อเปิดเผยข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกแก่ผู้มีส่วนได้เสียรับทราบ จึงยังไม่ผ่านการทวนสอบจากหน่วยงานภายนอก ซึ่งจะวางแผนดำเนินการในปีถัดไป

สรุปข้อมูลการใช้ทรัพยากร และปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ปี 2563-2564

	ปริมาณการใช้ไฟฟ้า (หน่วย)	ปริมาณการใช้น้ำ (ลูกบาศก์เมตร)	ปริมาณการใช้กระดาษ (ตัน)	ปริมาณการใช้น้ำมัน (ลิตร)	ปริมาณการปล่อยก๊าซ เรือนกระจก (ตัน)
ปี 2563	392,488	2,712	4,620	158,256.47	N/A
ปี 2564	372,968	2,458	3,508	133,544.65	340.56
%เปลี่ยนแปลง	(4.97%)	(9.37%)	(24.07%)	(15.62%)	N/A

หมายเหตุ: การคำนวณอ้างอิงการประเมินตามแนวทางขององค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.)

*ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Scope 1&2) เริ่มเก็บข้อมูลในปี 2564 โดยการเก็บข้อมูลจากปริมาณการใช้น้ำ ไฟฟ้า กระดาษของสำนักงาน การใช้น้ำมันของรถขนส่งสินค้าของบริษัท และการใช้น้ำมันของรถพนักงานขาย

การจัดการพลังงาน

บริษัทบริหารจัดการให้มีการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งระบบไฟฟ้าและระบบปรับอากาศ โดยมีการบำรุงรักษาอุปกรณ์ตามรอบระยะเวลาอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มีการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ และดำเนินงานตามแผนการอนุรักษ์พลังงาน ในปี 2564 มีการกำหนดเป้าหมายลดการใช้พลังงานลงร้อยละ 5 จากปีที่ผ่านมา พบว่าบริษัทมีปริมาณการใช้ไฟฟ้าลดลง 19,520 หน่วย หรือลดลงร้อยละ 4.97 เทียบกับปีที่ผ่านมา และต่ำกว่าเป้าหมายปี 2564 ร้อยละ 0.03 ทั้งนี้บริษัทยังคงดำเนินงานตามแผนดำเนินงานที่กำหนด พร้อมทั้งปรับปรุงการดำเนินงานส่วนที่เป็นปัญหา รวมถึงปรับรูปแบบกิจกรรมในปีถัดไปเพื่อให้พนักงานในองค์กรตระหนักและมีส่วนร่วมมากขึ้น

การบริหารจัดการน้ำ

เนื่องจากการดำเนินงานของบริษัทอยู่ในกลุ่มธุรกิจบริการ จึงมิได้มีกระบวนการดำเนินงานหลักที่เป็นประเด็น ปัญหาจากการใช้น้ำ อย่างไรก็ตามบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการใช้น้ำอย่างคุ้มค่า โดยในปี 2564 บริษัทกำหนดเป้าหมายลดการใช้พลังงานให้ลดลงร้อยละ 5 จากปีที่ผ่านมา พบว่าการดำเนินงานของบริษัทซึ่งเป็นการใช้น้ำในอาคารสำนักงาน และคลังสินค้า มีการใช้น้ำในปริมาณที่ลดลงร้อยละ 9.37 เมื่อเทียบกับปีก่อน และต่ำกว่าเป้าหมายปี 2564 ร้อยละ 4.37 โดยบริษัทมีการดำเนินงานตามแผนการอนุรักษ์พลังงาน ประกอบกับการดูแล ปรับปรุงซ่อมแซมระบบสาธารณูปโภคภายในอาคารอย่างสม่ำเสมอ

การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการขยะหรือของเสียอย่างถูกต้อง เพื่อลดปัญหาการมีขยะในปริมาณมากซึ่งส่งผลกระทบต่อสภาพแวดล้อม รวมทั้งการจัดการมลพิษต่างๆ จึงกำหนดให้มีแผนงานในการลดปริมาณขยะและของเสียที่เกิดขึ้นในสำนักงาน คลังสินค้าของบริษัท โดยในปี 2564 บริษัทมีการจัดการขยะภายในองค์กร เริ่มตั้งแต่การส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้เรื่องการจัดการขยะอย่างถูกต้อง สร้างจิตสำนึกในการอนุรักษ์พลังงาน การรณรงค์ให้พนักงานตระหนักถึงปัญหาด้านสิ่งแวดล้อม กำหนดให้มีการคัดแยกขยะ ตามประเภทของขยะ รวมถึงลดการเกิดของเสียต่างๆ โดยมีการบริหารจัดการขยะในแต่ละประเภทอย่างเหมาะสมตามหลัก 3Rs (Reduce Reuse Recycle) ซึ่งจากการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธีทำให้บริษัทมีปริมาณขยะรีไซเคิลในสัดส่วนที่มากขึ้นกว่าปีที่ผ่านมา รวมถึงพัฒนาระบบการจัดส่งสินค้าให้มีประสิทธิภาพ ลด ตรวจสอบสภาพรถให้เป็นไปตามมาตรฐานเพื่อลดมลพิษที่เกิดขึ้น นอกจากนี้บริษัทมีการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมในสถานประกอบการ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2564 พบว่าค่ามาตรฐานคุณภาพอากาศ กลิ่น เสียง แสงสว่าง อยู่ในเกณฑ์ปกติตามกฎหมายกำหนด

สรุปข้อมูลการจัดการขยะ ปี 2563 และ 2564

	ปริมาณขยะรีไซเคิล	รายได้จากการคัดแยกและจำหน่าย
ปี 2563	2,559 kg.	7,464 บาท
ปี 2564	4,425 kg.	11,207 บาท

4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

นโยบายแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัท เคารพและปฏิบัติตามหลักกฎหมาย สิทธิมนุษยชน โดยให้ความสำคัญกับการเคารพศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิ เสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคลที่ได้รับการรับรองหรือคุ้มครอง สอดคล้องตามกฎหมายไทยและกฎหมายระหว่างประเทศ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ เรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมไม่เลือกปฏิบัติ ตั้งแต่การจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยไม่แบ่งเชื้อชาติ เพศ ศิพว ศาสนา ภาษา ความเชื่อทางการเมือง หรือความเชื่ออื่นใด ความบกพร่องหรือพิการ หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน รวมทั้งสนับสนุนการทำงานแก่กลุ่มผู้ด้อยโอกาส เช่น ผู้พิการ อีกทั้งคำนึงถึงการดำเนินงานที่รับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มของบริษัท

รายละเอียดนโยบายสิทธิมนุษยชนสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่ http://investor-th.pdgth.com/human_rights_policy.html

ผลการดำเนินงานด้านสังคม

การดูแลและพัฒนาศักยภาพบุคลากร

บริษัทปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน กำหนดให้มีการบริหารทรัพยากรมนุษย์ที่สอดคล้องตามหลักกฎหมาย ตลอดจนใส่ใจดูแลพนักงานของบริษัทอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม ส่งเสริมให้พนักงานเกิดความสุขในการทำงาน ให้พนักงานในองค์กรปฏิบัติงานด้วยความปลอดภัย มีวัฒนธรรมองค์กรที่ดี ใช้หลักการสร้างความสุขตามหลัก Happy workplace ซึ่งจะส่งผลให้มีการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ เพิ่มความพึงพอใจต่อพนักงานในองค์กรรวม โดยในปี 2564 บริษัทมีการพัฒนาระบบการสำรวจความพึงพอใจของพนักงานเพื่อให้อสอดคล้องตามกลยุทธ์องค์กร และสามารถประเมินความพึงพอใจพนักงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ นำไปสู่การพัฒนาอย่างแท้จริง

เป้าหมาย

ความผูกพันพนักงานในองค์กรเฉลี่ย $\geq 80\%$

ผลดำเนินงาน

ความผูกพันพนักงานในองค์กรเฉลี่ย

ปี 2564 = 71.09%

ปี 2563 = 70.74%

ปี 2562 = 66.75%



ด้านการพัฒนาบุคลากร บริษัทให้ความสำคัญของการพัฒนาศักยภาพและทักษะของพนักงานเพื่อเสริมสร้างความรู้ ความสามารถ ทักษะและทัศนคติต่อการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับทิศทางทางธุรกิจและเป้าหมายตามกลยุทธ์องค์กร โดยได้กำหนดแผนพัฒนาบุคลากรและการจัดการเรียนรู้ที่คำนึงถึงความหลากหลายด้านพฤติกรรมการเรียนรู้ของพนักงานแต่ละกลุ่ม และรูปแบบการเรียนรู้ที่ปรับเปลี่ยนตามสภาวะแวดล้อม เพื่อเพิ่มขีดความสามารถของพนักงานและพร้อมรับมือกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว

การพัฒนาความรู้ ศักยภาพและทักษะของพนักงาน เป็นผสมผสานของรูปแบบต่างๆ อันได้แก่ การพัฒนาทักษะที่เกิดจากการทำงานและประสบการณ์จริง ระบบการสอนงาน และการเรียนรู้ด้วยตนเองผ่านหลักสูตรอบรมที่เน้นการต่อยอดความรู้เดิม (Upskill) เพิ่มเติมนวัตกรรมใหม่ (Reskill) และส่งเสริมความรู้ ที่หลากหลาย (Multi skill) ซึ่งมีความจำเป็นต่อการพัฒนาศักยภาพบุคลากรตามพันธกิจขององค์กร โดยบริษัทนำเครื่องมือการบริหารทรัพยากรบุคคลมาใช้ในการดำเนินงานเพื่อการพัฒนาบุคลากร เช่น จัดทำระบบสมรรถนะทุกตำแหน่งงาน และนำสมรรถนะมาใช้ในทุกกระบวนการของการบริหารทรัพยากรบุคคล รวมถึงการวางแผนอัตรากำลัง (Manpower Planning) การวางแผนผู้สืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) การพัฒนาบุคลากรให้มีสมรรถนะที่เหมาะสมกับการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ การจัดการเส้นทางความก้าวหน้าในอาชีพ (Career Management) การบริหารจัดการบุคลากรที่มีศักยภาพสูง (Talent Management) การจัดทำแผนการพัฒนาสมรรถนะที่มีรูปแบบการพัฒนาที่หลากหลายผ่านกระบวนการจัดทำแผนพัฒนารายบุคคล (Individual Development Plan) การจัดทำแผนฝึกอบรมประจำปี การสร้างค่านิยมและวัฒนธรรมการทำงานแบบการมีส่วนร่วม ความซื่อสัตย์ และความโปร่งใส การทบทวนและนำระบบการประเมินผลปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ และส่งเสริมให้บุคลากรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องต่างๆ

ในปี 2564 บริษัทได้จัดการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพพนักงานอย่างต่อเนื่อง โดยมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบการพัฒนาให้สอดคล้องกับข้อจำกัดภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 บริษัทได้มีการจัดการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรขององค์กร ผ่านการเรียนรู้และการฝึกอบรมในรูปแบบต่างๆ ได้แก่ การเรียนรู้จากการปฏิบัติงาน (On-the-Job Training) ตามมาตรฐานความรู้และทักษะที่จำเป็นของแต่ละตำแหน่งงาน โดยหัวหน้างานรับผิดชอบอบรมสอนงานให้กับพนักงานในตำแหน่งดังกล่าว เพื่อมุ่งมั่นพัฒนาบุคลากรให้มีความสามารถในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ การจัดอบรมให้กับพนักงานใหม่ (Orientation) การจัดฝึกอบรมภายใน (In-house Training) สำหรับความรู้และทักษะเฉพาะด้าน และการฝึกอบรมภายนอก (Public Training) ทั้งรูปแบบ On-site และรูปแบบ Virtual class หลักสูตรเพื่อการพัฒนาความรู้ ทักษะ และศักยภาพ ครอบคลุมบุคลากรทุกระดับในองค์กรตั้งแต่ ผู้บริหาร ผู้จัดการ หัวหน้างาน โดยในปี 2564 จำนวนพนักงานที่เข้ารับการฝึกอบรมทั้งสิ้น 190 คน คิดเป็นอัตราร้อยละ 94.53% ของจำนวนพนักงานทั้งหมด คิดเป็นจำนวนชั่วโมงการอบรมเฉลี่ยต่อคนเท่ากับ 18.70 ชั่วโมงต่อปี จากเป้าหมาย 6 ชั่วโมงต่อคนต่อปี โดยบริษัทใช้งบประมาณด้านการฝึกอบรมรวมทั้งสิ้น 334,543 บาท

นอกจากนี้ บริษัท จัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ (คสส.) ที่ได้รับเลือกตั้งจากพนักงานในองค์กร เพื่อเป็นตัวแทนในการดูแลเรื่องสวัสดิการต่างๆ และข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการจัดสวัสดิการ รวมทั้งเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการสื่อสารในการเสนอแนะและร้องทุกข์ เกี่ยวกับการทำงาน และสุขอนามัยสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยข้อเสนอแนะต่างๆ จะได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการสวัสดิการฯ ซึ่งเป็นตัวแทนลูกจ้าง ผ่านการหารือร่วมกับนายจ้าง บริษัทปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายอย่างเคร่งครัด รวมทั้งมีการจัดสวัสดิการที่เกินกว่ากฎหมายกำหนดเพื่อให้พนักงานได้ดำเนินงานอย่างมีความสุข ปลอดภัยโดยคำนึงถึงความเหมาะสม สมเหตุสมผล ตลอดจนร่วมกันพิจารณา กำหนดวิธีการแก้ไขเพื่อให้ได้ประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและเป็นการสร้างสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน ซึ่งที่ผ่านมาไม่เคยมีรายงานหรือการร้องเรียนเกี่ยวกับการฝ่าฝืนในเรื่องสิทธิมนุษยชนการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างไม่เป็นธรรม

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญต่อความปลอดภัยในชีวิต สุขภาพอนามัยในการทำงานของพนักงานตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้อง จึงได้กำหนดให้มีระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยที่เป็นมาตรฐานสากลมาใช้เป็นแนวทางในการสร้างสภาพแวดล้อมที่ปลอดภัย และได้รับการรับรองระบบ ISO 45001:2015

ปี 2564 บริษัทดำเนินงานพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพด้านความปลอดภัย ตามกรอบ ISO45001:2015 อย่างต่อเนื่อง เพื่อลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วยบาดเจ็บ หรือเสียชีวิต รวมถึงการดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี เหมาะสม มีความพร้อมในการปฏิบัติงาน ตั้งแต่การชี้แจงอันตราย และการประเมินความเสี่ยงในพื้นที่ปฏิบัติงาน การปรับปรุง การติดตาม และการรายงานผลอย่างเป็นระบบ รวมถึงจัดหาทรัพยากรสนับสนุนให้องค์กรเกิดความปลอดภัยในการทำงาน มีการส่งเสริมสนับสนุนให้เกิดวัฒนธรรมความปลอดภัย ผ่านการอบรม การสื่อสาร การจัดกิจกรรม และการรณรงค์ให้พนักงานตระหนักรู้อย่างต่อเนื่อง อาทิ การตรวจประเมินการปฏิบัติงาน สถานประกอบการให้เป็นไปตามแผนการเฝ้าระวังและตรวจวัดด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย โครงการตรวจสุขภาพพนักงานประจำปี โครงการมอบอุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคลให้แก่พนักงานที่มีความเสี่ยงในการทำงาน โครงการ “PHOL ร่วมใจไร้แอลกอฮอล์” การฝึกอบรมให้ความรู้ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทจัดให้มีคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เป็นผู้ดำเนินการควบคุมติดตามสถานการณ์ด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายและแผนการดำเนินงาน รวมถึงการจัดหาอุปกรณ์ป้องกันอันตรายต่างๆ พร้อมทั้งส่งเสริมให้พนักงานเห็นความสำคัญในเรื่องของการสร้างความปลอดภัย ทั้งนี้ บริษัทกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม เผยแพร่บนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท www.pdgh.com

ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 บริษัทคำนึงถึงผลกระทบจากสถานการณ์ดังกล่าวจึงกำหนดให้มีมาตรการในทุกด้านตามประกาศของกระทรวงสาธารณสุข เพื่อให้มีการดูแลพนักงาน รวมถึงผู้มาติดต่อสำนักงานให้ได้รับความปลอดภัย อีกทั้งให้การช่วยเหลือพนักงานที่ประสบปัญหา มีการปรับระบบการดำเนินงานให้เหมาะสม มีความยืดหยุ่น การสนับสนุนด้านอุปกรณ์และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่จำเป็นสำหรับการปฏิบัติงานรูปแบบ Work From Home เพื่อบรรเทาผลกระทบและสร้างความเชื่อมั่นต่อพนักงานและผู้มาติดต่อ

การดำเนินงานด้านลูกค้า

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มตลอดห่วงโซ่คุณค่า บริษัทให้ความสำคัญกับการคัดสรรและจำหน่ายสินค้าด้านความปลอดภัยที่มีมาตรฐานความปลอดภัยของสินค้าที่เป็นสากล โดยมีนโยบายในการจำหน่ายสินค้าที่ผ่านการรับรองมาตรฐานความปลอดภัยที่ได้รับอนุญาตให้ใช้ได้ตามกฎหมาย และต้องไม่เป็นสินค้าละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ละเมิดลิขสิทธิ์ หรือสิทธิบัตร ทั้งนี้ ในกรณีที่เกิดปัญหาเกี่ยวกับสินค้า บริษัทบริการรับเปลี่ยนหรือคืนสินค้าตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

นอกจากนี้ บริษัทมีการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีความเชี่ยวชาญ สามารถให้ความรู้และความเข้าใจในการใช้สินค้าและอุปกรณ์ต่างๆ ที่ถูกต้องแก่ผู้ใช้งาน เพื่อให้ผู้ใช้งานสามารถนำอุปกรณ์ไปใช้ป้องกันอันตรายต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพและปลอดภัย บริษัทมีกระบวนการประเมินผู้ผลิตอย่างชัดเจนมีระบบและเกณฑ์ในการคัดเลือกสินค้าและการควบคุมคุณภาพ รวมถึงการพัฒนาระบบการดำเนินงานต่างๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า เพิ่มความพึงพอใจของลูกค้า

เป้าหมาย : สถิติการเจ็บป่วยร้ายแรง
และอุบัติเหตุรุนแรงจากการทำงาน = 0
ผลดำเนินงานปี 2564 :
สถิติการเจ็บป่วยร้ายแรงและอุบัติเหตุรุนแรง
จากการทำงาน = 0

ในปี 2564 บริษัทมีการปรับกลยุทธ์การดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง พัฒนาตลาดไปยังกลุ่มผู้บริโภค เพื่อให้ลูกค้าสามารถเข้าถึงสินค้าด้านความปลอดภัยได้สะดวกและรวดเร็วขึ้น โดยการพัฒนาช่องทางจำหน่ายสินค้าผ่านระบบ Online Marketplace ของตนเองผ่านเว็บไซต์ www.pholonline.com ซึ่งมีระบบที่ปลอดภัย และเป็นไปตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล นอกจากนี้ ยังทำการเปิดร้านค้าชื่อ Phol Online ใน Shopee, Lazada, JD Central และร้านค้าอื่นๆ เพื่อให้ผู้บริโภคเข้าถึงได้ เช่น Konvy, Multy, Beautrium, Lemon Farm และร้านหนังสือ เช่น SE-ED นายอินทร์ เป็นต้น รวมถึงการปรับปรุงระบบการขนส่งให้เกิดความรวดเร็ว ลดความผิดพลาด และพัฒนาช่องทางติดต่อเพื่อให้คำปรึกษาในการเลือกสินค้าและอุปกรณ์ความปลอดภัย และการให้คำแนะนำในการใช้งานอย่างถูกต้อง รวมถึงการรับซื้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะต่างๆ ผ่านช่องทางออนไลน์ เพื่อความสะดวกและรวดเร็ว เช่น Facebook ,Line Application, Website และ Email

ปี 2564 มีผลการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเฉลี่ยที่ 98.37% สูงกว่าเป้าหมายที่กำหนดที่ 98% และไม่พบข้อร้องเรียนจากลูกค้าในประเด็นที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ และมีข้อเสนอแนะต่างๆ ที่ได้รับจากลูกค้ามาพัฒนาปรับปรุงการให้บริการอย่างต่อเนื่อง

ผลสำรวจความพึงพอใจ			
	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
ความพึงพอใจ	97.76%	98.60%	98.37%
จำนวนผู้ตอบแบบสำรวจ	1141 ราย	842 ราย	864 ราย

การดำเนินงานด้านการสร้างคุณค่าสู่สังคม

การจัดการและการแบ่งปันความรู้ด้านความปลอดภัย

บริษัทมีการจัดอบรมเผยแพร่ความรู้เรื่องอุปกรณ์ความปลอดภัยให้กับลูกค้า บุคคลภายนอก และสถานศึกษาต่างๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นการส่งเสริมให้เกิดสังคมแห่งความปลอดภัย มีการจัดทำสื่อเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับอุปกรณ์ความปลอดภัยในหลายรูปแบบ อาทิ เว็บไซต์ www.thai-safetywiki.com และ Facebook : Thai-safetywiki, Pholdhanya, Line Application : @PHOL

การส่งมอบอุปกรณ์ด้านความปลอดภัยให้แก่ชุมชน สังคม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการสวมใส่อุปกรณ์นิรภัยในการทำงานและการใช้อุปกรณ์ความปลอดภัยอย่างเหมาะสม และเพื่อส่งเสริมให้เกิดสังคม ชุมชน ที่ตระหนักถึงการสร้างความปลอดภัย บริษัทจึงสนับสนุนอุปกรณ์ด้านความปลอดภัยต่อชุมชน ซึ่งในปี 2564 ประเทศไทยยังคงได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 บริษัท ทราบถึงผลกระทบดังกล่าว โดยเฉพาะการขาดแคลนอุปกรณ์การป้องกันทางการแพทย์ ในโรงพยาบาล หลายแห่งทั่วประเทศ บริษัทได้สนับสนุนอุปกรณ์ป้องกันโรคโควิด-19 และเครื่องมือแพทย์ สิ่งของที่ทำเป็นแก้มูลาการทางการแพทย์ รวม 15 แห่งทั่วประเทศ นอกจากนี้ยังสนับสนุนอุปกรณ์ป้องกันโรคให้กับ นักเรียน ครู ในจังหวัดที่ห่างไกล และชุมชนต่างๆ เพื่อร่วมเป็นกำลังใจให้บุคลากรทางการแพทย์และคนไทยผ่านพ้นวิกฤตนี้ไปด้วยกัน

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ภาพรวมการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวม สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) (บริษัท) มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 1,225.76 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 170.25 ล้านบาท หรือ 16.13% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 1,055.51 ล้านบาท โดยสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย อุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคล รวมถึงสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม มีคำสั่งซื้อเพิ่มขึ้นจากกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมหลัก เช่น อุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ อุตสาหกรรมอาหาร อุตสาหกรรมยานยนต์ ที่มีการขยายการผลิตเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน และในสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ทำให้ยังมีความต้องการสินค้าเพื่อป้องกันเชื้อโรคอย่างต่อเนื่อง ทั้งที่ใช้เพื่อการป้องกันบุคลากรในภาคอุตสาหกรรม และการป้องกันบุคลากรทางการแพทย์ ทำให้รายได้จากกลุ่มโรงพยาบาล หน่วยงานทางการแพทย์และสาธารณสุข รวมถึงลูกค้ากลุ่มตัวแทนจำหน่ายมีจำนวนเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน นอกจากนี้ รายได้เพิ่มขึ้นเนื่องมาจากราคาของสินค้าในหมวดถุงมือไนไตร ถุงมือยางที่มีการปรับราคาขึ้นอย่างมีนัยสำคัญในช่วงต้นปี อย่างไรก็ตาม สินค้าในหมวดถุงมือมีอัตรากำไรขั้นต้นไม่สูงมากนัก เมื่อมีสัดส่วนการขายเพิ่มขึ้น ในขณะที่สัดส่วนการขายในหมวดสินค้าที่มีอัตรากำไรขั้นต้นที่สูงกว่ามีสัดส่วนการขายที่ลดลง ทำให้อัตรากำไรขั้นต้นเฉลี่ยในภาพรวมลดลง โดยปี 2564 บริษัทมีกำไรขั้นต้น 287.59 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 23.46% เพิ่มขึ้น 13.45 ล้านบาท หรือ 4.91% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้น 274.14 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 25.97% ด้านค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารมีจำนวนเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเล็กน้อย

สรุปผลการดำเนินงาน ปี 2564 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 81.89 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 6.66% เพิ่มขึ้น 8.03 ล้านบาท หรือ 10.87% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 73.86 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 6.94%

สรุปผลการดำเนินงาน

หน่วย : ล้านบาท

	ปี 2564	ปี 2563	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	% YoY
รายได้จากการขาย	1,203.45	1,019.23	184.22	18.07%
รายได้จากการให้บริการ	22.31	36.28	(13.97)	-38.51%
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	1,225.76	1,055.51	170.25	16.13%
ต้นทุนขาย	(921.75)	(752.56)	169.19	22.48%
ต้นทุนบริการ	(16.42)	(28.81)	(12.40)	-43.02%
รวมต้นทุน	(938.17)	(781.38)	156.80	20.07%
กำไรขั้นต้น	287.59	274.14	13.45	4.91%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	23.46%	25.97%		
รายได้อื่น	4.06	9.45	(5.38)	-56.99%
รวมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(191.77)	(190.05)	1.72	0.90%
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	99.89	93.54	6.35	6.79%
อัตรากำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (%)	8.12%	8.78%		
ขาดทุนจากการตัดหนี้สูญลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(0.70)	0.00	0.70	n/a
ต้นทุนทางการเงิน	(2.76)	(2.41)	0.36	14.76%
กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	5.81	0.00	5.81	n/a
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(20.34)	(17.27)	3.07	17.78%
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	81.89	73.86	8.03	10.87%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	6.66%	6.94%		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.40	0.36	0.04	10.87%

รายได้จากการขายและให้บริการ

โครงสร้างรายได้	หน่วย : ล้านบาท					
	ปี 2564	%	ปี 2563	%	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	% YoY
กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY)	889.88	72.60%	800.40	75.83%	89.48	11.18%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)	305.75	24.94%	214.93	20.36%	90.82	42.26%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค บริโภค (WATER)	30.13	2.46%	40.18	3.81%	(10.05)	-25.02%
รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ	1,225.76	100%	1,055.51	100%	170.25	16.13%

ปี 2564 รายได้จากการขายและการให้บริการรวม 1,225.76 ล้านบาท มาจากกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน หรือ SAFETY จำนวน 889.88 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 72.60% กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุม สภาพแวดล้อม หรือ CE จำนวน 305.75 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 24.94% และกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและ บริโภค หรือ WATER จำนวน 30.13 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 2.46%

รายได้จากการขายและให้บริการในกลุ่มสินค้า SAFETY จำนวน 889.88 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 89.48 ล้านบาท หรือ 11.18% รายได้ที่ เพิ่มขึ้นหลักมาจากลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมอาหารและอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ที่ยังขยายตัวต่อเนื่อง ด้านลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมหลัก อื่น อย่างเช่น ยานยนต์ ปีโตรเคมี มีปริมาณการผลิตเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน และในสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ส่งผลให้ความต้องการสินค้าเพื่อป้องกันเชื้อโรคยังมีอย่างต่อเนื่อง ทำให้มีรายได้จากกลุ่มโรงพยาบาล หน่วยงานทางการแพทย์และ สาธารณสุข รวมถึงกลุ่มลูกค้าตัวแทนจำหน่ายเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ ยังมีรายได้จากกลุ่มผู้บริโภคเพิ่มขึ้นผ่านช่องทางการขายออนไลน์

รายได้จากการขายและให้บริการในกลุ่มสินค้า CE จำนวน 305.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 90.82 ล้านบาท หรือ 42.26% โดยลูกค้าหลักใน กลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์มีการปรับตัวและขยายการผลิตเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน ทำให้ความต้องการใช้สินค้าในกลุ่ม CE เพิ่มขึ้น นอกจากนี้ รายได้เพิ่มขึ้นมาจากราคาสินค้าที่มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นในช่วงต้นปี โดยเฉพาะสินค้าในหมวดถุงมือคัตติ้ง ถุงมือแบบใช้แล้วทิ้งที่มีความ ต้องการใช้สูงขึ้นอันเนื่องมาจากสถานการณ์โควิด-19 รายได้จากกลุ่มสินค้า CE จึงเพิ่มขึ้นทั้งในกลุ่มฐานลูกค้าเดิมและลูกค้าใหม่

รายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการ WATER จำนวน 30.13 ล้านบาท ลดลง 10.05 ล้านบาท หรือ 25.02% โดยมีรายได้จากการขาย สินค้าและการให้บริการติดตั้งโครงการระบบน้ำในกลุ่มลูกค้าเดิมที่ดำเนินการต่อเนื่อง รวมถึงการบริการหลังการขายและการบำรุงรักษา อย่างไรก็ดี เนื่องจากสถานการณ์โควิด-19 ทำให้แผนงานโครงการใหม่ของลูกค้าบางรายชะลอโครงการออกไป

รายได้อื่น

ปี 2564 บริษัทมีรายได้อื่นจำนวน 4.06 ล้านบาท ลดลง 5.38 ล้านบาท หรือ 56.99% เมื่อเทียบกับปีก่อน ที่มีรายได้อื่น 9.45 ล้านบาท สาเหตุหลักเนื่องจากปีก่อนมีรายได้จากการรับคืนเงินค่าปรับ โครงการประจำปี

ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ

ปี 2564 บริษัทมีต้นทุนรวม 938.17 ล้านบาท ประกอบด้วยต้นทุนขาย 921.75 ล้านบาท และต้นทุนบริการจำนวน 16.42 ล้านบาท ต้นทุนขายเพิ่มขึ้นตามรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้นและมีต้นทุนสินค้าปรับตัวเพิ่มขึ้นในบางหมวดสินค้าและจากอัตราแลกเปลี่ยน ด้านต้นทุน บริการลดลงตามรายได้จากการให้บริการที่ลดลง เมื่อเทียบกับปีก่อน

สัดส่วนต้นทุนขายและบริการคิดเป็น 76.54% ของรายได้จากการขายและการให้บริการ โดยมีกำไรขั้นต้น 287.59 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นที่ 23.46% กำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นตามการขายที่เพิ่มขึ้น โดยเพิ่มขึ้น 13.45 ล้านบาท หรือ 4.91% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้น 274.14 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 25.97% อย่างไรก็ตาม อัตรากำไรขั้นต้นลดลง เนื่องจากต้นทุนสินค้าที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นในบางหมวด และการขายสินค้ากลุ่มที่มีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำมีส่วนการขายเพิ่มขึ้น ในขณะที่สัดส่วนการขายในหมวดสินค้าที่มีอัตรากำไรขั้นต้นที่สูงกว่ามีสัดส่วนการขายที่ลดลง

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2564 มีจำนวน 191.77 ล้านบาท ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายในการขาย 92.61 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการบริหาร 96.51 ล้านบาท และมีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน 2.64 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการขายที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากค่าใช้จ่ายที่ผันแปรตามรายได้จากการขาย ได้แก่ เช่น ค่าโฆษณาของพนักงานขาย ค่าขนส่ง และมีค่าโฆษณาส่งเสริมการขายเพิ่มขึ้นจากการทำตลาดในกลุ่มผู้บริโภคและออนไลน์ ด้านค่าใช้จ่ายในการบริหารมีจำนวนลดลงหลักจากค่าใช้จ่ายในการเดินทางและกิจกรรมต่างๆ ที่ลดลงเนื่องจากสถานการณ์โควิด-19 และลดลงจากค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน

ต้นทุนทางการเงินมีจำนวน 2.76 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.36 ล้านบาท หรือ 14.76% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีต้นทุนทางการเงิน 2.41 ล้านบาท เนื่องจากใช้เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น

รายการอื่น

รายการบันทึกกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นจำนวน 5.81 ล้านบาท และขาดทุนจากการตัดหนี้สูญลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น 0.70 ล้านบาท มาจากการดำเนินการหักลบหนี้เจ้าหนี้เงินประกันผลงานที่ครบกำหนดกับลูกหนี้ผู้รับเหมา โครงการประชาสัมพันธ์ได้ตั้งสำรองรายการขาดทุนจากการด้อยค่าลูกหนี้ไว้แล้วและการพิจารณาคดีสิ้นสุด

กำไรสุทธิ

ปี 2564 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 81.89 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 6.66% กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 8.03 ล้านบาท หรือ 10.87% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรสุทธิ 73.86 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 6.94%

ฐานะการเงิน

หน่วย : ล้านบาท

	ณ 31 ธันวาคม 2564		ณ 31 ธันวาคม 2563		เพิ่มขึ้น	%
	จำนวน	%	จำนวน	%	(ลดลง)	เปลี่ยนแปลง
สินทรัพย์หมุนเวียน	461.67	72.56%	428.90	70.78%	32.76	7.64%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	174.56	27.44%	177.10	29.22%	(2.53)	-1.43%
รวมสินทรัพย์	636.23	100.00%	606.00	100.00%	30.23	4.99%
หนี้สินหมุนเวียน	246.31	38.63%	231.44	38.11%	14.86	6.42%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	41.76	6.55%	47.41	7.81%	(5.65)	-11.91%
รวมหนี้สิน	288.06	45.18%	278.85	45.92%	9.22	3.30%
ส่วนของผู้ถือหุ้น (ส่วนของบริษัทใหญ่)	349.47	54.82%	328.45	54.08%	21.01	6.40%

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 636.23 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 30.23 ล้านบาท หรือ 4.99% สินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากสินทรัพย์หมุนเวียนที่เพิ่มขึ้นจากสินค้าคงเหลือ-สุทธิเพิ่มขึ้น 66.66 ล้านบาทจากการสั่งซื้อสินค้าสำรองคลังเพิ่มขึ้น โดยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 33.67 ล้านบาท ด้านสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลงหลักจากค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีหนี้สินรวม 288.06 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 9.22 ล้านบาท หรือ 3.31% หนี้สินที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินจากบัตรเครดิตเพิ่มขึ้น 7.13 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น 9.14 ล้านบาท และภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพิ่มขึ้น 3.65 ล้านบาท โดยมีเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นลดลง 5.29 ล้านบาท ด้านหนี้สินไม่หมุนเวียนลดลงหลักจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน 5.36 ล้านบาท และหนี้สินตามสัญญาเช่าลดลง 0.29 ล้านบาท โดยมีประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น 1.65 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนของบริษัทใหญ่จำนวน 349.47 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 21.01 ล้านบาท หรือ 6.40% จากกำไรสุทธิสำหรับงวดจำนวน 81.89 ล้านบาท โดยลดลงจากการจ่ายเงินปันผลผู้ถือหุ้นจำนวน 60.75 ล้านบาท และจัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย 3.96 ล้านบาท

กระแสเงินสด

กระแสเงินสด	หน่วย: ล้านบาท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
เงินสดได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	35.31	79.93
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	(4.64)	(5.10)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(64.22)	(68.01)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(33.55)	6.82
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	58.71	92.39

บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 35.31 ล้านบาท โดยมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 116.38 ล้านบาท จากลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลง 5.50 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 3.81 ล้านบาท โดยมีกระแสเงินสดลดลงจากสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 72.42 ล้านบาท จ่ายผลประโยชน์พนักงาน 1.31 ล้านบาท และจ่ายภาษีเงินได้ 17.19 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 4.64 ล้านบาท เพื่อซื้อเครื่องใช้สำนักงาน 0.77 ล้านบาท ปรับปรุงระบบสาธารณูปโภค 1.94 ล้านบาท สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่า 1.93 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 0.49 ล้านบาท โดยมีเงินสดรับจากการรับคืนเงินให้กู้ยืมจากพนักงานจำนวน 0.23 ล้านบาท และรับดอกเบี้ยจำนวน 0.37 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 64.22 ล้านบาท เพื่อจ่ายคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินจำนวน 7.14 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 0.80 ล้านบาท จ่ายดอกเบี้ยจำนวน 2.67 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผล 60.74 ล้านบาท โดยมีกระแสเงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 7.13 ล้านบาทเพื่อชำระค่าสินค้า

ข้อมูลงบการเงินและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หน่วย: ล้านบาท

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	งบการเงินรวม		
	2564	2563	2562
รายได้จากการขาย	1,203.45	1,019.23	890.79
รายได้จากการให้บริการ	22.31	36.13	20.95
รายได้จากสัญญาก่อสร้างและสัญญาบริการ	0.00	0.15	0.11
รวมรายได้	1,225.76	1,055.51	911.85
ต้นทุนขาย	(921.75)	(752.56)	(657.30)
ต้นทุนบริการ	(16.42)	(28.60)	(17.17)
ต้นทุนการก่อสร้างและให้บริการ	0.00	(0.21)	(1.38)
รวมต้นทุน	(938.17)	(781.38)	(675.85)
กำไรขั้นต้น	287.59	274.14	236.00
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ	(2.64)	2.40	6.50
รายได้อื่น	4.06	7.04	4.85
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(92.61)	(88.02)	(89.90)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(96.51)	(102.02)	(102.10)
กำไร(ขาดทุน)จากการขายทรัพย์สิน - สุทธิ	-	-	(3.28)
โอนกลับ(ขาดทุน)จากการซื้อขายสินทรัพย์ - สุทธิ	-	-	7.24
กลับรายการ(ค่าปรับงานล่าช้า)	-	-	(0.58)
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	99.89	93.54	58.74
ขาดทุนจากการตัดหนี้สูญลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(0.70)	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	(2.76)	(2.41)	(5.17)
กลับรายการขาดทุนจากการซื้อขายลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	5.81	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้	102.23	91.13	53.57
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(20.34)	(17.27)	(12.15)
กำไรสำหรับปี	81.89	73.86	41.42
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(0.13)	3.41	(3.29)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	81.76	77.27	38.13
การแบ่งปันกำไร			
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	81.89	73.86	41.42
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-
	81.89	73.86	41.42
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม			
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	81.76	77.27	38.13
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-
	81.76	77.27	38.13
กำไรต่อหุ้น			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.40	0.36	0.20
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	202.50	202.50	202.50

งบแสดงฐานะการเงิน

หน่วย: ล้านบาท

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม		
	2564	2563	2562
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	58.71	92.39	85.76
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	178.85	178.82	146.18
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงานที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1.40	1.51	1.33
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	222.16	155.50	153.78
สินทรัพย์ภายในได้ของงวดปัจจุบัน	0.54	0.69	0.55
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	461.67	428.90	387.59
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค้ำประกัน	30.53	30.50	30.42
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน - สุทธิ	0.55	0.67	0.56
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	4.86	5.31	5.79
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	92.91	94.67	98.75
สิทธิการเช่า - สุทธิ	-	-	1.25
สินทรัพย์สิทธิการเช่า - สุทธิ	3.24	3.42	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	1.08	1.09	0.93
สินทรัพย์ภายในได้รอการตัดบัญชี-สุทธิ	41.38	41.42	41.84
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0.02	0.02	0.02
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	174.56	177.10	179.56
รวมสินทรัพย์	636.23	606.00	567.15

หน่วย: ล้านบาท

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม		
	2564	2563	2562
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	61.72	54.60	62.02
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	165.03	161.19	135.86
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	7.14	7.14	7.14
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	0.73	0.52	0.23
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	9.11	5.46	6.07
ประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากสัญญาก่อสร้างและสัญญาบริการ	2.57	2.55	2.05
รวมหนี้สินหมุนเวียน	246.31	231.44	213.39
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	0.62	7.76	14.90
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	1.61	1.31	0.04
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	39.42	37.77	37.52
หนี้สินสัญญาอนุพันธ์	0.11	0.42	0.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	0.15	0.32
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	41.76	47.41	52.77
รวมหนี้สิน	288.06	278.85	266.16
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 202,500,232 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท			
(ปี 2563 หุ้นสามัญ 210,500,232 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)	202.50	210.50	210.50
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 202,500,232 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	202.50	202.50	202.50
ส่วนเกินทุน			
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	64.78	64.78	64.78
ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้น	(2.19)	(2.19)	(2.19)
กำไรสะสม			
จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	9.17	5.20	2.00
ยังไม่ได้จัดสรร	74.80	57.62	34.48
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	0.40	0.53	0.72
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	349.47	328.45	302.29
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1.30)	(1.30)	(1.30)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	348.17	327.15	300.99
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	636.23	606.00	567.15

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ		งบการเงินรวม		
		2564	2563	2562
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	1.87	1.85	1.82
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียนเร็ว	(เท่า)	0.96	1.17	1.09
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	(เท่า)	7.42	7.06	6.45
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	49.21	51.67	56.60
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	(เท่า)	4.97	5.05	3.63
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	(วัน)	73.47	72.24	100.42
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	(เท่า)	7.95	7.24	5.60
ระยะเวลารับหนี้	(วัน)	45.94	50.38	65.19
วงจรเงินสด	(วัน)	76.74	73.52	91.84
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น	%	23.46%	25.97%	25.88%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	8.54%	8.80%	6.41%
อัตราส่วนกำไรสุทธิ	%	6.66%	6.94%	4.52%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	24.16%	23.42%	14.37%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	16.90%	15.95%	9.63%
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร	%	59.71%	52.45%	31.43%
อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์	(เท่า)	1.98	1.81	1.50
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น	(เท่า)	0.83	0.85	0.88
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(เท่า)	38.02	38.87	11.37
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	79.13%	79.51%	73.34%
ข้อมูลต่อหุ้น				
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น-ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	บาทต่อหุ้น	1.72	1.62	1.49
กำไรสุทธิต่อหุ้น-ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	บาทต่อหุ้น	0.40	0.36	0.20
เงินปันผลต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.32*	0.29	0.15

*เงินปันผลประจำปี 2564 ในอัตรา 0.32 บาทต่อหุ้น ประกอบด้วยเงินปันผลระหว่างกาลในอัตรา 0.16 บาทต่อหุ้น และเงินปันผลสำหรับงวด 6 เดือนหลังในอัตรา 0.16 บาทต่อหุ้น โดยจะนำเสนอพิจารณาอนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในวันที่ 27 เมษายน 2565

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน)	
PHOL DHANYA PUBLIC COMPANY LIMITED	
ชื่อย่อหลักทรัพย์	PHOL
ทุนจดทะเบียน	202,500,232.00 บาท (หุ้นสามัญ 202,500,232 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
ทุนชำระแล้ว	202,500,232.00 บาท (หุ้นสามัญ 202,500,232 หุ้น) มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดลอม และจัดจำหน่าย ออกแบบ ผลิต ก่อสร้าง และให้บริการเกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค
เลขทะเบียนบริษัท	0107551000088
เว็บไซต์บริษัท	www.pdgth.com
เลขานุการบริษัท	คุณเสาวภา ชูจริพร โทรศัพท์ 0-2791-0151, E-mail: cs@pdgth.com
นักลงทุนสัมพันธ์	คุณศิริพร อ่อนดี โทรศัพท์ 0-2791-0206, E-mail: ir@pdgth.com
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่:	ที่ตั้งสำนักงานสาขา:
เลขที่ 1/11 ม. 3 ถ.ลำลูกกา	ระยอง: เลขที่ 155/213 ม. 2 ต.ทับมา อ.เมือง จ.ระยอง โทรศัพท์ 0-3803-4011-3, โทรสาร 0-3803-4017
ต.ลาดสวาย อ.ลำลูกกา	เชียงใหม่: เลขที่ 47/55-57 ม. 2 ถ.โชตนา ต.ช้างเผือก อ.เมือง จ.เชียงใหม่ โทรศัพท์ 0-5322-6811,
จ.ปทุมธานี 12150	โทรสาร 0-5322-6898
โทรศัพท์ 0-2791-0111-2	
โทรสาร 0-2791-0100-3	
ข้อมูลบริษัทย่อย	
1) บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	สัดส่วนการถือหุ้น 99.99% ที่ตั้งสำนักงาน : เลขที่ 1/11 ม. 3 ถ.ลำลูกกา ต.ลาดสวาย อ.ลำลูกกา จ.ปทุมธานี 12150 โทรศัพท์ 0-2791-0111-2, โทรสาร 0-2791-0100-3
2) บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	สัดส่วนการถือหุ้น 99.99% ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 1/11 ม. 3 ถ.ลำลูกกา ต.ลาดสวาย อ.ลำลูกกา จ.ปทุมธานี 12150 โทรศัพท์ 0-2791-0111-2, โทรสาร 0-2791-0100-3
3) บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด	สัดส่วนการถือหุ้น 100% ที่ตั้งสำนักงาน : No. 952D, Street 128, Khan Toul Kork, Phnom Penh, Cambodia

ข้อมูลอื่น

ชื่อ สถานที่ตั้งของบุคคลอ้างอิงอื่น ๆ	
นายทะเบียนหลักทรัพย์	<p>บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด</p> <p>93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400</p> <p>โทรศัพท์ 0-2009-9999 โทรสาร 0-2009-9991 เว็บไซต์ www.set.or.th/tsd</p>
ผู้สอบบัญชี	<p>บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด</p> <p>เลขที่ 100/72, ชั้น 16 100/2 อาคารว่องวานิชคอมเพล็กซ์ บี พระราม 9</p> <p>แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10320</p> <p>โทรศัพท์ 0-2645-0109, โทรสาร 0-2645-0110 เว็บไซต์ www.ans.co.th</p>
ที่ปรึกษากฎหมาย	<p>บริษัท สำนักกฎหมายธีรคุปต์ จำกัด</p> <p>546 อาคารยูนิเวสท์คอมเพล็กซ์ ชั้น 15 ถ.รัชดาภิเษก แขวงจันทระเกษม</p> <p>เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900</p> <p>โทรศัพท์ 0-2511-1512 โทรสาร 0-2938-1957 เว็บไซต์ www.dherakupt-law.co.th</p>

ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ และบริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบต่อสินทรัพย์ของบริษัทที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนที่ 2



การกำกับดูแลกิจการ

- นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ
- โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ
คณะกรรมการ คณะกรรมการชด้อย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ
- การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทอย่างต่อเนื่อง กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติภายในองค์กรแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ให้มีการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อมและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและมุ่งเน้นการสร้างคุณค่าทางธุรกิจในระยะยาว เพื่อให้เกิดการเติบโตอย่างยั่งยืน และติดตามผลการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ บริษัทได้เผยแพร่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท และเผยแพร่ให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบเพื่อให้ทุกคนตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนให้พนักงานทุกคนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ มีจริยธรรมต่อตนเองและส่วนรวม เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร “PHOL-D” เป็นแนวทางการพัฒนาบุคลากรของบริษัทในการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่วิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมาย เพื่อให้องค์กรสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่หน้าเว็บไซต์ของบริษัท

<http://investor-th.pdgth.com/misc/CG/20201027-phol-cg-policy-th.pdf>

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ในฐานะผู้นำสูงสุดขององค์กร ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะผู้กำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และสร้างมูลค่าแก่กิจการในระยะยาว มีแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักองค์กรร่วมกับฝ่ายบริหาร พิจารณาบททวนวิสัยทัศน์และพันธกิจ ยังคงเหมาะสมสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจขององค์กร **“เป็นบริษัทชั้นนำของประเทศไทยและภูมิภาคอาเซียนที่มีความยั่งยืนในธุรกิจสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม”** กำหนดเป็นแผนกลยุทธ์การเติบโตอย่างยั่งยืนด้วย Growth (Corporate Strategy) Speed (Business Strategy) และ Expert/Cost (Functional Strategy) เพื่อการบรรลุเป้าหมายที่กำหนด โดยนำบทสรุปและข้อเสนอแนะของที่ปรึกษากลยุทธ์มาวางแผนกลยุทธ์ต่อเนื่องจากปีก่อน คณะกรรมการบริษัท ติดตาม ดูแล โดยมี การถ่ายทอดนโยบายผ่านฝ่ายบริหารลงสู่ระดับพนักงาน ให้มีการนำกลยุทธ์องค์กรไปปฏิบัติเพื่อให้บรรลุผลตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ องค์กร โดยฝ่ายบริหารรายงานผลประกอบการเปรียบเทียบเป้าหมายที่กำหนด มีการรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการติดตามการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและให้คำแนะนำที่เป็นประโยชน์เพื่อนำไปพัฒนาปรับปรุงกลยุทธ์ได้อย่างเหมาะสมตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

ทั้งนี้ บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคม คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย พัฒนา และสร้างรากฐานของธุรกิจให้นำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน โดยใช้หลักการสร้างคุณค่าร่วม Creating Shared Value หรือ “CSV” ในการสร้างคุณค่าร่วมให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายตามแนวคิด “ร่วมสร้างสิ่งที่ดีกว่า” (Better Together) ให้ครอบคลุมในทุกมิติ ทั้งเศรษฐกิจ สังคม และ สิ่งแวดล้อม ผ่านกระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการดูแลติดตามให้มีการดำเนินการตามนโยบายและแผนดำเนินงานในการพัฒนา กระบวนการดำเนินธุรกิจด้านความยั่งยืนอย่างต่อเนื่อง

สามารถดูข้อมูลรายงานความยั่งยืน ประจำปี 2564 ได้ที่หน้าเว็บไซต์บริษัท http://investor-th.pdgth.com/csr_report.html

รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญและการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้กิจการ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ได้จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษรตามหลักปฏิบัติ CG Code 2560 ทั้ง 8 ข้อ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบทองค์กร อย่างไรก็ตาม ยังคงยึดหลักการกำกับดูแลกิจการ OECD ตามเกณฑ์มาตรฐานสากล ASEAN CG Scorecard ทั้ง 5 หมวด คือ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน การคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ โดยมีการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหามาตรการที่เหมาะสมมาปรับใช้สำหรับแนวทางปฏิบัติที่ยังไม่ครอบคลุมตามหลักเกณฑ์ประเมินการกำกับดูแลกิจการ โดยได้มีการพิจารณาทบทวนนโยบายและติดตามผลการปฏิบัติเป็นประจำปีละ 1 ครั้ง และสื่อสารแก่พนักงานทุกคนในองค์กรให้รับทราบและเข้าใจถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

ในปี 2564 บริษัทได้รับผลประเมินเรื่องการกำกับดูแลกิจการต่างๆ ดังนี้

- ได้รับการคัดเลือกให้เข้าอยู่ใน Universe ของกลุ่มหลักทรัพย์ ESG100 ประจำปี พ.ศ. 2564 จากสถาบันไทยพัฒนา ซึ่งทำการประเมินบริษัทจดทะเบียนที่มีการดำเนินงานโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและธรรมาภิบาล
- ได้รับการประเมินผลด้านการกำกับดูแลกิจการ (CGR) ด้วยคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 93 (ระดับ “ดีเลิศ” ต่อเนื่องเป็นปีที่ 7) และสูงกว่าค่าเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนโดยรวมที่ร้อยละ 84
- ได้รับคะแนนประเมิน 100 คะแนนเต็ม จากผลประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (TIA)

ทั้งนี้ แสดงให้เห็นว่าบริษัทมีความมุ่งมั่นพัฒนายกระดับการดำเนินการตามมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นสำคัญ

โดยในปี 2564 มีแนวทางปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทยังไม่ได้ปฏิบัติ ได้แก่

ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผล
1. คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก	คณะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยมีวาระดำรงตำแหน่ง 3 ปี ถึงแม้ว่ายังไม่มีกำหนดวาระต่อเนื่องของกรรมการอิสระ 9 ปี แต่คณะกรรมการอาจพิจารณาต่อวาระดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระได้ถ้ามีเหตุอันควรและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท เนื่องจากคณะกรรมการเชื่อมั่นว่ากรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี มีความเข้าใจในลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้เป็นอย่างดี แต่ยังคงความเป็นอิสระในการพิจารณาให้ความเห็นหรือข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท อีกทั้ง ไม่เป็นหรือไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือมีอำนาจควบคุม ไม่ถูกโน้มน้าวหรือครอบงำจากฝ่ายจัดการ มีคุณสมบัติตามนิยามกรรมการอิสระของบริษัท และตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ด. และ ตลาด.
2. คณะกรรมการควรกำหนดจำนวนวาระที่ดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการและกรรมการชุดย่อย	
3. คณะกรรมการควรจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทาง และเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการให้อย่างน้อยทุกๆ 3 ปี รวมถึงเปิดเผยการดำเนินงานดังกล่าวในรายงานประจำปี	คณะกรรมการบริษัท ยังไม่ได้จัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยดำเนินการดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี โดยได้แสดงความเห็นและประเมินผลด้วยตนเองอย่างเป็นอิสระ และนำมาใช้พัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

ทั้งนี้ บริษัท ได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการใช้ข้อมูลภายในและแนวทางปฏิบัติในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งฉบับภาษาไทยและอังกฤษ ที่เว็บไซต์ของบริษัท www.pdgtb.com ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรับทราบ อีกทั้งมีการเผยแพร่ให้แก่พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยรับทราบผ่านระบบการสื่อสารข้อมูลภายใน

นอกจากนี้ ได้มีการพิจารณากำหนดและทบทวนนโยบายที่เกี่ยวข้องให้สอดคล้องเหมาะสม ได้แก่

- ประกาศ นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและแนวปฏิบัติ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย สอดคล้องกับพระราชบัญญัติ คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 ลว. 19 กุมภาพันธ์ 2564
- ทบทวน นโยบายการกำกับดูแลกิจการ ลว. 11 สิงหาคม 2563 (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง)
- ทบทวน คู่มือบริหารความเสี่ยง ลว. 14 มกราคม 2564
- ทบทวน นโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ลว. 13 ธันวาคม 2564
“กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน แจ้งต่อคณะกรรมการ (ผ่านเลขานุการ บริษัท) เกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการ และรายงานผลให้คณะกรรมการทราบภายใน 3 วันทำการ”
- ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ ที่สอดคล้องกับภาระหน้าที่รับผิดชอบ และทบทวน อำนาจอนุมัติดำเนินการของบริษัทและบริษัทย่อยให้สอดคล้องกับ โครงสร้างที่เหมาะสม
- ทบทวน นโยบายการลงทุน และมาตรการรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่ง สินทรัพย์ของบริษัทกับบริษัทย่อย ลว. 20 มกราคม 2565
- ทบทวน นโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ลว. 21 กุมภาพันธ์ 2565 เพื่อพัฒนาแนวทาง ให้สอดคล้องตามแบบประเมินตนเอง (ฉบับปรับปรุง 4.0) แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย จำนวน 71 ข้อ

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 3 ชุด ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อพิจารณากำหนดนโยบาย แนวทางปฏิบัติที่สอดคล้องตามหลักธรรมาภิบาล การกำหนดกลยุทธ์ แผนงานและงบประมาณ รวมถึงการติดตามดูแล ให้บริษัทดำเนินธุรกิจ อย่างมีจริยธรรมตามเป้าหมายที่กำหนด รวมถึงการให้ข้อเสนอแนะแนวทางที่เป็นประโยชน์แก่ฝ่ายบริหาร ตลอดจน การกำกับดูแลระบบ ควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต โดยการวางแผนและมาตรการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพเป็นไปตามแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ ตามข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทที่ได้รับแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ที่เอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริตต่อองค์กร และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พึงกระทำเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจ ภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการกลั่นกรองและดำเนินงานอย่างรอบคอบ ต้องมีลักษณะครบถ้วนดังนี้

- 1) การกระทำไปโดยสุจริต สมเหตุและผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
- 2) การกระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เพียงพอ และ
- 3) การกระทำไปโดยไม่มีส่วนได้เสียไม่ว่าในทางตรงหรือทางอ้อม

(คุณสมบัติคณะกรรมการ ขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแสดงรายละเอียดในหัวข้อ “โครงสร้าง การกำกับดูแลกิจการ”)

การสรรหา พัฒนา และเฝ้าผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัท มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บุคคลที่ได้รับการคัดเลือกเป็นกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและกระบวน การสรรหา ตามที่กำหนด โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสม ไม่มีลักษณะ ต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัท หลักเกณฑ์สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึง คุณสมบัติที่หลากหลาย มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจ และในกรณี ประเภทกรรมการ

อิสระ ต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของฝ่ายบริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือส่วนได้เสียกับการตัดสินใจในการบริหารงาน ทั้งนี้ ต้องมีคุณสมบัติความเป็นอิสระ ดังนี้

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

บริษัทได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระของบริษัท คือ กรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการบริหารงานประจำ และไม่เป็นหรือไม่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม โดยกำหนดคุณสมบัติเท่ากับข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีคุณสมบัติครบถ้วนตามนิยามที่กำหนดดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ช้อนุญาต เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

4. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

5. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระและความสัมพันธ์ดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นการปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ช้อนุญาต หรือตั้งแต่สี่ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือ บริษัทย่อย หรือ ไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระแล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

ทั้งนี้ บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระอาจเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามข้อ (4) หรือข้อ (6) ให้บริษัท หากคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแล้วเห็นว่าการแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการศึกษาหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ

ในคณะกรรมการบริษัท ไม่มีกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 แห่ง และไม่มีกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเคยเป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่บริษัทใช้บริการอยู่ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา

สำหรับ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งตามข้อเสนอความเห็นของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งอาจพิจารณาจากบุคคลภายในองค์กรหรืออาจเป็นบุคคลภายนอกก็ได้ ทั้งนี้ เพื่อให้ได้บุคคลที่มีคุณสมบัติ ทักษะ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้ามาดำรงตำแหน่งผู้นำองค์กรสู่การเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

ดังมีรายละเอียดปรากฏตามกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ที่เปิดเผยบนเว็บไซต์

<http://investor-phd.pdgh.com/misc/CHARTER/20210923-phol-charter-director-committee-th.pdf>

กระบวนการการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ

การแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และข้อกำหนดกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณาสรรหาบุคคล/ผู้ทรงคุณวุฒิ คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ที่จะได้รับการเสนอชื่อคัดเลือกเป็นกรรมการตาม Board Skill Matrix ให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือพิจารณาจากที่ปรึกษาภายนอกหรือทำเนียบกรรมการอาชีพ รายละเอียดคุณสมบัติและทักษะกรรมการรายบุคคล มีดังนี้

Board Skill-Matrix			ประเภทกรรมการ				ความรู้ / ทักษะ / และประสบการณ์											IOD
กรรมการ			Independent Director (ID)	Non-Executive Director (NED)	Executive Director (ED)	Female Director (F)	บริหารธุรกิจ และการจัดการ	เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมโดยตรง	เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมโดยอ้อม	การวางแผนเชิงกลยุทธ์	กลยุทธ์การตลาด	คุณสมบัติพิเศษ	บัญชีและการตรวจสอบบัญชี	การเงิน-การบริหารเงินลงทุน	เทคโนโลยีสารสนเทศและนวัตกรรม	การกำกับดูแลกิจการ	การบริหารความเสี่ยง	
ชื่อ	ตำแหน่งปัจจุบัน	คุณวุฒิทางการศึกษา																นักวิชาการที่เกี่ยวข้อง (IOD)
1. รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	ดุษฎีบัณฑิต(วิทยาการจัดการ)/ วิทยาการจัดการ บริหารงานบัณฑิต (วิศวกรรม)/ วิศวกรรม มหาบัณฑิต-ไฟฟ้า/ วิศวกรรมศาสตร์ บัณฑิต-ไฟฟ้า(เอกคอมพิวเตอร์)	✓	✓			✓	✓		✓					✓	✓	✓	DAP, ACP, RCC, RCP
2. นายพดล ชีระบุรุษกิจกุล	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต(การเงิน)/ บัญชี บัณฑิต(มธ.) CPA no.4570	✓	✓			✓		✓	✓			✓	✓		✓	✓	DAP, ACP, RNG
3. นายสันติ นิยมนิล	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	นิติศาสตรบัณฑิต ม.รามคำแหง	✓	✓					✓				✓			✓	✓	DAP
4. ดร. พัดภา เรืองรอง	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง	ปริญญาเอก Energy Management Policy/ ป.โท พัฒนาการเศรษฐกิจ/ ป.ตรี เศรษฐศาสตร์	✓	✓		✓	✓		✓	✓			✓	✓		✓	✓	DCP, Mini MBA, โครงการพัฒนา ระดับสูง
5. พลเอกชัยวัฒน์ สท่อนดี	กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	วิทยาศาสตรบัณฑิต รร. นวรัฐพระ จุฬาลงกรณ์/ วร. เสนอวิชาการทหารบก/ วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร	✓	✓			✓	✓		✓			✓		✓	✓	✓	DCP/NC Best Practice Guideline
6. นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์*	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้มีอำนาจ	การบริหารเศรษฐกิจสาธารณะ สถาบัน พระปกเกล้า/ ศิลปศาสตรบัณฑิต(รัฐศาสตร์ เอกบริหารรัฐกิจ ม.ราม)			✓		✓	✓		✓	✓					✓	✓	DCP, ACPG, SFE, ITG
7. นายธินดา หวังธำรง*	กรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจ	บริหารธุรกิจระหว่างประเทศ มธ. / สถาบันโครงการศาสตรบัณฑิต จุฬาฯ			✓		✓	✓		✓	✓				✓	✓	✓	DCP
8. นายวิสูตร ศรีโรจนกุล	กรรมการอิสระ	• M.B.A. (Finance), Auburn University, U.S.A • B.E. (Chemical), Chulalongkorn University • Executive Program for Financial Planning	✓	✓			✓			✓				✓	✓			DAP188
รวมของกรรมการจำนวน 8 ท่าน			6	6	2	1	7	3	3	7	2	2	2	3	4	7	7	7

ทั้งนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และในกรณีที่เสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง จะพิจารณาจากจำนวนครั้งที่เข้าประชุม ผลงานของกรรมการในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อประกอบการพิจารณา และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบและให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติแต่งตั้งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี โดยให้มีการทบทวนหลักเกณฑ์อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ตามหลักเกณฑ์ดังนี้

1. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - (1) ผู้ถือหุ้นหนึ่งรายมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
 - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะเลือกกรรมการได้ไม่เกินจำนวนกรรมการทั้งหมดที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง โดยจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
 - (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้ง ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
2. ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้
3. ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการ ไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้มีการแบ่งแยกหน้าที่อย่างชัดเจนและมีการถ่วงดุลอำนาจในการดำเนินงาน
4. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน โดยมีมติของคณะกรรมการดังกล่าวต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

โดยกรรมการบริษัทอาจถูกถอดถอนจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระ โดยมีมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย จำนวน 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมในการทำหน้าที่เป็นกรรมการเฉพาะเรื่อง ตามข้อบังคับบริษัทกำหนด เพื่อช่วยกันตรวจสอบงานด้านต่างๆ ที่ได้รับมอบหมาย โดยได้กำหนดคุณสมบัติ วาระดำรงตำแหน่ง และขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ รายละเอียดแสดงในหัวข้อ “โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ” ตลอดจน รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบเป็นรายไตรมาส ซึ่งได้แสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (56-1 One Report)

การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการ บริษัท กำหนดโครงสร้างการจัดการที่แบ่งแยกอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายของบริษัท และการบริหารงานประจำออกจากกันอย่างชัดเจน โดยการพิจารณาและตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญๆ จะต้องผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและโปร่งใสเป็นธรรมต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งประธานกรรมการไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยคณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และคณะกรรมการเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานกรรมการ เป็นผู้นำการประชุมและทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท กำหนดแผนการประชุมล่วงหน้า (ประจำปี) กำหนดระเบียบวาระประชุมร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุมและแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ เพื่อให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานประจำ และไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหาร แต่ให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินธุรกิจแก่ฝ่ายบริหารผ่านประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตลอดจนดำเนินการประชุมให้เป็นตามข้อบังคับบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้บริหารสูงสุดขององค์กรที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่บริหารจัดการบริษัทภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท นโยบาย ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นผู้ถ่ายทอดวิสัยทัศน์ ทิศทางกลยุทธ์ เพื่อให้ผู้บริหารนำไปปฏิบัติให้เกิดผล รวมถึงการควบคุมดูแล ติดตามให้มีการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์และงบประมาณที่กำหนด และรายงานผลการดำเนินงานเทียบกับเป้าหมาย พร้อมชี้แจงอธิบายเหตุผลในกรณีที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางแก้ไข นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นรายไตรมาส

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน เป็นผู้บริหารสูงสุดที่ดูแลรับผิดชอบด้านบัญชีและการเงิน ทำหน้าที่บริหารจัดการด้านบัญชีและการเงิน โดยกำหนดนโยบายการบริหารการเงิน ทรัพย์สินองค์กร กำหนดกลยุทธ์การเงิน บัญชี และภาษีอากร เพื่อสร้างสภาพคล่องทางการเงิน เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร

การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้กรรมการทุกคนต้องเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอโดยมีการกำหนดตารางประชุมล่วงหน้าทั้งปี (พฤษภาคมที่ 2 ของเดือน) เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุมเพื่อรับทราบและพิจารณาตัดสินใจเรื่องสำคัญต่างๆ ของบริษัท และอาจมีการประชุมครั้งพิเศษที่มีความสำคัญเร่งด่วน ต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานกรรมการบริษัท เป็นกรณีไปตามระเบียบข้อบังคับบริษัท

โดยประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ร่วมกันพิจารณาเรื่องระเบียบวาระการประชุมและเปิดโอกาสให้กรรมการสามารถเสนอเรื่องต่างๆ (ถ้ามี) เพื่อพิจารณาเป็นวาระประชุม เพื่อความสะดวกรวดเร็วและลดปริมาณการใช้กระดาษ เลขานุการบริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมเอกสารการประชุมแก่กรรมการรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุมเพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ และใช้แอปพลิเคชัน Line กลุ่มในการติดต่อสื่อสารระหว่างกันของคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท มีการบันทึกรายงานการประชุมและจัดเก็บรวบรวมเอกสารรายงานที่รับรองแล้วเพื่อใช้ในการอ้างอิงและตรวจสอบได้

ในปี 2564 มีการประชุมคณะกรรมการ 13 ครั้ง และการประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ครั้ง โดยกำหนดให้มีการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงครบองค์ประชุม เนื่องจากปีที่ผ่านมาอยู่ในสถานการณ์แพร่ระบาดเชื้อโรคโควิด เพื่ออำนวยความสะดวกแก่กรรมการจึงได้จัดประชุมออนไลน์โดยส่วนใหญ่ ซึ่งกรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้งคิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนครั้งของการประชุมทั้งปี สอดคล้องกับนโยบายการส่งเสริมให้กรรมการเข้าประชุมพร้อมเพรียงกัน โดยเฉลี่ยกรรมการทั้งคณะเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของการประชุมคณะกรรมการทั้งหมดในรอบปีที่ผ่านมา

ประธานกรรมการ ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมเป็นผู้นำและควบคุมการประชุมให้เป็นไปอย่างราบรื่น จัดสรรเวลาให้กรรมการอภิปรายสาระสำคัญอย่างเพียงพอ สนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีโอกาสแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ ในการประชุมอาจเชิญผู้บริหารระดับสูงหรือผู้เกี่ยวข้อง หรือกรรมการผู้จัดการของบริษัทย่อย ให้เข้าร่วมประชุม เพื่ออธิบายชี้แจงข้อมูลประกอบการตัดสินใจเป็นการเฉพาะเรื่อง (ถ้ามี) ในการประชุม ได้มีการติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์องค์กรไปปฏิบัติและรายงานผลการดำเนินงานเทียบกับเป้าหมายเป็นประจำทุกไตรมาส และให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ในการปรับแผนกลยุทธ์อย่างเหมาะสม สำหรับเดือนที่ไม่มีการประชุมกรรมการจะได้รับทราบสรุปผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย (ถ้ามี) อย่างต่อเนื่อง โดยจัดส่งเอกสารสรุปผลการดำเนินงาน ตลอดจนข่าวสารสำคัญของบริษัทรวมถึงการปรับปรุงหลักเกณฑ์หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. ให้แก่กรรมการบริษัท สื่อสารผ่านทางอีเมลโดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการครบถ้วน

การลงมติในที่ประชุมใช้มติเสียงข้างมากโดยกรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงและกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมหรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงเพิ่มอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด ในกรณีที่กรรมการไม่เห็นด้วยกับมติที่ประชุมสามารถแจ้งให้เลขานุการบริษัทบันทึกข้อคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม

เมื่อเสร็จสิ้นการประชุม เลขานุการบริษัทเป็นผู้มีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมที่ครอบคลุมสาระสำคัญอย่างครบถ้วน เสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับรองในการประชุมครั้งต่อไป และประธานกรรมการบริษัทลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง และจัดเก็บรายงานการประชุมที่รับรองลงนามแล้วถือเป็นเอกสารสำคัญของบริษัท จัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับการประชุมเพื่อใช้ในการสืบค้นอ้างอิงและตรวจสอบได้อย่างน้อย 10 ปี

บริษัทมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ในการดำเนินการเกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทที่เกี่ยวข้องกับข้อกำหนดตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

การประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Directors)

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดให้มีการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมประชุม เพื่อเปิดโอกาสให้อภิปรายปัญหาต่างๆ แนวทางการบริหารจัดการที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท ความเห็นหรือข้อเสนอแนะ รวมถึงการพัฒนาต่างๆ ในปี 2564 มีการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2564 โดยมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียงกัน ซึ่งประธานกรรมการได้สรุปผลการประชุมและเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบและแจ้งให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบและดำเนินการเกี่ยวกับประเด็นดังกล่าว

ตารางแสดงการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2564 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	จำนวนการเข้าร่วมประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด ⁶					
		กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหาฯ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	การประชุมโดยไม่มีการประชุมที่เป็นผู้บริหาร	การเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	13/13 (100%)	-	3/3 (100%)	-	1/1 (100%)	1/1 (100%)
2	นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล	13/13 (100%)	6/6 (100%)	3/3 (100%)	-	1/1 (100%)	1/1 (100%)
3	นายสันติ เนียมนิล	13/13 (100%)	6/6 (100%)	-	-	1/1 (100%)	1/1 (100%)
4	ดร.พัลลภา เรืองรอง ³	13/13 (100%)	6/6 (100%)	-	3/3 (100%)	1/1 (100%)	1/1 (100%)
5	พลเอกชัยวัฒน์ สทอนดี	13/13 (100%)	-	3/3 (100%)	-	1/1 (100%)	1/1 (100%)
6	นายธีรเดช จารุตั้งตรง ¹	9/9 (100%)	-	-	3/3 (100%)	1/1 (100%)	1/1 (100%)
7	นายชวลิต หวังธำรง ²	9/9 (100%)	-	2/2 (100%)	-	1/1 (100%)	1/1 (100%)
8	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	13/13 (100%)	-	-	6/6 (100%)	-	1/1 (100%)
9	นายธันชา หวังธำรง	13/13 (100%)	-	-	-	-	1/1 (100%)
10	นายวิศรุต ศรีโรจนกุล ⁴	2/2 (100%)	-	-	-	1/1 (100%)	-
11	ศส.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ ⁵	-	-	-	6/6 (100%)	-	-

หมายเหตุ:

¹ ลำดับที่ 6 นายธีรเดช จารุตั้งตรง ได้ลาออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการ และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง มีผลเมื่อวันที่ 13 กรกฎาคม 2564 โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2564 เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2564 ได้แต่งตั้ง ดร.พัลลภา เรืองรอง เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง และ ศส.ดร. สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ เป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง แทน

² ลำดับที่ 7 นายชวลิต หวังธำรง ได้ลาออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ให้มีผลวันที่ 13 กรกฎาคม 2564

³ ลำดับที่ 4 ดร.พัลลภา เรืองรอง ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้มีผลวันที่ 13 กรกฎาคม 2564

⁴ ลำดับที่ 10 นายวิศรุต ศรีโรจนกุล โดยมีมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2564 เมื่อวันที่ 11 กันยายน 2564 ได้แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระ แทนตำแหน่งที่ว่าง เข้าประชุมครั้งแรกเดือน พฤศจิกายน 2564

⁵ ลำดับที่ 11 ศส.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ เป็นผู้ทรงคุณวุฒิภายนอก ที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง และที่ปรึกษาด้านบริหารความเสี่ยงของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2557 และได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้มีผลวันที่ 13 กรกฎาคม 2564

⁶ สำหรับการประชุมในปี 2564 ทั้งคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จัดให้มีการประชุมออนไลน์ 80% ของจำนวนการประชุมทั้งหมด (เริ่มเดือนพฤษภาคม เป็นต้นไป) โดยกรรมการเข้าร่วมประชุมครบทุกคน/ทุกคณะ

เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของบทบาทหน้าที่ของเลขานุการบริษัท ซึ่งมีส่วนช่วยสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปฏิบัติถูกต้องตามหลักเกณฑ์ข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 1)

การประเมินผลการปฏิบัติงานและการพัฒนาความรู้

การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ

ในปี 2564 คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปีโดยมีการประเมินตนเองคณะกรรมการทั้งคณะ และประเมินตนเองรายบุคคล เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลของปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะของคณะกรรมการ (ทั้งคณะ)

หัวข้อการประเมินประกอบด้วย 6 หัวข้อหลัก ได้แก่ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ความรู้และประสบการณ์ ความเหมาะสมกรรมการอิสระ คุณสมบัติคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ (2) บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ การให้ความสำคัญต่อการพิจารณากำหนด นโยบาย วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการและการนำไปปฏิบัติ รวมถึงจรรยาบรรณธุรกิจ การประเมินผลและค่าตอบแทน (3) การประชุมคณะกรรมการ การกำหนดวาระประชุม และความพร้อมเอกสารประกอบการประชุม (4) การทำหน้าที่ของกรรมการ และการมีส่วนร่วมของกรรมการ (5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ มีอิสระในการแสดงความคิดเห็น (6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและพัฒนาผู้บริหาร รวมถึงแผนสืบทอดตำแหน่งระดับบริหาร

โดยแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการแบ่งเป็น 5 ระดับ คือ

- 0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
- 1 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
- 2 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
- 3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
- 4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการมีความเหมาะสม ปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบที่สอดคล้องกับกฎบัตรคณะกรรมการตามแนวทางปฏิบัติที่ดีของกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยมีผลการดำเนินงานตามที่บทบาทหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย กระบวนการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมมาเป็นกรรมการมีความโปร่งใส การกำหนดค่าตอบแทนอย่างเหมาะสม แผนพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งและโครงการพัฒนาผู้บริหารรายบุคคลต่อเนื่อง การติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการและให้คำแนะนำอย่างสม่ำเสมอ กำหนดการประชุมล่วงหน้าทั้งปีภายในระยะเวลาที่เหมาะสมในการพิจารณา ทบทวน และการตัดสินใจอย่างเพียงพอ ตลอดจน การส่งเสริมสนับสนุนให้มีบรรยากาศในการประชุมที่เอื้ออำนวยให้เกิดความคิดเห็นอย่างสร้างสรรค์เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท สรุปผลประเมินคณะกรรมการได้รับคะแนนเฉลี่ยอยู่ในระดับดีเยี่ยม คิดเป็นร้อยละ 98.75 โดยสรุปมีความเห็นว่า ในการประชุมคณะกรรมการควรได้ศึกษาเอกสารข้อมูลก่อนการประชุมเพียงพอ และส่งเสริมให้มีการพัฒนาเรียนรู้เพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ

โดยมีกระบวนการในการประเมินดังนี้

- 1) กรรมการบริษัททำการประเมินตนเองเป็นรายบุคคล อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 2) เลขานุการบริษัททำหน้าที่รวบรวมและสรุปผลประเมินของคณะกรรมการบริษัทในภาพรวม เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาผลประเมินและแนวทางในการปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงาน
- 3) คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแนวทางปรับปรุงเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานต่อไป

การประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่รับผิดชอบ ได้แก่ สอบทานให้บริษัทมีงบการเงินที่ถูกต้องและน่าเชื่อถือ สอบทานให้มีการดำเนินการตามกฎหมายและกฎระเบียบให้ถูกต้อง สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอเหมาะสม สอบทานให้มีระบบตรวจสอบภายในที่ดี พิจารณารายการเกี่ยวโยงและรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ สอบทานการปฏิบัติให้สอดคล้องตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 และการปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบายและแนวปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนกระบวนการดำเนินการรับข้อร้องเรียนได้อย่างเหมาะสม เป็นต้น แต่ยังไม่มีการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายในจากผู้ประเมินอิสระภายนอก

โดยในปี 2564 ไม่มีเหตุการณ์ที่เกิดการไม่ปฏิบัติตามเกณฑ์จรรยาบรรณและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่รับผิดชอบ ได้แก่ กำหนดคุณสมบัติคณะกรรมการที่ต้องการสรรหาตาม Board Skill Matrix และสอดคล้องกับกฎระเบียบและลักษณะธุรกิจ จัดให้มีโครงการพัฒนาและสืบทอดงานของกรรมการและผู้บริหาร และวางแผนการอบรมและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง พิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูงทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน และหลักเกณฑ์ค่าตอบแทนที่เป็นธรรม เช่น ค่าตอบแทนที่สอดคล้องกับภาระหน้าที่ และเปรียบเทียบกับลักษณะอุตสาหกรรมเดียวกัน เป็นต้น สรุปผลประเมินคณะกรรมการได้รับคะแนนเฉลี่ยอยู่ในระดับดีเยี่ยม คิดเป็นร้อยละ 98.68

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่รับผิดชอบ ได้แก่ การบริหารความเสี่ยงให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร กระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เชื่อมโยงกับกลยุทธ์องค์กร ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม และการปรับปรุงคู่มือบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องตามหลักการ COSO ERM อย่างเหมาะสม และวางแผนดำเนินการบริหารความเสี่ยงในปี 2565 อย่างต่อเนื่อง เป็นต้น สรุปผลประเมินคณะกรรมการได้รับคะแนนเฉลี่ยอยู่ในระดับดีเยี่ยม ด้วยคะแนนเต็ม 100

โดยรายงานผลการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัท รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี รายงานผลการปฏิบัติของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และรายงานผลการปฏิบัติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัทแสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1 One Report)

การประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ตามหลักเกณฑ์การประเมินผลที่ตกลงร่วมกันตั้งแต่ต้นปี โดยแบ่งเป็น 1) ตัวชี้วัดผลงานหลักสัดส่วนร้อยละ 80 และการประเมินสมรรถนะสัดส่วนร้อยละ 20 ที่สอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กร โดยคำนึงถึงภาระหน้าที่รับผิดชอบรายบุคคลและผลการดำเนินงานของบริษัทภายใต้หลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส และเป็นธรรม ซึ่งได้ผ่านการพิจารณากลับกรองตามความเห็นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติและกำหนดผลตอบแทน โดยประธานกรรมการเป็นผู้แจ้งผลการประเมินและความคิดเห็นของกรรมการให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้นต่อไป

การพัฒนาความรู้กรรมการและเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนและส่งเสริมการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องในการกำกับดูแลกิจการตามหลักการ CG Code และที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เพื่อให้มีการปรับปรุงพัฒนางานอย่างต่อเนื่อง ทั้งการสัมมนาในรูปแบบ Virtual Seminar ที่จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ฯ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสมาคมบริษัทจดทะเบียน รวมถึงช่องทางอื่นเช่น FB Live เป็นต้น โดยกำหนดให้มีสัดส่วนการอบรมของกรรมการมากกว่าร้อยละ 75 ของทั้งหมด ปัจจุบัน มีกรรมการบริษัทที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการในหลักสูตรกรรมการครบทุกคนได้แก่ Director Certification Program (DCP) จำนวน 5 คน และหลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) จำนวน

5 คน โดยมี รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ ได้เข้าอบรมเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ประธานกรรมการ “Role of the Chairman Program” (RCP) และกรรมการชุดย่อยได้เข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ ACCP, ACPG เป็นต้น และส่งเสริมให้เลขานุการบริษัทให้เข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ ได้แก่ FPCS, CRP, BRP, EMT และ ACPG ตลอดจนการเข้าร่วมสัมมนา รับฟังคำชี้แจง และการปรับปรุงหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องผ่านระบบออนไลน์ ซึ่งจัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลบริษัทจดทะเบียนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำมาพัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการให้ดีขึ้น

แผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญการวางแผนการสืบทอดงาน และแผนพัฒนาผู้บริหารเพื่อสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงขององค์กร เพื่อเตรียมความพร้อมบุคลากรที่มีศักยภาพสามารถดำรงตำแหน่งงานที่สำคัญ สามารถแข่งขันได้ในตลาดที่มีการแข่งขันและรักษาการเติบโตขององค์กรทั้งในปัจจุบันและอนาคตให้มีความยั่งยืน โดยกำหนดนโยบายและการดำเนินการเพื่อคัดเลือกและพัฒนาพนักงานที่มีศักยภาพ (Talent Management) จัดการเส้นทางความก้าวหน้าในอาชีพ (Career Management) เพื่อพัฒนาสมรรถนะและวางแผนพัฒนารายบุคคล รวมถึงจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหาร โดยฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ได้ดำเนินการตามแผนพัฒนารายบุคคลอย่างต่อเนื่อง และรายงานความคืบหน้าแก่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัททราบ

บริษัท มีกระบวนการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรหรือพนักงานที่จะเข้ามารับหน้าที่และความรับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญในทุกระดับอย่างเหมาะสม โดยมีการพิจารณาปรับเปลี่ยนตำแหน่งหรือปรับเงินเดือนแก่พนักงานกลุ่มเป้าหมายตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด เพื่อให้มีโอกาสความก้าวหน้าในสายอาชีพ

บริษัท มีผู้บริหารระดับอาวุโสลำดับรองลงมาจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่จะปฏิบัติหน้าที่แทนได้หากประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัท กำหนดแนวปฏิบัติในการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท กรณีที่มีกรรมการเข้าใหม่ภายใน 1 เดือนนับจากที่ได้รับการแต่งตั้ง เพื่อให้กรรมการที่เข้ารับตำแหน่งสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ทันที โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานดำเนินการในด้านต่างๆ ดังนี้

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

ในปี 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11 /2564 เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2564 มีมติแต่งตั้งกรรมการใหม่ทดแทน คือ นายวิศรุต ศรีโรจนกุล ให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระ ซึ่งบริษัทได้จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการในการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งแรก เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 โดยให้ข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท นโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัท ตลอดจนกฎหมายหรือกฎเกณฑ์สำคัญที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ นอกจากนี้ ได้จัดให้เข้าอบรมหลักสูตร Director Accreditation Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 188/2021 ในรูปแบบออนไลน์ เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2564 ที่จัดโดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ซึ่งได้รับการรับรองจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สรุปการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่จัดโดย IOD หรือสถาบันอื่น

ส่วนที่ 1 : กรรมการที่เข้าอบรมหลักสูตรที่จัดโดย IOD และที่เกี่ยวข้อง ประจำปี 2564 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	หลักสูตรการอบรม IOD และสัมมนาอื่น
1.	รศ.ดร.เอกจิตต์ จึ้งเจริญ ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่น 18/2014 หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 42/2018 หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่น 23/2008 หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 68/2008
2.	นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	หลักสูตร Role of the Nominating & Governance Committee (RNG) รุ่น 3/2012 หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่น 23/2008 หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 68/2008
3.	นายสันติ นิยมนิล กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	หลักสูตร Audit Committee Forum: "Strategic Audit Committee: Beyond Figure and Compliance" (IOD) ก.ค. 2562 หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 80/2009
4.	ดร.พัลลภา เรืองรอง กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	หลักสูตร Director Certificate Program (DCP) รุ่น 17/2002
5.	พล.อ.ชัยวัฒน์ สหอนันต์ กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	หลักสูตร Nomination Director Event 1/2017: Nomination Committee Best Practice Guideline (IOD) หลักสูตร Director Certificate Program (DCP) รุ่น 216/2016
6.	นายวิศรุต ศรี ไรจนกุล กรรมการอิสระ	หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 188/2021
7.	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์ กรรมการ/กรรมการบริหารความเสี่ยง/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	- การจัดทำรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจก 56-1 One Report สำหรับบริษัทจดทะเบียน สำหรับภาคบริการ โดย SEC (ค.ค.2564) - หลักสูตร "Micro MBA: การพัฒนากลยุทธ์องค์กร" โดย TU-RAC - หลักสูตร "ผู้บริหารระดับสูงด้านการบริหารเมือง" (ผู้นำเมือง รุ่น 3) มหาวิทยาลัยนวัตกรรมบริหาร - หลักสูตรพัฒนาผู้บริหารระดับสูง วิทยาลัยการคัลลาดทุน (วคท) รุ่นที่ 20/2015 - การบริหารเศรษฐกิจสาธารณะสำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 11 สถาบันพระปกเกล้า - หลักสูตร "Senior Executive Program (SEP) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย - หลักสูตร Driving Company Success with IT Governance (ITG) รุ่นที่ 3/2016 - หลักสูตร Successful Formulation and Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 26/2016 - หลักสูตร Anti-Corruption: The Practical Guide Program (ACPG) รุ่นที่ 21/2015 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 155/2012
8.	นายธนา หวังธำรง รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงาน การตลาดและขาย รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน (CFO)	-การจัดทำรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจก 56-1 One Report สำหรับบริษัทจดทะเบียน สำหรับภาคบริการ, สำนักงาน ก.ค.ค. (ค.ค.2564) -อบรม "ESG: โอกาสและความเสี่ยงที่บริษัทควรรู้", สมาคมบริษัทจดทะเบียน (ค.ค.2564) -แนวโน้ม ทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณา และกลยุทธ์การทำ M&A ให้ ประสบความสำเร็จ, โดย SET (พ.ย. 2564) -อบรม "EC01: Sustainable Supply Chain Management รุ่นที่ 2" โดย SET (ส.ค.2564) -สัมมนา "SD Professional Sharing 3/2021: Climate Change ความเสี่ยงที่ธุรกิจไม่ควรมองข้าม และการรายงานก๊าซเรือนกระจกใน One Report", โดย SET (มิ.ย.2564) -สัมมนา "ตรวจสอบสุขภาพกิจการผ่านงบการเงิน" สภาวิชาชีพบัญชี (ธ.ค.2564) - หลักสูตร "Micro MBA: การพัฒนากลยุทธ์องค์กร" โดย TU-RAC - SD Professional Sharing 3/2020: Storytelling for Sustainability เรื่องเล่าความยั่งยืนของบริษัท และแบรนด์ -อบรมออนไลน์ "นโยบายการลดก๊าซเรือนกระจก: โอกาส ความท้าทาย และวิธีการประเมิน: โดย SEC (ก.ย.-ค.ค. 2563) - อบรมออนไลน์ "ปฏิบัติการ ลด-โลก-ร้อน ในสถานการณ์ Covid-19 กับ Care the Bear" โดย SET (ส.ค. 2563) - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 180/2013
	กรรมการลาออกระหว่างปี นายธีรเดช จารุติงตรง	หลักสูตร How to Develop Risk Management Plan (HRP) รุ่น 10/2016 หลักสูตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่น 14/2015 หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 68/2008
	นายชวลิต หวังธำรง กรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 68/2008

ส่วนที่ 2. การเข้าร่วมอบรมสัมมนาของผู้บริหารและเลขานุการบริษัท ประจำปี 2564 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	หลักสูตรการอบรม
1.	นางสาวกมลภพพร พัวพันธ์สกุล	ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน
		<ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร “Fraud : Prevention and Detection” (ม.ค.2564) - หลักสูตร Online Working Paper for Better Corruption Prevention ยกระดับกระด้างทำการ เชี่ยวชาญสอบสวนด้านคอร์รัปชัน, สภาวิชาชีพบัญชี (มี.ค.2564) - อบรม ยกระดับกระด้างทำการ เชี่ยวชาญสอบสวน ด้านคอร์รัปชัน (มี.ค.2564) - หลักสูตรการตรวจสอบความพร้อมของกิจการเพื่อรับมือกับ พ.ร.บ.ข้อมูลส่วนบุคคล” โดยบจ.ธรรมนิติ (เม.ย.2563) - หลักสูตร “Strategic CFO in Capital Markets” รุ่นที่ 1/2558 โดย SET
2.	นางสาวเสาวภา ชูจริพร	เลขานุการบริษัท
		<ul style="list-style-type: none"> - สัมมนาออนไลน์ “ESG Sustainability, SET - สัมมนาออนไลน์ การลดคาร์บอน: Low carbon for sustainable development, TLCA - FB Live คิวเข้มให้ 100 บริษัทจดทะเบียน, TIA - สัมมนาออนไลน์ CGR Workshop ครั้งที่ 1/2021, IOD - สัมมนาออนไลน์ SD Professional Sharing 4/2021: ธุรกิจกับสิทธิมนุษยชนใน ONE REPORT, SET - แนวปฏิบัติการจัดการรายงานการมีส่วนได้เสีย และข้อควรระวังเกี่ยวกับนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน, SET - การสรรหากรรมการมีกระบวนการอย่างไร ให้ถูกต้องตามหลัก CG, TLCA - ESG โอกาสและความเสี่ยงที่ควรรู้, TLCA
3.	นางสาวศิริพร อ่อนดี	นักลงทุนสัมพันธ์
		<ul style="list-style-type: none"> CCC Live Forum#10 หัวข้อ "How to utilize Big Data for Public Relations" CCC Live Forum#9 หัวข้อ "การพัฒนา Holistic leadership ของนักสื่อสารให้แข็งแกร่ง" CCC Live Forum #7 / 2021 หัวข้อ "เข้าใจ Google Tools เพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน สำหรับนักสื่อสาร" - หลักสูตรพื้นฐานเลขานุการบริษัท Fundamentals for Corporate Secretaries โดย TLCA (พ.ย.2563)
4.		สัมมนากลุ่มร่วมกับผู้บริหาร
		<ul style="list-style-type: none"> - การเตรียมพร้อมจัดทำ Sustainability Disclosure ตาม One Report (RE01), SET - การรายงานความยั่งยืนตามกลุ่มอุตสาหกรรม (RE02) รุ่น 5 กลุ่มบริการ, SET - ESG Sustainability, SET - การพัฒนาการเปิดเผยข้อมูล Integrated Report, SET - การเตรียมความพร้อมปรับเปลี่ยนเพื่อความยั่งยืน, SET - การจัดทำรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจก 56-1 One Report สำหรับบริษัทจดทะเบียน สำหรับภาคบริการ - การใช้งานฟังก์ชันการจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) บนระบบ SETLink - การดำเนินงานและต่อต้านคอร์รัปชัน (Inhouse) - Ownership : การสร้างจิตสำนึกความเป็นเจ้าของ ผู้ร่วมสร้างร่วมกัน รุ่นที่ 3 (inhouse)

การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัท ให้ความสำคัญกับการดูแล ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ได้แก่ ลูกค้า พนักงาน หุ้นส่วนทางธุรกิจ ผู้ถือหุ้น เจ้าหนี้ คู่แข่ง ชุมชน หน่วยงานภาครัฐ อย่างเท่าเทียมกันตามนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย ปฏิบัติตามกฎหมายข้อกำหนดเกี่ยวข้อง หรือตามสัญญาข้อตกลงร่วมกัน การให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมซึ่งครอบคลุมไปถึงการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม การเคารพสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ความระมัดระวังต่อผู้บริโภค การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและความเป็นส่วนตัว การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และร่วมพัฒนาชุมชนสังคม และการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยสรุปได้ ดังนี้

- **ผู้ถือหุ้น** บริษัท เคารพต่อสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดโดยกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ไม่กระทำการอันเป็นการละเมิดหรือรบกวนสิทธิของผู้ถือหุ้น มุ่งสร้างมูลค่าเพิ่มและผลตอบแทนให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว โดยคำนึงถึงการเติบโตของบริษัท ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการ ได้แก่ กำหนดให้กรรมการอิสระมีหน้าที่ผู้ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย มาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ไม่นำข้อมูลภายในมาใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน และการดูแลการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ช่วง 1 เดือนก่อนเผยแพร่งบการเงินแก่สาธารณะ และการจัดให้มีช่องทางในการสื่อสารอย่างเหมาะสม มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง โปร่งใส และทันเวลา เป็นต้น
- **พนักงาน** บริษัท ตระหนักว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า มุ่งมั่นพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ความสามารถและมีศักยภาพในการแข่งขัน มีความก้าวหน้าในการทำงาน มีคุณภาพชีวิตการทำงานที่ดีเทียบบริษัทชั้นนำ มีความสุขในการทำงาน ความภาคภูมิใจ และสร้างความผูกพันต่อองค์กร สอดคล้องกับวัฒนธรรมองค์กร “PHOL-D” Culture โดย ทำงานอย่างมืออาชีพสู่ความสำเร็จร่วมกัน มีจริยธรรมต่อตนเองและส่วนรวม ทุ่มเทเกินร้อยเกินกว่าที่ลูกค้าคาดหวัง กล้าคิดกล้าทำมุ่งสร้างสรรค์สิ่งที่ดีกว่า และมุ่งผลลัพธ์เพื่อประโยชน์ส่วนรวม

- การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม จัดให้มีสวัสดิการต่างๆที่เหมาะสม เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การประกันชีวิต ประกันสุขภาพและอุบัติเหตุ สวัสดิการเงินกู้ยืม การลาคลอด การอุปสมบททุนการศึกษา สวัสดิการอุปกรณ์ด้านปลอดภัยพนักงานให้แก่พนักงาน การตรวจสุขภาพประจำปี เป็นต้น
- การจ่ายค่าตอบแทน โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทและอ้างอิงจากการสำรวจค่าตอบแทนในตลาดกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและสามารถแข่งขันกับอุตสาหกรรมเดียวกันได้ การประเมินผลงานแบ่งเป็น 2 ส่วน คือ ผลสำเร็จของการปฏิบัติงาน (KPI) และศักยภาพของพนักงาน (Competency) รวมถึงการสร้าง Career Path ให้พนักงานได้มีโอกาสเติบโตหรือการแต่งตั้ง/โยกย้ายไปรับผิดชอบงานด้านอื่นๆ และรองรับการขยายธุรกิจในอนาคต
- ด้านการพัฒนาให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ เสริมสร้างบรรยากาศการทำงาน เสริมการทำงานเป็นทีม ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานให้มีความก้าวหน้าและมั่นคงในสายอาชีพ จัดให้มี Knowledge Sharing เพื่อแบ่งปันความรู้ที่เกี่ยวข้องในงาน มุ่งเน้นปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ รวมถึงการจัดกิจกรรมสัมพันธ์หรือโครงการต่างๆ ให้แก่พนักงานเพื่อการมีส่วนร่วมในหมู่พนักงานของบริษัท
- ด้านการร้องเรียนและข้อเสนอแนะ จัดให้มีช่องทางการรับข้อร้องเรียน รวมทั้งให้คำปรึกษา และรับฟังข้อคิดเห็นของพนักงานผ่านช่องทางต่างๆที่กำหนด เช่น กล่องแสดงความเห็น ช่องทางอีเมล และช่องทางหน้าเว็บไซต์บริษัท www.pdght.com เป็นต้น
- **ลูกค้า** บริษัท มุ่งสร้างความพึงพอใจและความผูกพันให้แก่ลูกค้าเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อผู้ใช้สินค้าและบริการให้ได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านคุณภาพ ความปลอดภัย ในระดับราคาเป็นธรรม ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงและมาตรฐานที่ได้กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด จัดสัมมนาให้มีความรู้ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และการใช้งานสินค้าด้านความปลอดภัยที่ถูกต้องแก่ลูกค้า หน่วยงานภาครัฐ และเอกชน รวมถึงสถาบันการศึกษา ตลอดจนการรักษามาตรฐานหรือข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าด้วยความระมัดระวังรอบคอบ โดยในปี 2564 บริษัทได้รับผลประเมินความพึงพอใจจากลูกค้าในระดับที่ดีเท่ากับ ร้อยละ 98.37
- นอกจากนี้ ยังจัดให้มีช่องทางติดต่อที่หลากหลาย เช่น การขายสินค้าออนไลน์ผ่าน www.pholonline.com การสื่อสารประชาสัมพันธ์ นำเสนอผลิตภัณฑ์ ความรู้ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย รวมถึงกิจกรรมของบริษัท ผ่านช่องทางสื่อออนไลน์ ได้แก่ เว็บไซต์ thai-safetywiki.com Facebook Fan Page ชื่อ “PHOL” และ Line @ Application
- **คู่ค้า** บริษัท ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเหมาะสม โปร่งใส เป็นธรรม และคำนึงถึงสิทธิมนุษยชน สังคมและสิ่งแวดล้อม โดยมีจรรยาบรรณในการจัดซื้อจัดจ้างตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัท หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกคู่ค้าและการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน ตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต ยึดถือการปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้าอย่างยุติธรรม สร้างความสัมพันธ์ที่ร่วมกันในระยะยาว การส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและตรงกำหนดเวลา ได้แก่ การเยี่ยมชมสถานที่ประกอบการของคู่ค้า การจัดทำแบบสอบถามประเมินคู่ค้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อยกระดับมาตรฐานการประกอบธุรกิจด้วยความเสมอภาค และเป็นธรรม คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดและสร้างความมั่นคงและยั่งยืนระหว่างบริษัทกับคู่ค้า
- **คู่แข่งทางการค้า** บริษัท ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมายเกี่ยวกับหลักปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า ไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่ค้าด้วยวิธีฉ้อฉล โดยปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า
- **เจ้าหนี้** บริษัทรักษาคำมั่นสัญญาและปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดของสัญญาอย่างเคร่งครัดและหน้าที่ที่พึงมีต่อเจ้าหนี้อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ หมายรวมถึง เจ้าหนี้ทางธุรกิจ เจ้าหนี้สถาบันการเงินรวมถึงเจ้าหนี้ค่าประกันของธนาคาร ทั้งในเรื่องการชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ย การดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามข้อตกลง และไม่ใช้วิธีการที่ไม่สุจริต ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงอันจะทำให้เจ้าหนี้เกิดความเสียหาย นอกจากนี้ บริษัทเข้าร่วมกิจกรรม/โครงการต่างๆ ของเจ้าหนี้ เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับเจ้าหนี้ หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีเหตุผิดนัดชำระหนี้หรือไม่ปฏิบัติตามข้อตกลงแต่อย่างใด
- **สังคมและส่วนรวม** บริษัท ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม ทั้งในด้านความปลอดภัย คุณภาพชีวิต เสริมสร้างประโยชน์สุขแก่สังคมส่วนรวม ทั้งในสถานประกอบการ ชุมชนและบริเวณใกล้เคียง ด้วยการสร้างสรรค์กิจกรรมเพื่อสังคมในด้านต่างๆ การให้ความรู้ด้านความปลอดภัย ด้านสินค้าและบริการแก่ลูกค้าทั้งหน่วยงานเอกชนและภาครัฐ ในช่วงที่ผ่านมาไม่มีเหตุการณ์แพร่ระบาดของเชื้อโรคโควิด-19 ส่งผลกระทบไปทั่วโลก บริษัท ได้มีส่วนร่วมในการช่วยเหลือสังคมโดยจัดทำกิจกรรม

สนับสนุนอุปกรณ์เพื่อความปลอดภัยต่อองค์กร หน่วยงานราชการที่ขาดแคลนได้แก่ หน่วยงานสาธารณสุข โรงพยาบาล และการแจกหน้ากากอนามัยในแหล่งชุมชนเพื่อเป็นการช่วยเหลือสังคม รวมถึง การเผยแพร่ข้อมูลความรู้ที่เป็นประโยชน์แก่สังคมส่วนรวมผ่านช่องทางต่างๆ และสื่อออนไลน์

- **สิ่งแวดล้อม** บริษัท ส่งเสริมให้พนักงานใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และมุ่งเน้นพัฒนาการเจริญเติบโตของบริษัทควบคู่ไปกับการพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในสังคม สภาวะแวดล้อมที่สะอาดปลอดภัยมีสุขอนามัยที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม และรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ การหาแนวทางและวิธีการลดการใช้ทรัพยากรและพลังงาน ตลอดจนลดการสร้างปริมาณขยะ เพื่อป้องกันความบกพร่องที่อาจส่งผลกระทบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ตลอดจน ส่งเสริมให้มีการใช้ระบบสารสนเทศและเทคโนโลยีในการสื่อสารมาใช้ในการประชุมหรือการอบรมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (ออนไลน์) เพื่อลดการใช้กระดาษ และการเดินทาง ซึ่งมีส่วนช่วยลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ ได้อีกทางหนึ่ง

นอกจากนี้ ยังให้ความสำคัญกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานเพื่อเคารพต่อสิทธิและเสรีภาพด้วยการไม่เลือกปฏิบัติ ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ และต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยบริษัทกำหนดนโยบายการปฏิบัติและความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม แสดงในจรรยาบรรณธุรกิจ เปิดเผยที่เว็บไซต์บริษัท www.pdgtth.com

ทั้งนี้ การรายงานข้อมูลเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของบริษัท ที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียและผู้ที่เกี่ยวข้อง สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ในรายงานความยั่งยืน ประจำปี 2564 ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายพัฒนาอย่างยั่งยืน ที่ครอบคลุมมิติเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม ภายใต้กรอบการรายงานมาตรฐาน GRI ถือเป็นส่วนหนึ่งของรายงานนี้ ซึ่งได้เผยแพร่ไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัท www.pdgtth.com

การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัท ให้ความสำคัญและเคารพตามหลักการด้านสิทธิมนุษยชน ซึ่งเป็นรากฐานของการพัฒนาทรัพยากรบุคคล อันมีส่วนสัมพันธ์กับธุรกิจในลักษณะการเพิ่มคุณค่า และถือเป็นปัจจัยสำคัญของธุรกิจในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่องค์กร จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทที่พนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับบริษัท และคิดตามดูแล มิให้กลุ่มธุรกิจของบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจที่มีการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานอย่างไม่เป็นธรรม รวมถึง การจัดให้มีช่องทางรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานและบุคคลภายนอก เพื่อนำมาทบทวนแก้ไขแนวทางการปฏิบัติดังกล่าว ซึ่งได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท <http://investor-th.pdgtth.com/misc/CG/20160421-phol-cg-codeConduct-th.pdf>

การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

บริษัท มีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ บริษัทจะดำเนินธุรกิจด้วยการไม่ล่วงละเมิดและให้การปกป้องทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ผู้อื่น ข้อมูลเชิงพาณิชย์อันถือว่าเป็น “ความลับทางการค้า” อันจะก่อให้เกิดผลเสียหายต่อบริษัท ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทให้ความเคารพและไม่ละเมิดต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา ซึ่งได้ระบุไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อให้พนักงานทุกคนรับทราบและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม ซึ่งได้กำหนดคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเผยแพร่และส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ยึดถือเป็นหลักปฏิบัติตามขอบเขตความรับผิดชอบของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกคน ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตภายใต้กรอบกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท ดำเนินธุรกิจอย่างเปิดเผยและโปร่งใส ไม่สร้างความสะดวกในการแข่งขัน การกระทำนั้นไม่ขัดต่อกฎหมาย นโยบายและวัฒนธรรมองค์กร เป็นที่ยอมรับแก่สังคม ไม่เป็นการกระทำให้เกิดความเสื่อมเสียชื่อเสียงแก่บริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ การเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย การมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การใช้ข้อมูลภายในและการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับ ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน และความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ซึ่งได้เผยแพร่ไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัท <http://investor-th.pdgtth.com/misc/CG/20160421-phol-cg-codeConduct-th.pdf>

แนวปฏิบัติเพื่อเป็นการส่งเสริมให้มีสอบทาน ติดตามการปฏิบัติตามนโยบายและจรรยาบรรณธุรกิจ ในปี 2564 ไม่มีการจัดอบรมเป็นกลุ่ม แต่สื่อสารข้อมูลผ่าน Risk News และ IA News เป็นรายไตรมาส สื่อสารแก่พนักงานเพื่อสร้างการตระหนักรู้อย่างต่อเนื่อง โดยออกแบบประเมินการรับรู้ความเข้าใจพนักงาน ได้รับผลประเมินจากพนักงานอยู่ในระดับดีเป็นที่น่าพอใจ แสดงให้เห็นว่าพนักงานมีความตระหนักในนโยบายของบริษัท ทั้งนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในได้มีการสอบทานการดำเนินการของบริษัทในกรณีที่ไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์จรรยาบรรณและระเบียบที่เกี่ยวข้อง ไม่ปรากฏว่ามีการทำผิดตามคู่มือจรรยาบรรณของบริษัท

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของผู้ที่เกี่ยวข้อง ที่กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกปี ปีละ 1 ครั้ง โดยกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง โดยได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย ไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (56-1 One Report) รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน
- มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่างคณะกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร ผู้บริหารระดับสูง/ฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้น จึงทำให้ปราศจากการก้าวล่วงหน้าที่ความรับผิดชอบ ในกรณีที่กรรมการบริษัท หรือผู้บริหารคนใดคนหนึ่งมีส่วนได้เสีย กับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังพิจารณา ผู้มีส่วนได้เสียนั้นก็จะต้องไม่เข้าร่วมประชุม หรือออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรมเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- กำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการใช้ข้อมูลภายในไว้ในอำนาจดำเนินการ และข้อบังคับพนักงานอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีบทกำหนดโทษชัดเจน กรณีที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยต่อสาธารณะหรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตน
- กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน/รายการระหว่างกัน เพื่อการพิจารณาความเหมาะสม ในการทำรายการที่ต้องผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบ และดูแลให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับตลาดทุนกำหนด
- กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีผลประโยชน์เกี่ยวข้องกับธุรกรรมของบริษัทหรือบริษัทย่อย ต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาหรืออนุมัติธุรกรรมดังกล่าว และให้การกำหนดราคาเป็นไปอย่างเหมาะสมยุติธรรมตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป เสมือนการทำรายการกับบุคคลทั่วไป
- กำหนดให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับตลาดทุนกำหนด
- จรรยาบรรณบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับการห้ามพนักงานใช้ทรัพย์สินของบริษัท หรือใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูล ดักฟัง หรือซื้อขายหลักทรัพย์อย่างเป็นประจำ เพื่อประโยชน์สำหรับตนเอง หรือบุคคลอื่นโดยไม่มีเหตุอันควร และไม่เข้าไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท
- พนักงาน และครอบครัว ต้องไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้ที่เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัท เช่น คู่ค้า ลูกค้า คู่แข่งขัน หรือจากการใช้โอกาส หรือ ข้อมูลที่ได้จากการเป็นพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตน และในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทหรือการทำงานอื่นหรือนอกเหนือจากงานของบริษัทซึ่งส่งผลกระทบต่อปฏิบัติงานของพนักงาน
- ละเว้นหรือหลีกเลี่ยง การแสดงความคิดเห็นต่อบุคคลภายนอก หรือ สื่อมวลชนในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยตนเองไม่มีอำนาจหน้าที่หรือเรื่องอื่นใดที่อาจกระทบกระเทือนต่อชื่อเสียง และการดำเนินงานของบริษัท

บริษัทได้เผยแพร่นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เว็บไซต์ของบริษัท

<http://investor-th.pdgt.com/misc/PRINCIPLE/20190130-phol-principle-guidelinesConflict-th.pdf>

ในปี 2564 บริษัทไม่มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนหรือไม่มีการทำรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว

การจัดทำรายงานการถือหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดหลักเกณฑ์การจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ให้สอดคล้องตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2559 (ฉบับที่ 5) และประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. โดย กำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัทจดทะเบียนที่ถือหลักทรัพย์ หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า รวมถึงจำนวนหลักทรัพย์ที่ถือครองของ บุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ (คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และ นิติบุคคลที่ซึ่งตนเองและคู่สมรสหรือบุตรฯ ถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมด) มีหน้าที่ในการรายงานการถือ หลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือ รับโอนหลักทรัพย์ฯ

ทั้งนี้ กำหนดให้เลขานุการบริษัทรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการ ตรวจสอบทราบภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น นอกจากนี้ จัดทำรายงานสรุปการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้แก่ คณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส พร้อมทั้งเก็บรักษารายงานการถือหลักทรัพย์ดังกล่าวเพื่อการตรวจสอบและอ้างอิง

ในปี 2564 ไม่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ที่มีนัยสำคัญ โดยรายละเอียดข้อมูลรายงานการ เปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร แสดงในหัวข้อ “ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น”

การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารที่รายแรก บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ดำเนินการตามพรบ.หลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ฯ และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยเรื่องการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร ต้องจัดทำและส่ง แบบรายงานการมีส่วนได้เสียของตนหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และให้ปฏิบัติตามนโยบายการมีส่วนได้เสียที่บริษัทกำหนด โดยเลขานุการ บริษัทเป็นผู้จัดเก็บและส่งสำเนาให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบรับทราบ และสรุปรายงานการมีส่วนได้เสียที่มี การเปลี่ยนแปลงให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบ ถือเป็นการติดตามให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดย มีหลักเกณฑ์และวิธีการรายงาน ดังนี้

- รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารครั้งแรก
- รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย หรือทุก 6 เดือน
- ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่ง และได้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการใหม่โดยต่อเนื่อง กรรมการท่านนั้นไม่ต้องยื่นแบบ รายงานใหม่หากไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
- นอกจากนี้ ยังได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นประจำทุกปีภายใน เดือนธันวาคมของทุกปี หรือหากมีในระหว่างปีให้รายงานเป็นกรณี (เพิ่มเติม)

บริษัทได้เผยแพร่หลักเกณฑ์การรายงานการมีส่วนได้เสียที่เว็บไซต์ของบริษัท

<http://investor-th.pdgh.com/misc/PRINCIPLE/20130530-PHOL-PRINCIPLE-ShareholdingDirector-TH.pdf>

การดูแลการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัท ได้กำหนดนโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ ที่ครอบคลุมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องหรือผู้เข้าถึงข้อมูล ภายใน กำหนดให้ กรรมการ และผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ต. ที่มีหน้าที่ต้องจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของตนเองรวม คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5 พ.ศ. 2559) ภายใน 3 วันทำการนับ แแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลง และรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบ ผ่านระบบออนไลน์ เพื่อ เผยแพร่ต่อสาธารณชน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบผ่านเลขานุการบริษัท

ห้ามมิให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทช่วง 30 วัน (Blackout Period) ก่อนเปิดเผยงบการเงินประจำรายไตรมาสและประจำปีแก่สาธารณชน โดยเลขานุการบริษัทแจ้งเตือนภายในองค์กรให้ ทราบเป็นการล่วงหน้าทุกครั้ง

บริษัท ได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้ในข้อบังคับการทำงานของบริษัทอย่างชัดเจน โดยจะพิจารณาลงโทษทางวินัยตามควรแก่กรณี โดยได้เผยแพร่นโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทได้เผยแพร่นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เว็บไซต์ของบริษัท

<http://investor-th.pdgh.com/misc/CG/20210901-phol-cg-InternalSecuritiesTrading-th.pdf>

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใสและเป็นธรรม ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ชี้นำการดำเนินธุรกิจโดยปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตลอดจนให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยบริษัทเข้าร่วมการเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collection Action Against Corruption: CAC) เพื่อแสดงออกถึงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นต่อการไม่สนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม และจัดทำนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและประกาศเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้นำไปปฏิบัติในทิศทางเดียวกัน และกำหนดช่องทางขอเบาะแสการแจ้งเบาะแสดูแลข้อร้องเรียน รวมถึงกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสดูแลข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิดสิทธิ การติดตามและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส

สามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้บนเว็บไซต์ของบริษัท <http://investor-th.pdgh.com/misc/CG/20220309-phol-cg-anticorruption-th.pdf> หัวข้อ “การแจ้งเบาะแสดูแลข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิดสิทธิ”

นโยบาย:

“ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ดำเนินการสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน หรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ เพื่อประโยชน์ทางตรงและทางอ้อมของตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก ไม่ว่าตนจะอยู่ในฐานะเป็นผู้รับ ผู้ให้หรือผู้เสนอให้สินบน ทั้งที่เป็นตัวเงินหรือไม่เป็นตัวเงิน แก่บุคคล เจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หรือหน่วยงานของเอกชน ที่บริษัท ได้ดำเนินธุรกิจหรือติดต่อด้วย โดยครอบคลุมถึงธุรกิจของบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมไม่ว่ากรณีใดๆ และต้องปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด รวมถึงจัดให้มีโครงสร้างผู้รับผิดชอบและระบบการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตหรือคอร์รัปชันภายในองค์กร ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติฯ และข้อกำหนดในการดำเนินงานเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย”

บริษัท มีความมุ่งมั่นดำเนินการตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง ได้รับการรับรองการต่ออายุการเป็นสมาชิก CAC ครั้งที่ 1 เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2562 ใบรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติรับรอง ซึ่งจะครบกำหนดในเดือนสิงหาคม 2565

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

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

ในปี 2564 บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลทั้งในรูปแบบที่ต้องรายงานตามรอบระยะเวลาบัญชีและสารสนเทศสำคัญตามเหตุการณ์ ได้แก่

ข้อมูลทางการเงิน

รายงานงบการเงินของบริษัทเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปและผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีของบริษัท ซึ่งเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ โดยได้ผ่านการสอบทานและเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทไม่เคยมีประวัติถูกสั่งแก้ไขงบการเงิน หรือไม่ได้รับแจ้งให้ดำเนินการอย่างใดอันเนื่องจากการเปิดเผยข้อมูลไม่เป็นไปตามข้อกำหนด หรือส่งงบการล่าช้ากว่ากำหนดแต่อย่างใด

ข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน

บริษัทเปิดเผยข้อมูลที่ไม่ใช่งบการเงินตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องทุกครั้งอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส ตรวจสอบได้ ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งมีการปรับปรุงข้อมูลให้ทันสมัยอยู่เสมอ <http://investor-th.pdgth.com/home.html> ได้แก่

- นักลงทุนสัมพันธ์: ข่าวสารบริษัท การแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียน ช่องทางติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์
- ข้อมูลบริษัท: ลักษณะการประกอบธุรกิจ วิสัยทัศน์และพันธกิจ โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยผู้บริหาร ภูมิบัตรคณะกรรมการทุกชุด และเอกสารสำคัญของบริษัท
- ข้อมูลทางการเงิน: งบการเงิน (ย้อนหลัง) คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ
- ข้อมูลราคาหลักทรัพย์: กราฟราคาหลักทรัพย์ ณ เวลาปัจจุบัน ที่เชื่อมโยงกับตลาดหลักทรัพย์ฯ
- เอกสารเผยแพร่: รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) สรุปข้อมูลบริษัท Company Snapshot
- การกำกับดูแลกิจการ: นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายบริหารความเสี่ยง นโยบายบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ นโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ นโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันและต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ และหลักเกณฑ์อื่นๆ
- การพัฒนาอย่างยั่งยืน: นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน นโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม รายงานความยั่งยืนประจำปี
- ข้อมูลสำหรับผู้ถือหุ้น: การประชุมผู้ถือหุ้น โครงสร้างผู้ถือหุ้น นโยบายการจ่ายเงินปันผล หนังสือเชิญประชุมและรายงานประชุมผู้ถือหุ้น ฯลฯ
- ห้องข่าว: ข่าวแจ้งตลาดหลักทรัพย์ ข่าวแจ้งสื่อ ข่าวประชาสัมพันธ์ ฯลฯ
- รางวัลและความภาคภูมิใจ: CGR ESG100 THSI AGM Checklist ฯลฯ

การแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียน หรือกรณีถูกละเมิด

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้คณะกรรมการอิสระเป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้เปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย มีช่องทางร้องเรียน การแสดงความคิดเห็น และแจ้งเบาะแสดการกระทำผิดกฎหมาย โดยจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะเรื่องสำคัญอื่นๆ หรือกรณีถูกละเมิดสิทธิ ผ่านช่องทางดังนี้

	ช่องทาง	อีเมล
1. ทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์	คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ เลขานุการบริษัท หรือ ส่งผ่านช่องทางเว็บไซต์: http://investor-th.pdgth.com/home.html	board@pdgth.com ind_dir@pdgth.com cs@pdgth.com
2. ส่งทางไปรษณีย์ถึง	คณะกรรมการตรวจสอบ (ผ่าน ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน) บริษัท พลธัญญะ จำกัด (มหาชน) 1/11 หมู่ 3 ถ.ลำลูกกา ต.ลาดสวาย อ.ลำลูกกา จ.ปทุมธานี 12150 โทร. 02-791 0111 Fax: 02-791 0100	

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

และกรณีหากมีข้อสงสัยเกี่ยวกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน สามารถสอบถามเพิ่มเติมได้ทางอีเมล ถึงเลขานุการบริษัท: cs@pdgth.com โทร.02-7910111 (ต่อ 151) หรือ ถึงผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน: ia@pdgth.com โทร.02-7910111 (ต่อ 115) ซึ่งได้เผยแพร่ช่องทางติดต่อไว้บนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท http://investor-th.pdgth.com/whistle_blowing.html

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการติดตามรายงานการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านช่องทางที่กำหนด โดยในปี 2564 บริษัทไม่พบเหตุการณ์และข้อร้องเรียน เกี่ยวกับกรณีถูกละเมิดสิทธิ รายงานการทุจริต การทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณธุรกิจ

การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ที่เป็นปัจจัยสำคัญช่วยส่งเสริมการดำเนินงาน และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามภายใต้ข้อบังคับของกฎหมาย และนโยบายความมั่นคงปลอดภัยระบบสารสนเทศ เป็นกรอบแนวทางดำเนินงานเพื่อยกระดับมาตรฐานรักษาความมั่นคงปลอดภัยให้อยู่ในระดับมาตรฐานสากล ISO/IEC27001 มีเนื้อหาครอบคลุมเรื่องต่างๆ ได้แก่ ความปลอดภัยการใช้งานที่ยอมรับได้ การเข้าถึงระบบสารสนเทศ การเข้าถึงระบบเครือข่ายและแม่ข่าย การควบคุมการเข้าถึงระบบ ความปลอดภัยการสำรองข้อมูล และการเข้าถึงโปรแกรมประยุกต์หรือแอปพลิเคชันต่างๆ ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน

พนักงานทุกคนมีหน้าที่รับผิดชอบในการปกป้องและดูแลรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารที่อยู่ในความครอบครอง ให้พ้นจากการถูกล่วงละเมิด ไม่ให้ถูกบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าถึงโดยมิชอบ และไม่เปิดเผยข้อมูลที่มีความสำคัญทางธุรกิจต่อผู้ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อบริษัททั้งโดยทางตรงและทางอ้อม

โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติที่แสดงไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจและเปิดเผยบนเว็บไซต์บริษัท

http://investor-th.pdgth.com/code_of_conduct.html

สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัท ตระหนักถึงสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นและมุ่งมั่นที่จะปกป้องและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นในฐานะนักลงทุนและความเป็นเจ้าของบริษัท ได้แก่สิทธิ การซื้อ ขาย โอนหุ้น การได้รับส่วนแบ่งกำไรของบริษัท (เงินปันผล) การได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเป็นอิสระและเท่าเทียมกัน การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี และการมีส่วนร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท การเพิ่มทุนฯ/ลดทุน เป็นต้น ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับสิทธิและผลประโยชน์ของตน นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ตามกฎหมายดังกล่าว บริษัทยังได้ส่งเสริมเรื่องการคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นที่สำคัญ สรุปได้ดังนี้

การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

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

บริษัท ได้ปฏิบัติตามคู่มือ AGM Checklist จัดทำโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย เพื่อความน่าเชื่อถือ โปร่งใส ตรวจสอบระหว่างกัน ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) ในฐานะองค์กรตัวแทนผู้ถือหุ้นรายบุคคล บริษัทได้ดำเนินการที่สำคัญ สรุปดังนี้

ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัท จัดเตรียมเอกสารการประชุมที่มีข้อมูลครบถ้วนในสาระสำคัญสำหรับประกอบการพิจารณาออกเสียงลงคะแนนของผู้ถือหุ้น โดยเผยแพร่ข้อมูลให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท

1. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีสิทธิเสนอเรื่องเพื่อพิจารณาเป็นระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อนักลงคะแนนที่เหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2563 ถึง 30 ธันวาคม 2563 (50 วัน) พร้อมทั้งแจ้งหลักเกณฑ์ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ และเปิดเผยบนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หมวด “นักลงทุนสัมพันธ์” ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องใดๆ หรือเสนอชื่อนักลงคะแนนเข้ารับการพิจารณาเป็นกรรมการล่วงหน้า
2. บริษัท ประกาศกำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ระเบียบวาระการประชุม และวันกำหนดสิทธิ (Record Date) ในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าประมาณ 2 เดือนก่อนวันประชุม โดยแจ้งวันที่เมื่อคณะกรรมการบริษัทมีมติให้กำหนดวันประชุมตั้งแต่วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2564 เผยแพร่ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบถึงสิทธิและวางแผนเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตามกำหนดการ
3. บริษัท เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารครบชุดทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ บนเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 26 มีนาคม 2564 ล่วงหน้า 30 วันก่อนวันประชุม เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยหนังสือเชิญประชุม ประกอบด้วย เรื่องพิจารณาตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 5 ว่าด้วยเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้น การพิจารณาในแต่ละวาระ ประกอบด้วย วัตถุประสงค์ ที่แจ้งความเป็นมาและเหตุผล พร้อมความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระ และชี้แจงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุมและสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้นระบุไว้อย่างชัดเจน
4. บริษัท มอบหมายให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด “TSD” ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท เป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น (พร้อมนายทะเบียนและผู้สอบบัญชีรับจ้าง) ทราบล่วงหน้า 21 วัน เกินกว่ากฎหมายกำหนด คือ ตั้งแต่วันที่ 5 เมษายน 2564 เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในกรณี ผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมฉบับภาษาอังกฤษไปพร้อมกับเอกสารข้างต้น โดยหนังสือเชิญประชุมได้ระบุรายละเอียดวัน เวลา สถานที่/แผนที่ประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ วาระการประชุมและข้อมูลประกอบที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมอย่างครบถ้วน รวมทั้งเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัททั้งภาษาไทยและอังกฤษ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ
5. บริษัท ประกาศโฆษณาคำบอกกล่าวเชิญประชุมในหนังสือพิมพ์วันที่ 10-11-12 เมษายน 2564 เป็นเวลาติดต่อกัน 3 วัน และไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม ตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้าเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม
6. บริษัทแจ้งรายละเอียดเกี่ยวกับหลักฐานประกอบการเข้าร่วมประชุม หนังสือมอบฉันทะและวิธีการมอบฉันทะ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง อาจมอบอำนาจให้แก่กรรมการอิสระของบริษัท หรือบุคคลใดๆ ที่ผู้ถือหุ้นจะมอบฉันทะให้เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยให้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ที่ได้จัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบฟอร์มหนังสือมอบฉันทะทั้ง 3 แบบ (แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค.) ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทได้ (บริษัทจัดเตรียมอากรแสตมป์ 20.- บาท สำหรับการมอบฉันทะ)
7. บริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมหรือส่งถึงบริษัทล่วงหน้า 3 วันก่อนวันประชุม (ภายใน 23 เมษายน 2564) ผ่านช่องทางเว็บไซต์ อีเมล cs@pdgth.com หรือ ir@pdgth.com หรือโทรสาร 02-791 0100 เพื่อรวบรวมและตอบคำถามในวาระที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากปีที่ผ่านมาเป็นการจัดประชุมผู้ถือหุ้นในช่วงสถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 จำเป็นต้องควบคุมเวลาประชุมให้สั้นกระชับรวดเร็วเพื่อความปลอดภัยของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทได้รวบรวมคำถาม-คำตอบเผยแพร่บนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน
8. บริษัท อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่มีความประสงค์ขอรับรายงานประจำปีในรูปแบบเล่ม ให้สามารถติดต่อขอรับผ่านช่องทางต่างๆ ทั้งทางอีเมล โทรศัพท์ โทรสาร โดยจัดส่งให้ทางไปรษณีย์ทันทีที่ผู้ถือหุ้นร้องขอพร้อมทั้งจัดเตรียมไว้ในวันประชุมผู้ถือหุ้น

วันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัท สนับสนุนให้ใช้สิทธิในการเข้าประชุมและออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และดำเนินการประชุมอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของ ผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างเต็มที่

1. บริษัท ได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564 ณ ห้องประชุมของบริษัท เลขที่ 1/11 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150 โดยมีการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น ดังนี้
 - แสดงแผนผังที่ตั้งสถานที่ประชุมที่สะดวกในการเดินทาง (ทางด่วน) และสำรองที่จอดรถไว้อย่างเพียงพอ
 - กำหนดจุดบริการลงทะเบียนทั้งมาด้วยตนเองและมอบฉันทะ (จุดตรวจเอกสาร) อย่างเหมาะสม มีเจ้าหน้าที่ของบริษัท ให้การต้อนรับ ดูแลและอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น
 - จัดเตรียมอาหารแสดงน้ำใจในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีการมอบฉันทะมา โดยไม่มีค่าใช้จ่าย
 - เปิดให้ลงทะเบียนล่วงหน้า 2 ชั่วโมงก่อนการประชุม (ตั้งแต่เวลา 12.00-14.00น.) และเปิดโอกาสให้แก่ผู้ถือหุ้นที่มาลงทะเบียนภายหลังเริ่มประชุมแล้วสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมและให้มีสิทธิในการลงมติวาระใดๆ ที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าประชุมเป็นต้นไป เว้นแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีความเห็นเป็นอย่างอื่น
 - ใช้โปรแกรมการจัดประชุมผู้ถือหุ้นที่มีบาร์โค้ดในการลงทะเบียน นับคะแนนเสียงและแสดงผล เพื่อให้มีประสิทธิภาพ รวดเร็ว โปร่งใส และตรวจสอบได้
 - จัดให้มีมาตรการคัดกรองผู้ที่มาเข้าร่วมประชุม และปฏิบัติตามข้อแนะนำของกรมควบคุมโรค กระทรวงสาธารณสุข อย่างเคร่งครัด เพื่อความปลอดภัยของผู้เข้าร่วมประชุมทุกคน และอำนวยความสะดวกอย่างเหมาะสม
2. ประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานกรรมการชุดย่อยเข้าร่วมประชุมครบทุกคน มีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมครบจำนวนทั้ง 9 คน (100%) ผู้บริหารระดับสูง ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมายที่เป็นอิสระจากภายนอก ประธานกรรมการทำหน้าที่ประธานที่ประชุมตามข้อบังคับบริษัท โดยเริ่มจากการแจ้งให้ที่ประชุมทราบองค์ประชุม จำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมด้วยตนเองและผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ มอบหมายให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่จดบันทึกรายงานการประชุม และแนะนำกรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษากฎหมายอิสระจากภายนอกที่เข้าร่วมการประชุม เพื่อชี้แจงรายละเอียดที่เกี่ยวข้องของระเบียบวาระต่างๆ และตอบคำถามของผู้ถือหุ้น โดยมีตัวแทนอาสาพิทักษ์สิทธิเข้าร่วมประชุมด้วย
3. ประธานที่ประชุม ดำเนินการประชุมเรียงลำดับตามระเบียบวาระการประชุม ความเป็นมา เหตุผล ความจำเป็นและข้อเสนอต่อที่ประชุม โดยไม่เพิ่มวาระหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญใดๆ ตามที่ระบุในหนังสือเชิญประชุม จัดสรรเวลาการประชุมแต่ละวาระอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นและซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระ ก่อนลงคะแนนสรุปมติที่ประชุม โดยมอบหมายให้ เลขานุการบริษัท เป็นผู้ชี้แจง วิธีการออกเสียงลงคะแนน และการนับคะแนนเสียงเพื่อการลงมติในแต่ละวาระด้วยการระบบประมวลผลที่รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ ยกเว้นวาระแต่งตั้งกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียจะเดินออกจากห้องประชุมไป เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความคิดเห็นและลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลได้อย่างอิสระ โดยจะเก็บเก็บบัตรลงคะแนนเสียง เฉพาะที่ไม่เห็นด้วย หรือคัดค้านเสียง เป็นรายบุคคลเพื่อประมวลผลก่อน และจะเก็บบัตรลงคะแนนเสียงที่เหลือทุกใบหลังเสร็จสิ้นการประชุมไว้ตรวจสอบอ้างอิงความถูกต้องและโปร่งใส
4. ประธานที่ประชุมดำเนินการประชุมอย่างกระชับ รวดเร็ว พร้อมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้สอบถามเรื่องที่เกี่ยวข้องการวาระประชุม ซึ่งบริษัทได้รวบรวมประเด็นคำถามล่วงหน้าจากผู้ถือหุ้น พร้อมคำตอบครบถ้วนและเผยแพร่บนหน้าเว็บไซต์ของบริษัท
5. บริษัท ได้เชิญตัวแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท “บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด” จำนวน 2 ท่าน เพื่อเป็น “Inspector” ทำหน้าที่ดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัทในเรื่องต่อไปนี้
 - กระบวนการตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม
 - องค์ประชุม และวิธีการลงคะแนนและการนับคะแนนเสียง สอดคล้องกับข้อบังคับบริษัท
 - การเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้น และตรวจสอบผลของมติและการลงคะแนนเสียงจากบัตรลงคะแนน
 - ลงนามรับรองความถูกต้องของผลคะแนนการลงมติในแต่ละวาระเมื่อเสร็จสิ้นการประชุมแล้ว

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 มีจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ณ ตอนเปิดประชุม จำนวน 28 ราย ซึ่งมาประชุมด้วยตนเองจำนวน 12 ราย และมอบฉันทะจำนวน 16 ราย นับจำนวนหุ้นที่ถือรวมกันได้ 114,455,618 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 56.52 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด ครบเป็นองค์ประชุมตามข้อบังคับของบริษัท

ภายหลังเสร็จสิ้นการประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัท เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันทีภายหลังเสร็จสิ้นการประชุม คือ วันที่ 26 เมษายน 2564 โดยแสดงผลการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละระเบียบวาระ “เห็นด้วย” “ไม่เห็นด้วย” “งดออกเสียง” และ “บัตรเสีย” พร้อมแสดงสัดส่วนคะแนนเสียงแต่ละประเภทอย่างชัดเจน
2. บริษัท จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 อย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญ พร้อมสรุปคำถามจากผู้ถือหุ้น และคำตอบ แสดงไว้ในรายงานประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ
3. จัดทำรายงานการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ แจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในเวลา 14 วัน นับแต่วันประชุม คือวันที่ 6 พฤษภาคม 2564 พร้อมเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท (http://investor-th.pdgh.com/shareholder_meeting.html) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นตรวจทานความถูกต้องครบถ้วนภายในเวลา 30 วัน จนถึงวันที่ 6 มิถุนายน 2564 เมื่อครบกำหนดไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดขอแก้ไขรายงานการประชุม บริษัทจึงถือว่ารายงานดังกล่าวได้รับการรับรองโดยผู้ถือหุ้นแล้ว และจัดเก็บรายงานการประชุมเพื่อตรวจสอบและอ้างอิงได้
4. นำส่งรายงานการประชุมที่ประธานลงนามรับรองแล้วส่งผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในเวลา 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และจัดส่งรายงานการประชุมแก่นายทะเบียน (กรมพัฒนาธุรกิจการค้า) พร้อมงบการเงินและ บมจ.006 ภายใน 30 วันนับจากวันประชุม
5. จัดให้มีการบันทึกภาพและเสียงการประชุมในลักษณะสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตลอดการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมได้รับทราบเหตุการณ์วันประชุม โดยเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทหลังจากการประชุมเสร็จสิ้น
6. บริษัทได้สำรวจความพึงพอใจประเมินคุณภาพการจัดประชุมของบริษัทในภาพรวม ได้รับคะแนนเฉลี่ยระดับดีเทียบเท่าปีที่ผ่านมา และได้รับรวมข้อเสนอแนะ ความคิดเห็นจากผู้เข้าประชุมมาเป็นแนวทางพัฒนาคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง

บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” ด้วยคะแนน 100 จากโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (TIA)

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายในการปฏิบัติแล้คู่มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ทั้งผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ไม่มีเหตุการณ์หรือการปฏิบัติใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือรื้อถอนสิทธิของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทอย่างชัดเจน รวมถึงผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก และผู้มีอำนาจควบคุมเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีโครงสร้างการดำเนินงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ ไม่มีการถือหุ้นไขว้ หรือการถือหุ้นแบบพหุระดับ มีการดำเนินงาน ดังนี้

1. บริษัท ไม่มีการเพิ่มวาระประชุมโดยไม่มีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอต่อการตัดสินใจ
2. บริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระ และเสนอชื่อนบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด
3. บริษัท ได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม ซึ่งเป็นแบบที่สามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้เองในแต่ละวาระ (กำหนดโดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า) เพื่อที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระท่านใดท่านหนึ่ง (3 คน) เป็นผู้เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดบนเว็บไซต์ของบริษัท (ทั้งแบบ ก แบบ ข และ แบบ ค)

4. บริษัท ใช้โปรแกรม AGM ในการประมวลผลการออกคะแนนเสียงลงคะแนน และมีตัวแทนอาสาพิทักษ์สิทธิผู้ถือหุ้น และผู้สอบบัญชีเป็นผู้ตรวจสอบความถูกต้อง โดยเฉพาะวาระเลือกตั้งกรรมการให้แยกการลงคะแนนเสียงเป็นรายบุคคล (บัตรลงคะแนนหนึ่งหุ้นหนึ่งเสียง) และเก็บบัตรลงคะแนนเสียงทุกใบเพื่อตรวจสอบและอ้างอิงเพื่อความถูกต้องและโปร่งใส

5. บริษัท กำหนดให้มีช่องทางการสื่อสารที่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน สามารถติดต่อใช้ช่องทางเผยแพร่ผ่านระบบข่าวของ ตลาด. เป็นช่องทางหลัก และกำหนดผู้ทำหน้าที่เปิดเผยข้อมูลของบริษัท ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน (CFO) และนักลงทุนสัมพันธ์ และผ่านทางเว็บไซต์บริษัท www.pdgtb.com/ir หรือติดต่อโดยตรงที่นักลงทุนสัมพันธ์ (ir@pdgtb.com)

6. บริษัท มีการกำหนดมาตรการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในโดยมีขอบเป็นลายลักษณ์อักษร ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานผู้เกี่ยวข้องกับข้อมูล นำข้อมูล ไปใช้แสวงหาประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้เกี่ยวข้องทั้งทางตรงและทางอ้อมในทางมิชอบ โดยกำหนดช่วงเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ช่วง 30 วัน ก่อนที่บริษัทจะประกาศผลการดำเนินงาน หรือจนกว่าข้อมูลดังกล่าวได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว

7. คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงาน ก.ล.ด. ผ่านระบบออนไลน์ภายในเวลากำหนด

8. คณะกรรมการบริษัท กำหนด หลักเกณฑ์และวิธีการในการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารเป็นลายลักษณ์อักษรและถือเป็นแนวทางปฏิบัติของกรรมการและผู้บริหาร และหากกรณีกรรมการรายใดมีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญ บุคคลนั้นจะออกเสียงและไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาวาระนั้น และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

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

- กำหนดสิทธิการใช้งานโดยรหัสผ่าน และต้องเก็บรักษารหัสผ่านเป็นความลับ
- ใหพนักงานใช้สื่ออินเตอร์เน็ตเพื่อประโยชน์ในการทำงาน ไม่เผยแพร่ข้อมูลที่ไม่เหมาะสมด้านศีลธรรมขนบธรรมเนียม จารีตประเพณี หรือละเมิดกฎหมาย
- ใช้อีเมล อินเตอร์เน็ต และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่บริษัทอนุญาตตามข้อกำหนดและคำแนะนำการใช้งานอย่างปลอดภัย เพื่อประโยชน์ของบริษัทเท่านั้น
- ใช้โปรแกรมที่ลิขสิทธิ์ที่ถูกต้องเท่านั้น
- เข้าตรวจสอบ ค้นหา ติดตาม สอบสวน และควบคุมการใช้ระบบสารสนเทศให้มีความปลอดภัยตามความจำเป็นและเหมาะสม

10. คณะกรรมการบริษัท กำหนดมาตรการและขั้นตอนการทำรายการระหว่างกันตามที่กฎหมายกำหนดและข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับการอนุมัติในหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าโดยทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย และการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์จะต้องผ่านการพิจารณาและให้ความเห็นในความจำเป็นเข้าทำรายการนั้นๆ ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และหากมีรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามหลักเกณฑ์ที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนเข้าทำรายการ บริษัทจะต้องเปิดเผยข้อมูลรายละเอียดสำคัญในหนังสือเชิญประชุมเพื่อประกอบการพิจารณา

ในปี 2564 ไม่มีรายการเกี่ยวโยงหรือดำเนินธุรกรรมลักษณะดังกล่าว รายละเอียดแสดงในหัวข้อ “ระบบการควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน”

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาในการในการกำกับดูแลกิจการได้อย่างเต็มที่ จึงได้ปรับนโยบายในการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ดังนี้

1) นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการกำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการแต่ละท่านให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ ไม่เกิน 5 บริษัท เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัท และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กรเพื่อการเติบโตทางธุรกิจในอนาคต

2) นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายในการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของผู้บริหารระดับสูง/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยต้องผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท หรือเป็นบุคคลที่คณะกรรมการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการแต่ละคน แสดงในหัวข้อรายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและ ผู้บริหาร ปัจจุบันกรรมการทั้งหมด 8 คน ไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

ปัจจุบัน บริษัทมีบริษัทย่อย 3 แห่ง ได้แก่ 1) บริษัท พล วอเตอร์ จำกัด 2) บริษัท พล พลาเดียม จำกัด และ 3) บริษัท พลธัญญะ (แถมโบเดีย) จำกัด (หยุดดำเนินการชั่วคราว) ในฐานะเป็นบริษัทใหญ่และเป็นผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้น มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยแต่งตั้งกรรมการตัวแทน หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อกำหนดแนวทางดำเนินธุรกิจเป้าหมาย และแผนกลยุทธ์ที่สอดคล้องกับบริษัทแม่ ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่อง และรายงานเหตุการณ์สำคัญให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบ ได้แก่ ธุรกิจที่ต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแม่ตามอำนาจอนุมัติดำเนินการของบริษัท ตลอดจนการกำกับดูแลและจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์เงินลงทุนของบริษัท

หน่วยงานกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยในการกำกับดูแลด้านต่างๆ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานกระบวนการปฏิบัติตามกฎหมายตามข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง สอบทานรายการการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน รวมถึงการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีเลขานุการบริษัท เป็นผู้ทำหน้าที่สนับสนุนข้อมูลและประสานงานกับฝ่ายจัดการ หรือข้อเสนอแนะและการปรับปรุงหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่ออกโดยหน่วยงานกำกับ รวมถึง การเสนอปรับปรุงแนวทางปฏิบัติให้สอดคล้องเหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจ โดยมอบหมายให้ฝ่ายจัดการบริหารงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่กำหนดเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กรและเกิดความน่าเชื่อถือแก่นักลงทุนหรือบุคคลภายนอก

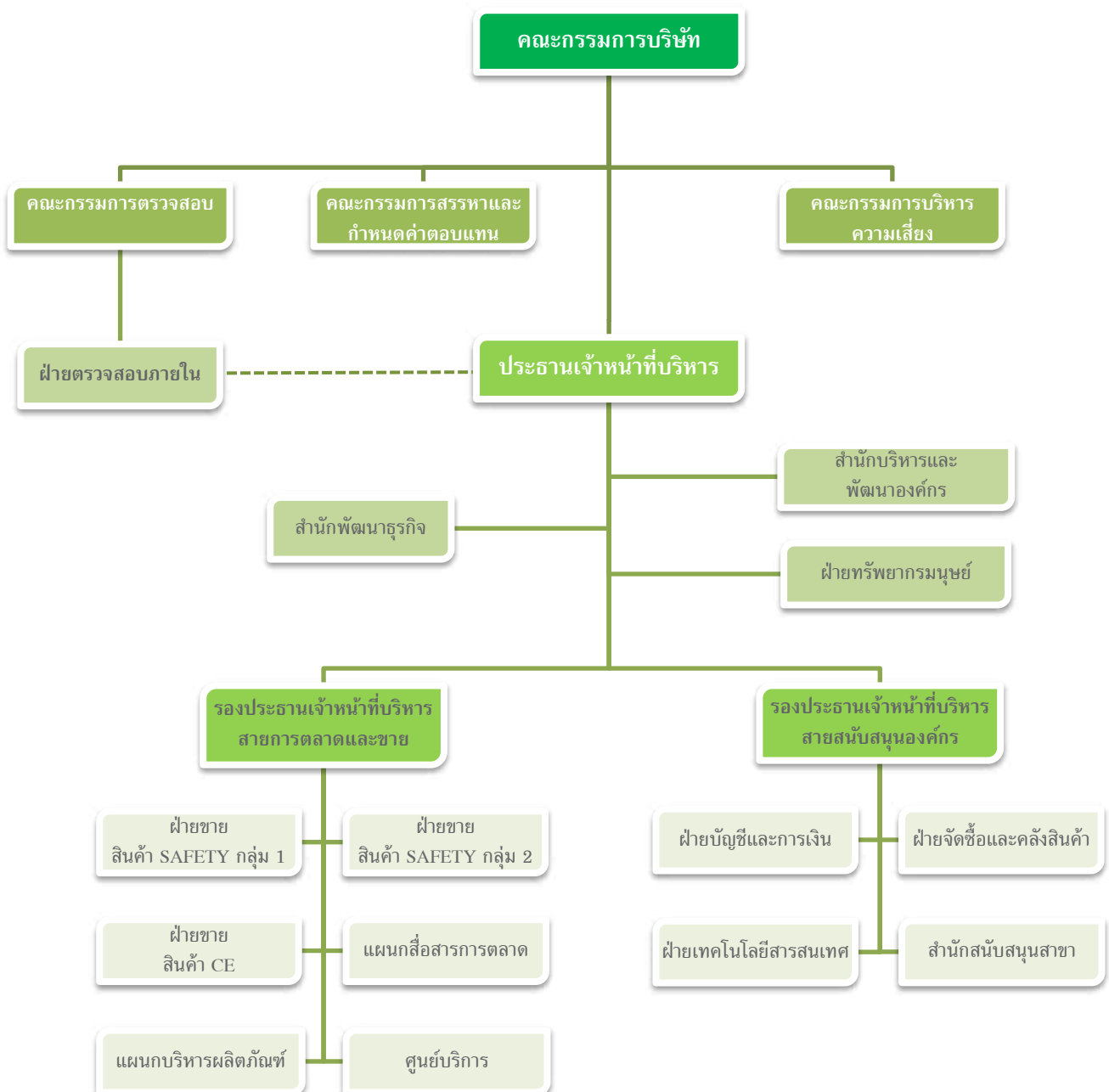
การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเรื่องอื่น

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและติดตามผลการปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ โดยในปี 2564 ทางสำนักงาน ก.ล.ต. มีการดำเนินคดีด้วยมาตรการลงโทษทางแพ่งกรรมการและผู้บริหาร กรณีขายหุ้นของบริษัท และใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ (PHOL-W1) โดยรู้หรือครอบครองข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่น โดยได้ลงนามบันทึกการยินยอมปฏิบัติตามมาตรการลงโทษทางแพ่งที่ ก.ม.พ. กำหนด และกำหนดระยะเวลาห้ามเป็นกรรมการหรือผู้บริหรดังกล่าว

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชด้อย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ

1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ผังโครงสร้างองค์กร



2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่าห้า (5) คน โดยไม่จำกัดเพศ อายุ ระดับการศึกษา และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้ ซึ่งเลือกตั้งและถอดถอนโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยมีกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดแต่ต้องไม่น้อยกว่าสาม (3) คน และกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ กรรมการอย่างน้อยหนึ่ง (1) คนต้องเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือทางการเงิน ตลอดจนมีอำนาจหน้าที่จัดการบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยกรรมการแต่ละคนต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต ภายใต้จริยบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งการกำกับดูแลฝ่ายจัดการให้มีการบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนด เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ Skill Matrix ที่คำนึงถึงความหลากหลาย โดยมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร อย่างน้อย 1 คน มีประสบการณ์เกี่ยวข้องกับธุรกิจเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด มีจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการ ประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด ซึ่งจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการพิจารณาเรื่องต่างๆ และแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ นอกจากการส่งเสริมตามหลักธรรมาภิบาล สิ่งแวดล้อม และความรับผิดชอบต่อสังคมที่ครอบคลุมถึงประเด็นสิทธิมนุษยชน และความเท่าเทียมทางเพศเข้าไปในกระบวนการประกอบธุรกิจ ซึ่งรวมถึงการเพิ่มบทบาทสตรีในระดับผู้นำองค์กร ปัจจุบันมีคณะกรรมการจำนวน 8 คน แบ่งเป็นเพศชาย 7 คน และเพศหญิง 1 คน ประเภทกรรมการประกอบด้วย กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและกรรมการอิสระ 6 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 75 (โดยจำนวน 3 คน ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ) และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

คณะกรรมการของบริษัท จำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ	วันที่ดำรงตำแหน่งครั้งแรก	ปีที่ได้รับแต่งตั้งล่าสุด
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	ประธานกรรมการ	กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	12 กันยายน 2550	2564
2	นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	12 กันยายน 2550	2563
3	นายสันติ เนียมนิล	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	10 พฤษภาคม 2559	2563
4	ดร.พัลลภา เรืองรอง	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	19 กันยายน 2560	2564
5	พลเอกชัยวัฒน์ สท่อนดี ^{1/3}	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	12 ตุลาคม 2558	2562
6	นายวิศรุต ศรีโรจนกุล ^{2/3}	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	17 กันยายน 2564	2564
7	นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	30 เมษายน 2556	2564
8	นายธันยา หวังธีรารัง ³	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	30 เมษายน 2556	2562

หมายเหตุ:

^{1/} พลเอกชัยวัฒน์ สท่อนดี ได้รับการปรับสถานะให้เป็นกรรมการอิสระตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2564 มีผลตั้งแต่วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564

^{2/} นายวิศรุต ศรีโรจนกุล ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ แทนนายชาวลิต หวังธีรารัง กรรมการที่ลาออกระหว่างปี มีผลตั้งแต่วันที่ 17 กันยายน 2564

^{3/} เป็นกรรมการที่จะพ้นตำแหน่งตามกำหนดวาระ และได้รับการเสนอแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 วันที่ 27 เมษายน 2565

โดยมี นางสาวเสาวภา ชูจริพร เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัท ได้รับเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามข้อบังคับบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม เมื่อครบวาระแล้วอาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งก็ได้ กรรมการแต่ละคนมีวาระดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคัดเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ เสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการเท่าวาระที่เหลืออยู่

การพ้นจากตำแหน่ง

นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ตาย หรือลาออก หรือขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียง ไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายธัญญา หวังธำรง และ **ประทับตราสำคัญของบริษัท** ตามข้อบังคับบริษัท จำนวนชื่อหรือกรรมการซึ่งจะลงชื่อเป็นสำคัญผูกพันบริษัทได้นั้น ให้กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท คณะกรรมการมีอำนาจกำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจผูกพันบริษัท คณะกรรมการมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการผู้ใดคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งเฉพาะกิจแทนคณะกรรมการได้ และคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

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

โดยมติที่ประชุมที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2564 วันที่ 17 กันยายน 2564 ได้ทำการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและอนุมัติกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
2. กำหนด หรือ เปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท
3. คณะกรรมการมีส่วนร่วมในการพิจารณาให้ความเห็นชอบเรื่องสำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการอย่างเป็นธรรมและต่อเนื่อง มีดังนี้
 - 3.1 การพิจารณา กำหนด และให้ความเห็นชอบเรื่องสำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ได้แก่ วิสัยทัศน์ การกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณ เป็นต้น มีการพิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ การกิจ หรือกลยุทธ์ของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา
 - 3.2 การติดตามและดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินงานตามนโยบาย กลยุทธ์และแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงระบบการรายงานผลเทียบกับเป้าหมาย ปัญหาอุปสรรค และแนวทางแก้ไขปัญหามา
 - 3.3 การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีที่มีการ ชี้เบาะแส
 - 3.4 การดูแลให้การดำเนินธุรกิจมีความต่อเนื่องในระยะยาว รวมทั้งแผนการพัฒนานักงาน ความต่อเนื่องของผู้บริหารสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)

4. กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามเป้าหมาย แผนงานที่กำหนด และกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงาน โดยเทียบเคียงกับลักษณะธุรกิจประเภทเดียวกัน
5. จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เป็นลายลักษณ์อักษร ให้ความเห็นชอบนโยบาย และการทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ติดตามให้มีการปฏิบัติ ตลอดจนส่งเสริมให้มีการปลูกฝังค่านิยมองค์กรที่สะท้อนการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เกิดการปฏิบัติงานเป็นวัฒนธรรมองค์กร
6. ส่งเสริมให้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณดังกล่าวอย่างจริงจัง
7. พิจารณาการทำการค้าที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความระมัดระวังรอบคอบเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดและเปิดเผยข้อมูลรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน
8. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เพื่อให้มั่นใจว่าการทำการค้าต่างๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ มีการสอบทานและจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง การสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ ตลอดจนมีระบบต่างๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้ในทางมิชอบ
9. คณะกรรมการบริษัท โดยผ่านการแสดงความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
10. จัดให้มีกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะส่งไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และการทำการค้าต่างๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ของกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ
11. แต่งตั้งเลขานุการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่สนับสนุนข้อมูลกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ
12. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี
13. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงความถูกต้องกับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี และครอบคลุมเรื่องสำคัญๆ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการของบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
14. คณะกรรมการมีสิทธิเชิญผู้ทรงคุณวุฒิบุคคลหนึ่งบุคคลใดคนเดียว หรือหลายคนมาเป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการ โดยผู้รับเชิญไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการ
15. คณะกรรมการอาจแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัท ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือภายในเวลาตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
16. พิจารณานุมัติ และ/หรือรายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การมีส่วนได้เสียหรือประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นรายการที่เป็นรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการกำกับดูแลตามที่คณะกรรมการได้กำหนดอำนาจอนุมัติของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้อง และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเหมาะสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

หน้าที่ของประธานกรรมการ

ให้กรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการเห็นสมควรจะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานก็ได้ ประธานกรรมการมีหน้าที่ดังนี้

1. กำกับ ติดตาม ดูแล การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร
2. เป็นผู้นำของคณะกรรมการ ทำหน้าที่ประธานในการประชุมคณะกรรมการ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และการประชุมกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
3. กำหนดแผนการประชุมคณะกรรมการล่วงหน้า (ประจำปี) และร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและเลขานุการบริษัท กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม และคณะกรรมการได้รับข้อมูลถูกต้องครบถ้วนทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
4. ควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
5. ดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามระเบียบวาระที่กำหนดในหนังสือนัดประชุมให้สำเร็จลุล่วงเป็นไปอย่างราบรื่น และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อให้กรรมการได้แสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ เป็นอิสระ ใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียอย่างครบถ้วน
6. การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากโดยกรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงเพิ่มอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
7. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างกรรมการกับฝ่ายบริหาร รวมถึง ส่งเสริม สนับสนุนฝ่ายบริหารให้มีการปฏิบัติหน้าที่ตามนโยบายบริษัทฯ
8. ส่งเสริม สนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ และดูแลให้มั่นใจว่า มีการนำแนวทางไปใช้ในการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
9. กำกับ ดูแล และติดตามการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการในแต่ละเรื่อง หรืออาจมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับมอบหมายเป็นการเฉพาะเรื่อง

ทั้งนี้ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ฉบับลงวันที่ 17 กันยายน 2564 บริษัทเปิดเผยบนเว็บไซต์ที่

<http://investor-th.pdgh.com/misc/CHARTER/20210923-phol-charter-director-committee-th.pdf>

3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

ตามโครงสร้างการกำกับดูแลของบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. คณะกรรมการตรวจสอบ

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

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

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

กรรมการตรวจสอบลำดับที่ 1 นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอ สามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

โดยมี นางสาวกมลภพพรณ พัวพันธ์สกุล ทำหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งแทนคงอยู่ในตำแหน่งเท่าวาระที่เหลือของกรรมการที่ลาออก

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 13/2564 วันที่ 16 ธันวาคม 2564 ได้ทำการทบทวนและอนุมัติกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังต่อไปนี้

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

ทั้งนี้ กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ฉบับลงวันที่ 16 ธันวาคม 2564 บริษัทเปิดเผยบนเว็บไซต์ที่

<http://investor-th.pdgh.com/misc/CHARTER/20220112-phol-charter-audit-committee-th.pdf>

2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบไปด้วย กรรมการจำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน และต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่ง โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ
2	นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ
3	พลเอกชัยวัฒน์ สะท้อนดี	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการอิสระ

โดยมี นางสาวศิริพร อ่อนดี ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วาระการดำรงตำแหน่ง

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

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2564 วันที่ 17 กันยายน 2564 ได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังต่อไปนี้

1. ด้านการสรรหา

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

2. ด้านการกำหนดค่าตอบแทน

- 2.1 กำหนดหลักเกณฑ์และทบทวนโครงสร้างค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ เพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2.2 พิจารณาหลักเกณฑ์ในการประเมินผล และกำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป เพื่อนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 2.3 พิจารณาโครงสร้างค่าตอบแทนของพนักงานและเสนอกรอบการปรับเงินเดือนและ โบนัสประจำปีของกลุ่มบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 2.4 พิจารณาเงื่อนไขการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ตามความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบในกรณีที่บริษัทมีการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ต่อกรรมการหรือพนักงาน ทั้งนี้ ต้องไม่มีกรรมการหรือพนักงานที่จะได้รับจัดสรรหลักทรัพย์เกินกว่าร้อยละห้า (5)

3. ประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
4. จัดทำรายงานการปฏิบัติงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี
5. พิจารณาบททวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนปีละ 1 ครั้ง หรือตามความจำเป็นและความเหมาะสม
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและที่กฎหมายกำหนด หรือตามความจำเป็นและเหมาะสม

ทั้งนี้ กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ฉบับลงวันที่ 17 กันยายน 2564 บริษัทเปิดเผยบนเว็บไซต์ที่ <http://investor-th.pdgh.com/misc/CHARTER/20210923-phol-charter-nomianting-and-compensating-th.pdf>

3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยสมาชิกที่เป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ/หรือบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอก ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท มีจำนวนไม่เกิน 5 คน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	ศศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาส ¹	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3	ดร.พัลลภา เรืองรอง ¹	กรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ:

¹ ศศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาส ศศ.ดร. สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาส เป็นผู้ทรงคุณวุฒิภายนอก ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และ ดร.พัลลภา เรืองรอง ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง แทนกรรมการที่ลาออก มีผลตั้งแต่ 13 ก.ค. 2564

โดยมีนางสาวเสาวภา ชูรุจิพร ทำหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง นอกจากพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริหารความเสี่ยงอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ ดาย ลาออก และขาดคุณสมบัติ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2564 วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 ได้พิจารณาบททวนและอนุมัติกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

1. พิจารณากลั่นกรองนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัท ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุน ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ ความเสี่ยงในการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น รวมทั้งประเมิน ติดตาม ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผลและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
2. กำหนดกลยุทธ์ แผนบริหารความเสี่ยง และทรัพยากรที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงตลอดจนกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของบริษัท
3. กำกับดูแล จัดให้มีการดำเนินการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมถึงความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีกลยุทธ์และกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และอยู่ในระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้

ทั้งนี้ กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ฉบับลงวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 บริษัทเปิดเผยบนเว็บไซต์ที่ <http://investor-th.pdgh.com/misc/CHARTER/20211123-phol-charter-risk-management-th.pdf>

4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

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

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2564 วันที่ 11 มีนาคม 2564 ได้พิจารณาทบทวนโครงสร้างองค์กรและอนุมัติปรับโครงสร้างฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ให้รายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 12 มีนาคม 2564 เป็นต้นไป และแต่งตั้งผู้บริหารเพิ่มเติม 1 ท่าน ได้แก่ นายภัทรพงษ์ หวังธำรง ให้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์

ในระหว่างปี นายพรศักดิ์ ชุนหจินดา ได้ลาออกจากตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานสนับสนุนองค์กรและผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2564 วันที่ 12 กรกฎาคม 2564 พิจารณาแต่งตั้ง นายธัญชา หวังธำรง ให้ดำรงตำแหน่ง รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน และแต่งตั้งผู้บริหารให้ดำรงตำแหน่งรักษาการเพื่อดูแลรับผิดชอบฝ่ายงานในสายงานสนับสนุนองค์กร ระหว่างการสรรหาบุคลากรที่เหมาะสมมาทดแทน

ปัจจุบัน ผู้บริหารมีจำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ
2	นายธัญชา หวังธำรง	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานตลาดและขาย/ รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
3	นางสาวกมลพพรธม พัวพันธ์สกุล	ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน
4	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา	ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้า CE/ รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายจัดซื้อและคลังสินค้า
5	นายภราดร แพร์ภักตร์	ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้า SAFETY กลุ่ม 1
6	นายนิธิภัทร เพศประเสริฐ	ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้า SAFETY กลุ่ม 2
7	นายภัทรพงษ์ หวังธำรง	ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

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

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

1. ไม่มีประวัติการทำผิดอาญาในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต
2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

อนึ่ง กรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทไม่เป็นบุคคลที่มีลักษณะของการขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ.3/2560 เรื่องการกำหนดลักษณะความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

สรุปสาระสำคัญอำนาจอนุมัติดำเนินการของบริษัท ดังต่อไปนี้

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

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

คณะอนุกรรมการเพื่อพัฒนาความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแต่งตั้งคณะอนุกรรมการเพื่อพัฒนาความยั่งยืน เพื่อพัฒนากระบวนการดำเนินธุรกิจให้เกิดความยั่งยืนทั้งในมิติเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

คณะอนุกรรมการเพื่อพัฒนาความยั่งยืน จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	ประธานคณะอนุกรรมการเพื่อพัฒนาความยั่งยืน
2	นายพรศักดิ์ ชุนจินดา	คณะอนุกรรมการเพื่อพัฒนาความยั่งยืน
3	นายธัญญา หวังธำรง	คณะอนุกรรมการเพื่อพัฒนาความยั่งยืน

โดย แต่งตั้ง ดร.พัลลภา เรืองรอง กรรมการบริษัท และ ดร. ไชยชัย บุญญาภิกิจ ผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอก ให้ดำรงตำแหน่งที่ปรึกษา คณะอนุกรรมการเพื่อพัฒนาความยั่งยืน

โดยกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะอนุกรรมการเพื่อพัฒนาความยั่งยืน ดังต่อไปนี้

1. พิจารณากำหนดนโยบาย คัดเลือกประเด็น กำหนดเป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และงบประมาณ ด้านการพัฒนาความยั่งยืนของการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เพื่อนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

- กำกับดูแลให้มีการดำเนินงานตามนโยบาย กลยุทธ์ และแผนการดำเนินงานด้านการพัฒนาความยั่งยืน ทั้งในมิติเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม และรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ เป็นประจำอย่างน้อยไตรมาส 1 ครั้ง
- สนับสนุนการสื่อสารให้พนักงานทุกระดับ กรรมการ และผู้มีส่วนได้เสียขององค์กร รับรู้ เข้าใจและเกิดความตระหนักในการพัฒนาความยั่งยืน รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม
- พิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานด้านการพัฒนาความยั่งยืน เพื่อเปิดเผยต่อสาธารณชน

รายละเอียดประวัติการศึกษาและคุณสมบัติของกรรมการและผู้บริหาร แสดงใน “เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม เลขานุการบริษัท ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี”

5 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

1. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของ บริษัท ประเภทและขนาดของธุรกิจ พิจารณาเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทจดทะเบียนอื่นในประเภทอุตสาหกรรมใกล้เคียงกัน ประสบการณ์ บทบาทภาระหน้าที่ ขอบเขตความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย และค่าตอบแทนที่สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมมาเป็นกรรมการของบริษัท โดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการในเบื้องต้นตามแนวทางปฏิบัติที่ดี และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่ออนุมัติค่าตอบแทนกรรมการเป็นประจำทุกปี ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564 อนุมัติหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ ดังนี้

- (1) ค่าตอบแทนประจำรายเดือน
- (2) ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้งที่มาประชุม
- (3) โบนัสกรรมการประจำปี พิจารณาจากผลประโยชน์ของ บริษัทและเงินปันผลที่จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น

2. นโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาทบทวนกำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงที่เป็นธรรมและเหมาะสม เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี โดยคำนึงถึงโครงสร้างค่าตอบแทนที่สอดคล้องกับภาระหน้าที่รับผิดชอบ ผลดำเนินงานของบริษัท สถานะทางการเงิน รวมถึงการพิจารณาเปรียบเทียบข้อมูลค่าตอบแทนในตลาดอุตสาหกรรมเดียวกัน อ้างอิงข้อมูลการสำรวจค่าตอบแทนจากสถาบัน องค์กร และหน่วยงานที่ได้รับความเชื่อถือ อัตราการเติบโตของผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ ค่าเฉลี่ยอัตราเงินเฟ้อ เป็นต้น เชื่อมโยงกับเป้าหมายและผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงรายบุคคล (Key Performance Indicator) ประจำปี โดยค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงอยู่ในรูปแบบของเงินเดือน โบนัส และค่าบริหารงาน

3. ค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนกรรมการ

1. ค่าตอบแทนของกรรมการที่เป็นตัวเงินอยู่ในรูปของค่าตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และ โบนัสกรรมการ มีรายละเอียดดังนี้

คณะกรรมการ	ค่าตอบแทนรายเดือน ¹	ค่าเบี้ยประชุม/ครั้ง ²	โบนัสกรรมการ
คณะกรรมการบริษัท			
ประธาน	25,000	22,500	อัตรา 2.5% ของเงินปันผลจ่าย แก่ผู้ถือหุ้นประจำปี
กรรมการ	12,000	15,000	
คณะกรรมการตรวจสอบ			
ประธาน	20,000	18,000	-
กรรมการ	-	12,000	-

คณะกรรมการ	ค่าตอบแทนรายเดือน ¹	ค่าเบี้ยประชุม/ครั้ง ²	โบนัสกรรมการ
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน			
ประธาน	15,000	18,000	-
กรรมการ	-	12,000	-
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง			
ประธาน	15,000	18,000	-
กรรมการ	-	12,000	-

หมายเหตุ:

¹ ค่าตอบแทนรายเดือนจ่ายเฉพาะกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร และกรรมการที่ดำรงตำแหน่งมากกว่า 1 ตำแหน่ง ให้ได้รับค่าตอบแทนในตำแหน่งที่ค่าตอบแทนสูงสุดเพียงตำแหน่งเดียว

² ค่าเบี้ยประชุมจ่ายเฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุม

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564 อนุมัติหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ โดยค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุมรวมกันต้องไม่เกินวงเงิน 4 ล้านบาท ไม่รวมโบนัสกรรมการ ทั้งนี้ กำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายโบนัสกรรมการในอัตรา 2.5% ของเงินปันผลจ่ายแก่ผู้ถือหุ้นประจำปีเช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา โดยจัดสรรให้ประธานกรรมการ 1.5 ส่วน และกรรมการบริษัททุกคน ๆ ละ 1 ส่วน คิดตามสัดส่วนอายุการดำรงตำแหน่งกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี หรือกรณีที่กรรมการได้รับแต่งตั้งระหว่างปีหรือแทนกรรมการที่ลาออก ยกเว้น กรณีกรรมการที่มีอายุการดำรงตำแหน่งกรรมการน้อยกว่า 2 เดือน ไม่มีการจ่ายโบนัส

โดยค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่กรรมการในปี 2564 ประกอบด้วยค่าตอบแทนประจำจำนวน 1,186,000 บาท ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 2,416,500 บาท รวมเป็นจำนวน 3,602,500 บาท จากวงเงินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 จำนวน 4 ล้านบาท สำหรับโบนัสกรรมการประจำปี 2563 จ่ายให้แก่กรรมการในปี 2564 เป็นจำนวนเงิน 1,265,628 บาท ตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ทั้งนี้ โบนัสกรรมการปี 2564 จะนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในวันที่ 27 เมษายน 2565

2. บริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการในรูปแบบสิทธิประโยชน์อื่นๆ

นอกเหนือจากค่าตอบแทนในฐานะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยแล้ว ปี 2564 มีกรรมการที่ได้รับค่าตอบแทนจากการเป็นที่ปรึกษา ได้แก่ ดร.พัลลภา เรืองรอง ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งที่ปรึกษาคณะกรรมการเพื่อพัฒนาความยั่งยืน รับค่าตอบแทนในรูปแบบค่าเดินทาง 10,000 บาทต่อครั้งที่มาประชุม ปี 2564 ได้รับค่าเดินทางรวมจำนวน 10,000 บาท นายชวลิต หวังธำรง ได้รับค่าที่ปรึกษาด้านกลยุทธ์แก่ฝ่ายบริหาร จำนวน 1,320,000 บาท นายธีรเดช จารุตั้งตรง ได้รับค่าที่ปรึกษา จากบริษัทย่อย “บจก.ผล พาลาเดียม จำกัด จำนวน 1,140,000 บาท และผศ.ดร.สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาส ได้รับค่าที่ปรึกษาด้านบริหารความเสี่ยงแก่ฝ่ายบริหาร จำนวน 180,000 บาท

ตารางสรุปค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล สำหรับปี 2564 ดังนี้

หน่วย: บาท								
ลำดับ	กรรมการ	ค่าตอบแทน ประจำปี ¹	ค่าเบี้ยประชุม				โบนัส กรรมการ ปี 2563 ²	ค่าตอบแทน รวม
			กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหาฯ	กรรมการ บริหาร ความเสี่ยง		
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จึ้งเจริญ	300,000	292,500	-	54,000	-	199,836	846,336
2	นายณพล ชีระบุตรวงศ์กุล	240,000	195,000	108,000	36,000	-	133,224	712,224
3	นายสันติ เนียมนิล	144,000	195,000	72,000	-	-	133,224	544,224
4	ดร.พัลลภา เรืองรอง	144,000	195,000	72,000	-	-	133,224	580,224
5	พลเอก ชัยวัฒน์ สาทอนดี	144,000	195,000	-	36,000	-	133,224	508,224
6	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	-	195,000	-	-	72,000	133,224	400,224
7	นายธันยา หวังธำรง	-	195,000	-	-	-	133,224	328,224
8	นายวิสูตร ศรีโรจนกุล ³	41,200						71,200
9	ผศ.ดร.สุลักษณ์ ภักธรธรรมมาศ	-	-	-	-	90,000	-	90,000
กรรมการที่ลาออกระหว่างปี								
10	นายชวลิต หวังธำรง ⁴	76,800	135,000	-	24,000	-	133,224	369,024
11	นายธีรเดช จารุตั้งตรง ⁴	96,000	135,000	-	-	54,000	133,224	418,224
	ค่าตอบแทนรวม	1,186,000	1,762,500	252,000	150,000	252,000	1,265,628	4,868,128

หมายเหตุ:

¹ ค่าตอบแทนประจำปีรายเดือนจ่ายเฉพาะกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร และกรรมการที่ดำรงตำแหน่งมากกว่า 1 ตำแหน่ง ให้ได้รับค่าตอบแทนในตำแหน่งที่ค่าตอบแทนสูงสุดเพียงตำแหน่งเดียว

² โบนัสกรรมการบริษัทจากผลการดำเนินงานปี 2563 จ่ายให้แก่กรรมการบริษัทในเดือนพฤษภาคม 2564 ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564

³ นายวิสูตร ศรีโรจนกุล ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ แทนกรรมการที่ลาออก มีผลตั้งแต่วันที่ 17 กันยายน 2564 เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งแรก ครั้งที่ 12/2564 วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564

⁴ นายชวลิต หวังธำรง และนายธีรเดช จารุตั้งตรง กรรมการที่ลาออกระหว่างปี มีผลตั้งแต่วันที่ 12 กรกฎาคม 2564

ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย แสดงในหมวดการกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ “การประชุมของคณะกรรมการบริษัท”

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยอยู่ในรูปของเงินเดือน โบนัสและค่าบริหารงาน ในปี 2564 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทและบริษัทย่อย รวมจำนวน 9 คน เป็นจำนวนเงินรวม 21.63 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 15.67 ของค่าตอบแทนพนักงานรวม

หน่วย : ล้านบาท

ค่าตอบแทนผู้บริหาร ¹	ปี 2564		ปี 2563	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน
เงินเดือน	9	13.62	8	13.11
โบนัสและค่าบริหารงาน ²	9	7.36	8	4.08
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	9	0.65	8	0.69
รวม	9	21.63	8	17.88

หมายเหตุ:

¹ ในระหว่างปีมีผู้บริหารเข้าใหม่จำนวน 1 คน และลาออกจำนวน 1 คน

² โบนัสและค่าบริหารประจำปี 2563 จ่ายให้ผู้บริหารในปี 2564

ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย

กรรมการและผู้บริหารที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทย่อย ได้รับค่าตอบแทนเป็นค่าเบี้ยประชุม สรุปดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ปี 2564				ค่าเบี้ยประชุมรวม (บาท)
		บริษัทย่อย				
		บจก. ผล พาลาเดียม		บจก. ผล วอเตอร์		
		จำนวนครั้งที่ประชุม	ค่าเบี้ยประชุม (บาท)	จำนวนครั้งที่ประชุม	ค่าเบี้ยประชุม (บาท)	
1	พลเอกชัยวัฒน์ สทอนดี ¹	-	-	6/6	90,000	90,000
2	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	5/5	50,000	6/6	60,000	110,000
3	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุพผา ²	5/5	75,000	6/6	60,000	135,000
4	นายปโยธร มั่งทอง	5/5	50,000	-	-	50,000
รวม			175,000		210,000	385,000

หมายเหตุ:

¹ พลเอกชัยวัฒน์ สทอนดี ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทย่อย บจก.ผล วอเตอร์

² นางสาวประไพพิศ วิริยะบุพผาดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทย่อย บจก.ผล พาลาเดียม

6 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

จำนวนบุคลากร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงานทั้งสิ้นจำนวน 204 คน โดยมีรายละเอียดดังนี้

หน่วยงาน	จำนวนบุคลากร	
	ปี 2564	ปี 2563
1. ฝ่ายบริหาร	8	8
2. ฝ่ายตรวจสอบภายใน	1	1
3. สำนักบริหารและพัฒนาองค์กร	7	5
4. ฝ่ายขาย	72	67
5. ฝ่ายการตลาด	13	12
6. ฝ่ายจัดซื้อและคลังสินค้า	39	39
7. ฝ่ายบัญชีและการเงิน	25	22
8. ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์	3	9
9. ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	4	4
10. สำนักงานสนับสนุนสาขา	9	14
11. ฝ่ายขายและวิศวกรรมในธุรกิจน้ำ	23	18
รวม	204	199

ค่าตอบแทนพนักงาน

พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยจะได้รับผลตอบแทนในรูปแบบค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน และค่าตอบแทนที่ไม่ใช่ตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน โบนัสประจำปี ค่าล่วงเวลา ค่านายหน้า เงินรางวัลสูงใจ เบี้ยขยัน เงินช่วยเหลือพิเศษ กองทุนเงินสำรองเลี้ยงชีพ ประกันชีวิตและประกันสุขภาพ เงินสนับสนุนสำหรับพนักงานกรณีปฏิบัติงานที่บ้านในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 รวมถึงสวัสดิการอื่นๆ

ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีผลตอบแทนพนักงานในรูปแบบค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน สวัสดิการ และผลประโยชน์อื่นๆ รวม 116.39 ล้านบาท และปี 2563 มีผลตอบแทนพนักงานรวม 115.44 ล้านบาท

ทั้งนี้ ในรอบระยะเวลา 3 ปี บริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลงของจำนวนพนักงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ และบริษัทไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้เริ่มจดทะเบียนจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตั้งแต่ปี 2551 โดยปัจจุบันได้เปลี่ยนผู้บริหารกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนบัวหลวงจำกัด เริ่ม 1 กรกฎาคม 2562 มีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้แก่พนักงาน และเพื่อจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทในระยะยาว โดยบริษัทได้คัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่บริหารการลงทุนอย่างมีความรับผิดชอบ คำนึงถึงปัจจัยสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social and governance : “ESG”) เพื่อให้มั่นใจว่ากองทุนจะสามารถดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์ สุจริต ถูกต้องตามหลักธรรมาภิบาล คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทในระยะยาว

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทมีนโยบายการพัฒนาบุคลากรทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเสริมสร้างความรู้ความสามารถและเพิ่มศักยภาพการแข่งขันของบุคลากรที่มีประสิทธิภาพที่จะนำไปสู่การปฏิบัติ เพื่อสร้างผลการดำเนินงานให้แก่บริษัทและบรรลุเป้าหมายองค์กร ตลอดจนเพื่อรองรับการเติบโตในอนาคต โดยบริษัทมีการจัดทำแผนการฝึกอบรมและการส่งเสริมให้เกิดการมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ให้กับพนักงาน เพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถและทักษะในการทำงานด้านต่างๆ การพัฒนาบุคลากรของบริษัท สำหรับรายละเอียดการพัฒนาบุคลากร ปรากฏอยู่ในรายงานความยั่งยืน ประจำปี 2564 (Sustainability Report 2021)

7 เลขาธิการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นางสาวเสาวภา ชูจริพร ดำรงตำแหน่ง เลขาธิการบริษัท โดยมีอำนาจหน้าที่ปฏิบัติตามข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต ทำหน้าที่ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ ดูแลประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง สนับสนุนให้ดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งการติดตามผลการปฏิบัติ ตามมติของคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนรับผิดชอบจัดทำและจัดเก็บเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด และดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย โดยได้เปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขาธิการบริษัท

8 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้ง นางสาวกมลพพรณ พัวพันธ์สกุล เป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน (“ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน”) เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในงานตรวจสอบภายในมากกว่า 10 ปี ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสนับสนุนให้คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้พิจารณาและอนุมัติ แผนการตรวจสอบภายใน แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย และพิจารณาประเมินผลปฏิบัติงานของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท

9 ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท

บริษัทแต่งตั้ง นางสาวจินตนา สุวรรณพะโยม ตำแหน่งผู้จัดการแผนกบัญชี ให้เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท (สมุห์บัญชี) ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2551 ซึ่งเป็นผู้มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่สำนักงาน ก.ล.ด. กำหนด และเป็นผู้ทำบัญชีที่มีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

รายละเอียดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ ประวัติการศึกษาและคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท (สมุห์บัญชี) แสดงใน “เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม เลขานุการบริษัท ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

10 หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทจัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation) ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบันนักวิเคราะห์ และผู้ที่สนใจ ในการให้ข้อมูลหรือเผยแพร่ข้อมูลของบริษัท ตามเหตุการณ์ ตามรอบระยะเวลาบัญชี ได้แก่ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปี คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ข่าวประชาสัมพันธ์ (Press Release) ผลการดำเนินงานผ่านช่องทางการรายงานข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงการให้ข้อมูลผ่านสื่อ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดย คณะกรรมการได้กำหนดจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส” ซึ่งได้ระบุไว้ที่เว็บไซต์บริษัท www.pdgth.com หมวดนักลงทุนสัมพันธ์

ติดต่อหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ได้ที่
นางสาวศิริพร อ่อนดี
โทรศัพท์: 0-2791-0111 ต่อ 206
โทรสาร: 0-2791-0100 หรือ อีเมล: ir@pdgth.com หรือเว็บไซต์ www.pdgth.com

โดยสรุปในปี 2564 บริษัทเผยแพร่ข้อมูลสำคัญและกิจกรรม ได้แก่

- แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปี สรุปข้อมูลสำคัญของบริษัทในรอบปี ได้แก่ ภาพรวมการดำเนินธุรกิจ บัญชีความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ เป็นต้น
- คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ และจัดทำสรุปข้อมูลบริษัท Company Snapshot เป็นรายไตรมาสและรายปี ผ่านระบบการจัดทำข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ (จำนวน 4 ครั้ง)
- เผยแพร่ข่าวประชาสัมพันธ์ (Press Release) ความเคลื่อนไหวทางธุรกิจ ผลการดำเนินงาน และภาพข่าวกิจกรรมของบริษัทผ่านเว็บไซต์บริษัทและสื่อมวลชน (จำนวน 4 ครั้ง)
- ผู้บริหารให้สัมภาษณ์ทางโทรศัพท์ ผ่านสื่อ MCOT ในรายการนาฬิกาหุ้น ช่วงจับมือสู้โควิด (จำนวน 1 ครั้ง)
- การดูแลผู้ถือหุ้นที่มาเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ในสถานการณ์โควิด-19 (จำนวน 1 ครั้ง)

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้น นักลงทุนหรือผู้ที่สนใจ สามารถศึกษา ติดตามข้อมูลของบริษัทเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทที่ www.pdgth.com หมวดนักลงทุนสัมพันธ์

11 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

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

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

สำหรับงบการเงินปี 2564 ของบริษัทได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นโดย นางสาวปณิดา โชติแสงมณีกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 9575 จากบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ลงลายมือชื่องบการเงินของบริษัทปี 2564 (3 รอบปีบัญชี) และจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยในงวดบัญชีปี 2564 ปี 2563 และปี 2562 เป็นจำนวนเงินรวมปีละ 1,630,000 บาท 1,565,000 บาท และ 1,565,000 บาท ตามลำดับ ซึ่งได้รวมค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย จำนวน 535,000 บาท และ 517,000 บาท และ 517,000 บาท ตามลำดับ

ค่าบริการอื่นๆ (Non Audit Fee)

ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการจ่ายค่าบริการอื่นๆ ที่มิใช่การสอบบัญชี

ข้อมูลเปรียบเทียบค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท

หน่วย : บาท

ค่าสอบบัญชี	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี			
1.บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน)	1,095,000	1,048,000	1,048,000
2.บริษัทย่อย “บจก.พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง”	5,000	5,000	5,000
3.บริษัทย่อย “บจก.ผล พาลาเดียม”	257,000	252,000	252,000
4. บริษัทย่อย “บจก. ผล วอเตอร์”	266,000	253,000	253,000
5. บริษัทย่อย “บจก. ผลธัญญะ (แคม โบเดีย)”	7,000	7,000	7,000
ค่าบริการอื่นๆ	-	-	-
รวมค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท	1,630,000	1,565,000	1,565,000

การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

1 การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับระบบควบคุมภายในให้มีการควบคุมกระบวนการดำเนินงานของผู้บริหาร ในการกำกับดูแลให้บุคลากรทุกหน่วยงานมีส่วนร่วมในดำเนินการ การจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอ การกำหนดหน้าที่รับผิดชอบและอำนาจการดำเนินการของบริษัท มีการแบ่งแยกหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ควบคุมหรือผู้อนุมัติ เพื่อให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลระหว่างกัน การรายงานทั้งทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน ที่มีความเชื่อถือได้และทันเวลา เพื่อให้ความมั่นใจได้อย่างสมเหตุสมผลว่ามีการบริหารจัดการองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพภายใต้สภาวะที่มีการเปลี่ยนแปลง สามารถดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์องค์กร โดยบริษัทมีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงนโยบายด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งสื่อสารไปยังพนักงานทุกระดับให้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด กำหนดให้มีการสอบทานและรายงานผลการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ ตามหลักการของ COSO 2013 สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. สภาพแวดล้อมการควบคุม

บริษัทกำหนดโครงสร้างการกำกับดูแล ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และผู้บริหารระดับสูง โดยคณะกรรมการแต่ละชุดมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดูแลการบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น ตามประกาศนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ตลอดจนข้อพึงปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอย่างเหมาะสม การกำกับดูแลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีความรับผิดชอบต่อสังคมส่วนรวม โดยมีผู้บริหารระดับสูง ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลการบริหารจัดการงานด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามเป้าหมายการดำเนินธุรกิจและสื่อสารเป้าหมายดังกล่าวไปสู่พนักงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติของพนักงานทุกคนให้สอดคล้องกับเป้าหมายองค์กร การจัดสรรทรัพยากรอย่างเพียงพอ มีระบบการบริหารจัดการบุคลากรที่ส่งเสริมสนับสนุนให้บรรลุเป้าหมาย วัตถุประสงค์องค์กร ตลอดจนการกำกับดูแล การบริหารจัดการของบริษัทย่อยให้มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจ เช่นเดียวกับบริษัทใหญ่

2. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เป็นนโยบายสำคัญ มีวัตถุประสงค์เพื่อระบุ ประเมิน และจัดการความเสี่ยงที่ได้คาดการณ์ไว้ให้เหมาะสมหรืออยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ เพื่อสนับสนุนการบรรลุเป้าหมายขององค์กร บริษัทแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับจัดการ ประกอบด้วย ผู้บริหารระดับสูงจากแต่ละกลุ่มธุรกิจ และมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธานคณะทำงาน ทำหน้าที่ในการประเมินปัจจัยเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกที่ครอบคลุมความเสี่ยงทุกด้าน ที่อาจมีผลกระทบต่อเป้าหมายและการดำเนินธุรกิจของบริษัท จัดการให้เกิดวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงเกิดขึ้นในองค์กร มีการกำหนดแผนและมาตรการจัดการความเสี่ยงที่เชื่อมโยงกับกลยุทธ์องค์กร และบูรณาการสู่ระดับปฏิบัติงาน จัดให้มีการติดตามการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานต่างๆ และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นรายไตรมาส ตลอดจนการประเมินความเสี่ยงเพียงพอของระบบการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม

สำหรับผลการดำเนินงานการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรได้แสดงไว้ในหัวข้อ “การบริหารจัดการความเสี่ยง”

3. กิจกรรมการควบคุม

บริษัทจัดให้มีกิจกรรมควบคุมเพื่อตอบสนองความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เพียงพอให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ตั้งแต่การกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อให้มีการนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง เหมาะสม อีกทั้งกำหนดมาตรการควบคุมการปฏิบัติงานในรูปแบบเอกสาร เช่น ระเบียบปฏิบัติงาน วิธีปฏิบัติงาน และคู่มือปฏิบัติงาน รวมถึงการจัดการความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ ที่สอดคล้องกับนโยบายความมั่นคงปลอดภัยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดอำนาจอนุมัติดำเนินการของบริษัทที่ชัดเจน การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบให้เหมาะสมเพื่อการตรวจสอบและถ่วงดุล เช่น หน้าที่ในการอนุมัติแยกออกจากหน้าที่ในการบันทึกการบัญชีและข้อมูล หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สินออกจากกัน ส่งเสริมให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพตามที่กำหนดไว้ โดยติดตามผลการดำเนินงานผ่านประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือกรรมการผู้จัดการบริษัทย่อย หรือกรรมการตัวแทนที่ได้รับมอบหมาย

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

4. สารสนเทศและการสื่อสาร

บริษัท ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล เพื่อให้การสื่อสารข้อมูลเป็นไปอย่างถูกต้องและเพียงพอต่อการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น และผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมีนโยบายบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปเหมาะสมกับธุรกิจ มีการจัดเก็บและเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีเป็นอย่างดีเหมาะสมและสามารถตรวจสอบได้ มีการจัดทำหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุม จัดส่งแก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อศึกษาประกอบการตัดสินใจเป็นการล่วงหน้า 7 วัน โดยมีเลขานุการบริษัท ให้ข้อเสนอแนะข้อบังคับและกฎเกณฑ์ต่างๆ คู่มือกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท รวมถึงเป็นหน่วยงานในการจัดทำและจัดเก็บเอกสารสำคัญ ได้แก่ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานประชุมผู้ถือหุ้น ไว้อย่างเป็นระบบ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลที่เป็นความลับ นอกจากนี้ ยังได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูล และสารสนเทศของบริษัทแก่ผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุน อย่างครบถ้วน ถูกต้อง เพียงพอและทันเวลา เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบุคคลทุกกลุ่มเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียมกัน ตลอดจน การกำหนดช่องทางแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน และมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนและแนวทางปฏิบัติอื่นๆ ดังแสดงไว้ในหัวข้อ “ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” หัวข้อการกำกับดูแลกิจการและเผยแพร่ที่เว็บไซต์บริษัท www.pdgh.com หน้านักลงทุนสัมพันธ์

5. กิจกรรมการติดตามผล

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการติดตามผลการปฏิบัติงานเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยมีการประชุมคณะกรรมการบริษัท ในปี 2564 รวม 13 ครั้ง และประชุมคณะกรรมการโดยไม่มีการประชุมที่เป็นผู้บริหาร 1 ครั้ง ฝ่ายบริหารมีการประชุมทุกเดือนๆละ 1 ครั้ง เพื่อติดตามผลการปฏิบัติงานเทียบกับเป้าหมายและการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์องค์กรที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งการแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นและปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป และร่วมพิจารณาและให้ข้อเสนอแนะแนวทางในการแก้ไขปัญหา โดยให้รายงานผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนติดตามผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นรายไตรมาส เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป และหากพบข้อบกพร่องให้ผู้รับผิดชอบวางแผนดำเนินการแก้ไขให้ทันเหตุการณ์ โดยฝ่ายบริหารรับผิดชอบในการดูแลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน และฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำการตรวจสอบ ติดตามและรายงานผลอย่างเป็นอิสระต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายไตรมาส เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2565 โดยมีกรรมการอิสระ 6 คน ซึ่งเป็นกรรมการตรวจสอบ 3 คนที่เข้าร่วมประชุม ได้พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในประจำปี 2564 อ้างอิง “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นแนวทางการประเมินการควบคุมภายในของบริษัท ซึ่งยึดตามกรอบหลักการของ COSO 2013 ในด้านต่างๆ ทั้ง 5 องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร กิจกรรมติดตามผล โดยคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นสอดคล้องตามข้อคิดเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ สรุปได้ว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยมีความเหมาะสมเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และสอดคล้องตามหลักการของ COSO 2013 รวมถึงไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายใน มีการติดตามดูแลให้บุคลากรดำเนินการตามกฎหมาย นโยบาย ตลอดจนแนวปฏิบัติต่างๆ และการทำธุรกรรมกับผู้มีส่วนได้เสีย มีความเพียงพอ เหมาะสม สอดคล้องกับความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลง มีการกำหนดโครงสร้างการบริหารจัดการที่เหมาะสม จัดให้มีบุคลากรเพียงพอและส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพบุคลากรอย่างต่อเนื่องรวมถึงจัดหาอุปกรณ์เครื่องมือ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมาย วัตถุประสงค์ขององค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด โดย นางสาวปณิดา โชติแสงมณีกุล ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2564 ไม่มีความเห็นในรายงานการสอบบัญชีว่าบริษัทมีข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

การตรวจสอบภายใน

เพื่อเป็นการส่งเสริมกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และเชื่อมโยงไปยังประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายว่าด้วยการตรวจสอบภายใน ซึ่งได้รับการสอบทานและอนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่า ความรับผิดชอบที่ระบุในกฎบัตรและการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่มีการเปลี่ยนแปลง รวมถึงกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานผลการดำเนินงานพร้อมข้อเสนอแนะ หรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อ คณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้ง นางสาวกมลภพพรรณ พัวพันธ์สกุล เป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน (“ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน”) เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในงานตรวจสอบภายในมากกว่า 10 ปี ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสนับสนุนให้คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้พิจารณาและอนุมัติ แผนการตรวจสอบภายใน แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย และพิจารณาประเมินผลปฏิบัติงานและผลตอบแทน ของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท บริษัทสนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกบริษัท เพื่อให้มีการกำหนด วางแผนการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน รวมถึงสอดคล้องตามข้อกำหนดต่างๆที่มีการเปลี่ยนแปลง

ประวัติการศึกษาและคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน แสดงในหัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร”

ในปี 2564 บริษัทยังคงให้บริการผู้ตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 คือ บริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด เข้ามาปฏิบัติงานตรวจสอบภายในภายใต้ขอบเขตแผนการตรวจสอบงานประจำปี 2564 โดยมีนางสาวกมลภพพรรณ พัวพันธ์สกุล ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท เป็นผู้กำหนดขอบเขตแนวทางตรวจสอบ เพื่อให้แผนงานการตรวจสอบเป็นไปตามแผนที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2564

2 รายการระหว่างกัน

บุคคลหรือกิจการที่มีผลประโยชน์ร่วมและรายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ประกอบด้วย ผู้ถือหุ้น และ/หรือผู้บริหารของบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือมีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับ กรรมการ ผู้บริหารและ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทดังกล่าว ซึ่งสามารถสรุปลักษณะความสัมพันธ์ได้ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	เป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้วของบริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด และมีกรรมการร่วมกัน คือ นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์ นายปโยธร มุ่งทอง นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา เป็นกรรมการบริษัท โดยกรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัท
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	เป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้วของบริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด และมี พลเอก ชัยวัฒน์ สท่อนดี นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์ นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา เป็นกรรมการบริษัท โดยกรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัท
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	เป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 76.67 ของจำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้วของบริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด จัดทะเบียนเลิกกิจการ (ระหว่างรอชำระบัญชี)
บริษัท ผลชัยชนะ (แคมโบเดีย) จำกัด	เป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้วของบริษัท ผลชัยชนะ (แคมโบเดีย) จำกัด ราชอาณาจักรกัมพูชา (หยุดดำเนินกิจการชั่วคราว)
บริษัท บีแอนด์พี อกรี โปรดักส์ จำกัด	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง โดยมีกรรมการของบริษัท ได้แก่ รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ เป็นกรรมการ และผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้วของ บริษัท บีแอนด์พี อกรี โปรดักส์ จำกัด
บริษัท ไทยไบโอเล็กซ์ จำกัด	เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง โดยมีกรรมการของบริษัท ได้แก่ นายชวลิต หวังธำรง เป็นกรรมการ และผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 27.77 ของจำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้วของบริษัท ไทยไบโอเล็กซ์ จำกัด ซึ่งนายชวลิต หวังธำรง ได้ลาออกจากการดำรงตำแหน่งกรรมการ มีผลตั้งแต่วันที่ 13 กรกฎาคม 2564 และนายธันยา หวังธำรง เป็นผู้ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 22.22 ของจำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้วของบริษัท ไทยไบโอเล็กซ์ จำกัด

สรุปรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	บัญชีหนี้สิน บริษัท ผล ภาดาเดียน จำกัด สัดส่วนร้อยละ 99.99	ลักษณะความสัมพันธ์ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			ความจำเป็นและเหตุผลของรายการ
			รอบปี 2562	รอบปี 2563	รอบปี 2564	
1.บริษัท ผล ภาดาเดียน จำกัด (บริษัทย่อย)		- เงินลงทุนในบริษัทย่อย - บริษัทขายสินค้าและบริการให้กับบริษัทย่อย ขายสินค้า ลูกหนี้ค่าสินค้า	999,970 16,335,294 4,459,884	999,970 32,428,792 8,649,912	999,970 26,235,516 11,284,465	คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติตั้งบริษัทย่อยวัตถุประสงค์หลักเพื่อจำหน่ายสินค้าให้กับกลุ่มลูกค้าหน่วยงานราชการและองค์กรรัฐวิสาหกิจ เพื่อขยายฐานลูกค้าในกลุ่มนี้เพิ่มขึ้น <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นการทำการทางการค้าปกติ บริษัทขายสินค้าให้กับบริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินงานธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายขายสินค้าให้กับบริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนที่ร้อยละ 5-15 <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นการทำการทางการค้าปกติ
		- บริษัทซื้อสินค้าจากบริษัทย่อย ซื้อสินค้า เจ้าหนี้ค่าสินค้า	123,031 225	624,754 27,392	1,218,814 56,735	บริษัทซื้อสินค้าจากบริษัทย่อยซึ่งเป็นการดำเนินงานธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายซื้อสินค้าจากบริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนที่ร้อยละ 5-15 <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นการทำการทางการค้าปกติ
		- รายได้อื่นระหว่างกัน รายได้ค่าบริการทางาน ลูกหนี้ค่าบริการทางาน	1,560,000 139,100	1,560,000 139,100	1,560,000 -	บริษัทคิดค่าบริการทางานจากบริษัทย่อยเป็นจำนวนเงิน 130,000 บาทต่อเดือน จากการให้บริการในส่วนของผู้สนับสนุนจากบริษัทให้อยู่ในงานของบริษัทย่อย เช่น งานด้านบัญชี การเงิน ทรัพยากรมนุษย์ สารสนเทศพื้นฐานในการทำงาน รวมถึงอุปกรณ์ต่างๆของบริษัทใหญ่ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เนื่องจากเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทย่อย ที่บริษัทถือหุ้น 99.99%

บุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์/ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			ความจำเป็นและความสะดวกของรายการ
		รอบปี 2562	รอบปี 2563	รอบปี 2564	
2. บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้น บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 99.99	-เงินลงทุนในบริษัทย่อย ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน เงินลงทุนในบริษัทย่อย-สุทธิ	49,999,970 45,594,639 4,405,332	49,999,970 45,594,639 4,405,332	เนื่องจากบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานขาดทุนสะสมเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชี จึงพิจารณาตั้งค่าเผื่อด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> การตั้งสำรองดังกล่าวเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี
		- บริษัทขายสินค้าให้กับบริษัทย่อย ขายสินค้า ลูกหนี้ค่าสินค้า	1,611,796 80,403	2,225,191 19,002	บริษัทขายสินค้าให้กับบริษัทย่อยซึ่งเป็นธุรกิจปกติ โดยมีนโยบายขายสินค้าให้กับบริษัทย่อยในราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มร้อยละ 5-15 <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u>
		- บริษัทขายทรัพย์สินให้กับบริษัทย่อย	-	-	เป็นการทำรายการทางการค้าปกติ
		- บริษัทซื้อสินค้าและบริการจากบริษัทย่อย ซื้อสินค้าและบริการ	245	-	บริษัทขายทรัพย์สินให้แก่บริษัทย่อยในราคาที่เกิดกลวงร่วมกันตามสภาพของทรัพย์สิน ซึ่งเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นรายการที่เข้าตามปกติของธุรกิจ และไม่ส่งผลกระทบต่องบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย
		- เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-ค้ำสัญญาใช้เงิน ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมระยะสั้น-ค้ำสัญญาใช้เงิน	- 3,000,000	6,000,000 2,000,000	บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย ในรูปค้ำสัญญาใช้เงินเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.7 ต่อปี กำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อถึงกำหนด <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นการทำรายการทางการค้าปกติ

เป็นการสนับสนุนเงินทุนหมุนเวียนกับบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้น 99.99%

บุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์/ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			ความจำเป็นและความเหมาะสมของผลการ
		รอบปี 2562	รอบปี 2563	รอบปี 2564	
2. บริษัท พล วอเตอร์ จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้น บริษัท พล วอเตอร์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 99.99	เงินให้กู้ยืมระยะยาว ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมระยะยาว ดอกเบี้ยรับ ลูกหนี้ค่าดอกเบี้ย - รายได้อื่นระหว่างกัน รายได้ค่าบริการงาน ลูกหนี้ค่าบริการงาน	- - 142,159 - 1,800,000 160,500	2,000,000 - 212,079 - 1,800,000 160,500	บริษัทพิจารณาเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย ที่จะ ไม่เรียก ชำระคืนภายใน 1 ปี จัดประเภทเป็นเงิน ให้กู้ยืมระยะยาว <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นการสนับสนุนเงินทุนหมุนเวียนกับบริษัทย่อยที่บริษัทถือ หุ้น 99.99%
					บริษัทคิดค่าบริหารงานจากบริษัทย่อยเป็นจำนวนเงิน 150,000 บาทต่อเดือน จากการให้บริการในส่วนของผู้สนับสนุนจาก บริษัทใหญ่ในงานของบริษัทย่อย เช่น งานด้านบัญชี การเงิน ทรัพยากรมนุษย์ สารสนเทศพื้นฐานในการดำเนินงาน รวมถึง อุปกรณ์ต่างๆของบริษัทใหญ่ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทย่อย ที่บริษัทถือหุ้น 99.99%
					บริษัทคิดค่าเช่าเครื่องจักรเดือนละ 60,000 บาท จากการใช้ บริษัทย่อยนำเครื่องจักรของบริษัทใหญ่ไปดำเนินการธุรกิจของ บริษัทย่อย <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> มีความเหมาะสมผล เนื่องจากเป็นการสะท้อนต้นทุนการ ดำเนินงานที่แท้จริงของบริษัท เป็นรายการที่เกิดจาก บจก. บีเนชเชอร์ ซึ่งเป็นเจ้าหนี้ของ บริษัทย่อย ตามคำพิพากษาของศาล ซึ่ง บจก. บีเนชเชอร์ได้ตั้ง เจ้าหนี้ บมจ. พลธัญญา จึงโอนการชำระเงิน ไปให้บริษัทย่อย ชำระหนี้แทน แต่เนื่องจากบริษัทย่อยต้องเก็บเงินตามสภาพ คล่องจึงยังไม่ได้นำเช็คดังกล่าวขึ้นเงิน <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นการทำการทางการค้าปกติ

บุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์/ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
		รอบปี 2562	รอบปี 2563	รอบปี 2564	
2. บริษัท พล วอเตอร์ จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้น บริษัท พล วอเตอร์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 99.99	-	-	9,200	บริษัทฯจ้างบริษัทย่อยเปลี่ยนไส้กรองเครื่องกรองน้ำในสำนักงาน ตามราคาตลาดปกติ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นการทำการทางการค้าปกติ
3. บริษัท พีดี เอนจิเนียริ่ง จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้นในบริษัท พีดี เอนจิเนียริ่ง จำกัด สัดส่วนร้อยละ 76.67	11,500,000 11,500,000 5,000,000 5,000,000 126,278 126,278	11,500,000 11,500,000 5,000,000 5,000,000 126,278 126,278	11,500,000 11,500,000 - 5,000,000 5,000,000 - 126,278 126,278 -	บริษัทย่อยมีผลขาดทุนเกินทุนและไม่ประสงค์จะดำเนินการต่อ จึงได้จดทะเบียนเลิกบริษัท และอยู่ระหว่างชำระบัญชี เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีจึงต้องมีการตั้งค่าเผื่อการต่อค้างเงินลงทุนและค่าเผื่อนี้จะสูญสิ้นจำนวน <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> การตั้งสำรองดังกล่าวเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี
4. บริษัท ผลัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้นบริษัท ผลัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100	6,770,686 6,770,686 -	6,770,686 6,770,686 -	6,770,686 6,770,686 -	บริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุน เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีจึงต้องมีการตั้งค่าเผื่อการต่อค้างเงินลงทุน <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นไปตามมาตรฐานบัญชีการตั้งค่าเผื่อการต่อค้างเงินลงทุน
		3,312,601 3,312,601 -	3,236,540 3,236,540 -	3,598,376 3,598,376 -	ดูหนึ่การที่เกิ่ดจากการขายสินค้้าให้แก่บริษัทย่อยซึ่งเป็นการค้้าดำเนินธุรกิจปกติ แต่เนื่องจกบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุน และหยุดการดำเนินงานชั่วคราว เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีจึงต้องมีการตั้งค่าเผื่อหนี้สูญสูญสิ้นจำนวน <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นรายการตามมาตรฐานบัญชีของการตั้งค่าเผื่อนี้ซึ่งจะสูญ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี

บุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์/ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการ
		รอบปี 2562	รอบปี 2563	รอบปี 2564	
4.บริษัท พลธัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด (บริษัทย่อย)	บริษัทถือหุ้นบริษัท พลธัญญะ (แคม โบเดีย) จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100	-	67,040	-	บริษัทซื้อสินค้าบริษัทย่อยในราคาทุนเพื่อนำมาใช้สำหรับงาน โครงการในธุรกิจน้ำ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นการดำเนินงานธุรกิจปกติ
		3,485,760 3,485,760	3,478,805 3,478,805	3,478,805 3,478,805	บริษัทย่อยได้ชำระเงินจากบริษัทเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนใน การดำเนินงานแต่เนื่องจากบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงาน ขาดทุนเกินทุน และหยุดการดำเนินงานชั่วคราว เพื่อให้ สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีจึงต้องมีการตั้งค่าเผื่อนี้ซึ่งจะ สูญเต็มจำนวน <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นรายการตามมาตรฐานการบัญชีของการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัย จะสูญ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี
5.บริษัท บีแอลพี อีที โปรดักส์ จำกัด (บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน)	รศ.ดร.เอกจิตต์ จิงเจริญ กรรมการของบริษัท ถือหุ้นใน บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	105,850	22,250	3,000	บริษัท พล วอเตอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) ขายสินค้าและบริการ ให้แก่บริษัท บีแอลพี อีที โปรดักส์ จำกัด ซึ่งเป็นการดำเนิน ธุรกิจปกติ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นการทำการทางการค้าปกติและขายตามราคาตลาด
		-	-	-	บริษัท พล วอเตอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) ขายสินค้าและบริการ ให้แก่บริษัท ไทยไบโอเลกซ์ จำกัด ซึ่งเป็นการดำเนินงานธุรกิจ ปกติ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นการทำการทางการค้าปกติ
6.บริษัท ไทยไบโอเลกซ์ จำกัด (บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน)	คุณชวลิต หวังธารง ผู้ถือหุ้นใหญ่ ถือหุ้นในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	537,068	บริษัท พล วอเตอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) ขายสินค้าและบริการ ให้แก่บริษัท ไทยไบโอเลกซ์ จำกัด ซึ่งเป็นการดำเนินงานธุรกิจ ปกติ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> เป็นการทำการทางการค้าปกติ
		-	-	-	

มาตรการขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

นโยบายการทำรายการระหว่างกันบริษัทและบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง มีหลักการดังนี้

คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติในมาตรการและขั้นตอนการทำรายการเกี่ยวโยงและรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยกำหนดมาตรการและขั้นตอนการทำรายการ ดังนี้

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

2. กรณีสนับสนุนธุรกิจปกติ (นอกเหนือจากข้อ 1) ในการอนุมัติทำรายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการระหว่างกันที่ไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัทจะจัดให้มีการเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบผู้ให้ความเห็นชอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัท เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนเข้าทำรายการ โดยผู้ที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการไม่มีสิทธิออกเสียงและลงมติในการทำรายการนั้น เป็นกรณีดังนี้

1. รายการสนับสนุนปกติ รวมถึงรายการเช่าหรือให้เช่าทรัพย์สิน บริษัทจะใช้พิจารณาหลักเกณฑ์ที่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และมีค่าตอบแทนที่สามารถคำนวณได้หรือมีมูลค่าอ้างอิง

2. รายการเกี่ยวกับทรัพย์สินหรือบริการ ได้แก่ การลงทุนหรือการขายเงินลงทุนในกิจการ บริษัทจะมีการประเมินตามมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่จะได้หรือจะให้ หรือมูลค่าตามบัญชี หรือมูลค่าตามราคาตลาดของทรัพย์สินหรือบริการแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

3. รายการความช่วยเหลือทางการเงิน ได้แก่ การให้กู้ยืมเงินหรือการค้ำประกัน รวมทั้งการรับหรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน บริษัทพิจารณาอย่างรอบคอบเป็นธรรม และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท เช่น การคิดต้นทุนทางการเงิน/อัตราดอกเบี้ยตามอัตราตลาด หรือต้นทุนทางการเงินของบริษัทบวกร้อยละ 2 ตามข้อตกลงการค้าทั่วไปอย่างสมเหตุสมผล โดยไม่มีการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อย ยกเว้นกรณีการให้กู้ยืมหรือค้ำประกันเงินกู้ตามสัดส่วนการถือหุ้นตามสัญญาร่วมทุน

4. การใช้ทรัพยากรร่วมกัน หมายถึงรวมถึงการใช้ทรัพย์สิน บุคลากร หรือค่าใช้จ่ายระหว่างกัน เป็นต้น พิจารณาจัดสรรต้นทุนค่าใช้จ่ายให้สะท้อนต้นทุนแท้จริงด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในอนาคตหากบริษัทมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทจะปฏิบัติตามมาตรการและขั้นตอนการทำรายการเกี่ยวโยงและรายการระหว่างกันของบริษัทตามรายละเอียดที่ระบุข้างต้น คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท และการปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของ บริษัท และเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงหรือรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (56-1 One Report)

กรณีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม

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

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

ส่วนที่ 3



งบการเงิน

- รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท
ต่อรายงานทางการเงิน
- รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงิน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียน เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2564 ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังรอบคอบในการจัดทำงบการเงินของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินตามรายงานของผู้สอบบัญชีเพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

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

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัทสามารถให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัท พลธัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีตามที่ได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

(รศ.ดร. เอกจิตต์ จິงจิรญ์)
ประธานกรรมการ

(นายบุญชัย สุวรรณกุลวัฒน์)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัท ผลัญญู จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท ผลัญญู จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และ ของเฉพาะบริษัท ผลัญญู จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ผลัญญู จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท ผลัญญู จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทฯ ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้า ได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุด ตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ความเสี่ยง

ตามที่ปรากฏในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีสินค้าสำเร็จรูปเป็นจำนวนเงิน 238.44 ล้านบาท ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับการพิจารณาค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเนื่องจากผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการพิจารณาจำนวนค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือที่เหมาะสมสำหรับสินค้าสามัญ และสินค้าที่ค้างนาน

วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าได้ประเมินเกี่ยวกับความเหมาะสมของสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้าโดย

- เข้าร่วมสังเกตการณ์ตรวจนับสินค้าคงเหลือประจำปีเพื่อระบุสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าและล้าสมัย
- ทดสอบรายงานสินค้าคงเหลือค้างนาน
- วิเคราะห์ปริมาณสินค้าที่คงเหลือและการเคลื่อนไหวของสินค้า เพื่อระบุสินค้าที่ค้างนานหรือสินค้าที่ไม่มีการเคลื่อนไหว
- พิจารณาความเหมาะสมของการตั้งค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่กำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัท ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือ ไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อการคำนวณอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

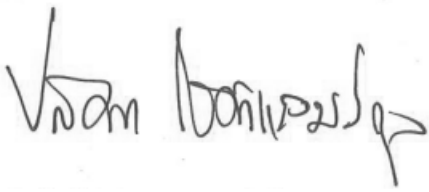
ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเชิงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัท เพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัทข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในปีปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(นางสาวปณิศา โชติแสงมณีกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 9575

บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565

งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

		หน่วย: บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	58,712,095.46	92,385,265.20	48,931,526.80	69,701,787.88
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	5, 7	178,851,940.88	178,816,587.79	161,600,265.14	163,439,250.77
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	5	-	-	5,000,000.00	2,000,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงานที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	12	1,397,954.18	1,508,322.53	1,312,810.17	1,351,240.21
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	8	222,164,870.44	155,502,117.41	203,261,252.96	148,595,920.95
สินทรัพย์ภายในได้ของงวดปัจจุบัน		541,733.05	692,429.25	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		461,668,594.01	428,904,722.18	420,105,855.07	385,088,199.81
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่คิดการค่าประกัน	9, 29	30,525,528.08	30,495,326.49	30,525,528.08	30,495,326.49
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	10	-	-	5,405,301.42	5,405,301.42
เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ	11	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน - สุทธิ	12	552,085.07	667,106.93	525,494.35	599,003.66
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5	-	-	2,000,000.00	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	13	4,855,799.56	5,311,894.74	4,855,799.56	5,311,894.74
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	14	92,913,427.26	94,667,957.28	90,674,419.20	94,208,245.13
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	15	3,238,033.69	3,424,434.99	3,238,033.69	3,424,434.99
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ		1,078,593.51	1,086,907.10	1,078,583.51	1,086,897.10
สินทรัพย์ภายในได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	16	41,375,585.55	41,420,115.11	39,212,122.84	39,717,741.03
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		22,000.00	22,000.00	22,000.00	22,000.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		174,561,052.72	177,095,742.64	177,537,282.65	180,270,844.56
รวมสินทรัพย์		636,229,646.73	606,000,464.82	597,643,137.72	565,359,044.37

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พลธัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17	61,724,120.32	54,598,879.92	61,724,120.32
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	5, 18	165,031,528.01	161,185,077.93	150,460,049.61
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	7,140,000.00	7,140,000.00	7,140,000.00
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	726,652.22	516,046.74	726,652.22
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		9,110,275.01	5,456,299.86	8,295,819.69
ประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจาก				
สัญญาก่อสร้างและสัญญาบริการ		2,574,363.48	2,546,791.01	1,774,834.82
รวมหนี้สินหมุนเวียน		246,306,939.04	231,443,095.46	230,121,476.66
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	19	615,000.00	7,755,000.00	615,000.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	20	1,605,749.50	1,313,280.70	1,605,749.50
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	21	39,422,231.00	37,769,874.00	35,755,840.55
หนี้สินสัญญาอนุพันธ์	30, 31	114,481.81	418,768.29	114,481.81
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		-	148,530.00	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		41,757,462.31	47,405,452.99	38,091,071.86
รวมหนี้สิน		288,064,401.35	278,848,548.45	268,212,548.52
				254,763,573.16

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 202,500,232 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท				
(ปี 2563: 210,500,232 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)	22	202,500,232.00	210,500,232.00	202,500,232.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 202,500,232 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		202,500,232.00	202,500,232.00	202,500,232.00
ส่วนเกินทุน				
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		64,784,767.88	64,784,767.88	64,784,767.88
ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้น		(2,187,236.26)	(2,187,236.26)	-
กำไรสะสม				
จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	23	9,166,000.00	5,203,000.00	9,166,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร		74,801,493.48	57,623,956.76	52,979,589.32
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		402,631.05	529,838.76	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		349,467,888.15	328,454,559.14	329,430,589.20
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(1,302,642.77)	(1,302,642.77)	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		348,165,245.38	327,151,916.37	329,430,589.20
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		636,229,646.73	606,000,464.82	597,643,137.72

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
5, 25 , 28				
รายได้				
รายได้จากการขาย	1,203,450,030.14	1,019,230,457.84	1,098,840,950.63	942,058,894.69
รายได้จากการให้บริการ	22,309,799.73	36,133,817.87	3,801,362.00	2,474,974.00
รายได้จากสัญญาก่อสร้าง	-	150,019.25	-	150,019.25
รวมรายได้	1,225,759,829.87	1,055,514,294.96	1,102,642,312.63	944,683,887.94
ต้นทุน				
ต้นทุนขาย	(921,752,978.87)	(752,561,255.17)	(837,250,249.99)	(699,555,995.98)
ต้นทุนบริการ	(16,419,079.23)	(28,601,876.03)	(1,307,296.74)	(1,476,178.30)
ต้นทุนการก่อสร้าง	-	(212,894.00)	-	(212,894.00)
รวมต้นทุน	(938,172,058.10)	(781,376,025.20)	(838,557,546.73)	(701,245,068.28)
กำไรขั้นต้น	287,587,771.77	274,138,269.76	264,084,765.90	243,438,819.66
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ	(2,642,796.25)	2,402,811.57	(2,725,215.50)	2,259,797.01
รายได้อื่น	4,063,578.11	7,044,651.31	7,507,258.57	11,438,994.94
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(92,610,643.47)	(88,024,425.64)	(83,377,130.49)	(80,625,806.67)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(96,512,362.24)	(102,022,390.51)	(89,740,651.01)	(95,218,518.14)
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	99,885,547.92	93,538,916.49	95,749,027.47	81,293,286.80
ขาดทุนจากการค้ำประกันสัญญาการซื้อและลูกหนี้อื่น	(700,917.27)	-	(700,917.27)	-
ต้นทุนทางการเงิน	(2,761,493.05)	(2,406,401.03)	(2,761,493.05)	(2,384,817.81)
กลับรายการขาดทุนจากการซื้อลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	5,810,919.23	-	5,782,919.23	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้	102,234,056.83	91,132,515.46	98,069,536.38	78,908,468.99
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(20,343,450.51)	(17,272,965.75)	(18,828,631.77)	(14,878,349.01)
กำไรสำหรับปี	81,890,606.32	73,859,549.71	79,240,904.61	64,030,119.98
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน				
ของหน่วยงานในต่างประเทศ	(127,207.71)	(186,570.58)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย-สุทธิจากภาษีเงินได้	-	3,596,037.60	344,282.98	3,871,517.60
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(127,207.71)	3,409,467.02	344,282.98	3,871,517.60
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	81,763,398.61	77,269,016.73	79,585,187.59	67,901,637.58

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	81,890,606.32	73,859,549.71	79,240,904.61	64,030,119.98
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
	81,890,606.32	73,859,549.71	79,240,904.61	64,030,119.98
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	81,763,398.61	77,269,016.73	79,585,187.59	67,901,637.58
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
	81,763,398.61	77,269,016.73	79,585,187.59	67,901,637.58
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.40	0.36	0.39	0.32
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	202,500,232	202,500,232	202,500,232	202,500,232

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

[illegible]

บริษัท ผลชัยยะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ		หน่วย: บาท					
		งบการเงินเฉพาะกิจการ			องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		
		กำไรสะสม			กำไร(ขาดทุน)		
		ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	จากการประมาณการตาม หลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย - สุทธิ	รวมองค์ประกอบ อื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น
							รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น
23 24	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	202,500,232.00	64,784,767.88	5,203,000.00	38,107,471.33	-	310,595,471.21
	การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี						
	ทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	3,963,000.00	(3,963,000.00)	-	-
	เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(60,750,069.60)	-	(60,750,069.60)
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	79,240,904.61	344,282.98	79,585,187.59
23 24	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	202,500,232.00	64,784,767.88	9,166,000.00	52,979,589.32	(344,282.98)	329,430,589.20
	การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี						
	ทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	3,202,000.00	(3,202,000.00)	-	-
	เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(50,625,058.00)	-	(50,625,058.00)
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	64,030,119.98	3,871,517.60	67,901,637.58
23 24	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	202,500,232.00	64,784,767.88	5,203,000.00	38,107,471.33	-	310,595,471.21
	การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี						
	ทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	3,202,000.00	(3,202,000.00)	-	-
	เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(50,625,058.00)	-	(50,625,058.00)
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	64,030,119.98	3,871,517.60	67,901,637.58
23 24	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	202,500,232.00	64,784,767.88	5,203,000.00	38,107,471.33	-	310,595,471.21
	การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี						
	ทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	3,202,000.00	(3,202,000.00)	-	-
	เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(50,625,058.00)	-	(50,625,058.00)
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	64,030,119.98	3,871,517.60	67,901,637.58

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงาน:				
กำไรสุทธิ	81,890,606.32	73,859,549.71	79,240,904.61	64,030,119.98
รายการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20,343,450.51	17,272,965.75	18,828,631.77	14,878,349.01
ขาดทุนจากการตัดหนี้สูญลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	700,917.27	123,208.68	700,917.27	123,208.68
ขาดทุนจากการด้อยค่าลูกหนี้การค้า	51,659.60	353,813.40	51,659.60	287,337.80
กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(5,862,578.83)	(143,596.00)	(5,834,578.83)	(70,813.82)
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า	14,907,375.51	10,082,104.41	12,031,005.15	9,247,480.13
ขาดทุนจากการทำลายสินค้าคงเหลือ	-	2,523,403.46	-	2,523,403.46
โอนกลับค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า	(9,147,331.74)	(9,302,062.67)	(9,092,929.76)	(9,045,537.30)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	8,368,493.79	9,534,776.49	8,092,279.46	9,282,421.76
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายทรัพย์สิน	21,587.14	(124,187.99)	(442,688.19)	(140,003.20)
รายได้จากการได้รับขกันนี้	(500,000.00)	-	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	2,961,740.00	4,747,387.00	2,646,831.27	4,419,071.00
(กำไร)ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน	744,199.55	(451,684.16)	670,607.34	(408,756.85)
การปรับปรุงมูลค่าสุทธิรวมสัญญาอนุพันธ์	(396,181.31)	(49,267.39)	(396,181.31)	(49,267.39)
ประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า	-	138,727.74	-	138,727.74
(กลับรายการ)ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันงาน โครงการ	(98,982.53)	492,342.53	(194,160.32)	(212,008.34)
ดอกเบี้ยรับ	(370,022.26)	(467,536.63)	(492,390.74)	(634,551.47)
ดอกเบี้ยจ่าย	2,761,493.05	2,406,401.03	2,761,493.05	2,384,817.81
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	116,376,426.07	110,996,345.36	108,571,400.37	96,753,999.00
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	5,497,048.87	(33,104,889.95)	7,343,387.59	(27,787,739.98)
สินค้าคงเหลือ	(72,422,796.80)	(5,025,597.16)	(57,603,407.40)	(4,953,201.03)
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	3,812,860.38	25,506,293.02	7,747,499.73	18,160,857.58
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(148,530.00)	(172,696.51)	(148,530.00)	(104,310.00)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	53,115,008.52	98,199,454.76	65,910,350.29	82,069,605.57
เงินสดจ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(1,309,383.00)	-	(1,309,383.00)	-
เงินสดรับจากการขอคืนภาษีเงินได้	692,429.25	675,052.25	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(17,186,678.85)	(18,943,864.95)	(14,042,593.61)	(17,456,804.05)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	35,311,375.92	79,930,642.06	50,558,373.68	64,612,801.52

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ผลชัยยะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย: บาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน:

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินฝากที่คิดการค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(30,201.59)	(79,145.81)	(30,201.59)	(79,145.81)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(6,000,000.00)	(6,000,000.00)
รับชำระเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,000,000.00	4,000,000.00
รับชำระเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	3,000,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง	225,390.21	(284,134.10)	111,939.35	(114,268.46)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	21,448.60	727,102.80	481,869.16	727,102.80
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร	(4,732,987.64)	(4,982,344.54)	(2,673,626.01)	(4,818,987.11)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	(244,773.76)	-	(244,773.76)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(490,000.00)	(707,372.40)	(490,000.00)	(707,372.40)
รับดอกเบี้ย	370,022.26	467,536.63	492,390.74	634,551.47
เงินสดสุทธิที่ใช้ไปกิจกรรมลงทุน	(4,636,328.16)	(5,103,131.18)	(7,107,628.35)	(3,602,893.27)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน:

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	7,125,240.40	(7,424,589.40)	7,125,240.40	(7,424,589.40)
จ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(7,140,000.00)	(7,140,000.00)	(7,140,000.00)	(7,140,000.00)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(798,568.00)	(474,443.18)	(798,568.00)	(474,443.18)
จ่ายดอกเบี้ย	(2,665,342.32)	(2,345,096.68)	(2,665,342.32)	(2,323,513.46)
จ่ายเงินปันผล	(60,742,336.49)	(50,625,058.00)	(60,742,336.49)	(50,625,058.00)
เงินสดสุทธิที่ใช้ไปกิจกรรมจัดหาเงิน	(64,221,006.41)	(68,009,187.26)	(64,221,006.41)	(67,987,604.04)

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ

ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(127,211.09)	(188,123.86)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	92,385,265.20	85,755,065.44	69,701,787.88	76,679,483.67
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	58,712,095.46	92,385,265.20	48,931,526.80	69,701,787.88

ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด

รายการที่ไม่ใช่เงินสด

สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,205,598.42	1,975,247.60	1,205,598.42	1,975,247.60
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าเพิ่มขึ้นจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	422,400.00	-	422,400.00	-
โอนสินทรัพย์สิทธิการใช้ไปเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	338,404.86	-	338,404.86	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**หมายเหตุประกอบงบการเงิน****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564****1. ข้อมูลทั่วไป**

- 1.1 บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน) “บริษัทฯ” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยเมื่อวันที่ 4 มกราคม 2504 และจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2551 และเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ตั้งแต่วันที่ 9 ธันวาคม 2553
- 1.2 บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน) มีสถานที่ประกอบการ 3 แห่ง ดังนี้
 - 1.2.1 สำนักงานใหญ่ เลขที่ 1/11 หมู่ที่ 3 ถนนลำลูกกา ตำบลลาดสวาย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี
 - 1.2.2 สาขาระยอง เลขที่ 155/213 ตำบลทับมา อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง
 - 1.2.3 สาขาเชียงใหม่ เลขที่ 47/55-57 ถนนโชตนา ตำบลช้างเผือก อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่
- 1.3 บริษัทฯ ประกอบธุรกิจซื้อมาขายไปผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ผลิตภัณฑ์เพื่อการควบคุมสภาพแวดล้อม และผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำ
- 1.4 บริษัทฯ มีบริษัทย่อย 4 แห่ง ดังนี้
 - 1.4.1 บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจเกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำ โดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 76.67 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว ปัจจุบันบริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2556 และอยู่ระหว่างการชำระบัญชี
 - 1.4.2 บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด ซึ่งได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 22 มกราคม 2556 เพื่อประกอบธุรกิจในการรับประมูลงานและขายสินค้าให้กับหน่วยงานราชการเกี่ยวกับสินค้าอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว
 - 1.4.3 บริษัท ผลธัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด ซึ่งได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์ของประเทศกัมพูชาเมื่อวันที่ 5 กันยายน 2556 ประกอบธุรกิจในการจำหน่ายอุปกรณ์และระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคบริโภค และสัมปทานน้ำประปาเพื่อชุมชนในประเทศกัมพูชา โดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว ปัจจุบันบริษัทย่อยดังกล่าวได้หยุดการดำเนินธุรกิจและอยู่ระหว่างการดำเนินการเลิกบริษัท
 - 1.4.4 บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด ซึ่งได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2557 เพื่อประกอบธุรกิจผลิต ออกแบบก่อสร้าง และจำหน่ายระบบเครื่องจักรและวัสดุอุปกรณ์เกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำโดยบริษัทฯ ลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว
- 1.5 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ คือ ตระกูลหวังธำรงและจารุตั้งตรง

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินไทย (“มาตรฐานการรายงานทางการเงิน”) รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) และกฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง การแสดงรายการในงบการเงิน ได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 26 ธันวาคม 2562 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี 2543

งบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

ในการจัดทางการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อข้อกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย การประมาณและข้อสมมติฐานมาจากประสบการณ์ในอดีต และปัจจัยต่าง ๆ ที่ผู้บริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลภายใต้สภาวะแวดล้อมนั้นซึ่งไม่อาจอาศัยข้อมูลจากแหล่งอื่น และนำไปสู่การตัดสินใจเกี่ยวกับการกำหนดจำนวนสินทรัพย์และหนี้สินนั้น ๆ ดังนั้นผลที่เกิดขึ้นจริงจากการตั้งข้อสมมติฐานต่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทางการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับปรุงประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวน หากการปรับปรุงประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้น ๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับและงวดในอนาคต หากการปรับปรุงประมาณการกระทบทั้งงวดปัจจุบันและอนาคต

การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรม สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งส่งผลกระทบต่อทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

เกณฑ์การจัดทางการเงินรวม

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

บริษัทย่อย	ประเทศ	ลักษณะของธุรกิจ	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	
			2564	2563
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	ไทย	หยุดดำเนินการธุรกิจและอยู่ระหว่างชำระบัญชี	76.67	76.67
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	ไทย	รับประมูลงานกับหน่วยงานราชการ	99.99	99.99
บริษัท ผลิธัญญะ (แคม โบเดีย) จำกัด	กัมพูชา	หยุดดำเนินการธุรกิจ	100.00	100.00
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	ไทย	ประกอบธุรกิจผลิต ออกแบบ ก่อสร้าง และ จำหน่ายระบบเครื่องจักรและวัสดุอุปกรณ์เกี่ยวกับ ระบบบำบัดน้ำ	99.99	99.99

- ข. บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจการที่มีผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค. บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทางการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง. งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ. ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ฉ. ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี 2564 กลุ่มบริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงบางฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดใหม่ขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชี และมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ของกลุ่มบริษัทฯ ได้ถือปฏิบัติตามแนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่องมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรับรองผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ในเรื่องดังต่อไปนี้

- การไม่ได้นำข้อมูลที่มีการคาดการณ์ไปในอนาคต (Forward-looking information) มาใช้ในการวัดมูลค่าของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การคำนวณอย่างง่าย (Simplified Approach)

เนื่องด้วยแนวปฏิบัติดังกล่าวสิ้นสุดการมีผลบังคับใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทฯ ได้ประเมินผลกระทบดังกล่าว ซึ่งไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อการเงิน ดังนั้นกลุ่มบริษัทฯ จึงไม่ปรับปรุงมูลค่าลูกหนี้การคำนวณปี 2564

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขาย

รายได้และต้นทุนจากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทฯ ได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้จากการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำ

รายได้และต้นทุนจากการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำจะรับรู้ตลอดช่วงเวลาให้บริการ โดยวิธีการในการวัดระดับความก้าวหน้าของงานที่ทำเสร็จใช้วิธีประเมินผลความสำเร็จของงานที่ส่งมอบโดยอ้างอิงข้อมูลจากผู้ควบคุมโครงการของกลุ่มบริษัทฯ (วิธีผลผลิต)

รายได้จากการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำสำหรับโครงการที่มีมูลค่าต่ำและระยะเวลาทำงานสั้น และยังไม่ได้อ่อนการควบคุมในสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นให้กับลูกค้า จะรับรู้เมื่อให้บริการแล้วเสร็จ

ต้นทุนจากการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นตามสัญญารับรู้ในส่วนของการหรือขาดทุนทันทีเมื่อมีการปฏิบัติงาน ต้นทุนจากการก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้านและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำประกอบด้วยต้นทุนค่าวัสดุ ค่าแรงงาน ค่ารับเหมาช่วง ค่าที่ปรึกษา ค่าบริการและค่าใช้จ่ายอื่น

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา และหนี้สินที่เกิดจากสัญญา

รายได้ที่รับรู้แล้วแต่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกชำระตามสัญญาแสดงไว้เป็น “สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา” ภายใต้อหุหนเวียนอื่น ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกิจการมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข เช่น เมื่อกิจการได้ให้บริการเสร็จสิ้นและลูกค้ารับมอบงาน

จำนวนเงินที่กิจการได้รับหรือมีสิทธิได้รับจากลูกค้าแต่ยังมีการที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้าแสดงไว้เป็น “หนี้สินที่เกิดจากสัญญา” ภายใต้อหุหนเวียนอื่นในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

รายได้จากการให้บริการอื่น

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายได้จากการให้บริการเมื่อได้ให้บริการแล้วเสร็จ

ดอกเบี้ยและรายได้อื่น

ดอกเบี้ยและรายได้อื่นบันทึกในกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกในกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดขายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้าจะต้องชำระสำหรับการขายสินค้าและการให้บริการตามปกติของธุรกิจ

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทฯ ใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุหนี้และรับรู้ผลขาดทุนตั้งแต่การรับรู้รายการลูกหนี้การค้า

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การจัดประเภทรายการ

การจัดประเภทรายการขึ้นอยู่กับโมเดลธุรกิจ (Business Model) ของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ จัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินตามลักษณะการวัดมูลค่าดังนี้

- รายการที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม (ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือผ่านกำไรหรือขาดทุน) และ
- รายการที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทฯ ต้องจัดประเภทรายการใหม่สำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้เฉพาะเมื่อกลุ่มบริษัทฯ เปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์เหล่านั้น

ตราสารทุนสามารถจำแนกและไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามประเภทของการวัดมูลค่าได้สองประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) หรือการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) ซึ่งไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทฯ ต้องวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้น ต้นทุนการทำรายการของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนนั้นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ทำได้ 3 วิธี โดยขึ้นอยู่กับการจัดประเภทตราสารหนี้ของกลุ่มบริษัท

- **ราคาทุนตัดจำหน่าย** - สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อกลุ่มบริษัทฯ ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์การถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรหรือขาดทุนและแสดงรายการในกำไร/(ขาดทุน)อื่น พร้อมกับกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นกำไรหรือขาดทุน

- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) - สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อกลุ่มบริษัท ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น รายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น จะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไร/(ขาดทุน)อื่น รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุน
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) - สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุน ค่าใช้จ่ายหรือ FVOCI ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากตราสารหนี้ที่วัดมูลค่า FVPL จะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการสุทธิในกำไร/(ขาดทุน)อื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดรายการ

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารทุนต้องแสดงตราสารทุนโดยใช้มูลค่ายุติธรรม และบันทึกกำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมเข้ากำไรหรือขาดทุน หรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ขึ้นอยู่กับการจัดประเภทของตราสารทุน

ตราสารอนุพันธ์จัดประเภทและวัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนยกเว้นสัญญาอนุพันธ์ที่ใช้สำหรับการป้องกันความเสี่ยง

เงินปันผลที่ได้รับจากเงินลงทุนจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนโดยแสดงรายการเป็นรายได้อื่นเมื่อกลุ่มบริษัท มีสิทธิที่จะได้รับเงินปันผล

การด้อยค่า

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย หรือสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากภาระผูกพันวงเงินสินเชื่อและสัญญาค้ำประกันทางการเงินประเมินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เกิดเหตุการณ์ด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน กลุ่มบริษัท ใช้วิธีทั่วไป (General approach) ในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า โดยมีข้อยกเว้นสำหรับลูกหนี้การค้า ซึ่งกลุ่มบริษัท ใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) ในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำแสดงมูลค่าตามราคาทุนโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาจะต่ำกว่า ต้นทุนของสินค้า ประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการดัดแปลงหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินการธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

สำรองค่าเพื่อสินค้าเสื่อมสภาพจะตั้งขึ้น โดยพิจารณาจากสินค้าที่เสื่อมสภาพหรือสินค้าที่เก็บไว้นาน

เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัท จะทดสอบการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าเงินลงทุนนั้นอาจมีการด้อยค่าเกิดขึ้น ถ้าราคาตามบัญชีของเงินลงทุนสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะบันทึกรวมอยู่ในกำไรหรือขาดทุน

ในการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนทันที เมื่อเงินลงทุนในตราสารทุนมีการจำหน่ายเพียงบางส่วน ราคาตามบัญชีของเงินลงทุนที่จำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักจากจำนวนหลักทรัพย์ที่จำหน่าย

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสมของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทฯ ได้ประมาณอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ ดังนี้

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

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ได้แก่ อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นหรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทฯ ได้ประมาณอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ ดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์ (จำนวนปี)
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	20 - 30

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงานและไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน และสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ตามความเหมาะสม ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

การซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้ในกำไรขาดทุนระหว่างงวดบัญชีที่เกิดรายการขึ้น ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นที่สำคัญจะบันทึกรวมไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าการปรับปรุงนั้นจะทำให้กลุ่มบริษัทฯ ได้ประโยชน์กลับคืนมามากกว่าการใช้ประโยชน์โดยไม่มีการปรับปรุงสินทรัพย์ที่ได้มา การปรับปรุงหลักจะตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน และค่าตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทฯ ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์ และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่ากลุ่มบริษัทฯ จะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์ (จำนวนปี)
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5

การค้ำของสินทรัพย์

ทุกวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน กลุ่มบริษัทฯ จะทำการประเมินการค้ำของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของกลุ่มบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจค้ำ กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการค้ำเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทฯ ประเมินการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทฯ ใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้อาจจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้รายการขาดทุนจากการค้ำในกำไรขาดทุน

ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์ข้าง

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน - โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่เป็นแผนจ่ายสมทบที่กำหนดการจ่ายสมทบไว้เป็นกองทุนโดยสินทรัพย์ของกองทุนแยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทฯ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสมทบเข้ากองทุนจากทั้งพนักงานและกลุ่มบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและภาระหนี้สินตามโครงการสมทบเงินจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกี่ยวข้อง

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน - โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินผลประโยชน์พนักงานส่วนที่เป็นเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงานและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน (รางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา) บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุการทำงานของพนักงาน โดยการประมาณจำนวนเงินผลประโยชน์ในอนาคตที่พนักงานจะได้รับจากการทำงานให้กับกลุ่มบริษัทฯ ตลอดระยะเวลาทำงานถึงปีที่เกษียณอายุงาน/ปีที่ปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลาในอนาคตตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยผลประโยชน์ดังกล่าวได้ถูกคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน อัตราคิดลดใช้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลเป็นอัตราอ้างอิงเริ่มต้น การประมาณการหนี้สินดังกล่าวคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method)

เมื่อข้อสมมติที่ใช้ในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยมีการเปลี่ยนแปลง กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ผลกำไร(ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นสำหรับโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานในกำไรหรือขาดทุน

สัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีกลุ่มบริษัทฯ เป็นผู้เช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัทฯ ประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญาเช่านั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าโดยใช้ราคาทุน ซึ่งประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ปรับปรุงด้วยการจ่ายชำระใด ๆ ตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใด ๆ ที่เกิดขึ้น และประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิง หรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ หักด้วยสิ่งสูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใด ๆ

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่า เริ่มมีผล ซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหากอัตรานั้นสามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ กลุ่มบริษัทฯ ต้องใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทฯ

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย

- การจ่ายชำระคงที่ รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา
- การจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา ซึ่งการวัดมูลค่าเริ่มแรกใช้ดัชนีหรืออัตรา ณ วันที่สัญญาเช่า เริ่มมีผล
- จำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- ราคาใช้สิทธิเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทฯ จะใช้สิทธิเลือกซื้อนั้น โดยราคาดังกล่าวเป็นค่าเช่าที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระในระยะเวลาการต่อสัญญาตามสิทธิเลือกซื้อ และ
- การจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลว่ากลุ่มบริษัทฯ จะยกเลิกสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทฯ ต้องวัดมูลค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ กลุ่มบริษัทฯ จะคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้โดยใช้วิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน อย่างไรก็ตาม หากสัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงให้แก่กลุ่มบริษัทฯ เมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า หรือหากราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้สะท้อนว่ากลุ่มบริษัทฯ จะใช้สิทธิเลือกซื้อ กลุ่มบริษัทฯ ต้องคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้จากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์อ้างอิง อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้พิจารณาโดยใช้หลักการเดียวกันกับการพิจารณาอายุการใช้ประโยชน์ของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

หนี้สินตามสัญญาเช่าต้องมีการวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระในอนาคต ซึ่งอาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงดังต่อไปนี้

- การเปลี่ยนแปลงดัชนีหรืออัตราที่ใช้ในการกำหนดการจ่ายชำระเหล่านั้น
- การเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- กลุ่มบริษัทฯ เปลี่ยนแปลงการประเมินการใช้สิทธิเลือกซื้อ สิทธิการต่อสัญญา และสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

เมื่อหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถูกวัดมูลค่าใหม่เพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทฯ ต้องรับรู้จำนวนเงินของการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ โดยการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ อย่างไรก็ตาม ถ้ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้มีมูลค่าลดลงจนเป็นศูนย์แล้ว และมีการลดลงเพิ่มเติมจากการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทฯ ต้องรับรู้จำนวนคงเหลือของการวัดมูลค่าใหม่ในกำไรหรือขาดทุน

สัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ

กลุ่มบริษัทฯ อาจเลือกที่จะไม่รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น ซึ่งเป็นสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่า หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ กลุ่มบริษัทฯ รับรู้การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีกลุ่มบริษัทฯ เป็นผู้ให้เช่า

กลุ่มบริษัทฯ พิจารณาเมื่อเริ่มแรกว่าแต่ละสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าเงินทุนหรือสัญญาเช่าดำเนินงาน ในการจำแนกประเภทสัญญาเช่าแต่ละครั้ง กลุ่มบริษัทฯ ต้องประเมินว่าสัญญานั้นโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์อ้างอิง ที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับว่าสัญญาเช่ามีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือไม่ หากเป็นไปตามนั้น สัญญาเช่าดังกล่าวจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าเงินทุน หรือหากไม่เป็นไปตามนั้น สัญญาเช่าดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

สินทรัพย์ที่ให้เช่าตามสัญญาเช่าเงินทุนบันทึกเป็นลูกหนี้สัญญาเช่าเงินทุนด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่า ผลต่างระหว่างยอดรวมของลูกหนี้เบื้องต้นกับมูลค่าปัจจุบันของลูกหนี้บันทึกเป็นรายได้ทางการเงินค้างรับ รายได้จากสัญญาเช่าระยะยาวรับรู้ตลอดอายุของสัญญาเช่า โดยใช้วิธีเงินลงทุนสุทธิซึ่งสะท้อนอัตราผลตอบแทนคงที่ทุกงวด ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่อยู่ในการวัดมูลค่าลูกหนี้สัญญาเช่าทางการเงินเริ่มแรก และจะทยอยรับรู้โดยลดจากรายได้ตลอดอายุของสัญญาเช่า

สินทรัพย์ที่ให้เช่าตามสัญญาเช่าดำเนินงานรวมแสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินในส่วนที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ด้วยเกณฑ์เดียวกันกับรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งมีลักษณะคล้ายคลึงกัน รายได้ค่าเช่า (สุทธิจากสิ่งตอบแทนงูให้ที่จ่ายให้แก่ผู้เช่า) รับรู้ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดช่วงเวลาการให้เช่า

เงินตราต่างประเทศ

สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน และสกุลเงินที่ใช้ในการรายงาน

งบการเงินของแต่ละกิจการภายในกลุ่มบริษัทฯ แสดงเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน ซึ่งเป็นสกุลเงินในสถานะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่กิจการนั้นประกอบกิจการ งบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ แสดงสกุลเงินที่ใช้ในการรายงานเป็นสกุลเงินบาท เพื่อให้เป็นไปตามกฎระเบียบของหน่วยงานในประเทศไทย โดยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด, บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด และ บริษัท ผลวอเตอร์ จำกัด เป็นสกุลเงินบาท และของ บริษัท พลธัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด เป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนกำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนเดิม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

การแปลงค่างบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

งบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ ได้ถูกแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการรายงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนดังต่อไปนี้

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

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน จะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และแสดงเป็นรายการผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น จนกว่าจะมีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้นออกไป

รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ หรือถูกควบคุมโดยกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ แต่ละรายการ บริษัทฯ คำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทฯ จะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และ กลุ่มบริษัทฯ สามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นให้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำงวดที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในงวดก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีและมูลค่าฐานภาษี ของสินทรัพย์และหนี้สิน ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้

- ผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการภาษีเงินได้รายการตัดบัญชีในอนาคตอันใกล้

ภาษีเงินได้รายการตัดบัญชีมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

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

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รายการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รายการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับกลับสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รายการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รายการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยบุคคลภายนอกในระหว่างปี และกำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณจากจำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่รวมสมมติฐานว่าหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดได้ถูกแปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด

การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

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

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงิน ในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัทฯ อาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือเกิดจากการปรับมูลค่าของสินค้าจากผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยใช้การวิเคราะห์อายุสินค้าคงเหลือ และสถานะการขายของสินค้าคงเหลือรายตัวในปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกัน อาจมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงจำนวนค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือในอนาคต

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน อาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการใช้งานและมูลค่าซากเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการใช้งานและมูลค่าซากใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเช่นนั้นเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการค้ำประกันของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการค้ำประกันหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

ผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ

กลุ่มบริษัทฯ มีข้อผูกมัดในการให้ประโยชน์แก่พนักงานหลังเกษียณอายุ/ปฏิบัติงานครบกำหนดเวลา โดยหนี้ที่มีต่อพนักงานเป็นไปตามกฎหมายแรงงานไทยและนโยบายของบริษัทฯ ประมาณการหนี้สินที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินเป็นมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานที่คำนวณด้วยวิธีคณิตศาสตร์ประกันภัยจากหลายสมมติฐาน สมมติฐานที่ใช้ในการประเมินค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิประจำงวดได้รวมถึงอัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนพนักงาน และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงานและอื่น ๆ การเปลี่ยนแปลงในอัตราเหล่านี้มีผลต่อประมาณการค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิ ในทุกปีกลุ่มบริษัทฯ จะมีการทบทวนสมมติฐานดังกล่าว เช่น อัตราคิดลดที่เหมาะสม ซึ่งควรสะท้อนถึงอัตราดอกเบี้ยที่ควรนำมาใช้ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตที่คาดว่าจะต้องจ่ายให้กับพนักงาน ในการประเมินอัตราคิดลดที่เหมาะสม กลุ่มบริษัทฯ จะพิจารณาโดยเทียบเคียงกับอัตราดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาลระยะยาว

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและตราสารอนุพันธ์

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งไม่มีการซื้อขายในตลาดซื้อขายคล่องตัวมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่า กลุ่มบริษัทฯ ใช้ดุลยพินิจในการเลือกวิธีการและตั้งข้อสมมติฐานซึ่งส่วนใหญ่อ้างอิงจากสถานะของตลาดที่มีอยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

5. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือกิจการต่าง ๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ โดยการเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีกรรมกรร่วมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่กลุ่มบริษัทฯ มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีการควบคุม หรือเป็นกิจการที่บริษัทฯ ควบคุม หรือเป็นบุคคลหรือกิจการที่มีรายการบัญชีกับกลุ่มบริษัทฯ มีดังนี้

5.1 กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	ประเทศ	ลักษณะความสัมพันธ์	สถานะบริษัท
บริษัทย่อย:			
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	ไทย	ถือหุ้น	อยู่ระหว่างการชำระบัญชี
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	ไทย	ถือหุ้น	ดำเนินธุรกิจ
บริษัท ผลธัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด	กัมพูชา	ถือหุ้น	หยุดดำเนินธุรกิจ
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	ไทย	ถือหุ้น	ดำเนินธุรกิจ
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน:			
บริษัท บีแอนด์พี อกรี โปรดักส์ จำกัด	ไทย	กรรมการร่วมกัน	ดำเนินธุรกิจ
บริษัท ไทยไบโอเล็คส์ จำกัด	ไทย	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน	ดำเนินธุรกิจ

5.2 รายการบัญชีที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทฯ กับกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

หน่วย: บาท					
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2564	2563	2564	2563	
บริษัทย่อย					
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด					
ซื้อสินค้า	-	-	1,218,814.36	624,754.10	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อย ละ 5 - 15
ขายสินค้า	-	-	26,235,515.92	32,428,791.51	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มตาม ข้อตกลง
รายได้จากการบริหารงาน	-	-	1,560,000.00	1,560,000.00	ราคาตามที่ตกลงในสัญญา
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด					
ซื้อสินค้า	-	-	14,133.44	-	ราคาตามที่ตกลงระหว่างกัน
ขายสินค้า	-	-	1,004,717.81	2,225,191.00	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม ร้อย ละ 5 - 15
รายได้จากการบริหารงาน	-	-	1,800,000.00	1,800,000.00	ราคาตามที่ตกลงในสัญญา
รายได้ค่าเช่าทรัพย์สิน	-	-	300,000.00	720,000.00	ราคาตามที่ตกลงในสัญญา
ขายทรัพย์สิน	-	-	467,289.72	-	ราคาตามที่ตกลงระหว่างกัน
รายได้อื่น	-	-	-	171,598.58	ราคาตามตกลงในสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	168,942.45	212,079.40	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.7 ต่อปี
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	-	-	9,200.00	-	ราคาตามที่ตกลงระหว่างกัน
บริษัท ผลธัญญะ (แคมโบเดีย) จำกัด					
ซื้อสินค้า	-	-	-	67,040.45	ราคาทุน
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ขายสินค้า	537,068.00	22,250.00	-	-	ราคาตามที่ตกลงระหว่างกัน
รายได้จากการบริการ	3,000.00	-	-	-	ราคาตลาด

5.3 ยอดคงเหลือระหว่างกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

หน่วย: บาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	-	-	11,284,465.27	8,649,912.22
บริษัท ผลธัญญา (แควม โบเดีย) จำกัด	-	-	3,598,376.20	3,236,540.03
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	544,533.70	19,002.13
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	15,427,375.17	11,905,454.38
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	(3,598,376.20)	(3,236,540.03)
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	11,828,998.97	8,668,914.35
ลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด	-	-	126,278.09	126,278.09
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	-	-	-	139,100.00
บริษัท ผลธัญญา (แควม โบเดีย) จำกัด	-	-	3,693,852.91	3,478,805.18
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	-	-	520,901.37	224,700.00
รวมลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	4,341,032.37	3,968,883.27
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	(3,820,131.00)	(3,605,083.27)
รวมลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	520,901.37	363,800.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ				
	-	-	12,349,900.34	9,032,714.35
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ				
บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด				
ยอดคงเหลือยกมาต้นปี	-	-	5,000,000.00	5,000,000.00
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	(5,000,000.00)	(5,000,000.00)
ยอดคงเหลือยกไปปลายปี	-	-	-	-

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด				
ยอดคงเหลือยกมาต้นปี	-	-	2,000,000.00	3,000,000.00
หัก จัดประเภทเป็นเงินให้กู้ระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 มาถือปฏิบัติครั้งแรก	-	-	-	(3,000,000.00)
ยอดคงเหลือหลังจัดประเภท	-	-	2,000,000.00	-
หัก จัดประเภทเป็นเงินให้กู้ระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(2,000,000.00)	-
บวก ให้กู้ยืมเพิ่มระหว่างปี	-	-	6,000,000.00	6,000,000.00
หัก รับชำระเงินให้กู้ยืมระหว่างปี	-	-	(1,000,000.00)	(4,000,000.00)
ยอดคงเหลือยกไปปลายปี	-	-	5,000,000.00	2,000,000.00

5.3.1 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด เป็นเงินกู้ยืมในรูปตัวสัญญาใช้เงิน กำหนดจ่ายชำระคืน เมื่อทวงถาม คิดอัตราดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.70 ต่อปี โดยในระหว่างปี 2564 บริษัทฯ ได้ทบทวนแผนธุรกิจสำหรับเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่ บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด จำนวน 2 ล้านบาท โดยบริษัทฯ มีความตั้งใจที่จะไม่เรียกชำระคืนภายใน 1 ปี จึงพิจารณาจัดประเภทเป็นเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

5.3.2 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด เป็นเงินกู้ยืมในรูปตัวสัญญาใช้เงิน กำหนดจ่ายชำระคืนเมื่อทวงถาม คิดอัตราดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ MLR ของธนาคารกรุงไทย บวกเพิ่มร้อยละ 3 ต่อปี (ร้อยละ 10.13 - 10.25)

บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด ได้ผิณัดชำระค่าดอกเบี้ยตั้งแต่เดือนมกราคม 2555 บริษัทฯ ได้ตั้งค่าต่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับเงินต้นและดอกเบี้ยค้างรับดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน เงินต้นจำนวน 5 ล้านบาท และดอกเบี้ยรับส่วนที่รับรู้ไว้เป็นดอกเบี้ยค้างรับตั้งแต่เดือนมกราคม 2555 จนถึงเดือนมิถุนายน 2555 จำนวนเงิน 0.25 ล้านบาท และบริษัทฯ ได้หยุดรับรู้รายได้ค่าดอกเบี้ยตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2555

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	-	-	56,735.41	27,392.00
รวมเจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	56,735.41	27,392.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	56,735.41	27,392.00

5.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	34,922,003.51	32,439,993.49	30,819,312.06	28,240,034.02
ผลประโยชน์หลังออกจากราชการ	831,702.96	1,026,108.00	722,742.96	891,375.00
รวมค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ	35,753,706.47	33,466,101.49	31,542,055.02	29,131,409.02

5.5 ภาระการค้ำประกันให้แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีภาระการค้ำประกันสินเชื่อให้แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

- หนังสือค้ำประกันกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งสำหรับบริษัทย่อยคือ บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด วงเงิน 10 ล้านบาท และมีการใช้วงเงินไปแล้วทั้งสิ้น 4.46 ล้านบาท
- วงเงินตั๋วสัญญาใช้เงินกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งสำหรับบริษัทย่อยคือ บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด วงเงิน 10 ล้านบาท และยังไม่มีการใช้วงเงินดังกล่าว
- หนังสือค้ำประกันกับสถาบันการเงินสองแห่งสำหรับบริษัทย่อยคือ บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด โดยเป็นการใช้วงเงินสินเชื่อร่วมกันภายใต้วงเงิน 20 ล้านบาท และมีการใช้วงเงินไปแล้วทั้งสิ้น 2.04 ล้านบาท
- วงเงินตั๋วสัญญาใช้เงินกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งสำหรับบริษัทย่อยคือ บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด วงเงิน 10 ล้านบาท และยังไม่มีการใช้วงเงินดังกล่าว
- เลตเตอร์ออฟเครดิตและทรัสต์รีซีทกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งสำหรับบริษัทย่อยคือ บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด โดยเป็นการใช้วงเงินสินเชื่อร่วมกันภายใต้วงเงิน 10 ล้านบาท และยังไม่มีการใช้วงเงินดังกล่าว

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสดในมือ	333,082.79	334,419.91	98,666.89	109,143.27
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	27,592,010.50	37,522,973.24	19,426,535.27	18,600,429.78
เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน	30,138,974.19	54,294,160.67	28,758,296.66	50,793,757.65
เช็ครับที่ยังไม่ได้นำฝาก	648,027.98	233,711.38	648,027.98	198,457.18
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	58,712,095.46	92,385,265.20	48,931,526.80	69,701,787.88

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

7.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น	173,205,534.35	167,783,161.40	143,536,208.23	143,944,624.72
ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	15,427,375.17	11,905,454.38
รวมลูกหนี้การค้า	173,205,534.35	167,783,161.40	158,963,583.40	155,850,079.10
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(4,945,217.63)	(5,516,659.99)	(4,689,886.10)	(4,871,492.29)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	168,260,316.72	162,266,501.41	154,273,697.30	150,978,586.81
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	4,341,032.37	3,968,883.27
ลูกหนี้อื่น	3,155,916.14	3,778,870.86	2,447,980.30	3,010,225.51
เงินยืมล่วงหน้าค่าสินค้ากิจการอื่น	3,065,742.47	7,441,636.05	1,690,619.27	5,971,331.05
ลูกหนี้ค่าปรับส่งงานล่าช้า	58,664,964.51	59,801,218.18	58,111,684.01	59,247,937.68
ลูกหนี้ค่าวัสดุก่อสร้าง	52,175,284.00	55,622,247.92	52,175,284.00	55,622,247.92
เงินทดรองจ่าย	13,663,887.85	13,653,887.85	13,653,887.85	13,653,887.85
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	1,951,089.97	2,125,708.17	1,891,948.77	2,091,396.03
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกเก็บ	1,311,527.20	746,733.81	1,259,076.46	581,510.55
ภาษีลูกหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน	559,411.09	562,019.28	-	-
ภาษีอากรขาเข้ารอเรียกคืน	12,272.33	2,011,831.42	12,272.33	2,011,831.42
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	2,853,351.18	3,022,831.08	1,422,432.08	1,422,432.08
อื่น ๆ	654,982.32	499,383.53	489,826.85	72,886.19
รวมลูกหนี้อื่น	138,068,429.06	149,266,368.15	137,496,044.29	147,654,569.55
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
ลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(3,820,131.00)	(3,605,083.27)
ลูกหนี้อื่น	(3,012,668.54)	(3,668,927.82)	(2,438,489.59)	(3,094,748.87)
ลูกหนี้ค่าปรับส่งงานล่าช้า	(58,664,964.51)	(59,801,218.18)	(58,111,684.01)	(59,247,937.68)
ลูกหนี้ค่าวัสดุก่อสร้าง	(52,175,284.00)	(55,622,247.92)	(52,175,284.00)	(55,622,247.92)
เงินทดรองจ่าย	(13,623,887.85)	(13,623,887.85)	(13,623,887.85)	(13,623,887.85)
รวมค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(127,476,804.90)	(132,716,281.77)	(130,169,476.45)	(135,193,905.59)
ลูกหนี้อื่น - สุทธิ	10,591,624.16	16,550,086.38	7,326,567.84	12,460,663.96
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	178,851,940.88	178,816,587.79	161,600,265.14	163,439,250.77

7.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทฯ มียอดลูกหนี้การค้า โดยแยกตามจำนวนวันที่ค้างชำระได้ดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	116,328,895.96	111,698,540.10	105,012,273.38	103,838,852.64
เกินกำหนดชำระ				
1 - 60 วัน	42,557,529.10	41,330,075.68	36,252,604.79	37,190,062.19
61-120 วัน	1,511,373.40	1,987,795.59	748,351.80	1,132,329.59
121-180 วัน	546,811.41	6,126,362.04	276,266.51	136,502.04
เกิน 180 วันขึ้นไป	12,260,924.48	6,640,387.99	1,246,711.75	1,646,878.26
รวมลูกหนี้การค้ากิจการอื่น	173,205,534.35	167,783,161.40	143,536,208.23	143,944,624.72
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(4,945,217.63)	(5,516,659.99)	(1,091,509.90)	(1,634,952.26)
รวมลูกหนี้การค้ากิจการอื่น - สุทธิ	168,260,316.72	162,266,501.41	142,444,698.33	142,309,672.46
ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	2,120,745.59	3,744,145.19
เกินกำหนดชำระ				
1 - 60 วัน	-	-	6,114,449.73	4,924,769.16
61-120 วัน	-	-	3,593,803.65	-
เกิน 180 วันขึ้นไป	-	-	3,598,376.20	3,236,540.03
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	15,427,375.17	11,905,454.38
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	(3,598,376.20)	(3,236,540.03)
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	11,828,998.97	8,668,914.35
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	168,260,316.72	162,266,501.41	154,273,697.30	150,978,586.81

8. สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	238,444,481.20	171,245,938.83	217,310,458.41	163,604,460.11
สินค้าระหว่างทาง	18,924,152.32	14,209,063.16	17,210,824.67	13,281,569.44
งานระหว่างทำ	1,015,194.96	427,755.08	48,731.90	80,578.03
รวมสินค้าคงเหลือ	258,383,828.48	185,882,757.07	234,570,014.98	176,966,607.58
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่า	(36,218,958.04)	(30,380,639.66)	(31,308,762.02)	(28,370,686.63)
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	222,164,870.44	155,502,117.41	203,261,252.96	148,595,920.95

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อการลดมูลค่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	30,380,639.66	29,602,151.30	28,370,686.63	28,168,743.80
ตั้งเพิ่มระหว่างปี	14,907,375.51	10,082,104.41	12,031,005.15	9,247,480.13
โอนกลับ	(9,147,331.74)	(9,302,062.67)	(9,092,929.76)	(9,045,537.30)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	78,274.61	(1,553.38)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	36,218,958.04	30,380,639.66	31,308,762.02	28,370,686.63

9. เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ ได้นำเงินฝากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งจำนวนเงิน 30 ล้านบาท ไปเป็นหลักประกันเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น (หมายเหตุ 29)

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บัญชีนี้ประกอบด้วย

บริษัท	สัดส่วนการลงทุน ร้อยละ		หน่วย: บาท					
			งบการเงินเฉพาะกิจการ					
			2564			2563		
	2564	2563	จำนวนเงิน	ค่าเผื่อการด้อยค่า	สุทธิ	จำนวนเงิน	ค่าเผื่อการด้อยค่า	สุทธิ
บริษัท พีดี เจเนซิส								
เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด	76.67	76.67	11,500,000.00	(11,500,000.00)	-	11,500,000.00	(11,500,000.00)	-
บริษัท ผล พาลาเดียม จำกัด	99.99	99.99	999,970.00	-	999,970.00	999,970.00	-	999,970.00
บริษัท ผลชัยยูนิ								
(แคม โบเดีย) จำกัด	100.00	100.00	6,770,686.00	(6,770,686.00)	-	6,770,686.00	(6,770,686.00)	-
บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	99.99	99.99	49,999,970.00	(45,594,638.58)	4,405,331.42	49,999,970.00	(45,594,638.58)	4,405,331.42
รวม			69,270,626.00	(63,865,324.58)	5,405,301.42	69,270,626.00	(63,865,324.58)	5,405,301.42

11. เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	สัดส่วนการ ลงทุนร้อยละ	หน่วย: บาท	
		งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563
บริษัท เอ็น แอนด์ พี โฮลดิ้ง จำกัด			
ราคาทุน	2	1,000,000.00	1,000,000.00
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่าเงินลงทุน		(1,000,000.00)	(1,000,000.00)
สุทธิ		-	-

12. เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน เป็นเงินให้กู้ยืมในรูปสัญญาเงินกู้เพื่อเป็นสวัสดิการของพนักงาน คิดดอกเบี้ยในอัตรา ร้อยละ 10 ต่อปี

13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี		ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2564
ราคาทุน				
ที่ดิน	1,370,160.00	-	-	1,370,160.00
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	23,061,322.48	-	-	23,061,322.48
รวมราคาทุน	24,431,482.48	-	-	24,431,482.48
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	19,119,587.74	456,095.18	-	19,575,682.92
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	19,119,587.74	456,095.18	-	19,575,682.92
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	5,311,894.74			4,855,799.56

บริษัทฯ ประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและสิทธิการเช่าทั้งหมด 4 แห่งดังนี้

แห่งที่	หน่วย: ล้านบาท			ราคาประเมิน	ผู้ประเมินอิสระ	วันที่รายงานการประเมินทรัพย์สิน
	ราคาตามบัญชี					
	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	สินทรัพย์สิทธิการใช้อาคาร	รวม			
1	2.13	-	2.13	5.00	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชั่น จำกัด	13 กุมภาพันธ์ 2561
2	1.68	-	1.68	7.90	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชั่น จำกัด	3 กันยายน 2563
3	1.05	-	1.05	6.92	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชั่น จำกัด	8 กันยายน 2563
4	-	0.80	0.80	3.94	บริษัท โนเบิล พร็อพเพอร์ตี้ แวลูเอชั่น จำกัด	28 ตุลาคม 2557
	4.86	0.80	5.66			

ราคาประเมินของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแห่งที่ 4 จำนวนเงิน 3.94 ล้านบาท ได้มีการพิจารณารวมสินทรัพย์สิทธิการใช้อาคาร ซึ่งมีราคาตามบัญชีสุทธิจำนวน 0.80 ล้านบาท

ราคาประเมินดังกล่าวข้างต้นได้พิจารณาจากวิธีเปรียบเทียบราคาตลาดสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแห่งที่ 1 ถึง แห่งที่ 3 และวิธีรายได้สำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแห่งที่ 4

การวัดมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ถูกจัดลำดับขั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 2 จากเกณฑ์ข้อมูลที่น่ามาใช้ในการเทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ฝ่ายบริหารยังไม่ได้ดำเนินการประเมินราคามูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์แห่งที่ 4 ขึ้นใหม่ เนื่องจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่จะถือต่อไปในระยะยาวมีมูลค่าไม่เป็นสาระสำคัญ

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ได้บันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวนเงิน 0.46 ล้านบาท และ 0.48 ล้านบาท ตามลำดับ

ราคาทุนของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 1.68 ล้านบาท และ 0.54 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทฯ ได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนส่วนหนึ่งซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 จำนวน 4.86 ล้านบาท และ 5.28 ล้านบาท ตามลำดับ ไปจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น และวงเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงิน 2 แห่ง (หมายเหตุ 19 และ 29)

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท					ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
	งบการเงินรวม					
	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี					
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	รับโอนจากสินทรัพย์		ผลต่างการ แปลงค่า การเงิน		
		สิทธิการใช้	เพิ่มขึ้น		ลดลง	
ราคาทุน						
ที่ดิน	32,384,486.00	-	-	-	32,384,486.00	
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	103,198,389.58	-	-	(517,948.00)	102,680,441.58	
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	33,041,015.54	-	655,201.64	(1,663,380.11)	32,038,418.69	
สินค้าสาธิตและเครื่องมือโรงงาน	23,564,968.43	-	113,751.06	(107,465.47)	23,571,254.02	
ยานพาหนะ	2,206,836.45	919,626.16	-	-	3,126,462.61	
สาธารณูปโภค	15,525,807.77	-	1,944,774.77	(3,095,920.67)	14,374,661.87	
เครื่องจักรสำหรับขุดเจาะบาดาล	496,240.00	-	-	-	496,240.00	
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	16,267,266.57	-	1,926,381.17	-	18,193,647.74	
อุปกรณ์ด้านความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	14,776,148.46	-	-	-	14,776,148.46	
สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	98,051.00	-	92,879.00	-	190,930.00	
รวมราคาทุน	241,559,209.80	919,626.16	4,732,987.64	(5,384,714.25)	241,832,690.97	
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	48,462,410.13	-	3,759,150.30	(517,943.00)	51,703,617.43	
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	29,397,516.68	-	1,632,648.66	(1,636,746.75)	29,398,996.84	
สินค้าสาธิตและเครื่องมือโรงงาน	21,627,887.39	-	828,434.78	(106,685.87)	22,349,636.30	
ยานพาหนะ	1,266,841.30	581,221.30	243,725.33	-	2,091,787.93	
สาธารณูปโภค	14,618,233.25	-	250,845.30	(3,080,302.89)	11,788,775.66	
เครื่องจักรสำหรับขุดเจาะบาดาล	332,424.39	-	7,040.02	-	339,464.41	
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาขายน้ำ	11,138,384.02	-	61,045.77	-	11,199,429.79	
อุปกรณ์ด้านความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	14,775,425.49	-	-	-	14,775,425.49	
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	141,619,122.65	581,221.30	6,782,890.16	(5,341,678.51)	143,647,133.85	
มูลค่าตามบัญชีสุทธิก่อนหักค่าเผื่อการด้อยค่า	99,940,087.14				98,185,557.12	
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	5,272,129.86				5,272,129.86	
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	94,667,957.28				92,913,427.26	

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี		
	2563	รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	เพิ่มขึ้น	ลดลง
ราคาทุน				
ที่ดิน	32,384,486.00	-	-	-
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	102,680,441.58	-	-	-
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	32,255,845.16	-	608,451.18	(1,558,954.87)
สินค้าสาธิต	23,533,781.03	-	27,521.06	(99,400.05)
ยานพาหนะ	2,206,836.45	919,626.16	-	-
สาธารณูปโภค	15,399,616.45	-	1,944,774.77	(2,969,729.35)
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่า	9,884,202.50	-	-	(5,148,742.00)
อุปกรณ์ด้านความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	14,776,148.46	-	-	-
สินทรัพย์ระหว่างคิดตั้ง	98,051.00	-	92,879.00	-
รวมราคาทุน	233,219,408.63	919,626.16	2,673,626.01	(9,776,826.27)
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	47,944,467.13	-	3,759,150.30	-
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	28,899,661.32	-	1,498,196.56	(1,536,177.28)
สินค้าสาธิต	21,754,413.37	-	754,758.34	(98,623.45)
ยานพาหนะ	1,266,841.30	581,221.30	243,725.33	-
สาธารณูปโภค	14,492,042.93	-	250,845.30	(2,954,112.57)
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่า	9,878,311.96	-	-	(5,148,732.00)
อุปกรณ์ด้านความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อให้เช่า	14,775,425.49	-	-	-
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	139,011,163.50	581,221.30	6,506,675.83	(9,737,645.30)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	94,208,245.13			90,674,419.20

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ได้บันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินรวม จำนวนเงิน 6.78 ล้านบาท และ 7.97 ล้านบาท ตามลำดับ และรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวนเงิน 6.51 ล้านบาท และ 7.75 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทฯ ได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างส่วนหนึ่งซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 จำนวน 73.52 ล้านบาท และ 76.53 ล้านบาท ตามลำดับ ไปจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้น และวงเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง (หมายเหตุ 19 และ 29)

ราคาทุนของสินทรัพย์ถาวรที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ของ งบการเงินรวม จำนวน 78.12 ล้านบาท และ 79.93 ล้านบาท ตามลำดับ และงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 77.81 ล้านบาท และ 79.16 ล้านบาท ตามลำดับ

15. สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี		
	2563	โอนออกไปเป็นที่ดิน	เพิ่มขึ้น	ลดลง
ราคาทุน				
สิทธิการเช่าอาคาร	5,600,000.00	-	-	-
เครื่องใช้สำนักงาน	463,012.00	-	-	-
ยานพาหนะ	2,676,635.52	(919,626.16)	783,198.42	-
รวมราคาทุน	8,739,647.52	(919,626.16)	783,198.42	-

ค่าตัดจำหน่ายสะสม

สิทธิการเช่าอาคาร	4,577,253.98	-	225,400.00	-	4,802,653.98
เครื่องใช้สำนักงาน	92,602.41	-	92,602.40	-	185,204.81
ยานพาหนะ	645,356.14	(581,221.30)	313,192.46	-	377,327.30
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	5,315,212.53	(581,221.30)	631,194.86	-	5,365,186.09
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	3,424,434.99				3,238,033.69

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ได้บันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวนเงิน 0.63 ล้านบาท และ 0.54 ล้านบาท ตามลำดับ

16. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	41,375,585.55	41,420,115.11	39,212,122.84	39,717,741.03
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	-	-

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

มีดังนี้

	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	กำไร (ขาดทุน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	26,827,624.40	(1,162,183.85)	25,665,440.55
ค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้า	5,937,122.24	1,152,008.74	7,089,130.98
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน			
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	7,553,974.80	330,471.40	7,884,446.20
ประมาณการหนี้สินที่เกิดจากค่าปรับ	116,105.40	-	116,105.40
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันผลงาน	213,252.80	(19,796.50)	193,456.30
ประมาณการหนี้สินจากผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้น	180,000.00	-	180,000.00
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	481,852.95	(386,305.09)	95,547.86
หนี้สินสัญญาอนุพันธ์	110,182.52	(79,236.26)	30,946.26
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวรระหว่างกัน	-	82,497.05	82,497.05
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ระหว่างกัน	-	38,014.95	38,014.95
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	41,420,115.11	(44,529.56)	41,375,585.55

	หน่วย: บาท				
	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่	ผลกระทบจาก	กำไร	ณ วันที่	
	31 ธันวาคม	มาตรฐานการ	กำไร	31 ธันวาคม	
	2562	รายงานทาง	(ขาดทุน)	2563	
		การเงินฉบับที่ 9	(ขาดทุน)		
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี					
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	26,821,804.07	-	5,820.33	-	26,827,624.40
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า	5,775,799.49	-	161,322.75	-	5,937,122.24
ค่าเสื่อมราคาของอุปกรณ์ด้านความปลอดภัย ที่มีไว้เพื่อให้เช่า	445,960.66	-	(445,960.66)	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	7,503,506.80	-	949,477.40	(899,009.40)	7,553,974.80
ประมาณการหนี้สินที่เกิดจากค่าปรับ	118,758.24	-	(2,652.84)	-	116,105.40
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันผลงาน	120,431.69	-	92,821.11	-	213,252.80
ประมาณการหนี้สินจากผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้น	185,377.08	-	(5,377.08)	-	180,000.00
ขาดทุนจากการซื้อขายของสินทรัพย์	867,396.10	-	(385,543.15)	-	481,852.95
หนี้สินสัญญาอนุพันธ์	-	120,036.00	(9,853.48)	-	110,182.52
รวมสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	41,839,034.13	120,036.00	360,054.38	(899,009.40)	41,420,115.11

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	กำไร (ขาดทุน)	กำไร (ขาดทุน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	26,595,183.95	(1,156,583.84)	-	25,438,600.11
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า	5,674,137.33	587,615.07	-	6,261,752.40
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	6,969,749.20	267,489.65	(86,070.74)	7,151,168.11
ประมาณการหนี้สินที่เกิดจากค่าปรับ	116,105.40	-	-	116,105.40
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันผลงาน	72,382.63	(38,832.07)	-	33,550.56
ประมาณการหนี้สินจากผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้น	180,000.00	-	-	180,000.00
หนี้สินสัญญาอนุพันธ์	110,182.52	(79,236.26)	-	30,946.26
รวมสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	39,717,741.03	(419,547.45)	(86,070.74)	39,212,122.84

	หน่วย : บาท				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ผลกระทบจาก				ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	มาตรฐานการ รายงานทาง การเงินฉบับที่ 9	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี					
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	26,588,102.31	-	7,081.64	-	26,595,183.95
ค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้า	5,633,748.76	-	40,388.57	-	5,674,137.33
ค่าเสื่อมราคาของอุปกรณ์ด้านความปลอดภัย ที่มีไว้เพื่อให้เช่า	445,960.66	-	(445,960.66)	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	7,053,814.40	-	883,814.20	(967,879.40)	6,969,749.20
ประมาณการหนี้สินที่เกิดจากค่าปรับ	118,758.24	-	(2,652.84)	-	116,105.40
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันผลงาน	106,754.39	-	(34,371.76)	-	72,382.63
ประมาณการหนี้สินจากผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้น	185,377.08	-	(5,377.08)	-	180,000.00
หนี้สินสัญญาอนุพันธ์	-	120,036.00	(9,853.48)	-	110,182.52
รวมสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	40,132,515.84	120,036.00	433,068.59	(967,879.40)	39,717,741.03

17. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
ทรัสต์รีซีท	61,724,120.32	54,598,879.92
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	61,724,120.32	54,598,879.92

อัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

	อัตราดอกเบี้ยต่อปี	
	2564	2563
	อัตราตามที่ธนาคารกำหนด (ร้อยละ 2.70)	อัตราตามที่ธนาคารกำหนด (ร้อยละ 2.70)
ทรัสต์รีซีท		

18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้ากิจการอื่น				
- ในประเทศ	47,049,542.34	64,495,193.46	43,152,825.74	56,073,222.88
- ต่างประเทศ	75,597,225.01	49,013,730.40	71,679,041.05	45,553,504.00
เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	56,735.41	27,392.00
รวมเจ้าหนี้การค้า	122,646,767.35	113,508,923.86	114,888,602.20	101,654,118.88

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้อื่น				
เจ้าหนี้ค่าปรับจากการส่งมอบงานล่าช้า	3,596,867.21	3,067,061.44	3,067,061.44	3,067,061.44
ภาษีขายรอเรียกเก็บ	651,425.99	486,203.28	380,326.83	380,326.83
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	2,053,491.31	1,450,273.92	1,499,742.78	838,538.02
ค่านายหน้าค้ำจ่าย	2,662,466.56	2,800,547.93	2,374,491.26	2,382,011.78
โบนัสค้างจ่าย	18,682,869.00	17,625,165.75	16,976,409.00	16,476,300.00
ค่าตอบแทนและบำเหน็จกรรมการ	6,168,841.74	3,845,250.00	5,652,440.63	3,382,750.00
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	896,889.09	6,176,737.88	624,079.59	4,182,014.15
ค่าใช้จ่ายในการนำเข้าค้างจ่าย	1,147,557.17	915,403.23	1,147,557.17	915,403.23
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	821,345.00	5,186,319.06	26,130.00	4,558,319.06
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4,810,958.00	4,840,796.75	3,226,153.69	3,492,147.84
อื่น ๆ	892,049.59	1,282,394.83	597,055.02	923,561.16
รวมเจ้าหนี้อื่น	42,384,760.66	47,676,154.07	35,571,447.41	40,598,433.51
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	165,031,528.01	161,185,077.93	150,460,049.61	142,252,552.39

19. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม	14,895,000.00	22,035,000.00
จ่ายชำระคืนในระหว่างปี	(7,140,000.00)	(7,140,000.00)
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(7,140,000.00)	(7,140,000.00)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	615,000.00	7,755,000.00

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

ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาเงินกู้เพื่อรองรับ Core-Trading Asset ดังกล่าว บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่สำคัญบางประการ เช่น

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

บริษัทฯ ได้นำที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบางส่วนของบริษัทฯ ที่บันทึกในบัญชีสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ และบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

- สุทธิไปจดจำนองเพื่อค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินดังกล่าว (หมายเหตุ 13 และ 14)

20. หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
หนี้สินตามสัญญาเช่า		
- ภายใน 1 ปี	802,271.75	578,567.74
- เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	1,679,876.00	1,382,148.00
หัก ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(149,746.03)	(131,388.30)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า	2,332,401.72	1,829,327.44
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(726,652.22)	(516,046.74)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	1,605,749.50	1,313,280.70

21. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 1 มกราคม	37,769,874.00	37,517,534.00	34,848,746.00	35,269,072.00
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบันและดอกเบี้ย	2,961,740.00	2,873,051.00	2,646,831.27	2,642,216.00
ต้นทุนบริการในอดีต	-	1,874,336.00	-	1,776,855.00
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
ผล(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	(5,475,913.00)	(430,353.72)	(5,787,619.00)
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	5,017,077.00	-	4,638,094.00
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	(4,036,211.00)	-	(3,689,872.00)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(1,309,383.00)	-	(1,309,383.00)	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	39,422,231.00	37,769,874.00	35,755,840.55	34,848,746.00

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ได้แสดงในงบกำไรขาดทุน ดังนี้

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	1,033,836.00	1,713,688.00	862,902.01	1,520,105.00
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,927,904.00	3,033,699.00	1,783,929.26	2,898,966.00
รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	2,961,740.00	4,747,387.00	2,646,831.27	4,419,071.00

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลดประมาณการจากอัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ยของพันธบัตรรัฐบาล และสะท้อนประมาณการของจังหวะเวลาของการจ่ายผลประโยชน์

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราภาระในการประมาณการความเป็นไปได้ที่จะอยู่จนเกษียณในอนาคตอย่างสมเหตุสมผลประมาณการจากตารางภาระ

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 (แสดงด้วยค่าเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) มีดังนี้

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
อัตราคิดลด	1.61% - 1.81%	1.61% - 1.81%	1.61%	1.61%
เงินเดือนรายเดือนในอนาคตที่เพิ่มขึ้น	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%
อัตราภาระ	100% ของตาราง ภาระปี 2560	100% ของตาราง ภาระปี 2560	100% ของตาราง ภาระปี 2560	100% ของตาราง ภาระปี 2560
ราคาทองคำ (บาทละ)	22,000 บาท	22,000 บาท	22,000 บาท	22,000 บาท

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลัก แสดงถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติหลักต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย: บาท

	การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(3,841,055.00)	4,138,097.00	(3,538,819.00)	3,817,437.00
อัตราการขึ้นเงินเดือน	4,515,861.00	(4,210,511.00)	4,188,287.00	(3,901,097.00)
อัตราการหมุนเวียน	(103,524.00)	112,610.00	(97,605.00)	106,197.00

22. ทุนเรือนหุ้น

ตามที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564 ได้มีมติอนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 8,000,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 210,500,232 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 202,500,232 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญเพื่อรองรับการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 (ESOP-Warrant) ที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายจำนวน 8,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ซึ่งบริษัทฯ ได้จดทะเบียนลดทุนกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2564

23. สำรองตามกฎหมาย

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

24. เงินปันผลจ่าย

ปี 2564

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2564 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2564 ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากการดำเนินงานงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.16 บาท เป็นจำนวนเงิน 32.40 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลแล้วในวันที่ 9 กันยายน 2564

ตามที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564 ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 งวดสุดท้ายในอัตราหุ้นละ 0.14 บาท เป็นจำนวนเงิน 28.35 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลแล้วในวันที่ 20 พฤษภาคม 2564

ปี 2563

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2563 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2563 ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากการดำเนินงานงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท เป็นจำนวนเงิน 30.38 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลแล้วในวันที่ 9 กันยายน 2563

ตามที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2563 ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 งวดสุดท้ายในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท เป็นจำนวนเงิน 20.25 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลแล้วในวันที่ 19 พฤษภาคม 2563

25. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าคงเหลือ				
และงานระหว่างทำ	(72,422,796.80)	(2,138,669.35)	(57,603,407.40)	(2,452,718.86)
ซื้อสินค้า	1,004,018,234.29	783,879,621.38	894,491,364.37	705,264,643.57
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	8,368,493.79	9,534,776.49	8,092,279.44	9,282,421.76
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่น				
ของพนักงาน	138,017,329.27	133,323,470.96	124,635,182.68	124,165,681.41
ค่าโฆษณาและค่าส่งเสริมการขาย	3,553,510.99	2,524,976.43	3,347,688.46	2,468,670.68
ค่าใช้จ่ายในการขนส่งสินค้า	11,122,717.41	9,716,488.42	10,389,620.21	9,124,653.47
ค่าสาธารณูปโภค	3,015,237.48	3,331,490.00	2,957,369.10	3,274,615.62
กลับรายการขาดทุนจากการซื้อขาย				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	5,810,919.23	(210,217.40)	5,782,919.23	(216,523.98)

26. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
สำหรับงวดปัจจุบัน	(20,298,920.95)	(17,633,020.13)	(18,409,084.32)	(15,311,417.60)

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	(44,529.56)	360,054.38	(419,547.45)	433,068.59
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	(20,343,450.51)	(17,272,965.75)	(18,828,631.77)	(14,878,349.01)

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร (ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(899,009.40)	(86,070.74)	(967,879.40)

กระทบบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริงสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	2564		2563	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย: บาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย: บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้		102,234,056.83		91,132,515.46
ภาษีเงินได้คงค้างปัจจุบันตามอัตราภาษี	20.00	20,446,811.37	20.00	18,226,503.09
ผลกระทบจากการตัดรายการระหว่างกัน	0.01	9,071.21	-	-
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายตามประมวลรัษฎากร	0.04	37,685.35	0.10	94,178.22
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้นจากรายจ่ายที่จ่ายจริง	(0.40)	(412,285.08)	(1.08)	(983,272.72)
รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้	(0.46)	(465,600.00)	-	-
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	0.71	727,767.66	-	-
ผลขาดทุนในปีก่อนที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี แต่นำมาใช้ลดค่าใช้จ่ายภาษี	-	-	(0.07)	(64,442.84)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	19.90	20,343,450.51	18.95	17,272,965.75

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2564		2563	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย: บาท	อัตราภาษี (ร้อยละ)	หน่วย: บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้		98,069,536.38		78,908,468.99
ภาษีเงินได้คงค้างปัจจุบันตามอัตราภาษี	20.00	19,613,907.28	20.00	15,781,693.80
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายตามประมวลรัษฎากร	0.03	33,809.57	0.10	80,256.98
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้นจากรายจ่ายที่จ่ายจริง	(0.42)	(412,285.08)	(1.24)	(983,601.77)
รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้	(0.41)	(406,800.00)	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	19.20	18,828,631.77	18.86	14,878,349.01

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่กลุ่มบริษัทฯ ไม่ได้รับรู้ไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	7,965,811.92	7,238,268.92

บริษัทย่อย

บริษัทย่อยในต่างประเทศของบริษัทฯ คือ บริษัท ผลชัยญะ (แควมโบเคีย) จำกัด ซึ่งจัดตั้งในประเทศกัมพูชาจะต้องเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตรา ร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิที่ต้องเสียภาษีหรืออัตราภาษีเงินได้ร้อยละ 1 ของรายได้ทั้งหมดแล้วแต่จำนวนกำไรสูงกว่า

27. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ 2530 โดย บริษัทฯ บริษัทย่อย และพนักงานจ่ายเงินสมทบและเงินสะสมเข้ากองทุนด้วยจำนวนเงินที่ เท่าๆ กันในอัตราร้อยละ 3-5 ของเงินเดือนพนักงาน และจ่ายให้แก่พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัทฯ

กลุ่มบริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เป็นจำนวนเงิน 3.37 ล้านบาท และ 3.18 ล้านบาท ตามลำดับ

28. ส่วนงานดำเนินงาน

กลุ่มบริษัท ดำเนินธุรกิจ 3 ส่วนคํานึงงานหลัก คือ (1) ธุรกิจซื้อขายไปอุปกรณเพื่อความปลอดภัยและอุปกรณ์รภัย (2) ธุรกิจเกี่ยวกับระบบบำบัดน้ำ และ (3) ธุรกิจรับเหมาก่อสร้างระบบประปาหมู่บ้าน ในส่วนงานทางภูมิศาสตร์หลักในประเทศไทย

ผลการดำเนินงานได้รับการสอบทานอย่างสม่ำเสมอโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานซึ่งก็คือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์ผลกำไรหรือขาดทุนของส่วนงานดำเนินงานซึ่งเป็นเกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจและการกระทบยอดกำไรหรือขาดทุนตามส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

หน่วย: พันบาท

	ธุรกิจซื้อขายไปอุปกรณ์									
	เพื่อความปลอดภัยและ		ธุรกิจเกี่ยวกับระบบบำบัด		ธุรกิจรับเหมาก่อสร้างระบบ					
	อุปกรณ์นิรภัย		น้ำ		ประปาหมู่บ้าน		ตัดรายการระหว่างส่วนงาน		งบการเงินรวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายได้จากบุคคลภายนอก	1,195,630	1,015,333	30,130	40,031	-	150	-	-	1,225,760	1,055,514
ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ	(912,599)	(749,459)	(25,845)	(32,424)	-	(213)	272	720	(938,172)	(781,376)
กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน	283,031	265,874	4,285	7,607	-	(63)	272	720	287,588	274,138

รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน:

กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ	(2,643)	2,402
รายได้อื่น	4,063	7,045
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(92,611)	(88,024)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(96,512)	(102,022)
ขาดทุนจากการตัดหนี้สูญลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น	(701)	--
ต้นทุนทางการเงิน	(2,761)	(2,406)
กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	5,811	--
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(20,343)	(17,273)
กำไรสำหรับปี	81,891	73,860

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจและการกระทบยอดสินทรัพย์ตามส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	2564	2563
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	4,856	5,312
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	92,913	94,668
สินทรัพย์ส่วนกลาง	538,461	506,020
รวมสินทรัพย์	636,230	606,000

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทฯ นำเสนอรายได้ตามส่วนงานแยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์ในต่างประเทศเป็นจำนวนเงินไม่เป็นสาระสำคัญ

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานภูมิศาสตร์ของลูกค้าของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท	
	รายได้	
	2564	2563
ไทย	1,224,112	1,040,489
ประเทศอื่นๆ	1,648	15,025
รวม	1,225,760	1,055,514

ลูกค้ารายใหญ่

กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่งที่มีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 10 ของรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ

29. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นภายหลัง

ภาระผูกพัน

ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทฯ มีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าอาคาร และเครื่องถ่ายเอกสารที่อายุสัญญาเช่าสิ้นสุดภายในหนึ่งปีนับจากวันที่นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติ หรือเกิดจากสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทฯ มีภาระผูกพันข้างต้นที่จะต้องจ่ายในอนาคต ดังนี้

จ่ายชำระ	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ระยะเวลาที่ไม่เกินหนึ่งปี	199,200.00	171,200.00
ระยะเวลาที่เกินหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	500,566.67	500,566.67
รวม	699,766.67	671,766.67

ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นกับสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทฯ มีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นกับสถาบันการเงิน ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	วงเงิน	เบิกใช้	ยังไม่ได้ใช้	วงเงิน	เบิกใช้	ยังไม่ได้ใช้
1) แอลซีและทีอาร์	108.00	22.20	85.80	108.00	22.20	85.80
2) ตัวสัญญาใช้เงิน	75.00	-	75.00	65.00	-	65.00
3) หนังสือค้ำประกัน	70.70	8.41	62.29	60.70	1.91	58.79
4) เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	56.50	-	56.50	56.50	-	56.50
5) ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	205.00	39.81	165.19	205.00	39.81	165.19
6) ภาระผูกพันตามสินเชื่อหมุนเวียนแบบรวมวงเงิน	160.00	43.47	116.53	160.00	43.47	116.53
7) ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐวงเงิน 1.15 ล้านดอลลาร์สหรัฐโดย						ณ วันที่ 31
ธันวาคม 2564 ยังไม่มีการใช้วงเงินดังกล่าว						

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

บริษัทขอยกค้ำประกันวงเงินแอลซีและทีอาร์ของบริษัทใหญ่ภายในวงเงิน 10 ล้านบาท

หนังสือค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทฯ มีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารเหลืออยู่เป็นจำนวนเงินดังนี้

หน่วย: บาท

หนังสือค้ำประกัน	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
เพื่อค้ำประกันสัญญาก่อสร้าง	1,514,626.00	1,514,626.00
เพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญา	4,463,029.00	59,562.50
เพื่อค้ำประกันการประมูล	2,235,151.00	132,500.00
เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและอื่น ๆ	200,000.00	200,000.00
รวม	8,412,806.00	1,906,688.50

หนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นภายหลัง

คดีความฟ้องร้อง

บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด

เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2558 เจ้าหนี้การค้า (“โจทก์”) ได้ยื่นฟ้องบริษัทย่อยต่อศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลาง หมายเลขดำที่ กค.223/2558 ว่าด้วยความผิดอันเกิดจากผิดสัญญาซื้อขาย ซึ่งบริษัทย่อยได้ทำการยื่นคำให้การต่อสู้คดี และศาลได้ทำการไต่ถามหลายครั้ง

และล่าสุดเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 ศาลได้พิพากษาว่าบริษัทย่อยได้ซื้อสินค้าดังกล่าวจริงทั้งหมด 2 รายการ แต่มี 1 รายการที่ขาดอายุความแล้ว บริษัทย่อยจึงต้องรับผิดชอบในส่วนของค่าสินค้าอีก 1 รายการที่ยังไม่ขาดอายุความ โดยให้บริษัทย่อยชำระเงินจำนวน 9,806.14 ดอลลาร์สหรัฐ พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม 2555 แก่เจ้าหนี้การค้า ซึ่งโจทก์ไม่เห็นด้วยกับคำพิพากษาของศาลและประสงค์จะอุทธรณ์ โดยได้ยื่นคำร้องขอขยายระยะเวลาอุทธรณ์ครั้งที่ 3 และศาลได้อนุญาตให้โจทก์ขยายระยะเวลาขึ้นอุทธรณ์เป็นครั้งสุดท้าย โดยให้โจทก์ยื่น

อุทธรณ์ต่อศาลภายในวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2562 ซึ่งโจทก์ไม่ได้ยื่นอุทธรณ์หรือยื่นคำร้องขอขยายระยะเวลาอุทธรณ์ภายในเวลาที่ศาลกำหนด ส่งผลให้คดีถึงที่สุด โดยโจทก์สามารถใช้สิทธิบังคับคดีกับทรัพย์สินของบริษัทย่อยตามคำพิพากษาของศาลชั้นต้นภายใน 10 ปี นับตั้งแต่วันที่ศาลชั้นต้นมีคำพิพากษา

ทั้งนี้ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้พิจารณาผลกระทบจากคดีความดังกล่าวแล้วเห็นว่าจะไม่มีความเสียหายอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัทฯ เนื่องจากได้ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเงินให้กู้ยืม รวมถึงได้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

บริษัท พล วรรณ จำกัด

เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564 เจ้าหนี้ผู้รับเหมารายหนึ่งได้ยื่นฟ้องบริษัทย่อยต่อศาลจังหวัดฉะเชิงเทรา หมายเลขคำที่ พ 230/2564 ว่าด้วยความผิดอันเกิดจากผิดสัญญาซื้อขายให้ชำระเงินค่าจ้างจำนวน 1,070,000 บาท รวมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับแต่วันที่ผู้รับเหมาส่งมอบงานงวดสุดท้ายให้แก่บริษัทย่อยจนถึงวันที่ฟ้อง รวมเป็นยอดฟ้อง 1,464,562.50 บาท และรวมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี จากเงินต้น 1,070,000 บาท นับแต่วันที่ฟ้องเป็นต้นไปจนกว่าบริษัทย่อยจะชำระเสร็จ

ต่อมาบริษัทย่อยได้มีการฟ้องแย้งเพื่อเรียกร้องค่าความเสียหายจากผู้รับเหมาดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 1,000,000 บาท เนื่องจากผู้รับเหมาคิดสัญญาจ้างไม่ได้แก้ไขข้อบกพร่องของระบบบำบัดน้ำเสียที่บริษัทย่อยว่าจ้างให้ทำงานได้เต็มประสิทธิภาพ

และเมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยและเจ้าหนี้ที่ยื่นฟ้องบริษัทย่อยได้มีการไกล่เกลี่ย โดยตกลงยอมความกันว่า บริษัทย่อยจะต้องจ่ายชำระมูลค่าหนี้เป็นจำนวนเงิน 535,000 บาท ให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ 28 ธันวาคม 2564 ซึ่งในวันตามที่ตกลงกันดังกล่าวศาลได้มีคำสั่งอนุญาตให้โจทก์ถอนฟ้องและอนุญาตให้บริษัทย่อยถอนฟ้องแย้งได้ บริษัทย่อยได้ชำระหนี้ตามที่ตกลงกันดังกล่าวครบทั้งจำนวนแล้ว

30. เครื่องมือทางการเงิน

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงในเรื่องการให้สินเชื่อ คือความเสี่ยงที่เกิดจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญาซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายแก่กลุ่มบริษัทฯ ดังนั้น กลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงโดย กำหนดวงเงินสินเชื่อและให้สินเชื่ออย่างระมัดระวัง นอกจากนี้ยังมีนโยบายที่จะทำธุรกรรมกับคู่ค้าที่มีความน่าเชื่อถือ เพื่อลดโอกาสของการสูญเสียทางการเงินจากการไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาได้

สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หลังจากหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ถือเป็นมูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทฯ มียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศดังนี้

หน่วย: พันบาท

สกุลเงิน	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ยูโร	18.57	18.06	568.76	1,048.14	18.57	18.06	568.76	1,048.14
ดอลลาร์สหรัฐ	7,567.04	6,765.92	69,108.15	39,778.44	7,567.04	6,765.92	67,782.83	38,896.61
ดอลลาร์สิงคโปร์	12.98	11.88	1,024.37	4,709.86	12.98	11.88	1,024.37	4,709.86
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	-	227.79	237.70	-	-	227.79	237.70
เยน	-	-	386.30	660.59	-	-	386.30	660.59
หยวนจีน	0.11	0.10	913.25	-	0.11	0.10	913.25	-
ริงกิตมาเลเซีย	-	-	0.65	0.60	-	-	0.65	0.60

หน่วย: บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ

สกุลเงิน	อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย ณ วันที่	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ยูโร	37.8948	36.8764
ดอลลาร์สหรัฐ	33.4199	30.0371
ดอลลาร์สิงคโปร์	24.7357	22.6632
ปอนด์สเตอร์ลิง	45.0984	40.6403
เยน	0.2906	0.2907
หยวนจีน	5.2507	4.6187
ริงกิตมาเลเซีย	8.0143	7.4357

กลุ่มบริษัทฯ ใช้ตราสารอนุพันธ์ที่กลุ่มบริษัทฯ พิจารณาว่าเหมาะสมเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน รายละเอียดของตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังมีผลบังคับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังต่อไปนี้

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

					ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
					จำนวนเงิน	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา		ครบกำหนดสัญญา	
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า									
ดอลลาร์สหรัฐต่อบาท					1.19	ล้านดอลลาร์สหรัฐ	33.46	บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ	7 มกราคม 2565 - 26 มกราคม 2565

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน โดยมีอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด (อัตราดอกเบี้ย MOR และ MLR) และอัตราคงที่ ดังนั้นบริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยจากการที่อัตราดอกเบี้ยเปลี่ยนแปลงไป

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเนื่องมาจากเงินฝากสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราวและเงินให้กู้ยืมระยะสั้นที่มีดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีกำหนดระยะเวลาชำระคืนภายในหนึ่งปี ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทฯ จึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ มีสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย (Interest Rate Swap) คงเหลือ ดังนี้

วันที่มีผลบังคับ ตามสัญญา	วันที่ครบกำหนด ของสัญญา	มูลค่าตามสัญญา		มูลค่าตามบัญชีของเครื่องมือป้องกัน ความเสี่ยง		อัตราดอกเบี้ย ตามสัญญา แลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ย	
		(ล้านบาท)		(ล้านบาท)		อัตราดอกเบี้ยตาม สัญญาเงินกู้	อัตราดอกเบี้ย
		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
มกราคม 2559	มกราคม 2566	7.76	14.90	0.11	0.42	THBFIX+1.85	4.7

31. การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ ใช้วิธีการตลาดในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่อง หรือไม่สามารหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทฯ จะใช้วิธีการทุนหรือวิธีรายได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแทน

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ในการนำเทคนิคการวัดมูลค่ายุติธรรมข้างต้นมาใช้ กิจการจะต้องพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง มูลค่ายุติธรรม กำหนดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์และหนี้สินบางรายการที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมไว้แยกแสดงระดับของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมได้ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท				
งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	0.04	-	0.04
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	-	0.11	-	0.11
หน่วย: ล้านบาท				
งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	0.13	-	0.13
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	-	0.42	-	0.42

เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 2

มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์คำนวณโดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่น่ามาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ และเส้นอัตราผลตอบแทนของอัตราดอกเบี้ย เป็นต้น

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

32. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ตามงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.82: 1 (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563: 0.85: 1) และบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.81: 1 (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563: 0.82: 1)

33. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาที่รายงาน

ตามที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จวงสุดท้ายในอัตราหุ้นละ 0.16 บาท เป็นจำนวนเงิน 32.40 ล้านบาท กำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 20 พฤษภาคม 2565

34. การอนุมัติงบการเงิน

คณะกรรมการของบริษัทฯ ได้อนุมัติให้ออกงบการเงินนี้เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565

ข้อมูลอื่น



เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม เลขาธิการบริษัท ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม เลขาธิการบริษัท ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

1. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

รศ.ดร. เอกจิตต์ จึ้งเจริญ	อายุ 59 ปี	นายพนพล วีระบุตรวงศ์กุล	อายุ 55 ปี																																														
<ul style="list-style-type: none">ประธานกรรมการกรรมการอิสระประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน		<ul style="list-style-type: none">กรรมการอิสระประธานกรรมการตรวจสอบกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน																																															
<p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 12 กันยายน 2550</p> <p>วันที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ: 19 กันยายน 2560</p> <p>วุฒิการศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none">คุณวุฒิปบัณฑิต (วิทยาการจัดการ) คณะวิศวกรรมศาสตร์ University of Waterlooวิทยาการจัดการมหาบัณฑิต คณะวิศวกรรมศาสตร์ University of Waterlooวิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต ภาควิชาวิศวกรรมไฟฟ้า Youngstown State University, USAวิศวกรรมศาสตรบัณฑิต ภาควิชาวิศวกรรมไฟฟ้า <p>(วิชาเอก คอมพิวเตอร์) มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้า เจ้าคุณทหารลาดกระบัง</p> <p>ประวัติการฝึกอบรม</p> <p>หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</p> <ul style="list-style-type: none">หลักสูตร Role of the Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 42/2561หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่นที่ 18/2014หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 68/2008หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 23/2008 <p>ประสบการณ์ทำงาน</p> <table><tr><td>2560 - ปัจจุบัน</td><td>ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลธัญญา</td></tr><tr><td>2554 - ปัจจุบัน</td><td>กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลธัญญา</td></tr><tr><td>2550 - ปัจจุบัน</td><td>กรรมการอิสระ บมจ. ผลธัญญา</td></tr></table> <p>การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย : 2 แห่ง</p> <table><tr><td>2556 - ปัจจุบัน</td><td>กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ. บีเจซี เซฟวี อินดัสทรี</td></tr><tr><td>2561 - มี.ค. 2565</td><td>กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. เอ เอส ที พร็อพเพอร์ตี้</td></tr></table> <p>การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 3 แห่ง</p> <table><tr><td>2562 - ปัจจุบัน</td><td>กรรมการ บจก. บีแอลพี อีอี โปรดัคส์</td></tr><tr><td>2562 – ปัจจุบัน</td><td>กรรมการอิสระ บจก. ชัน ไซน์อินเตอร์เนชั่นแนล</td></tr><tr><td>2548 - ปัจจุบัน</td><td>รองศาสตราจารย์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</td></tr></table> <p>ประสบการณ์ทำงานในอดีต</p> <table><tr><td>2557 - 2560</td><td>กรรมการ โครงการปริญญาเอกบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</td></tr><tr><td>2553 - 2560</td><td>ผู้อำนวยการโครงการบริหารธุรกิจ มหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</td></tr><tr><td>2550 - 2560</td><td>กรรมการตรวจสอบ บมจ.ผลธัญญา</td></tr><tr><td>2554 - 2556</td><td>กรรมการอิสระ /กรรมการตรวจสอบ บจก. บีเจซี เซฟวี อินดัสทรี</td></tr><tr><td>2544 - 2550</td><td>กรรมการ โครงการปริญญาตรีบริหารธุรกิจ หลักสูตรนานาชาติ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</td></tr></table> <p>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :</p> <p>ตนเอง : 0.01% (30,000 หุ้น)</p> <p>คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี</p>		2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลธัญญา	2554 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลธัญญา	2550 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บมจ. ผลธัญญา	2556 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ. บีเจซี เซฟวี อินดัสทรี	2561 - มี.ค. 2565	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. เอ เอส ที พร็อพเพอร์ตี้	2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. บีแอลพี อีอี โปรดัคส์	2562 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บจก. ชัน ไซน์อินเตอร์เนชั่นแนล	2548 - ปัจจุบัน	รองศาสตราจารย์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	2557 - 2560	กรรมการ โครงการปริญญาเอกบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	2553 - 2560	ผู้อำนวยการโครงการบริหารธุรกิจ มหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	2550 - 2560	กรรมการตรวจสอบ บมจ.ผลธัญญา	2554 - 2556	กรรมการอิสระ /กรรมการตรวจสอบ บจก. บีเจซี เซฟวี อินดัสทรี	2544 - 2550	กรรมการ โครงการปริญญาตรีบริหารธุรกิจ หลักสูตรนานาชาติ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	<p>วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 12 กันยายน 2550</p> <p>วุฒิการศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none">วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต (การเงิน) University of Colorado at Denverบัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA) ทะเบียนเลขที่ 4570 <p>ประวัติการฝึกอบรม</p> <p>หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</p> <ul style="list-style-type: none">หลักสูตร Role of the Nominating and Governance Committee (RNG) รุ่นที่ 3/2012หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 23/2008หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 68/2008 <p>ประสบการณ์ทำงาน</p> <table><tr><td>2560 - ปัจจุบัน</td><td>ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. ผลธัญญา</td></tr><tr><td>2559 - ปัจจุบัน</td><td>กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลธัญญา</td></tr><tr><td>2550 - ปัจจุบัน</td><td>กรรมการอิสระ /กรรมการตรวจสอบ บมจ. ผลธัญญา</td></tr></table> <p>การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย : 1 แห่ง</p> <table><tr><td>2561 - ปัจจุบัน</td><td>ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. บีเจซี เซฟวี อินดัสทรี</td></tr><tr><td>2554 - ปัจจุบัน</td><td>กรรมการอิสระ บมจ. บีเจซี เซฟวี อินดัสทรี</td></tr></table> <p>การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 1 แห่ง</p> <table><tr><td>2550 - ปัจจุบัน</td><td>กรรมการบริหาร บจก. ไอเอฟเอซี</td></tr></table> <p>ประสบการณ์ทำงานในอดีต</p> <table><tr><td>2562 - 2564</td><td>กรรมการอิสระ /ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บจก. ชัน ไซน์อินเตอร์เนชั่นแนล</td></tr><tr><td>2556 - 2557</td><td>กรรมการตรวจสอบ บจก. ซีเมซ คอร์ปอเรชั่น</td></tr><tr><td>2554 - 2556</td><td>กรรมการอิสระ /กรรมการตรวจสอบ บจก. บีเจซี เซฟวี อินดัสทรี</td></tr><tr><td>2548 - 2550</td><td>ผู้จัดการฝ่ายควบคุมธุรกิจ บมจ. ปูนซิเมนต์นครหลวง</td></tr></table> <p>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :</p> <p>ตนเอง : 0.01% (30,000 หุ้น)</p> <p>คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี</p>		2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. ผลธัญญา	2559 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลธัญญา	2550 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ /กรรมการตรวจสอบ บมจ. ผลธัญญา	2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. บีเจซี เซฟวี อินดัสทรี	2554 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บมจ. บีเจซี เซฟวี อินดัสทรี	2550 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บจก. ไอเอฟเอซี	2562 - 2564	กรรมการอิสระ /ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บจก. ชัน ไซน์อินเตอร์เนชั่นแนล	2556 - 2557	กรรมการตรวจสอบ บจก. ซีเมซ คอร์ปอเรชั่น	2554 - 2556	กรรมการอิสระ /กรรมการตรวจสอบ บจก. บีเจซี เซฟวี อินดัสทรี	2548 - 2550	ผู้จัดการฝ่ายควบคุมธุรกิจ บมจ. ปูนซิเมนต์นครหลวง
2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลธัญญา																																																
2554 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลธัญญา																																																
2550 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บมจ. ผลธัญญา																																																
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ. บีเจซี เซฟวี อินดัสทรี																																																
2561 - มี.ค. 2565	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. เอ เอส ที พร็อพเพอร์ตี้																																																
2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. บีแอลพี อีอี โปรดัคส์																																																
2562 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บจก. ชัน ไซน์อินเตอร์เนชั่นแนล																																																
2548 - ปัจจุบัน	รองศาสตราจารย์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์																																																
2557 - 2560	กรรมการ โครงการปริญญาเอกบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์																																																
2553 - 2560	ผู้อำนวยการโครงการบริหารธุรกิจ มหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์																																																
2550 - 2560	กรรมการตรวจสอบ บมจ.ผลธัญญา																																																
2554 - 2556	กรรมการอิสระ /กรรมการตรวจสอบ บจก. บีเจซี เซฟวี อินดัสทรี																																																
2544 - 2550	กรรมการ โครงการปริญญาตรีบริหารธุรกิจ หลักสูตรนานาชาติ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์																																																
2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. ผลธัญญา																																																
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลธัญญา																																																
2550 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ /กรรมการตรวจสอบ บมจ. ผลธัญญา																																																
2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. บีเจซี เซฟวี อินดัสทรี																																																
2554 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ บมจ. บีเจซี เซฟวี อินดัสทรี																																																
2550 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บจก. ไอเอฟเอซี																																																
2562 - 2564	กรรมการอิสระ /ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บจก. ชัน ไซน์อินเตอร์เนชั่นแนล																																																
2556 - 2557	กรรมการตรวจสอบ บจก. ซีเมซ คอร์ปอเรชั่น																																																
2554 - 2556	กรรมการอิสระ /กรรมการตรวจสอบ บจก. บีเจซี เซฟวี อินดัสทรี																																																
2548 - 2550	ผู้จัดการฝ่ายควบคุมธุรกิจ บมจ. ปูนซิเมนต์นครหลวง																																																

นายบุญชัย สุวรรณวิวัฒน์

อายุ 59 ปี

- กรรมการ
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 30 เมษายน 2556

วุฒิการศึกษา

- ศิลปศาสตรบัณฑิต (รัฐศาสตรเอกบริหารรัฐกิจ) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร "ผู้บริหารระดับสูงด้านการบริหารเมือง" (ผู้นำเมือง รุ่น 3) มหาวิทยาลัยนวมินทราชินา
- หลักสูตรพัฒนาผู้บริหารระดับสูง วิทยาลัยการลาดพูน (วคท) รุ่นที่ 20/2015
- การบริหารเศรษฐกิจสาธารณะสำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 11 สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตร "Senior Executive Program (SEP) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Driving Company Success with IT Governance (ITG) รุ่นที่ 3/2016
- หลักสูตร Successful Formulation and Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 26/2016
- หลักสูตร Anti-Corruption: The Practical Guide Program (ACPG) รุ่นที่ 21/2015
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 155/2012

ประสบการณ์ทำงาน

- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. ผลชัยยูนิ
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ผลชัยยูนิ
- 2564 - ปัจจุบัน รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ บมจ. ผลชัยยูนิ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 3 แห่ง

บริษัทย่อย : 3 แห่ง

- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. ผล พลาเดียม
- 2557 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. ผล วอเตอร์
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. ผลชัยยูนิ (แคมโบเดีย)

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

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

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

นายสันติ นิยมนิล

อายุ 53 ปี

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 10 พฤษภาคม 2559

วุฒิการศึกษา

- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ทนายความผู้ได้รับใบอนุญาต เลขที่ 995/2537

ประวัติการฝึกอบรม

หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

ประสบการณ์ทำงาน

2559 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ. ผลชัยยูนิ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย : 1 แห่ง

2552 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ. ช่างโกะ ไคคาซัง (ประเทศไทย)

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 1 แห่ง

2561 - ปัจจุบัน ทนายความประจำ บริษัท สำนักกฎหมายธรรมคุปต์ จำกัด

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

- 2558 - 2561 ทนายความประจำ บริษัท บี แอนด์ พี ลอว์ จำกัด
- 2546 - 2558 กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอนก แอดไวท จำกัด
- 2547 - 2558 หุ้นส่วนและทนายความ บริษัท สำนักกฎหมาย เอนก แอนด์ อะซิซิเอทส์ จำกัด
- 2546 - 2556 กรรมการ บริษัท ยูเซ็นแอร์ แอนด์ ซี เซอร์วิส แมนเนจเม้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด
- 2538 - 2546 ทนายความ บริษัท สำนักกฎหมาย เอนก แอนด์ อะซิซิเอทส์ จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ดร. พัลลภา เรืองรอง

อายุ 68 ปี

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 19 กันยายน 2560

วุฒิการศึกษา

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

ประวัติการฝึกอบรม

- Leadership Development Program Hay Group (Malaysia) (ปี 2550)
- หลักสูตรประกาศนียบัตรชั้นสูง การบริหารงานภาครัฐและกฎหมายมหาชน (ปรม.) รุ่นที่ 6 สถาบันพระปกเกล้า (ปี 2550)
- โครงการพัฒนาผู้บริหาร (Mini MBA)มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ (ปี 2549)
- Improving Governance of Public Sector Enterprise Asian Development Bank Institute : ADBI (Tokyo, Japan) (ปี 2549)
- หลักสูตรโครงการพัฒนาศักยภาพให้เป็นนักบริหารมืออาชีพสำหรับข้าราชการระดับสูงของกระทรวงการคลัง (MOF Executive Program 2005) (ปี 2548)
- หลักสูตรการบริหารจัดการสมัยใหม่ด้านการจัดการ โลจิสติกส์ธุรกิจและซัพพลายเชนรุ่นที่ 3 มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ (ปี 2548)
- หลักสูตรพัฒนานักบริหารระดับสูงของรัฐวิสาหกิจ (State Enterprise's CEO Development Program) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (ปี 2548)

หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

ประสบการณ์ทำงาน

- 2564 – ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ.พลธัญญะ
- 2560 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บมจ.พลธัญญะ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย : 1 แห่ง

- 2562 – ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. เอิร์ธ เทค เอนไวรอนเม้นท์

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 3 แห่ง

- 2562 – ปัจจุบัน ประธานอนุกรรมการจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจสาขาเกษตรและทรัพยากรธรรมชาติ
- 2561 – ปัจจุบัน ประธานคณะทำงานจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานกองทุนหมุนเวียน (ชุดที่ 7)
- 2559 – ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการประเมินผลงานรัฐวิสาหกิจ

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

- 2560 – 2562 คณะทำงานกำกับติดตามการแก้ไขปัญหารัฐวิสาหกิจสาขาขนส่ง
- 2559 – 2562 ประธานอนุกรรมการจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจสาขาขนส่ง
- 2556 – 2559 อนุกรรมการจัดทำบันทึกข้อตกลงและประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจสาขาขนส่ง
- 2551 – 2557 กรรมการกำกับกิจการพลังงาน
- 2549 – 2551 ผู้อำนวยการสำนักพัฒนาวิสาหกิจ นักวิชาการคลัง ระดับ 9 สำนักงานคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง
- 2549 – 2550 กรรมการ การรถไฟแห่งประเทศไทย
- 2546 – 2551 กรรมการ บจก.ผลิตไฟฟ้าและน้ำเย็น
- 2544 – 2546 กรรมการ บมจ.จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

หมายเหตุ: ดร. พัลลภา เรืองรอง ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงแทนกรรมการที่ลาออก มีผลตั้งแต่ 13 ก.ค. 2564

พลเอก ชัยวัฒน์ สillion

อายุ 68 ปี

- กรรมการอิสระ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 12 ตุลาคม 2558

วุฒิการศึกษา

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

ประวัติการฝึกอบรม

หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Nomination Director Event 1/2017 "Nomination Committee Best Practice Guideline"
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 216/2016

ประสบการณ์ทำงาน

- 2560 – ปัจจุบัน กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. พลธัญญะ
- 2558 – ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. พลธัญญะ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 3 แห่ง

บริษัทย่อย : 1 แห่ง

- 2560 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บจก.พล วอเตอร์

บริษัท/กิจการอื่น : 2 แห่ง

- 2562 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษา สมาคมวัฒนธรรมและเศรษฐกิจไทย-เมียนมาร์
- 2562 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษา กลุ่มมิตรภาพสมาชิกรัฐสภาไทย-เมียนมาร์

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

- 2558 - 2562 ที่ปรึกษาคณะอนุกรรมการด้านความมั่นคงและกิจการทหารสภานิติบัญญัติแห่งชาติ
- 2555 - 2557 ผู้อำนวยการองค์การสงเคราะห์ทหารผ่านศึก
- 2551 รองผู้อำนวยการศูนย์การอุตสาหกรรมป้องกันประเทศและพลังงานทหาร
- 2550 หัวหน้านายทหารประสานภารกิจทางทหารกับสำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ
- 2546 ปฏิบัติหน้าที่หัวหน้านายทหารฝ่ายเสนาธิการร่วมคณะผู้สังเกตการณ์ตรวจสอบกระบวนการสันติภาพ กองบัญชาการรักษามลภาวะสิ่งแวดล้อม อาเจห์ สาธารณรัฐอินโดนีเซีย
- 2541-2544 ผู้ช่วยทูตฝ่ายทหารบกไทยประจำสถานเอกอัครราชทูตไทย ณ กรุงย่างกุ้ง
- 2534- 2537 รองผู้ช่วยทูตฝ่ายทหารบกไทยประจำสถานเอกอัครราชทูตไทย ณ กรุงปักกิ่ง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :

ตนเอง : 0.12% (248,250 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

นายธัญญา หวังธำรง

อายุ 42 ปี

- กรรมการ
- รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการตลาดและขาย
- รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน (กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท)

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 30 เมษายน 2556

วุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (ระหว่างประเทศ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- สาขาปัตยกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร "CFO's Orientation for New IPOs" โดย SET (มี.ค. 2565)
- หลักสูตร "ตรวจสอบสภาพทางการเงินผ่านงบการเงิน" โดย สภาวิชาชีพบัญชี (ธ.ค.2564)
- หลักสูตร "แนวโน้ม ทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณา และกลยุทธ์การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ" โดย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (ค.ค.2564)
- หลักสูตร "Sustainable Supply Chain Management รุ่นที่ 2" โดย SET (ธ.ค.2564)
- หลักสูตร "การรายงานความยั่งยืนตามกลุ่มอุตสาหกรรม (RE02) รุ่น 5 กลุ่มบริการ โดย SET (ธ.ค. 2564)
- หลักสูตรการเตรียมพร้อมจัดทำ Sustainability Disclosure ตาม One Report (RE01) โดย SET (ธ.ค. 2564)
- สัมมนา "SD Professional Sharing 3/2021: Climate Change ความเสี่ยงที่ธุรกิจไม่ควรมองข้าม และการรายงานก๊าซเรือนกระจกใน One Report" โดย SET (มี.ย.2564)

หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

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

ประสบการณ์ทำงาน

- 2564 - ปัจจุบัน รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ. ผลชัยยูนิ
- 2561 - ปัจจุบัน รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานการตลาดและขาย บมจ. ผลชัยยูนิ
- 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. ผลชัยยูนิ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในบริษัทกิจการอื่น : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

- 2549 - 2562 กรรมการ บจก. กัสมีเดีย
- 2553 - 2560 กรรมการบริหาร/ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด บมจ. ผลชัยยูนิ
- 2554 - 2560 กรรมการ บจก. วิลลิส อินเทอร์เน็ต
- 2549 - 2560 กรรมการ บจก. พีดีเอฟ ซัพพลาย
- 2558 ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ บมจ. ผลชัยยูนิ
- 2557 ผู้อำนวยการฝ่ายธุรกิจ EN บมจ. ผลชัยยูนิ
- 2552 - 2553 ผู้จัดการฝ่ายการตลาด บมจ. ผลชัยยูนิ
- 2550 - 2552 ผู้จัดการแผนกสื่อสารการตลาด บจก.ผลชัยยูนิ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :

ตนเอง : 7.48% (15,147,433 หุ้น)

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

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: บุตร นายชวลิต หวังธำรง

หมายเหตุ: นายธัญญา หวังธำรง ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งรักษาการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงินเป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสาขานับบัญชีและการเงิน มีผลตั้งแต่วันที่ 13 ก.ค. 2564

นายวิศรุต ศรีโรจนกุล

อายุ 42 ปี

- กรรมการอิสระ

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 17 กันยายน 2564

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Auburn University สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเคมี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการฝึกอบรม

- Executive Program for Financial Planning Certification, University of Georgia สหรัฐอเมริกา

หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 188/2021

ประสบการณ์ทำงาน

2564-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บมจ.ผลชัยยูนิ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในบริษัทกิจการอื่น : 3 แห่ง

- 2563-ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท บริษัท ไทย แอ็กโกร เอ็กสเซนจ์ จำกัด (ตลาดไท)
- 2562-ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บริษัท บางกอกเทอร์มินอล จำกัด
- 2561-ปัจจุบัน รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน บริษัท วินเวสต์เม้นท์ จำกัด

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

- 2560-2561 Head of Business Incubation บริษัท บิคอน เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด
- 2552-2559 ผู้อำนวยการฝ่าย ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

หมายเหตุ: นายวิศรุต ศรีโรจนกุล ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระแทนกรรมการที่ลาออก มีผลตั้งแต่วันที่ 13 ก.ค. 2564

ผศ.ดร. สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ

อายุ 56 ปี

- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการครั้งแรก: 10 กุมภาพันธ์ 2557

วุฒิการศึกษา

- คุญบัณฑิตบริหารธุรกิจ (การเงิน) โครงการปริญญาเอกร่วมสาขาบริหารธุรกิจ (The Joint Doctoral Program in Business Administration/JDBA) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- นิติศาสตรบัณฑิต, มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- MBA, Finance, University of San Francisco, San Francisco, USA.
- เศรษฐศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับหนึ่ง), จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการฝึกอบรม

หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Directors Accreditation Program (DAP) รุ่น 138/2017

ประสบการณ์ทำงาน

2564-ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ.ผลัญญะ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย : 1 แห่ง

2560 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. แคปปิตอล เอ็นจิเนียริง เน็ตเวิร์ค

2559 - ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. แคปปิตอล เอ็นจิเนียริง เน็ตเวิร์ค

การดำรงตำแหน่งในบริษัทกิจการอื่น : 3 แห่ง

2561 - ปัจจุบัน อธิการบดี มหาวิทยาลัยคริสเตียน

2560 - ปัจจุบัน อาจารย์พิเศษ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

2559 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท เลบาเรเตอร์สอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2557 - 2564 กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ผลัญญะ

2562 - 2564 รองประธานกรรมการบริษัท บมจ. แคปปิตอล เอ็นจิเนียริง เน็ตเวิร์ค

2559 - 2563 กรรมการดำเนินงานโครงการปรัชญาดุษฎีบัณฑิตสาขาบริหารธุรกิจ (PhD) คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

2559 - 2560 หัวหน้าภาควิชาการเงิน คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

2554 - 2556 กรรมการอิสระ (ด้านบริหารความเสี่ยง) บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนทองคำเอเชีย จำกัด

สักส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

หมายเหตุ: ผศ.ดร. สุลักษณ์ ภัทรธรรมมาศ เป็นผู้ทรงคุณวุฒิภายนอก ที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงแทนกรรมการที่ลาออก มีผลตั้งแต่ 13 ก.ค. 2564

นางสาวกมลภพพรณ พัวพันธ์สกุล

อายุ 59 ปี

- ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน
- เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

วุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร “Working Paper for Better Corruption Prevention ยกระดับกระด้นทำ การเชี่ยวชาญสอบทานด้านคอร์รัปชัน” โดย สภาวิชาชีพบัญชีฯ (มี.ค. 2564)
- เสวนาออนไลน์ “Fraud: Prevention and Detection” โดย ก.ล.ด. (มี.ค. 2564)
- หลักสูตร “Strategic CFO in Capital Markets” รุ่นที่ 1/2558 โดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ประสบการณ์ทำงาน

2550 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน/เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ บมจ. ผลัญญะ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในบริษัทกิจการอื่น : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2547 - 2550 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บจก. ผลัญญะ

2543 - 2546 ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บจก. ผลัญญะ

2540 - 2543 ผู้จัดการฝ่ายการเงิน บจก. ผลัญญะ

2538 - 2539 ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บจก. ผลัญญะ

2534 - 2537 รองผู้จัดการแผนกบัญชี บจก. ผลัญญะ

สักส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

หมายเหตุ: นางสาวกมลภพพรณ พัวพันธ์สกุล เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นางสาวประไพพิศ วิริยะบุผา

อายุ 53 ปี

- ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)
- รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายจัดซื้อและคลังสินค้า

วุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (การตลาด) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- รัฐประศาสนศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

ประวัติการฝึกอบรม

-

ประสบการณ์ทำงาน

- 2564 - ปัจจุบัน รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายจัดซื้อและคลังสินค้า บมจ. ผลชัยยูนิ
- 2558 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE) บมจ. ผลชัยยูนิ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : 2 แห่ง

บริษัทย่อย : 2 แห่ง

- 2563 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บจก. ผล พาลาเดียม
- 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ บจก. ผล วอเตอร์

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

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

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :

ตนเอง : 0.37% (750,000 หุ้น)

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

นายภราดร แพร่ภักดิ์

อายุ 44 ปี

- ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY) กลุ่ม 1

วุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยขอนแก่น
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต วิศวกรรมอุตสาหการ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร “แนวโน้ม ทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณา และกลยุทธ์การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ” โดย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (ต.ค.2564)
- หลักสูตร “จป.บริหาร” โดย สถาบันฝึกอบรมด้านความปลอดภัย ท็อปโปร (ก.ย. 2564)

ประสบการณ์ทำงาน

- 2561 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายขาย สินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY) กลุ่ม 1 บมจ.ผลชัยยูนิ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

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

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

นายนิธิภัทร เพศประเสริฐ
อายุ 41 ปี

- ผู้อำนวยการฝ่ายขายสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY) กลุ่ม 2

วุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต เอกการตลาด มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต เอกการตลาด มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ประวัติการฝึกอบรม

- หลักสูตร “การดำเนินงานเพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชัน”

In-house training (ค.ศ. 2564)

- หลักสูตร “จป.บริหาร” โดย สถาบันฝึกอบรมด้านความปลอดภัย ท็อปโปร (ก.ย. 2564)
- หลักสูตร “ปัญหากฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค และความรับผิดชอบต่อความเสียหายจากสินค้าที่ไม่ปลอดภัย” โดย สถาบัน OMEGAWORLDCASS (พ.ย. 2564)
- หลักสูตร “Facebook Advertising” โดย Digital Tips Academy (มี.ค. 2564)

ประสบการณ์ทำงาน

2561 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายขาย สินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY) กลุ่ม 2 บมจ.พลธัญญะ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย : **ไม่มี**

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : **ไม่มี**

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

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

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :

ตนเอง : **ไม่มี**

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : **ไม่มี**

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : **ไม่มี**

นายภัทรพงษ์ หวังธำรง
อายุ 54 ปี

- ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์

วุฒิการศึกษา

- Master of Business Administration (MBA), Major in Finance, Wright State University, Ohio, USA

- Bachelor of Business Administration (BBA), Major in Finance, Assumption University, Bangkok, Thailand

ประวัติการฝึกอบรม

- SD Professional Sharing 4/2021: ธุรกิจกับสิทธิมนุษยชนใน ONE REPORT โดย SET (พ.ย. 2564)

การจัดทำรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจก 56-1 One Report สำหรับบริษัทจดทะเบียนสำหรับภาคบริการ โดย ก.ล.ด. (ค.ศ. 2564)

- หลักสูตร “แนวโน้ม ทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณา และกลยุทธ์การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ” โดย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (ค.ศ. 2564)
- หลักสูตร “จป.บริหาร” โดย สถาบันฝึกอบรมด้านความปลอดภัย ท็อปโปร (ก.ย. 2564)
- หลักสูตร “การรายงานความยั่งยืนตามกลุ่มอุตสาหกรรม (RE02) รุ่น 5 กลุ่มบริการ โดย SET (ค.ศ. 2564)
- หลักสูตรการเตรียมพร้อมจัดทำ Sustainability Disclosure ตาม One Report (RE01) โดย SET (ค.ศ. 2564)

ประสบการณ์ทำงาน

2564 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ บมจ.พลธัญญะ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย : **ไม่มี**

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : **2 แห่ง**

2556 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. แอททิจูด ลิฟวิ่ง

2547 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. บี-ไรท์

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2546-2562 กรรมการผู้จัดการ บจก. บี-ไรท์
2540-2544 ผู้จัดการ ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ ธนาคาร ชากรุง จำกัด (สาขาประเทศไทย)
2538-2540 นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ บมจ. หลักทรัพย์ไทยพาณิชย์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :

ตนเอง : **ไม่มี**

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : **ไม่มี**

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : หลาน นายชวลิต หวังธำรง

2. เลขานุการบริษัท

นางสาวเสาวภา ชูจริพร

อายุ 60 ปี

- เลขานุการบริษัท
- เลขานุการคณะกรรมการบริษัท
- เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วุฒิการศึกษา

- บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการฝึกอบรม

- CGR Workshop ครั้งที่ 1/2021 โดย IOD (พ.ย. 2564)
- SD Professional Sharing 4/2021: ธุรกิจกับสิทธิมนุษยชนใน ONE REPORT โดย SET (พ.ย. 2564)
- สัมมนา “การสรรหากรรมการมีกระบวนการอย่างไร ให้ถูกต้องตามหลัก CG” โดย สมาคมบริษัทจดทะเบียน (ค.บ. 2564)
- สัมมนา “ESG: โอกาสและความเสี่ยงที่บริษัทควรรู้” โดย สมาคมบริษัทจดทะเบียน (ค.บ. 2564)
- การจัดทำรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจก 56-1 One Report สำหรับบริษัทจดทะเบียน สำหรับภาคบริการ โดย ก.ล.ด. (ค.บ. 2564)
- หลักสูตร “การรายงานความยั่งยืนตามกลุ่มอุตสาหกรรม (RE02) รุ่น 5 กลุ่มบริการ โดย SET (ส.ค. 2564)
- หลักสูตรการเตรียมพร้อมจัดทำ Sustainability Disclosure ตาม One Report (RE01) โดย SET (ส.ค. 2564)
- สัมมนา “การพัฒนาการเปิดเผยข้อมูลสู่ Integrated Report” โดย SET (ส.ค. 2564)
- สัมมนา “การถอดบทเรียน: Low carbon for sustainable development” โดย สมาคมบริษัทจดทะเบียน (ก.ค. 2564)
- หลักสูตร “แนวปฏิบัติการจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสีย และข้อควรรู้เกี่ยวกับนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน” โดย SET (ก.ค. 2564)

หลักสูตรอบรมของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Anti-Corruption: The Practical Guide (ACPG) รุ่น 17/2015
- หลักสูตร Company Reporting Program (CRP) รุ่น 2/2011
- หลักสูตร Board Reporting Program (BRP) รุ่น 5/2011
- หลักสูตร Effective Minute Taking (EMT) รุ่น 19/2011

ประสบการณ์ทำงาน

- 2551 - ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท/เลขานุการคณะกรรมการบริษัท บมจ. ผลชัยชนะ
- 2556 - ปัจจุบัน เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ผลชัยชนะ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

- 2554 - 2555 เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ผลชัยชนะ
- 2552 - 2556 เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. ผลชัยชนะ
- 2551 - 2556 เลขานุการคณะกรรมการบริหาร บมจ. ผลชัยชนะ
- 2546 - 2551 ผู้จัดการธุรการ/ผู้จัดการบริหารสัญญา บมจ. ปิคนิค คอร์ปอเรชั่น
- 2544 - 2546 ผู้ช่วยฝ่ายจัดซื้อ/เลขานุการบริษัท ผู้จัดการทั่วไป บมจ. บีจีเอส เอ็นจิเนียริง ซิสเต็ม
- 2541 - 2543 หัวหน้าส่วนจัดซื้อ บจก. โฟโอเนียร์ แอร์ คาร์โก้

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งนางสาวเสาวภา ชูจริพร ดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัท เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2551 โดยมีอำนาจหน้าที่ปฏิบัติตามข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต ทำหน้าที่ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ ดูแลประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง สนับสนุนให้ดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งการติดตามผลการปฏิบัติ ตามมติของคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนรับผิดชอบจัดทำและจัดเก็บเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด และดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการมอบหมาย ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัท มีดังต่อไปนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้

ก. ทะเบียนกรรมการ

ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานประจำปีของบริษัท

ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงาน โดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ภายใน 7 วันนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น

3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ดังนี้

- ดำเนินการจัดการเรื่องการประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- ดำเนินการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นและจัดทำรายงานการประชุม

- ดูแลให้คณะกรรมการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

- ดูแลให้การสนับสนุนข้อมูลการกำกับดูแลกิจการต่อคณะกรรมการบริษัท

- ดูแลเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้น

• ติดตามให้มีการดำเนินการตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- ติดตามประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัทให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- ติดตามประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงานฯ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศ ต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชน ให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย

- ดำเนินการอื่นๆ ตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 กฎหมาย และ ข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องรวมทั้งประกาศและข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

- ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

โดยเลขานุการบริษัทที่คณะกรรมการแต่งตั้งขึ้นเป็นผู้ที่คณะกรรมการเห็นว่ามีความเหมาะสม มีความรู้ความสามารถในการบริหารงานเลขานุการบริษัท สังกัดสำนักงานเลขานุการ ซึ่งเป็นหน่วยงานที่สนับสนุนงานเลขานุการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่างๆ ตลอดจนรับผิดชอบดูแลงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3. ผู้รับผิดชอบสูงสุดฝ่ายการเงินและบัญชี และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท

ผู้รับผิดชอบสูงสุดฝ่ายการเงินและบัญชี

บริษัทแต่งตั้ง นายธนา หวังธำรง ดำรงตำแหน่งรักษาการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดฝ่ายการเงินและบัญชี มีผลตั้งแต่วันที่ 13 ก.ค. 2564 ซึ่งเป็นผู้มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่สำนักงาน ก.ล.ด. กำหนด ปัจจุบัน นายธนา หวังธำรง ดำรงตำแหน่งกรรมการ รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการตลาดและขาย และรักษาการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน ดังมีรายละเอียดประวัติตามที่ระบุในหัวข้อ รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท

บริษัทแต่งตั้ง นางสาวจินตนา สุวรรณพะโยม ตำแหน่งผู้จัดการแผนกบัญชี ให้เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท (สมุห์บัญชี) ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2551 ซึ่งเป็นผู้มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่สำนักงาน ก.ล.ด. กำหนด และเป็นผู้ทำบัญชีที่มีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางสาวจินตนา สุวรรณพะโยม

อายุ 42 ปี

- ผู้จัดการแผนกบัญชี

วุฒิการศึกษา

- บัญชีมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต

ประวัติการฝึกอบรม

- การใช้งานระบบ Smart FSCOMP สำหรับ Form 6 โดย SET (ม.ย. 2564)
- หลักสูตร “Working Paper for Better Corruption Prevention ยกระดับกระด้างทำการ เชี่ยวชาญสอบสวนด้านคอร์รัปชัน” โดย สภาวิชาชีพบัญชีฯ (ม.ค. 2564)
- การเตรียมความพร้อมสำหรับยื่นคำขอการเป็นสมาชิก CAC โดย IOD (ม.ย. 2564)
- หลักสูตร “Strategic CFO in capital market” รุ่นที่ 7/2561 โดย SET

การอบรมการพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี ปี 2564

- หลักสูตร Deferred tax และ Employee benefit (ธ.ค. 2564)
- หลักสูตร การเงินพื้นฐาน ศาสตร์ที่นักบัญชีรุ่นใหม่ควรรู้ (ธ.ค. 2564)
- เสวนาหัวข้อ Cloud Accounting The future of work Life สำหรับนักบัญชี (พ.ย. 2564)
- ความรู้ด้านบัญชีนิติวิทยา เทคนิคและการเชื่อมโยงการเก็บรวบรวมข้อมูลทางบัญชีกับกระบวนการยุติธรรม (พ.ย. 2564)
- Blockchain Technology สำหรับนักบัญชี เทคโนโลยีเปลี่ยนโลก ความท้าทายของนักบัญชียุคดิจิทัล (ธ.ค. 2564)

จำนวนชั่วโมง CPD ผู้ทำบัญชี

- 7 ชั่วโมง
- 7 ชั่วโมง
- 1.30 ชั่วโมง
- 3 ชั่วโมง
- 1.30 ชั่วโมง

ประสบการณ์ทำงาน

2551 – ปัจจุบัน ผู้จัดการแผนกบัญชี บมจ. พลธัญญะ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย : ไม่มี

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในอดีต

2548 – 2550 หัวหน้าแผนกบัญชี บจก. พลธัญญะ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 :

ตนเอง : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

4. ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุม

รายชื่อ		บริษัท		บริษัทย่อย	
		PHOL	PL	PHOLW	PHOLC
1	รศ.ดร.เอกจิตต์ จีงเจริญ	X,ID	-	-	-
2	นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	D,S,M	D,S	D,S	D,S
3	นายธัญญา หวังธำรง	D,S,M	-	-	-
4	นายพนพล ชีระบุตรวงศ์กุล	ID	-	-	-
5	นายสันติ เนียมนิล	ID	-	-	-
6	ดร.พัลลภา เรืองรอง	ID	-	-	-
7	พลเอกชัยวัฒน์ สท่อนดี	ID	-	X,S	-
8	นายวิศรุต ศรีโรจนกุล	ID	-	-	-
9	นางสาวกมลภพพรรณ พัวพันธ์สกุล	M	-	-	-
10	นางสาวประไพพิศ วิริยะบุบผา	M	X,S	D,S,M	-
11	นายภราดร แพร่ภัทร	M	-	-	-
12	นายนิติภัทร เพศประเสริฐ	M	-	-	-
13	นายภัทรพงษ์ หวังธำรง	M			
14	นายปโยธร มุ่งทอง	-	D,S,M	-	-

สัญลักษณ์

X = ประธานกรรมการ ID = กรรมการอิสระ D = กรรมการ S = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม M = ผู้บริหาร

PHOL=บริษัท ผลชัยยะ จำกัด (มหาชน)

PL=บริษัท ผล พลาเดียม จำกัด

PHOLW=บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด

PHOLC=บริษัท ผลชัยยะ (แคมโบเดีย) จำกัด

PDG=บริษัท พีดี เจเนซิส เอ็นจิเนียริง จำกัด

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อบริษัทย่อย รายชื่อกรรมการ	บริษัท ผล พลาเดียม จำกัด	บริษัท ผล วอเตอร์ จำกัด	บริษัท ผลธัญญา (แคมโบเดีย) จำกัด
1. นายปโยธร มั่งทอง	M		
2. นางสาวประไพพิศ วิริยะบุบผา	X	M	
3. พลเอกชัยวัฒน์ สท่อนดี		X	
4. นายบุญชัย สุวรรณวุฒิวัฒน์	/	/	/
5. นายชวลิต หวังธีรวง			X

X = ประธานกรรมการ M = กรรมการผู้จัดการ / = กรรมการ

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้ง นางสาวกมลพพรณ พัวพันธ์สกุล เป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน (ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน) เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในงานตรวจสอบภายในมากกว่า 10 ปี ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสนับสนุนให้คณะกรรมการ ตรวจสอบปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้พิจารณาและอนุมัติ แผนการตรวจสอบภายใน แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย และพิจารณาประเมินผลปฏิบัติงานของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท โดยได้รับการสนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน แสดงในหัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร”

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

1. สินทรัพย์ถาวรของบริษัทและบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ถาวร ดังรายละเอียดต่อไปนี้

รายละเอียดทรัพย์สิน	มูลค่าตามบัญชี(บาท) ณ 31 ธันวาคม 2564	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
1. ที่ดินและส่วนปรับปรุง			
- ที่ตั้งสำนักงานใหญ่และคลังสินค้า อ.ลำลูกกา จ.ปทุมธานี	28,324,286	เจ้าของ	ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อธนาคาร
- ที่ตั้งสำนักงานเชียงใหม่ อ.เมือง จ.เชียงใหม่	3,440,000	เจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
- ที่ตั้งสำนักงานระยอง อ.เมือง จ.ระยอง	493,000	เจ้าของ	ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อธนาคาร
- ที่ดิน อ.เมือง จ.ระยอง ขนาด 0-0-88.6 ไร่	620,200	เจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
- ที่ดิน อ.อุทัย จ.อยุธยา ขนาด 0-0-32 ไร่	128,000	เจ้าของ	ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อธนาคาร
- ที่ดินคอนโดมิเนียมอาคารพาณิชย์แฉ่งวัฒนะ กรุงเทพฯ	749,160	เจ้าของ	ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อธนาคาร
รวมที่ดินและส่วนปรับปรุง	33,754,646		
2. อาคาร สิ่งปลูกสร้าง และส่วนปรับปรุงอาคาร			
- อาคารสำนักงานใหญ่และคลังสินค้า เลขที่ 1/11 อ.ลำลูกกา จ.ปทุมธานี	46,798,911	เจ้าของ	ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อธนาคาร
- คอนโดมิเนียมอาคารพาณิชย์ เลขที่ 47/390 แฉ่งวัฒนะ กรุงเทพฯ	295,531	เจ้าของ	ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อธนาคาร
- อาคารสำนักงานสาขาเชียงใหม่ เลขที่ 47/55-57	280,687	เจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
- อาคารสำนักงานเลขที่ 308/3-4 อ.เมือง จ.ระยอง	1,637,997	เจ้าของ	ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อธนาคาร
- อาคารสำนักงานเลขที่ 27/44-45 อ.อุทัย จ.อยุธยา	1,552,106	เจ้าของ	ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อธนาคาร
- อาคารสำนักงานสาขาระยอง เลขที่ 155/213	3,897,226	เจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
รวมอาคาร สิ่งปลูกสร้าง และส่วนปรับปรุงอาคาร	54,462,463		
3. เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	2,639,422	เจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
4. สินค้าสาธิตและเครื่องมือโรงงาน	1,221,618	เจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
5. ยานพาหนะ	1,034,675	เจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
6. ระบบสาธารณูปโภค	2,585,886	เจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
7. เครื่องจักรสำหรับขุดเจาะบาดาล	156,776	เช่าซื้อ	ไม่มีภาระผูกพัน
8. สินทรัพย์ด้านระบบบำบัดน้ำ	1,722,088	เจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
9. อุปกรณ์ด้านความปลอดภัยที่มีไว้เพื่อเช่า	723	เจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
10. สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	190,930	เจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
รวมสินทรัพย์ถาวร	97,769,227		

สินทรัพย์สิทธิการใช้-สุทธิ

รายละเอียดทรัพย์สิน	มูลค่าตามบัญชี(บาท) ณ 31 ธันวาคม 2564
1. เครื่องใช้สำนักงาน	277,807
2. ยานพาหนะ	2,162,880
3. สิทธิการเช่าอาคาร	797,346

บริษัทมีการทำสัญญาเช่าคลังสินค้า 2 ฉบับ มีรายละเอียดดังนี้

	สัญญาเช่าคลังสินค้าฉบับที่ 1	สัญญาเช่าคลังสินค้าฉบับที่ 2
คู่สัญญา	ผู้รับโอนสิทธิ : บริษัท ผลชัยยะ จำกัด (มหาชน) ผู้โอนสิทธิ : บริษัท อโกรอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ผู้เช่า : บริษัท ผลชัยยะ จำกัด (มหาชน) ผู้ให้เช่า : บริษัท ซี เอ แอนด์ เอ คอนสตรัคชั่น จำกัด
ลักษณะของสัญญา	สัญญาโอนสิทธิการเช่าอาคารพร้อมโรงงาน 3 ชั้น เลขที่ 333/67 หมู่ที่ 3 ถ.บางกรวย-ไทรน้อย ต.บางรักพัฒนา อ.บางบัวทอง จ.นนทบุรี	สัญญาเช่าอาคารพร้อมโรงงาน 3 ชั้น เลขที่ 333/68 หมู่ที่ 3 ถ.บางกรวย-ไทรน้อย ต.บางรักพัฒนา อ.บางบัวทอง จ.นนทบุรี
วันที่ทำสัญญาโอนสิทธิ	4 มิถุนายน 2547	22 สิงหาคม 2538
อายุของสัญญาเช่า	อายุ 30 ปี เริ่ม 1 สิงหาคม 2538 - 31 กรกฎาคม 2568	อายุ 30 ปี เริ่ม 1 สิงหาคม 2538 - 31 กรกฎาคม 2568
อัตราค่าเช่า	ค่าเช่า 2,800,000 บาท ค่าเช่า 10 ปีแรก เดือนละ 1,000 บาท ค่าเช่า 10 ปีที่สอง เดือนละ 1,500 บาท ค่าเช่า 10 ปีที่สาม เดือนละ 2,000 บาท	ค่าเช่า 2,800,000 บาท ค่าเช่า 10 ปีแรก เดือนละ 1,000 บาท ค่าเช่า 10 ปีที่สอง เดือนละ 1,500 บาท ค่าเช่า 10 ปีที่สาม เดือนละ 2,000 บาท



สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

- ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนคือ ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีของงบการเงินรวมเท่ากับ 1.08 ล้านบาท

- เครื่องหมายการค้า

บริษัทมีเครื่องหมายการค้าเป็นของตนเองสำหรับผลิตภัณฑ์บางประเภท

เครื่องหมายการค้า	ผลิตภัณฑ์	สถานะ
	รองเท้านิรภัย แวนดานิรภัย หน้ากากกันสารพิษ และหมวกนิรภัย	จดทะเบียนเครื่องหมายการค้าแล้วตั้งแต่ปี 2550 และจดทะเบียนต่ออายุตั้งแต่ปี 2561 ถึง ปี 2570 และอาจต่ออายุได้ทุก ๆ 10 ปี
	รองเท้านิรภัย	จดทะเบียนเครื่องหมายการค้าแล้วตั้งแต่ปี 2561 มีอายุ 10 ปี ถึงปี 2571

2. นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย

สำหรับกรณีที่มีการลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทจะควบคุมดูแลโดยส่งกรรมการเข้าเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้น และหากบริษัทย่อยมีการดำเนินธุรกิจที่กระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทจะกำหนดวิธีการควบคุมดูแล เช่น การกำหนดเรื่องที่จะต้องขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท เป็นต้น

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน เป็นองค์กรโปร่งใส และมีธรรมาภิบาลที่ดี มีความรับผิดชอบต่อสังคม และรักษาผลประโยชน์แก่ผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวม จัดให้มี “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” เพื่อส่งเสริมหลักธรรมาภิบาลขององค์กร โดยมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม จริยธรรม และความซื่อสัตย์สุจริตบนพื้นฐาน “จริยธรรม และจรรยาบรรณธุรกิจ” เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติที่ดีของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน ตลอดจน ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเสมอภาค และยุติธรรม รักษาและสร้างคุณค่าธุรกิจในระยะยาวเพื่อให้เกิดการเติบโตอย่างยั่งยืน

นโยบายดังกล่าวได้เผยแพร่อยู่บนเว็บไซต์ของบริษัท สามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่

<http://investor-th.pdgt.com/misc/CG/20201027-phol-cg-policy-th.pdf>

จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการส่งเสริมและยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ถือเป็นรากฐานสำคัญของความมั่นคงและการเติบโตที่ยั่งยืน ก่อให้เกิดความเชื่อมั่นแก่ผู้ลงทุนหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

คณะกรรมการบริษัท เห็นควรกำหนด “จรรยาบรรณธุรกิจ” เพื่อนำมาใช้และเผยแพร่ให้แก่พนักงานเป็นแนวทางปฏิบัติเพื่อแสดงเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม

คู่มือดังกล่าวได้เผยแพร่อยู่บนเว็บไซต์ของบริษัท สามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่

<http://investor-th.pdgt.com/misc/CG/20160421-phol-cg-codeConduct-th.pdf>

WWW.PHOLONLINE.COM

รับประกัน แบรนด์แท้ ปลอดภัยซัวร์



บริษัท พลธัญญะ จำกัด (มหาชน)

สำนักงานใหญ่ : 1/11 หมู่ 3 ถ.ลำลูกกา ต.ลาดสวาย อ.ลำลูกกา จ.ปทุมธานี 12150 โทร. 02 791 0111

สาขาระยอง : เลขที่ 155/213 ม. 2 ต.ทับมา อ.เมือง จ.ระยอง โทร. 038 034 011

สาขาเชียงใหม่ : เลขที่ 47/55-57 ม. 2 ถ.โชตนา ต.ช้างเผือก อ.เมือง จ.เชียงใหม่ โทร. 053 226 811



เว็บไซต์บริษัท
www.pdgm.com



ศูนย์รวมความรู้ด้านความปลอดภัย
www.thai-safetywiki.com



Phol Dhanya