



SUTHA

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
2561 รายงานประจำปี

- มุ่งเน้นลูกค้า
- สร้างสานสัมพันธ์
- รับผิดชอบต่อดูแล
- เคารพให้เกียรติ
- ผลสำเร็จคือคุณค่าสร้างร่วมกัน

สารบัญ

หมวด	เรื่อง	หน้า
000-0	สารบัญ-ขอบเขตการจัดทำรายงานฉบับนี้	2 - 3
000-1	สารจากประธาน	4 - 5
000-2	คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย	6 - 7
000-3	ข้อมูลทางการเงิน	8 - 10
001-1	นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	11 - 12
001-2	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ	13 - 15
001-3	โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย	16 - 17
002-1	ลักษณะการประกอบธุรกิจและโครงสร้างรายได้	18 - 19
002-2	ผลิตภัณฑ์ บริการและการแข่งขัน	20 - 27
002-3	การจัดการผลิตภัณฑ์หรือบริการ	28 - 37
003-1	ปัจจัยความเสี่ยง	38 - 41
004-1	หลักทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	42 - 52
005-1	ข้อพิพาททางกฎหมาย	53
006-1	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น ๆ	54 - 55
007-1	โครงสร้างการถือหุ้น ผู้ถือหุ้น และนโยบายการจ่ายเงินปันผล	56 - 59
008-1	โครงสร้างการจัดการ	60 - 91
008-2	คณะกรรมการชุดย่อยและโครงสร้างกรรมการ	92 - 102
009-1	การกำกับดูแลกิจการที่ดี	103 - 125
009-2	รายงานคณะกรรมการชุดย่อย	126 - 134
010-1	นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและความยั่งยืน	135 - 152
010-2	กิจกรรมเพื่อสังคมประจำปี	153 - 162
010-3	การพัฒนาเส้นทางสู่ความยั่งยืน	163 - 178
011-1	การควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยง	179 - 181
012-1	รายการระหว่างกัน	182 - 188
013-1	รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	189
013-2	งบการเงิน	190 - 250
014-1	คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	251 - 256

ขอบเขตการจัดทำรายงานฉบับนี้

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) (Golden Lime Public Company Limited) ได้จัดทำรายงานประจำปีต่อเนื่องเป็นปีที่ 6 เพื่อรายงานและเปิดเผยข้อมูลสำคัญด้านผลการดำเนินงาน การจัดการ การกำกับดูแลและกิจการที่ดี รวมถึงการดำเนินการตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและความยั่งยืน โดยมีรอบการนำเสนอข้อมูลของบริษัทและบริษัทย่อย ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 จนถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และนำเสนอข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญล่าสุด รวมถึงการเปรียบเทียบข้อมูลทางการเงินที่สำคัญย้อนหลังเพื่อรายงานต่อผู้มีส่วนได้เสียทราบ

แนวทางการจัดทำรายงาน

ทั้งนี้ รายงานฉบับนี้ได้วางแนวทางการเปิดเผยข้อมูล โดยวางรูปแบบโครงสร้างการนำเสนอพัฒนาเนื้อหาเพื่อนำเสนอข้อมูลตามกรอบของแบบ 56-1 รวมถึงการพัฒนาการนำเสนอรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมและความยั่งยืนรวบรวมไว้ในรายงานฉบับเดียวกันนี้

สำหรับการนำเสนอประเด็นสำคัญด้านการจัดการความยั่งยืน

โดยเริ่มจากกรอบข้อมูลของผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกในเรื่องที่มีความสำคัญ โดยกำหนดแนวทางกรอบการนำเสนอตามดัชนีชี้วัดด้านความยั่งยืนของบริษัท

การให้ความเชื่อมั่นต่อรายงาน

รายงานฉบับนี้มีการทบทวนเนื้อหาสำคัญโดยผู้บริหารระดับสูงของกลุ่มงาน และจัดส่งร่างให้กับผู้สอบบัญชี และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา เพื่อให้เชื่อมั่นว่าข้อมูลที่รายงานมีความครบถ้วน ถูกต้อง และครอบคลุมการนำเสนอข้อมูลสำหรับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง

การสอบถามข้อมูล

หากมีข้อสงสัยหรือข้อเสนอแนะเพิ่มเติม กรุณาติดต่อ ฝ่ายจัดการสำนักงาน หรือส่วนงานเลขานุการบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ที่อีเมล : glmis@goldenlime.co.th หรือ โทร. 0 201 7461-3

สารจากประธาน

เรียน ลูกค้า คู่ค้าทางธุรกิจ พนักงาน และผู้ถือหุ้นทุกท่าน

ปี 2561 เป็นปีที่บริษัทมีผลการดำเนินงานที่ดีขึ้น มีความก้าวหน้าที่สำคัญ รวมถึงมีเป้าหมายหลักหลายอย่างที่มีการดำเนินการตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ ภายใต้การฟื้นฟูโครงการที่เปิดตัวในปี 2559 ช่วยให้ บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) (“SUTHA”) เติบโตอย่างยั่งยืน

การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของ SUTHA

การเติบโตของยอดขาย-รายได้รวม ซึ่งเพิ่มขึ้น 24% ในขณะที่รายได้ธุรกิจหลัก (ปูนขาวและหินปูน) ปรับตัวดีขึ้นกว่า 30% สูงที่สุดในตลอดระยะเวลาการดำเนินงานรายปีเทียบกับปีที่ผ่านมาในประวัติศาสตร์ของ SUTHA โดยได้แรงหนุนจากปัจจัยหลัก 3 ประการ

- **การเริ่มต้นการผลิตของโรงงานห้วยป่าหวายในเดือนมกราคม** ซึ่งทำให้มีกำลังการผลิตเพิ่มขึ้น ส่งผลให้บริษัทสามารถสร้างความเติบโตอย่างต่อเนื่องในตลาดอย่างมีนัยสำคัญ
- **การได้มาซึ่งบริษัทย่อย** SUTHA ได้เข้าทำรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (Saraburi Quicklime Co., Ltd.) ในเดือนมีนาคม ส่งผลให้กำลังการผลิตและช่องทางการตลาดที่มากขึ้น เป็นการช่วยส่งเสริม SUTHA ในฐานะผู้นำในตลาดปูนขาวภายในประเทศให้มีความแข็งแกร่งมากยิ่งขึ้น
- **การเติบโตตามอุตสาหกรรม (Organic Growth)** ทั้งตลาดในประเทศและตลาดส่งออกบางแห่ง โดยเฉพาะสินค้าในกลุ่มน้ำตาล สินค้าโลหะนอกกลุ่มเหล็ก (nonferrous) และเหล็ก โดยได้รับแรงหนุนจากการเติบโตทางเศรษฐกิจที่มั่นคง

อย่างไรก็ตาม เรายังไม่ประสบความสำเร็จกับบริษัทย่อย (Golden Lime Engineering Co., Ltd.) ซึ่งเป็นธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการด้านวิศวกรรม ซึ่งไม่ใช่ธุรกิจหลักของ SUTHA แม้จะมีการเจรจาเกี่ยวกับลูกค้ารายใหม่ ที่มีแนวโน้มที่ดี แต่ก็ยังไม่ได้รับคำสั่งซื้อในปี 2561

การเติบโตของยอดขายในปีนี้ เพิ่มขึ้นถึง 30% ของผลการดำเนินงาน (EBITDA) ในขณะที่ค่าเสื่อมราคาและต้นทุนทางการเงินที่สูงขึ้น ส่งผลให้การเติบโตของกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 20% ตามงบการเงินรวม

ความเป็นเลิศในการดำเนินงาน

เรายังคงลงทุนอย่างต่อเนื่องในการยกระดับการบริหารและการจัดการของเรา ซึ่งจะส่งผลให้เกิดการประหยัดต้นทุนในการดำเนินงาน และปรับปรุงการผลิต รวมถึงพัฒนาการให้บริการโลจิสติกส์เพื่อตอบสนองความพึงพอใจแก่ลูกค้าของเรา

เรามุ่งเน้นการปรับปรุงคุณภาพอย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นหัวใจหลักของการดำเนินงานทั้งหมดของเรา เป็นสิ่งสำคัญที่สุดเพียงตัวเดียวในการขับเคลื่อนการเติบโตในอนาคตของเรา

การปรับปรุงเปลี่ยนแปลงขององค์กร

ในปี 2561 ความท้าทายที่ทีมงานของเรา กำลังเผชิญกับการเจริญเติบโตขึ้นพร้อมกับบริษัทนั้น เพื่อจัดการกับความท้าทายเหล่านี้ เรายังคงเสริมสร้างความแข็งแกร่งของทีมผู้นำและผู้บริหารระดับกลางอย่างเป็นระบบ และลงทุนอย่างหนักในโปรแกรมการศึกษา นอกเหนือจากการบูรณาการเพื่อรวมกับสระบุรีปูนขาวแล้ว ยังมีการจัดโครงสร้างองค์กรใหม่ด้วยตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง 3 ตำแหน่ง ได้แก่ ผู้บริหารระดับสูงด้านปฏิบัติการ การขาย และการเงิน ซึ่งเป็นพื้นฐานสำคัญในการสร้างโอกาสและเพื่อดำเนินกลยุทธ์การเติบโตที่สามารถสร้างผลกำไรที่ได้อย่างต่อเนื่อง

วิสัยทัศน์ระยะยาวของเรายังคงเหมือนเดิม นั่นคือ เราจะนำ SUTHA ไปสู่ความเป็นผู้นำด้านการผลิตปูนขาวในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้

ในปี 2562 นี้ เราจะดำเนินการต่อไปบนเส้นทางแห่งความเจริญเติบโต รวมถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ และมุ่งเน้นไปที่ตลาดส่งออกมากยิ่งขึ้น

ข้าพเจ้า และทีมงานของ SUTHA จะใช้ความพยายามอย่างเต็มที่ที่จะทำให้ปี 2562 ประสบความสำเร็จ และสร้างคุณค่าให้กับลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียไปพร้อมกัน

วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562



นายกีซ่า เอมีล เพอราคี
กรรมการผู้จัดการ และประธานคณะกรรมการบริหาร



นายศรีภพ สารสาส
ประธานคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท

 <p>นายศรีภพ สารสาส</p>  <p>นางสาวคริสเทล เวอเลย์น</p>  <p>นางสาวนิธิดา ชำห์</p>		
 <p>นายกริสัน สุปรามาเนียน อายลู</p>  <p>SUTHA รายชื่อคณะกรรมการ</p>  <p>นายกี้ซ่า เอมีล เพอราคี</p>		
 <p>นางลัดดา ฉัตรฉนวน</p>  <p>นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเน็ต (บารอน)</p>  <p>นางวรรณิ อากาศ</p>		
ลำดับ	รายการชื่อกรรมการตามหนังสือรับรอง	ตำแหน่ง
1	นายศรีภพ สารสาส	กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการ
2	นางสาวคริสเทล เวอเลย์น	กรรมการ
3	นางสาวนิธิดา ชำห์	กรรมการ
4	นายกริสัน สุปรามาเนียน อายลู	กรรมการ
5	นายกี้ซ่า เอมีล เพอราคี	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ
6	นางลัดดา ฉัตรฉนวน	กรรมการอิสระ
7	นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเน็ต (บารอน)	กรรมการ
8	นางวรรณิ อากาศ	กรรมการอิสระ

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ		
ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1	นายศรีภพ สารสาส	กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2	นางลัดดา ฉัตรผลวย	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
3	นางวรรณิ์ อากาศ	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริหาร		
ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1	นายกิตติ งามิล เพราศรี	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2	นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเน็ต (บารอน)	กรรมการบริหาร
3	นางสาวนิชิตา ซาห์	กรรมการบริหาร
4	นายกริสันน์ สุบรมาเนียง อายุลู่	กรรมการบริหาร
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท “นายกิตติ งามิล เพราศรี, นางสาวนิชิตา ซาห์, นายกริสันน์ สุบรมาเนียง อายุลู่ และ นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเน็ต (บารอน) กรรมการสองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท”		

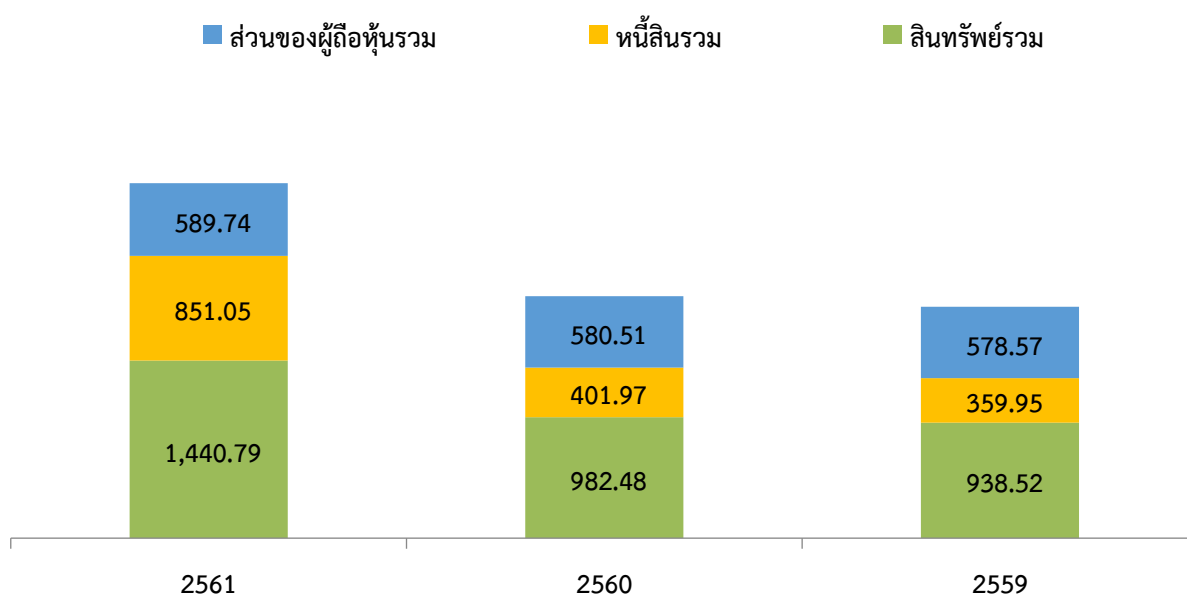
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน		
ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1	นางลัดดา ฉัตรผลวย	ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2	นางสาวคริสเทล เวอเลย์น	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3	นายกริสันน์ สุบรมาเนียง อายุลู่	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
4	นางวรรณิ์ อากาศ	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

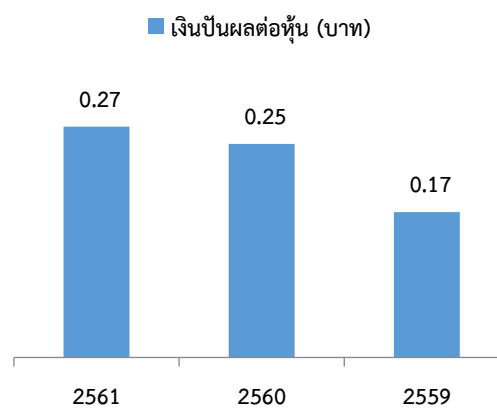
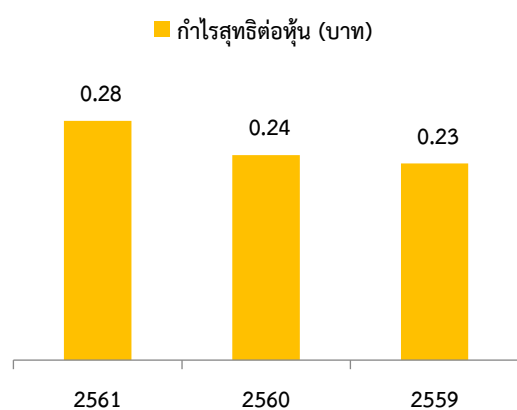
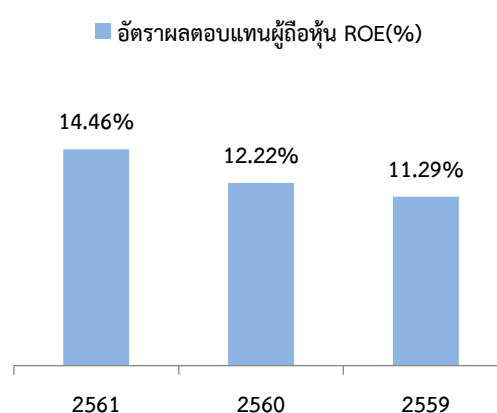
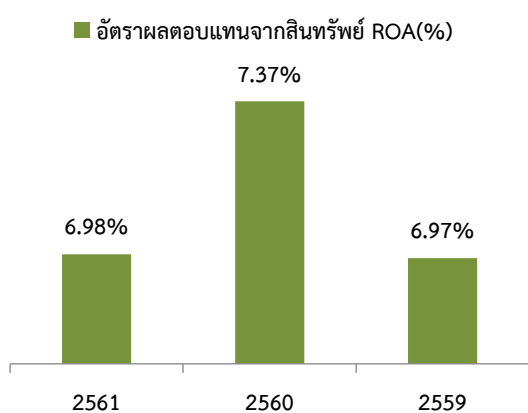
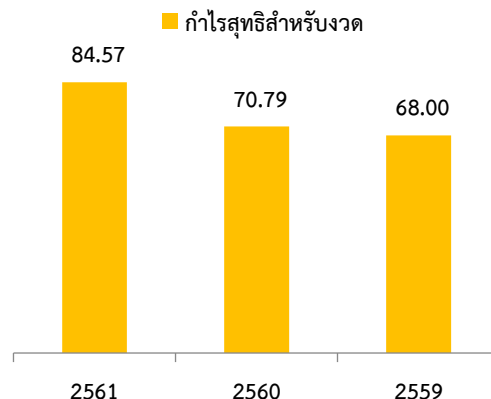
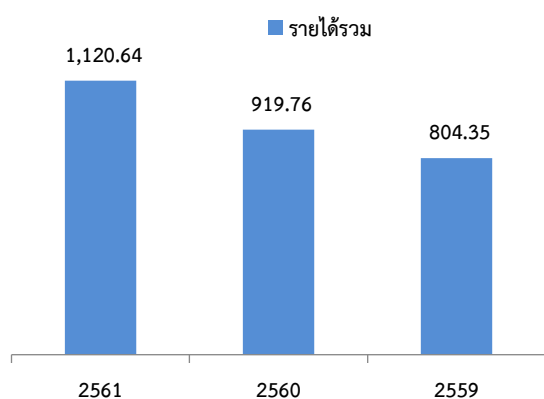
รายชื่อคณะกรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดซึ่งจะเป็นผู้ออกจากตำแหน่งตามวาระในปี 2562 นับจากที่มีการแต่งตั้งครั้งล่าสุด และจะเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เพื่อพิจารณาเลือกกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่งประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้งล่าสุด
1	นายกริสันน์ สุบรมาเนียง อายุลู่	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท	29 ก.ย. 2559
2	นางสาวคริสเทล เวอเลย์น	กรรมการ	11 พ.ย. 2559
3	นายกิตติ งามิล เพราศรี	กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท	5 เม.ย. 2560

ข้อมูลทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ หน่วย : ล้านบาท	ปี		
	2561	2560	2559
สินทรัพย์รวม	1,440.79	982.48	938.52
หนี้สินรวม	851.05	401.97	359.95
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	589.74	580.51	578.57
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	300.00	300.00	300.00
รายได้รวม	1,120.64	919.76	804.35
กำไรสุทธิสำหรับงวด	84.57	70.79	68.00
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.28	0.24	0.23
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ ROA(%)	6.98%	7.37%	6.97%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น ROE(%)	14.46%	12.22%	11.29%
อัตรากำไรสุทธิ(%)	7.55%	7.70%	8.45%
จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	300	300	300
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท/หุ้น)	1	1	1
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.27	0.25	0.17





อัตราส่วน	งบตรวจสอบ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2561	2560	2559
1. อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.99	1.11	1.47
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.43	0.59	0.85
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.22	0.18	0.94
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	6.82	6.91	5.73
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน) ^{3/}	54	53	64
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป คงเหลือ (เท่า)	41.23	41.83	31.89
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน) ^{1/ 3/}	9	9	11
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	10.16	8.99	5.72
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน) ^{3/}	36	41	64
Cash Cycle (วัน) ^{3/6}	26	21	11
2. อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	28.67%	28.18%	30.16%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%) ^{/6}	10.64%	9.49%	10.14%
อัตราส่วนเงินสดต่อการหากำไร (%) ^{/6}	77.77%	62.98%	328.16%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	7.55%	7.70%	8.45%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%) - ROE	14.46%	12.22%	11.29%
3. อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%) - ROA	6.98%	7.37%	6.97%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%) - ROFA ^{/5}	29.17%	27.68%	31.92%
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.92	0.96	0.82
4. อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.44	0.69	0.62
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น(เท่า) ^{/4}	1.18	0.44	0.19
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	2.99	0.53	0.35
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยสุทธิต่อ EBIDA (เท่า)	1.25	1.48	0.60
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า) ^{/6}	6.60	8.60	29.11
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า) ^{/6}	1.26	1.66	6.97
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%) ^{2/}	89%	102%	168%

หมายเหตุ: 1/คิดอัตราส่วนจากสินค้าสำเร็จรูปเท่านั้น

2/คิดอัตราการจ่ายเงินปันผลจากเงินปันผลจ่ายหารด้วยกำไรสุทธิของปีนั้นๆ ตามที่มีการจ่ายใน

3/ในปี 2558 บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงระยะเวลาในการคำนวณอัตราส่วนสำหรับการคำนวณอัตราส่วนที่มี

หน่วยเป็นวัน โดยใช้ระยะจำนวนวันต่อปีจาก 360 วัน เป็น 365 วัน

4/หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยสุทธิ ได้แก่ หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยหักเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หารด้วย ส่วนของผู้ถือหุ้น

5/อัตราส่วนผลตอบแทนสินทรัพย์ถาวร = กำไรสำหรับงวด+ค่าเสื่อมราคา / (ที่ดินอาคารและเครื่องจักร+สินทรัพย์ไม่มีตัวตน) สุทธิ

6/มีการปรับสูตรการคำนวณตามหลักเกณฑ์การคำนวณอัตราส่วนตามที่ระบุในภาคผนวกวิธีการจัดทำแบบ 56-1

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ



(อนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2561)

วัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

กลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ

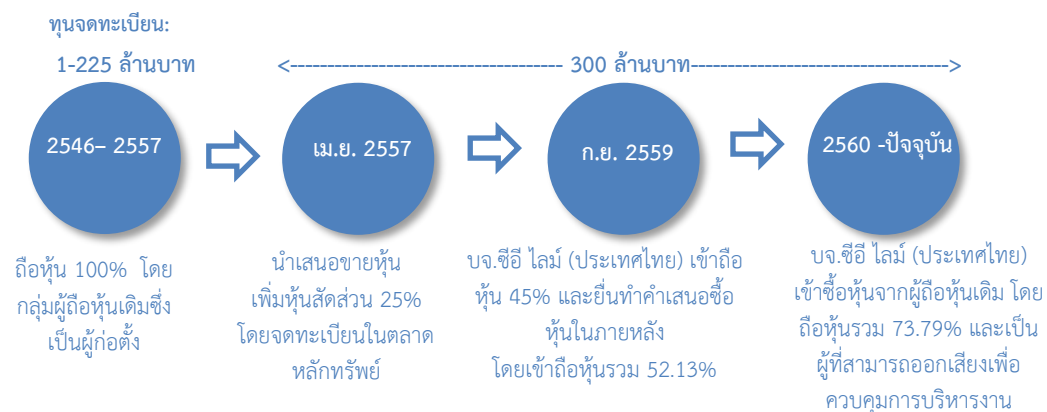
3 กลยุทธ์สำคัญ	7 กลยุทธ์หลัก
1. ยุทธการลดลง (ปี 2560-2561)	1. ส่งเสริมให้ผลิตภัณฑ์มีคุณภาพตามมาตรฐานอุตสาหกรรมและสามารถปิดช่องว่างกับคู่แข่งได้
	2. พัฒนาการทำรายได้ของสินค้าปูนขาว และการต่อสู้ในเรื่องราคาสินค้าที่ลดลง
2. แก้ปัญหาเบื้องต้น (ปี 2561-2562)	3. สร้างและพัฒนาองค์กรที่ยั่งยืนเพื่อขับเคลื่อนการเติบโตในอนาคต
	4. ดำเนินงานด้วยความเป็นเลิศด้านการปฏิบัติงาน โดยมุ่งเน้นด้านสุขอนามัยและความปลอดภัย ควบคุมคุณภาพให้สม่ำเสมอ การเพิ่มผลผลิต ลดการใช้พลังงาน และกำจัดของเสีย
	5. สามารถจัดซื้อจัดหาหินปูนที่มีแคลเซียมคาร์บอเนตสูงได้ในระยะยาว
3. เร่งการเติบโตของผลกำไร (ปี 2562 และปีต่อ ๆ ไป)	6. สร้างฐานที่ตั้งธุรกิจที่มั่นคงแข็งแกร่งของภูมิภาคขึ้นในประเทศไทย โดยการดำเนินการผ่านกลยุทธ์การควบรวมกิจการ
	7. ขยายธุรกิจภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ โดยการส่งออกผลิตภัณฑ์ปูนขาวและสร้างเครือข่ายที่มีต้นทุนต่ำและโรงงานปูนขาวขนาดเล็ก

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

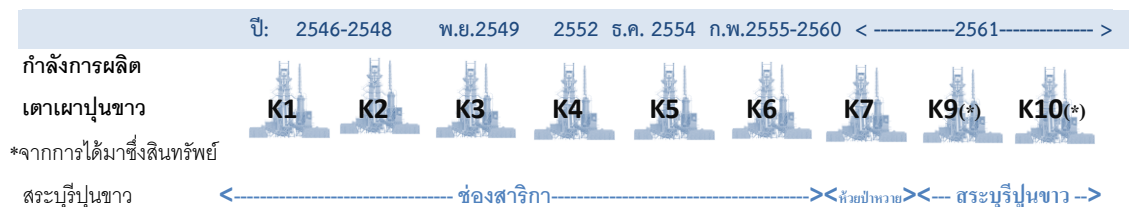
บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จัดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2546 โดยมีทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 1 ล้านบาท และในปี 2548 กิจการเพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วเป็น 90 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 2 เมษายน 2557 กิจการได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลท.”) โดยปัจจุบันมีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วจำนวน 300 ล้านบาท






การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้นและเงินลงทุน




การเปลี่ยนแปลงขนาดของกิจการ



การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ	ประจำปี 2561
<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2561 บริษัทได้เข้าทำรายการการได้มาซึ่งสินทรัพย์สำคัญในหุ้นของบริษัท สรรบุรีปูนขาว จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายปูนขาวในประเทศ โดยมีหุ้นสามัญซึ่งได้ชำระเต็มมูลค่าแล้วจำนวน 48,500 หุ้น ได้ชำระค่าตอบแทนให้แก่ผู้ขายซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นเดิมซึ่งมิได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท จำนวนทั้งสิ้น 320 ล้านบาท เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2561 กรมโรงงานอุตสาหกรรมได้อนุมัติใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงานสาขาห้วยป่าหวาย ให้มีผลเริ่มประกอบกิจการโรงงาน ได้เสร็จสิ้นการทดสอบและเดินการผลิตเตาที่ 7 วันที่ 15 พฤษภาคม 2561 คณะกรรมการได้อนุมัติการการร่วมผ่องค์ระหว่างบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท สรรบุรีปูนขาว จำกัด โดยแต่งตั้งผู้บริหารเพื่อบริหารงานตามแผนการควบรวมกิจการ เมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2561 บริษัทได้รับการรับรองความสามารถทางนวัตกรรมและองค์กรนวัตกรรม (Innovation Organization) จากสำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ (องค์การมหาชน) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามโครงการส่งเสริมความสามารถทางนวัตกรรมกรรมสำหรับผู้ประกอบการในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 	
การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ	ประจำปี 2560
<ul style="list-style-type: none"> จัดตั้งบริษัท โกลเด็น โลว์ เอ็นจิเนียริง จำกัด บริษัทย่อย ซึ่งบริษัทถือหุ้นในสัดส่วน 99.99 โดยจดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2560 เพื่อประกอบธุรกิจด้านวิศวกรรมและการออกแบบรวมถึงผลิตและจำหน่ายเครื่องจักร อุปกรณ์ อะไหล่เครื่องจักรรวมถึงบริการให้คำปรึกษาและติดตั้งเตาเผาปูนขาวประเภท EOD Lime Kiln. ได้รับการรับรองในการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าและบริการสำหรับเครื่องหมายการค้า ตรา  ประเภทเครื่องจักรเตาเผาปูนขาวที่ใช้ในอุตสาหกรรมเคมีทั่วไป โดยออกให้กับ บริษัท โกลเด็น โลว์ เอ็นจิเนียริง จำกัด บริษัทย่อย ตามทะเบียนเลขที่ 171102641 ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2560 ได้รับการรับรองในการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าและบริการสำหรับเครื่องหมายการค้า ตรา  ประเภทงานออกแบบและพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์เพื่อควบคุมเตาเผาปูนขาวเพื่อใช้กับ อุตสาหกรรมเคมีทั่วไป โดยออกให้กับ บริษัท โกลเด็น โลว์ เอ็นจิเนียริง จำกัด บริษัทย่อย ตามทะเบียนเลขที่ บ71433 ลงวันที่ 26 กรกฎาคม 2560 คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง นายกฤษ งามกิจ อดีตรองกรรมการผู้จัดการ ย้ายที่ตั้งสำนักงานใหญ่ไปที่ทำการแห่งใหม่ เลขที่ 89 อาคารคอสโม ออฟฟิศ พาร์ค ชั้น 6 ยูนิตเอช ถนนปิ่นเกล้า ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120 ซึ่งมีผลตามระบบทะเบียนภาษีมูลค่าเพิ่ม ในวันที่ 1 ธันวาคม 2560 	
การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ	ประจำปี 2559
<ul style="list-style-type: none"> ได้รับอนุมัติให้การส่งเสริมการลงทุนสำหรับผลิตภัณฑ์แคลเซียมไฮดรอกไซด์ ตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 59-0430-100-1-0 กำลังการผลิต 116,800 ตัน (มกราคม 2562 บริษัท ยื่นขอยกเลิกบัตรส่งเสริมฉบับนี้เนื่องจากยังไม่มีเพิ่มกำลังการผลิตสำหรับผลิตภัณฑ์นี้ที่สาขาห้วยป่าหวาย) ได้รับใบอนุญาตในการแสดงเครื่องหมายมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมประเภทปูนซีเมนต์อุตสาหกรรม ใบอนุญาตที่ 1240-7/319 ลงวันที่ 4 กรกฎาคม 2559 ภายใต้เครื่องหมายการค้าตราแดง  และตราภูเขา  ได้รับการรับรองในการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าและบริการสำหรับเครื่องหมายการค้า  ตามทะเบียนเลขที่ 161104081 ลงวันที่ 13 กันยายน 2559 เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2559 มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นใหญ่ โดยบริษัท ซีอี โลว์ (ประเทศไทย) จำกัด เข้าถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 45 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกิจการ การเปลี่ยนแปลงโครงสร้าง คณะกรรมการบริษัท และการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้บริหาร 	

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ประจำปี 2559

- ระหว่างวันที่ 10 ตุลาคม 2559 – 15 พฤศจิกายน 2559 บริษัท ซีอีโอล์ม (ประเทศไทย) ได้ยื่นคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ โดยรายงานผลการเสนอซื้อ เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2559 ซึ่งมีจำนวนหุ้นที่รับซื้อในช่วงเวลาทำคำเสนอซื้อรวม 7.13 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกิจการ โดยบริษัท ซีอีโอล์ม (ประเทศไทย) มีสัดส่วนการถือหุ้นหลังจากการทำคำเสนอซื้อ คิดเป็นร้อยละ 52.13 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกิจการ
- ได้รับการรับรองฮาลาล สำหรับผลิตภัณฑ์ขุนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต สำหรับผลิตภัณฑ์ตามเครื่องหมายการค้าตราแรด (RHINOCEROS)  ตามหนังสือเลขที่ ฮส.ลป.70/2559 ลงวันที่ 31 ตุลาคม 2559
- โครงการซึ่งบริษัทมีการจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์เป็นโครงการแรก ในประเทศอินโดนีเซียเริ่มเดินการผลิตเป็นครั้งแรกในเดือนพฤศจิกายน 2559

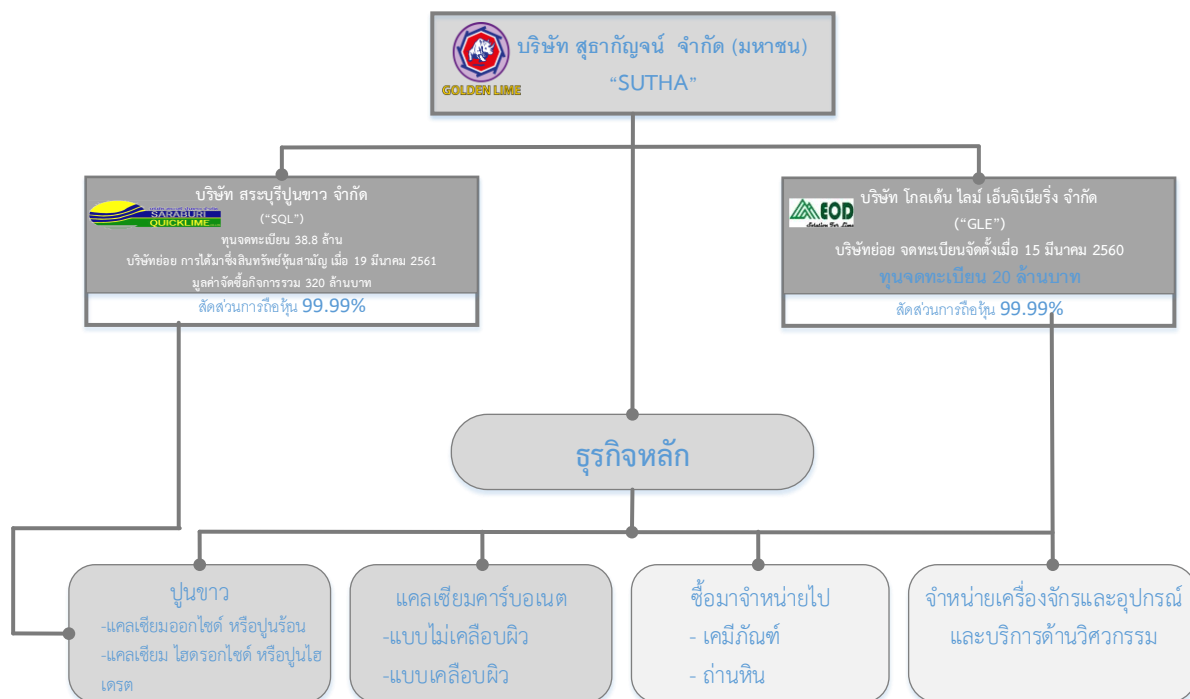
ภาพถ่ายสถานประกอบการบริษัท สระเบรีปูนขาว จำกัด



งานประกาศรางวัลองค์กรนวัตกรรมยอดเยี่ยม ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2561



โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย



บริษัท โกลเด้น โลว์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (“GLE”)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 ของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560 ได้มีมติอนุมัติให้ดำเนินการจัดตั้งบริษัทย่อยเพื่อขยายการลงทุนในธุรกิจด้านวิศวกรรมและการจำหน่ายเครื่องจักรอุปกรณ์ โดยบริษัทได้มีการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อย ชื่อบริษัท โกลเด้น โลว์ เอ็นจิเนียริง จำกัด โดยมีสัดส่วนการถือหุ้น 100% รายละเอียด ดังนี้

ชื่อบริษัทย่อย	บริษัท โกลเด้น โลว์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (“GLE”)
วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง	วันที่ 15 มีนาคม 2560
ลักษณะการดำเนินธุรกิจ	ให้คำปรึกษาด้านวิศวกรรมและบริการออกแบบ ผลิตและจำหน่ายเครื่องจักรอุปกรณ์ อะไหล่เครื่องจักรรวมถึงบริการให้คำปรึกษาและติดตั้ง
สถานที่ตั้ง	89 อาคารคอสโม ออฟฟิต พาร์ค ชั้น 6 ยูนิตเอช ถนนป๊อปปูล่า ตำบลบ้านใหม่ อำเภopakเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120
ทุนจดทะเบียน	20,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 2,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	20,000,000 บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กรรมการบริษัทประกอบด้วย	1. นายเบอร์นาร์ต จูล เอ มายเทอร์ 2. นายกริสันน์ สุบรมานิยน อายลู่ 3. นายกีซ่า เอมีล เพอรากี 4. นายอิษฎ์ชาญ ชาร์
อำนาจลงนามผูกพันบริษัท	กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (“SQL”)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 ของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 ได้พิจารณาและอนุมัติแผนการเบื้องต้นในการเข้าซื้อหุ้นทั้งหมดในบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (“SQL”)

โดยบริษัทได้เข้าลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นกับผู้ขาย ลงวันที่ 19 มีนาคม 2561 โดยได้เข้าซื้อหุ้นทั้งหมดใน SQL อันประกอบด้วย หุ้นสามัญที่ได้ชำระเต็มมูลค่าแล้วจำนวน 48,500 หุ้น และได้ชำระราคาค่าหุ้นสามัญดังกล่าวแก่ผู้ขายเป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 320 ล้านบาท พร้อมทั้งดำเนินการจดทะเบียนต่อกระทรวงพาณิชย์เพื่อเปลี่ยนแปลงกรรมการและอำนาจลงนามของกรรมการบริษัท SQL รวมทั้งเปลี่ยนแปลงผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อในบัญชีธนาคารทั้งหมดของ SQL เป็นบุคคลที่บริษัทกำหนดเสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อบริษัทย่อย	บริษัท สระเบบุรีปูนขาว จำกัด (“SQL”)
วันที่ได้มาซึ่งหุ้นของ SQL	วันที่ 19 มีนาคม 2561
บริษัทจ่ายเงินเพื่อซื้อธุรกิจเป็นจำนวนเงิน	320,000,000 บาท (ดุรายละเอียดเพิ่มเติม จากหมายเหตุงบการเงิน ข้อ 1.3)
สถานที่ตั้ง	เลขที่ 39/2 หมู่ 9 ตำบลพุกวาง อำเภอพระพุทธรบาท จังหวัดสระบุรี 18270
ลักษณะการดำเนินธุรกิจ	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายสินค้าเคมีภัณฑ์ประเภทปูนขาว
ทุนจดทะเบียน	38,800,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 48,500 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 800 บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	38,800,000 บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กรรมการบริษัทประกอบด้วย	1. นางสาวคริสเทล เวลเลน 2. นายกริสันน์ สุบรมานิเยน อายู 3. นายกีซ่า เอมีล เพอราคี
อำนาจลงนามผูกพันบริษัท	กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท



ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายสินค้าหลัก คือ ปูนขาว หรือ แคลเซียมออกไซด์ (Calcium Oxide) และ แคลเซียมไฮดรอกไซด์ (Calcium Hydroxide บริษัทมีโรงงานผลิต จำนวน 4 โรงงาน ตั้งอยู่ที่จังหวัดลพบุรี และสระบุรี

<p>โรงโม่ บด ย่อย</p>  <p>สาขา 1 : ตำบลหน้าพระลาน อ.เฉลิมพระเกียรติ จ.สระบุรี ปูนบด กำลังการผลิต : 48,000 ตัน/ปี ปูนไฮดรอกไซด์ กำลังการผลิต : 78,000 ตัน/ปี</p>	<p>โรงงานปูนขาว (6 เตา : K1-K6) กำลังการผลิตปูนขาว : 328,500 ตัน / ปี</p>  <p>สาขา 2 : ตำบลช่องสาริกา อ.พัฒนานิคม จ. ลพบุรี ปูนบด กำลังการผลิต : 48,000 ตัน/ปี ปูนไฮดรอกไซด์ กำลังการผลิต : 78,000 ตัน/ปี แคลเซียมคาร์บอเนต กำลังการผลิต : 15,000 ตัน/ปี</p>
<p>โรงงานปูนขาว (1 เตา : K7) + (1 เตา แผนในอนาคต K8)</p>  <p>สาขา 3 : ตำบลห้วยป่าหวาย อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี Capacity : 54,000 tons per annum</p>	<p>โรงงานปูนขาว (2 เตา : K9-K10)</p>  <p>บริษัทย่อย (สระบุรีปูนขาว) ต.พุทราทอง อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี กำลังการผลิต : 110,000 ตัน/ปี</p>

บริษัทมีเตาเผาปูน รวมจำนวน 9 เตา เดินเครื่องจักรตลอด 24 ชั่วโมง รวมมีกำลังการผลิตแคลเซียมออกไซด์ ทั้งสิ้น 492,500 ตันต่อปี ซึ่งมีการควบคุมกระบวนการผลิตด้วยระบบคอมพิวเตอร์ที่ทันสมัย ตลอดจนมีบุคลากรคอยควบคุมและดูแลการผลิตอย่างใกล้ชิด นอกจากนี้ บริษัทยังมีโรงงานที่ ตำบลหน้าพระลาน จังหวัดสระบุรี ซึ่งเป็นโรงงานซึ่งมีเครื่องบดและเครื่องจักรสำหรับการแปรรูปผลิตภัณฑ์ปูนขาวและแร่ และบริษัทยังมีผลิตภัณฑ์ที่มีการซื้อเข้ามาเพื่อจำหน่ายทั้งภายในและต่างประเทศ และธุรกิจด้านวิศวกรรมซึ่งมีการจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์ รวมถึงให้คำปรึกษาด้านวิศวกรรม โดยมีรายละเอียดดังนี้

1) ปูนขาว

o แคลเซียมออกไซด์ (Calcium Oxide) หรือปูนขาวสุก

เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการเผาหินปูนที่มีส่วนประกอบส่วนใหญ่เป็นแคลเซียมคาร์บอเนต ที่อุณหภูมิประมาณ 900 องศาเซลเซียส เพื่อให้แปรสภาพเป็นแคลเซียมออกไซด์ โดยผลิตภัณฑ์ที่ได้จากกระบวนการผลิตจะมีลักษณะเป็นก้อนสีขาว ขนาดประมาณ 1.5-4.0 นิ้ว และสามารถนำมาบดให้เป็นผงหรือเกล็ดได้ ซึ่งกิจการจะจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในรูปของปูนก้อน ปูนเกล็ด และปูนบด ขึ้นอยู่กับการต้องการของลูกค้าในแต่ละอุตสาหกรรม

o แคลเซียมไฮดรอกไซด์ (Calcium Hydroxide) หรือปูนไฮดรอกไซด์

เป็นผลิตภัณฑ์ต่อเนื่องจากแคลเซียมออกไซด์โดยการนำแคลเซียมออกไซด์ (ปูนขาวสุก) ที่ได้จากกระบวนการเผาผ่านมาย่อยขนาดเป็นเกล็ดจากนั้นนำมาทำปฏิกิริยากับน้ำเพื่อให้เกิดแคลเซียมไฮดรอกไซด์ มีลักษณะเป็นผง โดยบรรจุขายในรูปของบรรจุภัณฑ์ และรถบัลค์ (Bulk truck)

2) แคลเซียมคาร์บอเนต (Calcium Carbonate)

เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการนำหินแคลไซต์ (Calcite) มาบด จนได้เป็นผง ซึ่งจะมีลักษณะเป็นผงสีขาว โดยกิจการจะจำหน่ายผลิตภัณฑ์ใน 2 รูปแบบ คือ แคลเซียมคาร์บอเนตแบบชนิดไม่เคลือบผิว (Uncoated Calcium Carbonate) และแคลเซียมคาร์บอเนตแบบชนิดแบบเคลือบผิว (Coated Calcium Carbonate) โดยในส่วนของแคลเซียมคาร์บอเนตแบบชนิดเคลือบผิว จะเป็นการนำหินแคลไซต์ที่บดได้เป็นผงมาผสมกับกรดไขมัน (stearic acid) และบรรจุจำหน่ายในรูปของบรรจุภัณฑ์ขนาดต่าง ๆ ตามที่ลูกค้าต้องการ

3) ผลิตภัณฑ์ซื้อไปขายไป และสินค้าและบริการอื่น

ผลิตภัณฑ์ที่มีการซื้อมาเพื่อจำหน่ายต่อทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ มีทั้งผลิตภัณฑ์ประเภทปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต เคมีภัณฑ์อื่นซึ่งใช้ในอุตสาหกรรมอาหารและพลาสติก และการจำหน่ายเชื้อเพลิงถ่านหิน (ชนิดที่กิจการใช้อยู่ในปัจจุบัน)

4) บริการจำหน่าย และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์

การให้บริการจำหน่าย ประกอบ และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการผลิตปูนขาว ได้แก่ เตาเผาปูนขาว ชุดลำเลียงหินปูน ชุดลำเลียงปูนขาวสูง ส่วนการเผาไหม้เชื้อเพลิง เป็นต้น รวมถึงการเป็นที่ปรึกษาและให้คำแนะนำให้กับลูกค้าในการจัดหา ติดตั้ง กระบวนการผลิต และการบำรุงรักษาเครื่องจักรที่ในการผลิตปูนขาว

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม สามารถสรุปได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
	2561	2560	2559
โครงสร้างรายได้			
ปูนขาว (แคลเซียมออกไซด์และแคลเซียมไฮดรอกไซด์)	880.13	747.68	685.74
จำหน่ายในประเทศ	762.99	648.01	571.50
จำหน่ายในต่างประเทศ	117.14	99.67	114.24
แคลเซียมคาร์บอเนต	33.38	41.95	50.60
จำหน่ายในประเทศ	33.38	41.95	50.18
จำหน่ายในต่างประเทศ	-	-	0.42
ซื้อไปขายไปและรายได้จากการขายและบริการอื่น	24.25	34.66	43.94
จำหน่ายในประเทศ	24.25	23.59	32.72
จำหน่ายในต่างประเทศ	-	11.07	11.22
จำหน่าย ประกอบ และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์	5.51	87.90	10.92
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	1.06	0.44	0.57
รายได้อื่น ๆ ^{1/}	7.91	7.13	12.58
รวม	952.24	919.76	804.35

หมายเหตุ: ^{1/} รายได้อื่น ๆ ประกอบด้วย รายได้ค่าเช่ารับ รายได้ดอกเบี้ยรับ กำไรจากการขายสินทรัพย์ รวมถึงรายการขายเศษซากจากกระบวนการผลิต เป็นต้น

ลักษณะของผลิตภัณฑ์และ/หรือบริการ

บริษัทมีการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์หลัก ได้แก่ ปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต ซึ่งจำหน่ายทั้งในและต่างประเทศรวมถึงมีธุรกิจการจำหน่ายผลิตภัณฑ์อื่น ๆ และธุรกิจด้านการออกแบบวิศวกรรมและจำหน่ายชิ้นส่วนเครื่องจักรและอุปกรณ์ ดังนี้

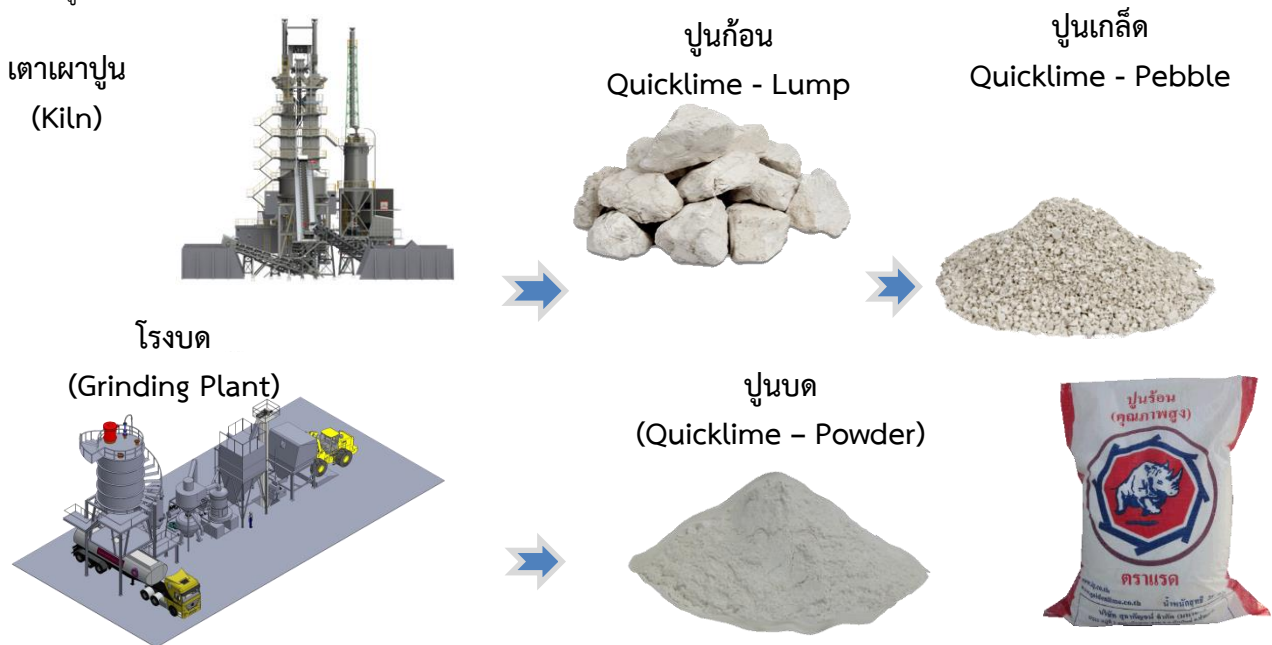
1) ปูนขาว

แคลเซียมออกไซด์ (Calcium Oxide, CaO) หรือปูนขาวสุก

แคลเซียมออกไซด์ เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการเผาหินปูน (Limestone) ซึ่งเป็นหินตะกอนประกอบด้วยแคลเซียมคาร์บอเนต (CaCO_3) เป็นส่วนใหญ่ เพื่อให้หินปูนมีอุณหภูมิสูงจนถึงจุดที่คาร์บอเนตหลอมละลาย จนกระทั่งเกิดก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO_2) ซึ่งเรียกว่า กระบวนการแคลซิเนชัน (calcination) โดยบริษัทใช้ความร้อนสูงในการเผาที่อุณหภูมิประมาณ 900 องศาเซลเซียสในระบบปิด ใช้เวลาประมาณ 18 ชั่วโมง ซึ่งผลิตภัณฑ์ที่ได้มีลักษณะเป็นก้อนสีขาว ขนาด 1.5-4 นิ้ว ประกอบด้วยแคลเซียมออกไซด์ประมาณร้อยละ 85 ขึ้นไป และสารเคมีอื่นๆ เช่น แมกนีเซียมออกไซด์ (MgO) และเฟอร์ริกออกไซด์ (Fe_2O_3) โดยปูนขาวมีคุณสมบัติความเป็นด่างสูง มีค่า pH ประมาณ 12.2 ซึ่งเมื่อทำปฏิกิริยากับน้ำแล้วจะเกิดความร้อนสูงแล้วละลายจนเหลือแกนเพียงเล็กน้อย

ผลิตภัณฑ์ที่ได้จะมีคุณสมบัติแตกต่างกัน เช่น ปริมาณแคลเซียมออกไซด์ที่มี (Available CaO), ปริมาณสารเคมีอื่นที่เจือปน (อาทิเช่น แมกนีเซียมออกไซด์ (MgO), เฟอร์ริกออกไซด์ (Fe_2O_3), ซิลิกอนไดออกไซด์ (SiO_2)), ค่าความชื้น, ปริมาณแกนที่เหลือเมื่อละลายน้ำ, ความสัมพันธ์ระหว่างความร้อนและเวลาเมื่อทำปฏิกิริยากับน้ำ (Reactivity), ขนาดผลิตภัณฑ์ เป็นต้น ทั้งนี้ปัจจัยที่แตกต่างดังกล่าวขึ้นอยู่กับชนิดของหินปูน เชื้อเพลิงที่ใช้เผา และกระบวนการ/เทคนิคในการเผา

บริษัทมีการจัดจำหน่ายปูนขาวในรูปของปูนก้อน (ขนาดประมาณ 1.5-4 นิ้ว) ปูนเกล็ด (ขนาดประมาณ 0.1-10.0 มิลลิเมตร) และปูนบด (ขนาดประมาณ 100-200 เมช (mesh)^{1/}) โดยในกรณีของปูนเกล็ดและปูนบด จะต้องนำปูนก้อนที่ผ่านกระบวนการเผาแล้ว ไปบดต่อในเครื่องบดเพื่อให้ได้ตามขนาดที่ต้องการ จากนั้นจะบรรจุใส่บรรจุภัณฑ์ หรือใส่รถเพื่อจำหน่ายให้แก่ลูกค้า ภายใต้เครื่องหมายการค้าตราแรด



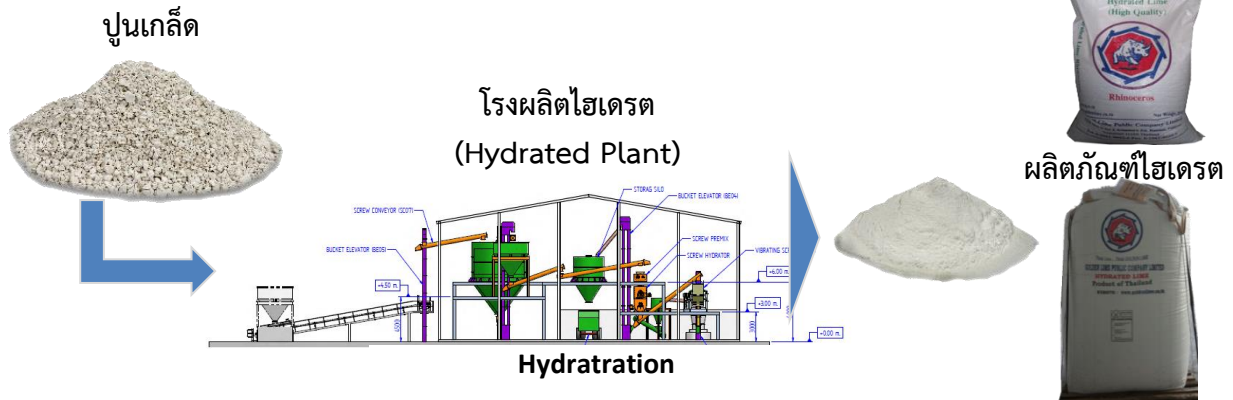
แคลเซียมไฮดรอกไซด์ (Calcium Hydroxide, Ca(OH)_2) หรือปูนไฮดรต

แคลเซียมไฮดรอกไซด์ หรือ ปูนไฮดรต เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้มาจากการนำแคลเซียมออกไซด์ที่ผ่านกระบวนการเผาและย่อยขนาดเป็นเกล็ดแล้วไปทำปฏิกิริยากับน้ำในเครื่องผสม และทำการตีเพื่อย่อยผลิตภัณฑ์หลังจากที่ทำปฏิกิริยากับน้ำให้แตกเป็นผงนำไปผ่านเครื่องคัดขนาดจนได้เป็นแคลเซียมไฮดรอกไซด์ในรูปผง ขนาดประมาณ 170-230 เมช (mesh) เพื่อ



จำหน่ายหรือนำผลิตภัณฑ์ที่ไม่ได้ขนาดเข้าเครื่องบดและคัดขนาดตามชนิดของผลิตภัณฑ์ที่ต้องการบรรจุใส่ในบรรจุภัณฑ์ หรือใส่รถบรรทุก (Bulk truck) เพื่อจัดจำหน่ายแก่ลูกค้า ภายใต้เครื่องหมายการค้าตราแรด

โดยผลิตภัณฑ์ที่ได้จะมีคุณสมบัติแตกต่างกัน เช่น ปริมาณแคลเซียมไฮดรอกไซด์ที่มี (Available $\text{Ca}(\text{OH})_2$), ปริมาณสารเคมีอื่นที่เจือปน (อาทิเช่น แมกนีเซียมออกไซด์ (MgO), เฟอร์ริกออกไซด์ (Fe_2O_3) ซิลิกอนไดออกไซด์ (SiO_2)), ค่าความชื้น, ขนาดผลิตภัณฑ์ เป็นต้น ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับวัตถุดิบปูนขาวสูง การทำปฏิกิริยากับน้ำ และกระบวนการผลิต

โดยบรรจุขายในรูปของบรรจุภัณฑ์ชนิดต่าง ๆ และรถบรรทุก (Bulk truck)



โดยผลิตภัณฑ์ปูนขาวของบริษัทได้ผ่านการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ดังนี้

	<p>มาตรฐานอุตสาหกรรมจากกระทรวงอุตสาหกรรมซึ่งให้การรับรองตามมาตรฐานผลิตภัณฑ์ปูนไฮดรอกไซด์ เล่ม ๒ ปูนขาวมาตรฐานเลขที่มอก.๓๑๙ เล่ม ๒-๒๕๕๑</p>
	<p>มาตรฐานการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ที่ทำการผลิตและบรรจุเพื่อจัดจำหน่ายแก่ผู้บริโภค ครบถ้วนตามเงื่อนไขการขอการรับฮาลาล</p>

ลูกค้าในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ที่นำผลิตภัณฑ์ปูนขาวไปใช้ดังนี้

อุตสาหกรรม	งานที่ใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัท
อุตสาหกรรมเหล็ก	- ดึงสารเจือปนต่าง ๆ ในกระบวนการผลิตเหล็ก
อุตสาหกรรมเคมี	<ul style="list-style-type: none"> - ปรับสภาพความเป็นกรดของสารจากการผลิตกรด - ดึงสารเจือปนในกระบวนการผลิต - สารที่ใช้ในระบบบำบัดน้ำเสีย
อุตสาหกรรมน้ำตาล	<ul style="list-style-type: none"> - ดึงสารเจือปนต่าง ๆ ออกจากน้ำอ้อย - ใช้เป็นสารฟอกขาวในการผลิตน้ำตาลทรายขาว
อุตสาหกรรมเยื่อและกระดาษ	<ul style="list-style-type: none"> - ใช้ในกระบวนการ Re-Causticize ในกระบวนการผลิตเยื่อ - ใช้ในการผลิต Precipitated Calcium Carbonate (PCC) ที่ใช้ในการเคลือบกระดาษ - ใช้ในระบบบำบัดน้ำเสีย
อุตสาหกรรมเหมืองแร่	<ul style="list-style-type: none"> - ดึงสารเจือปนในกระบวนการผลิต - สารช่วยกรองในกระบวนการผลิต - สารยับยั้งการลอยตัวของแร่บางชนิด (Depressant in ore floatation) - สารปรับสภาพความเป็นกรด - สารที่ใช้ในระบบบำบัดน้ำเสีย - การสกัดแร่ (Cyanidation of ores)

อุตสาหกรรม	งานที่ใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัท
อุตสาหกรรมเกษตร	<ul style="list-style-type: none"> - ปรับค่า pH ในดินและน้ำ - บำบัดน้ำเสีย และปรับปรุงสภาพดิน
อุตสาหกรรมก่อสร้าง	<ul style="list-style-type: none"> - ใช้เป็นส่วนประกอบทำยางมะตอย หรือสารเติมแต่ง - ใช้เป็นส่วนประกอบในการผลิตอิฐมวลเบา - ใช้เป็นส่วนผสมในการปรับปรุงดิน - ใช้เป็นส่วนผสมทำซีเมนต์ฉาบ / อิฐ - ใช้เป็นส่วนผสมอุตสาหกรรมแก้ว
อุตสาหกรรมการผลิตน้ำประปา	<ul style="list-style-type: none"> - กำจัดความกระด้างของน้ำ (water softening) - สารปรับสภาพความเป็นกรด - ดึงสารเจือปนต่าง ๆ หรือช่วยตกตะกอนสิ่งเจือปน - ปรับสภาพตะกอน (sludge conditioning)
การบำบัดน้ำเสีย	<ul style="list-style-type: none"> - สารที่ใช้ในระบบบำบัดน้ำเสีย - สารที่ใช้สำหรับการตกตะกอน - สารปรับสภาพความเป็นกรด


2) แคลเซียมคาร์บอเนต (Calcium Carbonate, CaCO_3)

แคลเซียมคาร์บอเนต เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการบดหินแคลไซต์ (Calcite) จนได้เป็นผง โดยหินแคลไซต์เป็นแร่คาร์บอเนตที่เสถียรที่สุดในกลุ่มแร่ที่มีสูตรโครงสร้างเป็นแคลเซียมคาร์บอเนต (CaCO_3) มีความวาวคล้ายแก้ว โปร่งใสถึงโปร่งแสง โดยปกติมีสีขาวหรือไม่มีสี

บริษัทผลิตแคลเซียมคาร์บอเนตใน 2 รูปแบบ คือ แบบไม่เคลือบผิว (Uncoated) และแบบเคลือบผิว (Coated) มีขนาดประมาณ 1.5-4.0 ไมครอน โดยแคลเซียมคาร์บอเนตแบบไม่เคลือบผิว มีกระบวนการผลิตโดยการนำหินแคลไซต์มาผ่านกระบวนการบดให้ได้ขนาดตามที่ต้องการแล้วบรรจุขาย ในส่วนของแคลเซียมคาร์บอเนตแบบเคลือบผิว จะเป็นการนำหินแคลไซต์ที่ผ่านกระบวนการบดแล้วนำมาผสมกับกรดไขมัน (stearic acid) เพื่อเป็นสารเคลือบแล้วบรรจุขาย ทั้งนี้ แคลเซียมคาร์บอเนต สามารถนำไปใช้ประโยชน์ในอุตสาหกรรมที่ต่างกัน เช่น เป็นตัวเติมเต็ม (Filler) และเป็นตัวเพิ่มปริมาณ (Extender) ในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ได้แก่ สี ยาง พลาสติก ท่อพีวีซี กระดาษ หรืออาจใช้เป็นส่วนผสมในยาสีฟัน ผงซักฟอก ยา สายหุ้มโทรศัพท์ ฉนวนหุ้มสายไฟ ปากกา ยางลบ ถุงมือ และแว่นตา เป็นต้น โดยบริษัทจัดจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้าตราแรด และมีการจำหน่ายทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ

แคลเซียมคาร์บอเนต (แบบเคลือบผิว) Calcium Carbonate (COATED)	แคลเซียมคาร์บอเนต (ไม่เคลือบผิว) Calcium Carbonate (UN COATED)
 	 

โดยผลิตภัณฑ์แคลเซียมคาร์บอเนตของบริษัทได้ผ่านการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ดังนี้

	<p>มาตรฐานการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ที่ทำการผลิตและบรรจุเพื่อจัดจำหน่ายแก่ผู้บริโภคครบถ้วนตามเงื่อนไขการขอการรับฮาลาล</p>
---	--

ลูกค้าในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ที่นำผลิตภัณฑ์แคลเซียมคาร์บอเนตไปใช้ดังนี้

อุตสาหกรรม	งานที่ใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัท
อุตสาหกรรมท่อและพีวีซี	ใช้แคลเซียมคาร์บอเนตเป็นตัวเติม (filler) เพื่อปรับปรุงผิวของพลาสติกโดยทำให้พลาสติกมีคุณสมบัติ <ul style="list-style-type: none"> - มีความเงาหรือความมันเพิ่มขึ้น - มีคุณสมบัติต้านทานไฟฟ้ายิ่งขึ้น - ทนทานต่อแรงบีบอัด - ควบคุมการหดตัวของพลาสติก - ทำให้ผลิตภัณฑ์จากพลาสติกทนทานต่อสภาพภูมิอากาศมากขึ้น
อุตสาหกรรมเยื่อและกระดาษ	<ul style="list-style-type: none"> - เพิ่มความทึบแสงให้กับเนื้อเยื่อกระดาษ - ปรับปรุงคุณภาพเนื้อเยื่อกระดาษ ทำให้ผิวเนื้อเยื่อสม่ำเสมอและมีส่วนผสมเป็นเนื้อเดียวกัน - ปรับปรุงคุณสมบัติด้านการพิมพ์ การดูดซับน้ำหมึก - ทำให้การวางตัวของโครงสร้างเนื้อเยื่อกระดาษดีขึ้น ช่วยเติมเต็มช่องว่างของเนื้อเยื่อ - ปรับปรุงคุณสมบัติด้านการระบายน้ำของเนื้อเยื่อกระดาษให้ดีขึ้นในระหว่างกระบวนการผลิต - ลดการใช้พลังงานในกระบวนการทำกระดาษให้แห้งเนื่องจากแคลเซียมคาร์บอเนตจะไปอุดตามช่องว่างของเนื้อเยื่อกระดาษทำให้กระดาษดูดซับน้ำได้น้อยลง
อุตสาหกรรมยาง	<ul style="list-style-type: none"> - มีคุณสมบัติต้านทานไฟฟ้ายิ่งขึ้น - ทนทานต่อแรงบีบอัด - ทำให้ผลิตภัณฑ์จากพลาสติกทนทานต่อสภาพภูมิอากาศมากขึ้น
อุตสาหกรรมหมึกและสี	- ทำให้สีมีความต่อเนื่องและเป็นเนื้อเดียวกัน
อุตสาหกรรมอาหารสัตว์	- วัตถุดิบในอาหารเสริมอัดเม็ดเพื่อสัตว์

โดยผลิตภัณฑ์แคลเซียมออกไซด์ (ปูนก้อน, ปูนเกล็ด, ปูนบด), แคลเซียมไฮดรอกไซด์ (ปูนไฮเดรต) และแคลเซียมคาร์บอเนตของบริษัท สุรากลัญจน์ จำกัด (มหาชน) ได้รับการรับรองมาตรฐานการจัดการระบบคุณภาพตามมาตรฐาน ISO9001



3) ผลิตภัณฑ์ซื้อขายไป และสินค้าและบริการอื่น

ผลิตภัณฑ์ที่มีการนำเข้าหรือซื้อเพื่อจำหน่ายต่อทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ มีทั้งผลิตภัณฑ์หลักประเภทปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต ผลิตภัณฑ์อื่นๆ และการจำหน่ายเชื้อเพลิงถ่านหิน (ชนิดที่บริษัทใช้อยู่ในปัจจุบัน) ให้กับลูกค้าภายในประเทศ รวมถึงการจำหน่ายให้กับบริษัทย่อยเพื่อจำหน่ายให้กับลูกค้าในกรณีที่มีการผลิตไม่เพียงพอจัดส่งให้กับลูกค้า

4) บริการจำหน่าย และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์

การให้บริการจำหน่าย ประกอบ และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการผลิตปูนขาว ได้แก่ เตาเผาปูนขาว ชุดลำเลียงหินปูน ชุดลำเลียงปูนขาวสูง ส่วนการเผาไหม้เชื้อเพลิง เป็นต้น รวมถึงการเป็นที่ปรึกษาและให้คำแนะนำให้กับลูกค้าในการจัดหา ติดตั้ง กระบวนการผลิต และการบำรุงรักษาเครื่องจักรที่ในการผลิตปูนขาว โดยบริษัทได้จดทะเบียนจัดตั้ง บริษัทห้วยซ้อ บริษัท โกลเด็น โลม เอ็นจิเนียริง จำกัด โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 20,000,000 บาท โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 เพื่อประกอบธุรกิจด้านวิศวกรรมและบริการออกแบบผลิตและจำหน่ายเครื่องจักรอุปกรณ์ อะไหล่ เครื่องจักร รวมถึงบริการให้คำปรึกษาและติดตั้ง โดยบริษัทยังดัดแปลงจัดตั้งขึ้นเพื่อรองรับการดำเนินธุรกิจการให้บริการและจัดจำหน่าย รวมถึงธุรกิจด้านการติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์สำหรับโครงการใหม่ในอนาคต

การตลาดและการแข่งขัน

1) กลยุทธ์ในการแข่งขัน

บริษัทมีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทปูนขาว (แคลเซียมออกไซด์ และแคลเซียมไฮดรอกไซด์) และแคลเซียมคาร์บอเนต ที่ใช้ในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ของประเทศ ตลอดระยะเวลาของการดำเนินธุรกิจมาเป็นเวลากว่า 10 ปี บริษัทได้มีการพัฒนากระบวนการผลิตและเพิ่มความสามารถหลายของผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการที่เพิ่มขึ้นรวมถึงความหลากหลายของลูกค้า โดยมุ่งพัฒนาประสิทธิภาพ สร้างและรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้ามาโดยตลอด บริษัทจึงได้วางกลยุทธ์ในการแข่งขันโดยมุ่งกระจายฐานการจำหน่ายไปยังกลุ่มลูกค้าทุกกลุ่ม โดยวางเป้าหมาย ในการรักษาและขยายเพื่อเพิ่มฐานลูกค้า ดังนี้

○ มุ่งเน้นลูกค้า สร้างสรรค์คุณค่าสู่ลูกค้าทั้งภายในและต่างประเทศ

บริษัทให้ความสำคัญกับลูกค้าในแต่ละกลุ่มและแต่ละราย โดยมุ่งสร้างคุณค่าให้กับผลิตภัณฑ์และบริการเพื่อตอบสนองความพึงพอใจและความต้องการของลูกค้าแต่ละราย ทั้งด้านปริมาณและคุณภาพสินค้า และคุณลักษณะการนำไปใช้งานของลูกค้าในแต่ละอุตสาหกรรม บริษัทมีสัดส่วนการขายหลักในประเทศร้อยละ 90 และที่เหลือจำหน่ายให้กับลูกค้าในต่างประเทศ โดยกลยุทธ์ในการขายมุ่งเน้นลูกค้า และเพิ่มสัดส่วนการขายให้ลูกค้าใหม่ในอุตสาหกรรมเดิม และเพิ่มลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมใหม่ รวมถึงการเพิ่มปริมาณการขายสินค้าไปยังต่างประเทศในกลุ่มประเทศเป้าหมายใหม่เพิ่มขึ้น และด้วยความรู้และประสบการณ์ตลอดจนความเชี่ยวชาญจากทีมงานซึ่งสนับสนุนโดยกลุ่มผู้ถือหุ้นหลักซึ่งเป็นผู้ผลิตปูนขาวชั้นนำระดับโลก บริษัทเชื่อมั่นว่าส่งต่อคุณค่าให้กับลูกค้า

○ การผลิตและจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพได้มาตรฐานอุตสาหกรรม

ด้วยการมุ่งพัฒนาคุณภาพอย่างต่อเนื่องกับประสบการณ์อันยาวนานของบริษัท ร่วมกับประสบการณ์กว่าร้อยหกสิบปีของทีมงานในกลุ่มบริษัทคามิสได้มุ่งมั่นเพื่อทำการปรับปรุงคุณภาพของสินค้า โดยปัจจุบันอยู่ในเกณฑ์คุณภาพตามมาตรฐานอุตสาหกรรม และด้วยการลงทุนอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ได้มาซึ่งคุณภาพที่ดีที่สุดในปัจจุบันและอนาคต ทั้งทีมงานสำรวจเหมืองหินปูนซึ่งได้เข้าสำรวจและรวบรวมตัวอย่างวัตถุดิบหินปูน ทีมงานฝ่ายควบคุมคุณภาพที่ทำการทดสอบคุณภาพก่อนส่งออก รวมถึงทีมงานรับประกันคุณภาพที่ทำการสำรวจและสุ่มตรวจวิเคราะห์คุณภาพอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจในกระบวนการควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบและสินค้าให้ได้คุณภาพ

○ การส่งมอบสินค้าตรงต่อเวลา

บริษัทมุ่งตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยการให้บริการการจัดส่งสินค้าจนถึงลูกค้าอย่างปลอดภัย ตรงเวลา และมีประสิทธิภาพ โดยมีกระบวนการควบคุมการขนส่งทั้งโดยรถขนส่งของบริษัทและรถขนส่งจากคู่ค้าที่เชื่อถือได้ โดยรถขนส่งของบริษัทมีการติดตั้งระบบ GPS เพื่อใช้ในการตรวจสอบเส้นทางและติดตามสถานะของรถขนส่งได้ตลอดเวลา

○ ความยืดหยุ่นและประสิทธิภาพในการผลิต

บริษัทมีเตาเผาพร้อมทั้งสิ้น 9 เตา ซึ่งทำการผลิตตลอด 24 ชั่วโมง โดยมีกำลังการผลิตรวม 1,050 ตันต่อวัน เนื่องจากเตาเผาเป็นเตาขนาดย่อมรวมถึงมีกระบวนการทำงานและควบคุมด้วยระบบอัตโนมัติซึ่งทำให้มีความยืดหยุ่นหากเกิด

ปัญหาการหยุดเตาที่มีกระบวนการที่สามารถตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจได้ว่าปัญหาต่าง ๆ จะได้รับการแก้ไขเพื่อให้กระบวนการทำงานของเตากลับมาพร้อมทำการผลิตเพื่อให้ได้ประสิทธิภาพและกำลังการผลิตสูงสุด

○ **บริษัท โกลเด้น โลว์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (GLE) กู้การพัฒนาธุรกิจจากความสำเร็จในธุรกิจปูนขาว**

บริษัท GLE ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ได้มีการดำเนินการติดตั้งเตาเผาปูนขาวและทำการทดสอบการทำงานของเครื่องจักรที่เกี่ยวข้องเพื่อขยายกำลังการผลิต โดยในปี 2556 ได้มีการพัฒนาธุรกิจด้านวิศวกรรมเพื่อเพิ่มศักยภาพและโอกาสในการแข่งขัน และเสริมสร้างโอกาสในธุรกิจการให้คำปรึกษาด้านวิศวกรรมการผลิตปูนขาว โดยในปี 2559 บริษัทได้มีการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าสำหรับเตาเผา EOD™ ซึ่งเป็นเครื่องหมายการค้าสำหรับเครื่องจักรเตาเผาปูนขาวของบริษัท โดยเตาเผา EOD™ จะเริ่มการผลิตเชิงพาณิชย์ในปี 2560 และถือเป็นการสร้างโอกาสในการเติบโต โดยเฉพาะในแถบภูมิภาคเอเชียซึ่งมีแนวโน้มในการพัฒนาด้านอุตสาหกรรมการผลิตปูนขาว โดยในปี 2561 บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ได้เข้าร่วมโครงการผ่านโครงการซึ่งจัดโดยสำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ (องค์การมหาชน) ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยจัดส่งผลงานด้านการพัฒนาเตาเผาปูนขาวใน Brand EOD เข้าร่วมโครงการดังกล่าว ซึ่งได้รับเกียรติในการพิจารณาได้รับรางวัลโดยได้รับเกียรติบัตรรับรองความสามารถทางนวัตกรรมและองค์กรนวัตกรรมจากโครงการดังกล่าว โดยผลงานที่จัดส่งเข้ารับการพิจารณาได้แก่ การพัฒนาเตาเผาปูนขาวใน Brand EOD ซึ่งบริษัทได้พัฒนาการออกแบบรวมถึงการผลิตชิ้นส่วนเตาเผาดังกล่าวเพื่อจำหน่ายในนามบริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และมีการจำหน่ายไปแล้วจำนวน 2 เตา รวมถึงการพัฒนาแบบ การผลิตชิ้นส่วน และการติดตั้งเตา EOD (K7) ใช้เองจำนวน 1 เตา ซึ่งผลงานดังกล่าวได้รับการพิจารณาให้ได้รับรางวัลการพัฒนาความสามารถในเชิงนวัตกรรมและองค์กรแห่งนวัตกรรม บริษัทมีเป้าหมายที่จะพัฒนาออกแบบเตาเผาปูนขาวขนาด 300 ตันต่อวัน ซึ่งจะเป็นนวัตกรรมใหม่ของบริษัท และเป็นการเพิ่มจำนวนผลิตภัณฑ์ที่นำไปจำหน่ายให้ลูกค้าได้อีกในอนาคต จากเดิมที่บริษัทมีเพียงเตาเผาขนาด 150 ตันต่อวันที่เคยจำหน่ายไป โดยนวัตกรรมใหม่นี้นอกจากจะเป็นเตาเผาขนาดใหญ่ขึ้น ยังมีการปรับปรุงในส่วนของการควบคุมการผลิต โดยเตาเผาที่มีขนาดใหญ่ขึ้นสามารถทำให้ลูกค้าได้รับการประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale) กล่าวคือความได้เปรียบที่เกิดขึ้นจากการที่ลูกค้าสามารถผลิตผลผลิตได้ในจำนวนมากขึ้นจนทำให้ต้นทุนในการผลิตเฉลี่ยต่อหน่วยต่ำลงได้อีกหนึ่งนวัตกรรมนี้จะมีการเพิ่มการควบคุมระยะไกล ซึ่งสามารถลดค่าใช้จ่ายในการผลิตของโรงงานได้เป็นอย่างมาก และในเวลาเดียวกันทำให้คุณภาพปูนขาวดีขึ้นเทียบกับการควบคุมการผลิตแบบเดิม



ในปี 2561 บริษัทได้มีการให้บริการงานวิศวกรรมให้กับบริษัทต่าง ๆ กล่าวคือ

1) งานเตาเผาปูนขาวที่บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) จำหน่ายให้กับลูกค้าที่ประเทศอินโดนีเซีย (โครงการที่สอง) โดยบริษัทได้ส่งทีมเทคนิคเข้าทำการให้คำปรึกษาการติดตั้ง ทดสอบการเดินเครื่องจักร และส่งมอบโรงงานให้ลูกค้า แล้วเสร็จเมื่อเดือนสิงหาคม 2561

2) ระบบบดถ่านหินที่โรงงานห้วยป่าหวาย โดยบริษัทได้ทำการออกแบบระบบการดูดฝุ่นที่เหมาะสม การทดสอบการเดินเครื่องจักรระบบบดถ่านหิน แล้วเสร็จเมื่อเดือนสิงหาคม 2561

3) ระบบการป้อน LKD กลับสู่เตาเผาโดยอัตโนมัติที่โรงงานห้วยป่าหวาย โดยบริษัทได้ทำการออกแบบ และส่งทีมให้คำปรึกษาในการติดตั้ง การทดสอบการเดินเครื่องจักร แล้วเสร็จเมื่อเดือนสิงหาคม 2561



4) พัฒนาระบบควบคุมการผลิต เพื่อเพิ่มกำลังการผลิตของแต่ละเตาเผาของโรงงานห้วยป่าหวาย โรงงานช่องสาริกา และบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด

5) งานปรับปรุงระบบงานไฟฟ้าให้กับบริษัท เปรมไทย เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด

ในปี 2562 บริษัทจะขยายการให้บริการงานวิศวกรรมแก่บริษัทอื่น ๆ เช่น การดูแลระบบ PLC และ Automation โดยเป็นสัญญาให้บริการรายปี เพื่ออำนวยความสะดวกในการใช้งานระบบ Automation และเพิ่มประสิทธิภาพแก่กระบวนการผลิตของลูกค้า

การพัฒนาการตลาดเตาเผาปูนขาว บริษัทได้หารือกับกลุ่มบริษัทซึ่งเป็นพันธมิตรเพื่อขยายตลาดเตาเผาปูนขาวไปยังประเทศอื่น ๆ นอกจากอินโดนีเซียที่บริษัทมีฐานลูกค้าอยู่แล้ว โดยมีการเจรจาเพื่อจำหน่ายเตาเผาปูนขาวพร้อมถ่ายทอดเทคโนโลยีการผลิตปูนขาวให้แก่ลูกค้าในเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ การศึกษาหาตลาดฯ ในประเทศจีน โดยตลาดที่มีขนาดใหญ่ในประเทศจีน คือการปรับปรุงเตาเผาปูนขาวซึ่งมีเทคโนโลยีที่ยังไม่ทันสมัยลดการเกิดมลภาวะทางอากาศ รวมถึงการเพิ่มช่องทางการหาลูกค้าในประเทศอินเดีย



การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทมีการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทผ่าน 2 ช่องทาง ดังนี้

1) การจำหน่ายผ่านลูกค้าโดยตรงในสัดส่วน 90%

เจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดจะเป็นผู้ติดต่อกับลูกค้าโดยตรง กอปรกับอาศัยความสัมพันธ์อันดีของผู้บริหารกับลูกค้า ซึ่งมีทั้งที่เป็นผู้ผลิตในแต่ละอุตสาหกรรม ผู้จัดจำหน่าย ผู้ค้าส่ง ผู้ค้าปลีก และลูกค้ารายย่อย รวมถึงลูกค้าใหม่ที่ติดต่อมาโดยตรง หรือได้รับการแนะนำจากลูกค้าเดิมของบริษัท โดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด จะทำความเข้าใจต่อความต้องการของลูกค้า เพื่อให้เสนอแนะข้อมูลผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสมกับการใช้งานของลูกค้าได้ตรงความต้องการ

2) การจำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่ายในสัดส่วน 10%

บริษัทมีการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านตัวแทนจำหน่าย โดยเฉพาะหากเป็นลูกค้าในกลุ่มรัฐวิสาหกิจหรือหน่วยงานของภาครัฐ หรือลูกค้าในกลุ่มภาคเกษตรกรรม และลูกค้าบางกลุ่มอุตสาหกรรมซึ่งมีที่ตั้งอยู่ในห่างไกลจากจากสถานที่ตั้งโรงงานเพื่อความคล่องตัวในการกระจายสินค้า และเพิ่มช่องทางในจำหน่าย ทั้งนี้ บริษัทมีการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านลูกค้าโดยตรงมากกว่าการขายผ่านตัวแทนจำหน่าย โดยคิดเป็นสัดส่วนประมาณมากกว่าร้อยละ 90 ของรายได้จากการขายและบริการทั้งหมด

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ผลิตภัณฑ์	จำหน่ายให้กับอุตสาหกรรม	ภาวะการแข่งขัน
ปูนขาว	อุตสาหกรรมเหล็ก	สูง
	อุตสาหกรรมเคมี	สูง
	อุตสาหกรรมน้ำตาล	สูง
	อุตสาหกรรมเยื่อและกระดาษ	ปานกลาง
	อุตสาหกรรมเหมืองแร่	สูง
	อุตสาหกรรมการเกษตร	ปานกลาง
	อุตสาหกรรมก่อสร้าง	ปานกลาง
	อุตสาหกรรมการผลิตประปา	ปานกลาง
	อุตสาหกรรมที่มีการบำบัดน้ำเสียและบำบัดของเสีย	ปานกลาง
	อุตสาหกรรมการผลิตหนังและฟอกหนัง	ปานกลาง
	อุตสาหกรรมชุดเจาะน้ำมัน	ปานกลาง
	อุตสาหกรรมท่อและพีวีซีและสายไฟ	สูง
แคลเซียมคาร์บอเนต	อุตสาหกรรมเยื่อและกระดาษ	สูง
	อุตสาหกรรมยาง	สูง
	อุตสาหกรรมหมึกและสี	สูง
	อุตสาหกรรมอาหารสัตว์	สูง
		สูง

ภาวะการแข่งขัน - อุตสาหกรรมปูนขาว

ปัจจุบันมีผู้ประกอบการกิจการผลิตและจำหน่ายปูนขาว และแคลเซียมคาร์บอเนตหลายราย โดยในอุตสาหกรรมการผลิตปูนขาว (แคลเซียมออกไซด์และแคลเซียมไฮดรอกไซด์) มีผู้ผลิตในประเทศจำนวนมากซึ่งส่วนมากจะมีสถานที่ตั้งอยู่ใกล้กับแหล่งเหมืองหินปูน อาทิเช่น จังหวัดสระบุรี ลพบุรี นครราชสีมา ราชบุรี และกระจายในแต่ละภูมิภาคซึ่งมีแหล่งหินปูน เพื่อให้มีการขนส่งหินปูนไปยังโรงงานเผาหินปูนได้สะดวก โดยในจำนวนผู้ผลิตในประเทศทั้งหมด มีเพียง 9 บริษัท ที่มีเงินลงทุนมากกว่า 20 ล้านบาท หรือมีกำลังการผลิตมากกว่า 1,000 แรงม้า ซึ่งเป็นปัจจัยที่จำเป็นในการเป็นผู้ผลิตปูนขาวรายใหญ่ ดังนี้

ลำดับ	ชื่อโรงงาน / ทะเบียนโรงงาน ^{1/}	จำนวนโรงงาน ^{1/}	ที่ตั้งโรงงาน ^{1/}	ทุนจดทะเบียน ^{2/}	รายได้จากการขาย ^{2/}	กำไรสุทธิ ^{2/}	อัตรากำไร/รายได้หลัก	จำนวนแรงงาน ^{1/}
1	บริษัท เคมีแมน จำกัด (มหาชน) ^{4/}	3	สระบุรี,ระยอง	720	2,198.12	105.5	4.80	96,376.06 HP
2	บริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	3	ลพบุรี และสระบุรี	300	912.19	79.73	8.74	37,609.33 HP
3	บริษัท โลว์มาสเตอร์ จำกัด	1	สระบุรี	140	303.51	3.18	1.05	3,238.80 HP
4	บริษัท กรุงเทพ ซีโอโอ จำกัด	2	สระบุรี	100	248.04	13.78	5.56	1,964.75 HP
5	บริษัท ยูไนเต็ด ปูนขาว จำกัด	1	นครราชสีมา	100	206.1	27.59	13.39	2,934.30 HP
6	บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย ^{5/})	1	สระบุรี	38	259.21	17.28	6.67	4,488.75 HP
7	สยามผลิตภัณฑ์ปูนขาว	1	สระบุรี	27.88	105.43	6.47	6.14	982.65 HP

หมายเหตุ: ^{1/} กรมโรงงานอุตสาหกรรม ข้อมูล ณ วันที่ 9 มกราคม 2561

^{2/} ข้อมูลการเงินของปี 2559 จากการสำรวจข้อมูลงบการเงินจากกรมพัฒนาธุรกิจ กระทรวงพาณิชย์ ณ วันที่ 25 ธันวาคม 2561

^{3/} ข้อมูล/เว็บไซต์ของบริษัท

^{4/} บริษัท เคมีแมน จำกัด จัดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2560 และจำหน่ายหุ้นแก่ประชาชน (IPO) เมื่อ 21 มีนาคม 2561/ข้อมูลจากรายงานประจำปี

^{5/} เป็นบริษัทย่อยของบริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน) ตามรายการได้มาจำหน่ายไปเมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2561

1

วัตถุดิบ (Raw Material)

1.1) การจัดหาวัตถุดิบ เชื้อเพลิงและผลิตภัณฑ์/บริการ (Supply alignment & Sourcing)

วัตถุดิบหลักในการผลิตปูนขาว คือ หินปูนและเชื้อเพลิง ส่วนวัตถุดิบหลักในการผลิตแคลเซียมคาร์บอเนต ได้แก่ หินแคลไซต์ ในปัจจุบันบริษัทจัดหาหินปูนจากผู้จัดหาที่มีประสบการณ์การดำเนินการเหมืองหินปูนในบริเวณใกล้เคียง ได้แก่ แหล่งหินปูนในจังหวัดสระบุรี และลพบุรี ที่ได้คุณภาพตรงตามที่บริษัทต้องการ บริษัทมีการซื้อวัตถุดิบหินปูนจากผู้จัดหาจำนวนประมาณ 10 ราย มีการจัดส่งทีมงานนักธรณีวิทยาควบคู่ไปกับฝ่ายควบคุมและประกันคุณภาพเพื่อสำรวจคุณภาพหินปูนและเก็บตัวอย่างมาทดสอบทั้งจากแหล่งที่ซื้ออยู่ในปัจจุบันและแหล่งใหม่อย่างต่อเนื่อง

o หินปูน (Limestone)

หินปูน เป็นวัตถุดิบหลักเพื่อใช้ในการผลิตแคลเซียมออกไซด์ และแคลเซียมไฮดรอกไซด์ โดยหินปูนเป็นหินตะกอน ซึ่งมีส่วนประกอบส่วนใหญ่เป็นแคลเซียมคาร์บอเนต (CaCO_3) อาจเป็นในรูปของแคลเซียมคาร์บอเนตที่เป็นแร่แคลไซต์ และมีสารอื่น ๆ ประกอบ เช่น แมกนีเซียมออกไซด์ (MgO) ซิลิกา (SiO_2) เป็นต้น หินปูนเกิดจากการทับถมของตะกอนคาร์บอเนต สารอนินทรีย์ และสารอินทรีย์ มีเนื้อแน่นละเอียด มีสีออกขาวเทา ขมพู หรือสีด่างก็ได้ และเป็นหินที่ละลายน้ำได้ดี ประเทศไทยมีหินปูนแพร่กระจายกว้างขวางในเกือบทุกภาคเว้นแต่ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ แหล่งที่พบมากในประเทศ เช่น แถบเทือกเขาหินปูน จ.สระบุรี, จ.นครสวรรค์, จ.กาญจนบุรี, จ.ราชบุรี จ.เพชรบุรี, จ.นครศรีธรรมราช, จ.กระบี่, จ.นราธิวาส, จ.แม่ฮ่องสอน และ จ.ลำปาง เป็นต้น^{1/}



o หินแคลไซต์ (Calcite)

หินแคลไซต์หรือแคลไซต์ เป็นแร่คาร์บอเนตที่เสถียรที่สุดในกลุ่มแร่ที่มีสูตรโครงสร้างทางเคมีเป็นแคลเซียมคาร์บอเนต (CaCO_3) มีลักษณะเป็นหินผลึกที่มีคุณสมบัติไม่เป็นพิษ ปกติมีสีขาวหรือไม่มีสี มีความวาวคล้ายแก้ว โปร่งใสถึงโปร่งแสง มีความสว่างสูงและสามารถกระจายตัวได้ดี ในประเทศไทย พบทั่วไปในจังหวัดที่มีหินปูน และพบมากในจังหวัดลพบุรี สระบุรี จันทบุรี กาญจนบุรี ชุมพร สุราษฎร์ธานี นครสวรรค์ และเพชรบุรี^{1/}



^{1/} ข้อมูลจากกรมทรัพยากรธรณี กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและ Wikipedia

^{2/} ผู้ประกอบการเหมืองหิน ต้องมีการขอประทานบัตร และใบอนุญาตที่เกี่ยวข้อง เช่น ใบอนุญาตในการซื้อ มีใช้ และขนย้ายวัตถุดิบ เป็นต้น

บริษัทใช้หินแคลไซต์ที่บดเป็นเกล็ดมาแล้วเป็นวัตถุดิบเพื่อผลิตแคลเซียมคาร์บอเนตทั้งแบบไม่เคลือบผิว (Uncoated Calcium Carbonate) และแบบเคลือบผิว (Coated Calcium Carbonate) ซึ่งเหมาะกับการนำไปใช้เป็นสารตัวเติม (Filler) ในอุตสาหกรรมยาง และพลาสติก หรือเป็นสารเพิ่มความขาวสำหรับอุตสาหกรรมสี โดยบริษัทสั่งซื้อหินแคลไซต์มาจากผู้จัดหาภายในประเทศประมาณ 3-5 ราย ซึ่งพิจารณาคัดเลือกจากคุณภาพของหินแคลไซต์ ความขาว ราคา และการบริการของผู้จัดหา โดยบริษัทรับผิดชอบค่าสินค้า และค่าขนส่ง โดยผู้จัดหาเป็นผู้จัดส่งให้กับบริษัทที่โรงงาน ทั้งนี้ บริษัทมีการส่งทีมงานธรณีวิทยาและประกันคุณภาพสุ่มตรวจสอบคุณภาพของหินแคลไซต์ที่เหมืองหินเป็นประจำ เพื่อให้มั่นใจในคุณภาพของหินแคลไซต์ที่สั่งซื้อ

o เชื้อเพลิง – ถ่านหิน

บริษัทมีการจัดซื้อเชื้อเพลิงโดยเป็นแหล่งเชื้อเพลิงที่มีคุณสมบัติด้านความร้อนที่ดีขึ้นซึ่งจะช่วยให้ได้ประสิทธิภาพต่อการเผาไหม้ได้ดีเพื่อใช้ในการผลิต โดยมีการจัดซื้อจัดหาจากผู้ผลิตในต่างประเทศ 2 ราย เป็นประจำ รวมถึงการจัดหาจากแหล่งอื่น ๆ โดยจะมีกระบวนการเพื่อทำการรวบรวมราคาที่มีการเสนอขายในแต่ละคราว 5 – 10 ใบเสนอขายก่อนที่จะทำการเลือกผู้ขายสำหรับจัดส่งในครั้งถัดไป นอกจากนี้เพื่อมิให้เกิดการจัดส่งเชื้อเพลิงซึ่งนำเข้าจากต่างประเทศล่าช้า บริษัทได้มีการเตรียมการเพื่อสำรองเชื้อเพลิงโดยดำเนินการด้านการบริหารสินค้าคงคลังตามปริมาณความต้องการของบริษัทเป็นระยะเวลาประมาณไม่น้อยกว่า 3 - 8 เดือน ซึ่งขึ้นอยู่กับการบริหารจัดการด้านเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท ซึ่งบริษัทได้มี

การบริหารความเสี่ยงจากการบริหารจัดการเงินทุนหมุนเวียนโดยเลือกใช้เงินทุนหมุนเวียนที่มีต้นทุนการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยต่ำ รวมถึงมีการโดยการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคงที่และลอยตัวให้เหมาะสมและติดตามแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ยอย่างสม่ำเสมอ

○ ผลิตรภัณฑ์ที่ซื้อเพื่อจำหน่ายต่อ

สำหรับผลิตรภัณฑ์ที่บริษัทซื้อเพื่อจำหน่ายต่อ อาทิเช่น แคลเซียมไฮดรอกไซด์ แคลเซียมออกไซด์ แคลเซียมคาร์บอเนต โดโลไมท์ เป็นต้น โดยบริษัทมีการสั่งซื้อจากผู้ผลิตปูนขาวจากต่างประเทศ หรือในละแวกใกล้เคียงกับบริษัท ในกรณีที่บริษัทมีสินค้าไม่เพียงพอต่อการจัดส่ง

○ เครื่องจักรและอุปกรณ์

สำหรับการจำหน่ายและติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์ รวมถึงบริการด้านวิศวกรรมและการออกแบบ บริษัทมีการจัดหาชิ้นส่วนเครื่องจักรและอุปกรณ์จากผู้จัดหา-ผู้จัดจำหน่ายทั้งภายในประเทศ และต่างประเทศ เพื่อจัดส่งให้กับลูกค้าตามสัญญาซื้อขายที่ได้ตกลงกันไว้โดยในกระบวนการการผลิตชิ้นส่วนและอุปกรณ์จะมีการจัดส่งที่วิศวกรเพื่อทำการตรวจสอบเช็ค เพื่อให้การผลิตชิ้นส่วนเครื่องจักรเป็นไปอย่างถูกต้องตรงตามแบบ รวมถึงเมื่อการตรวจสอบเช็คความถูกต้องในกระบวนการติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์ โดยในปี 2561 บริษัทมีการส่งมอบเครื่องจักรรับรู้รายได้สำหรับโครงการที่สองและมีการติดตั้งและเดินการผลิตแล้ว คงเหลือในส่วนของการให้คำปรึกษาและระยะเวลาการประกันสินค้าซึ่งจะสิ้นสุดภายในปี 2562 โดยโครงการในอนาคตสำหรับธุรกิจด้านวิศวกรรมและการจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์จะดำเนินการโดยบริษัท โกลเด้น โลว์ เอ็นจิเนียริง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งขึ้น

1.2) การดำเนินการด้านการขนส่งขาเข้า (Inbound Logistic)

โดยในการกระบวนการนำเข้าวัตถุดิบหลัก บริษัทมีการบริหารจัดการด้านการขนส่งเพื่อจัดส่งวัตถุดิบขาเข้าโดยมีการใช้รถขนส่งของบริษัทรวมถึงใช้บริการขนส่งจากคู่ค้า ซึ่งมีกระบวนการจัดการเพื่อควบคุมระบบการขนส่งให้เป็นไปตามกฎหมายและไม่ให้ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน

1.3) การจัดเก็บสต็อกวัตถุดิบ (Raw Material Storage Management)

สำหรับวัตถุดิบหลัก ๆ ที่บริษัทมีการบริหารจัดการเพื่อจัดเก็บสต็อกสำหรับสำรองไว้เพื่อให้สามารถดำเนินการผลิตได้อย่างต่อเนื่องโดยไม่ทำให้กระบวนการผลิตหรือธุรกิจของบริษัทมีการหยุดชะงัก ได้แก่ การสต็อกหินปูน และการสต็อกเชื้อเพลิง

สำหรับหินปูนมีการบริหารวัตถุดิบคงคลังโดยมีการจัดเก็บหินปูนประมาณ 1.5 - 3 เดือน เพื่อให้เพียงพอต่อความต้องการรวมถึงการบริหารต้นทุนให้เป็นไปตามงบประมาณที่ตั้งไว้

สำหรับวัตถุดิบประเภทเชื้อเพลิงจะมีการจัดเก็บตามปริมาณความต้องการของบริษัทเป็นระยะเวลาประมาณไม่น้อยกว่า 3 - 8 เดือน ในระบบคลังปิด โดยการบริหารจัดการด้านการจัดเก็บวัตถุดิบจะมีกระบวนการจัดการเพื่อมิให้ส่งผลกระทบต่อด้านสิ่งแวดล้อม

1.4) การลดการสูญเสีย (Lose Reduction)

บริษัทมีการบริหารจัดการเพื่อดำเนินการเพื่อลดการสูญเสีย ซึ่งในการผลิตปูนขาวจะมีต้นทุนสูญเสียจากวัตถุดิบหินปูนซึ่งมีขนาดเล็กกว่า 12.5 mm โดยมีการจัดการเพื่อนำวัตถุดิบสูญเสียกลับเข้ากระบวนการโดยการร่อน โดยวัตถุดิบที่ขนาดเล็กกว่า 12.5 mm แต่ขนาดเกินกว่า 5 mm จะนำกลับเข้ากระบวนการผลิต ส่วนวัตถุดิบที่ขนาดเล็กกว่า 0.5 mm (ทรายซีเมนต์) จะนำไปถมที่หรือให้บริจาคให้กับชุมชนในการทำประโยชน์เพื่อสาธารณะ เช่น การทำถนนทางเข้าโรงงาน วัด หรือสถานที่เพื่อวัตถุประสงค์ด้านสาธารณประโยชน์ต่อชุมชน

1.5) การบริหารจัดการเงินทุนหมุนเวียนและต้นทุนทางการเงิน (Working Capital and financial Management)

จากการบริหารจัดการด้านการจัดเก็บสต็อกวัตถุดิบและเชื้อเพลิงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการด้านเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทเพื่อให้เพียงพอสำหรับวัตถุดิบที่จัดเก็บสำรองไว้ ซึ่งบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงจากการบริหารจัดการเงินทุนหมุนเวียนโดยเลือกใช้เงินทุนหมุนเวียนที่มีต้นทุนต่ำ หรือมีต้นทุนทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยต่ำ โดยการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคงที่และลอยตัวให้เหมาะสมและติดตามแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ยอย่างสม่ำเสมอ

2

กระบวนการผลิต (Production Process)

บริษัทเป็นผู้ผลิตปูนร้อนและปูนไฮเดรตรายใหญ่ที่สุดในประเทศไทย รวมทั้งเป็นผู้ผลิตปูนแคลเซียมคาร์บอเนตรายสำคัญ บริษัทยังมีบริษัทย่อยซึ่งดำเนินธุรกิจด้านวิศวกรรมและการค้าเครื่องจักรและอุปกรณ์เตาเผาปูนขาว ปัจจุบันบริษัทและบริษัทย่อย (สระบุรีปูนขาว) มีโรงงานผลิตสินค้าหลัก รวม 4 แห่งในจังหวัดสระบุรี และจังหวัดลพบุรี โดยที่ตั้งสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ในจังหวัดนนทบุรี



○ การผลิตและกำลังการผลิต

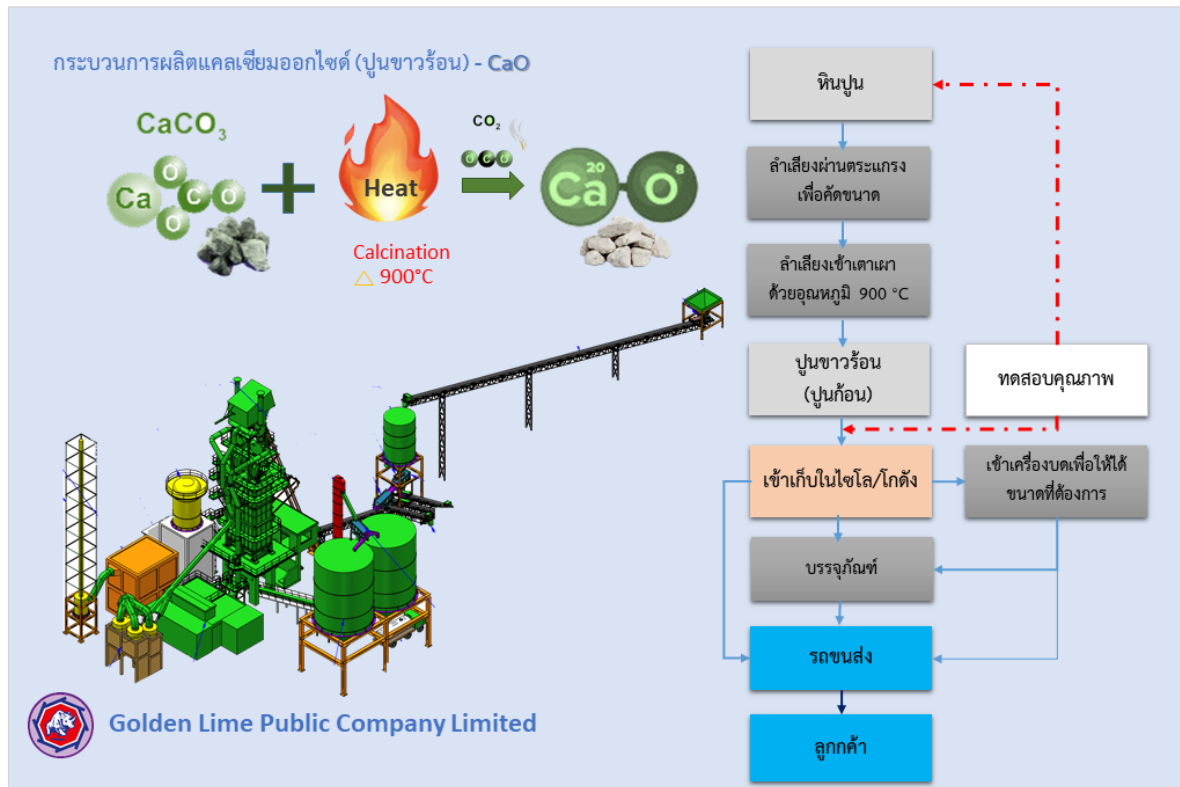
เครื่องจักรหลัก	กำลังการผลิต (ตัน/ปี)	ผลิตภัณฑ์หลัก
เตาเผาจำนวน 9 เตา	492,500	ปูนขาว (Quick lime)
เครื่องไฮเดรต	156,000	ปูนไฮเดรต (Hydrated Lime)

ปัจจุบันบริษัทและบริษัทย่อยมีโรงงานที่มีการผลิตแล้วจำนวน 4 แห่ง คือ โรงงานที่ช่องสาริกา โรงงานที่หน้าพระลาน โรงงานสร้างใหม่ที่ห้วยป่าหวาย และโรงงานบริษัทสระบุรีปูนขาว ซึ่งในส่วนของโรงงานที่ช่องสาริกที่ตั้งอยู่ที่ ต.ช่องสาริกา อ.พัฒนานิคม จ.ลพบุรี บนเนื้อที่โรงงานประมาณ 151 ไร่ และโรงงานที่หน้าพระลานตั้งอยู่ที่ ต.หน้าพระลาน อ.เฉลิมพระเกียรติ จ.สระบุรี บนเนื้อที่โรงงานประมาณ 29 ไร่ และโรงงานที่ห้วยป่าหวาย บนเนื้อที่โดยประมาณ 96 ไร่ โดยแต่ละโรงงานประกอบไปด้วยเครื่องจักรสำคัญ ได้แก่ เตาเผาปูนขาวและอุปกรณ์ โดยในปี 2561 จะมีเตาเผาที่ดำเนินการผลิตรวมจำนวน 9 เตา (มีกำลังการผลิตปูนร้อน 493,000 ตันต่อปี) เครื่องผลิตแคลเซียมไฮดรอกไซด์ (มีกำลังการผลิตปูนไฮเดรตกว่า 100,000 ตันต่อปี) เครื่องผลิตแคลเซียมคาร์บอเนต เครื่องบดปูนก้อน-ปูนเกล็ด เครื่องบดเชื้อเพลิง เป็นต้น

สำหรับกระบวนการผลิตหลักได้แก่ การเดินเตาเผาปูนขาว ซึ่งจะมีการผลิตต่อเนื่องทุกวัน ตลอด 24 ชั่วโมง เนื่องจากเตาเผาปูนขาวเป็นระบบปิด ซึ่งต้องรักษาระดับความร้อนในการเผาให้ได้อุณหภูมิที่เหมาะสม ดังนั้นการหยุดเตาเผาเป็นระยะเวลานาน ต้องใช้เวลาจุดเตาเพื่อเดินเครื่องและให้ความร้อนเตาในการเพิ่มอุณหภูมิภายในเตาจนถึงระดับประมาณ 900 องศาเซลเซียส ดังนั้น เพื่อให้กระบวนการผลิตดำเนินไปอย่างต่อเนื่อง และมีการหยุดชะงักน้อยที่สุด บริษัทจึงมีการวางแผนหยุดเครื่องจักรเพื่อซ่อมบำรุงเครื่องจักรอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงแผนการหยุดเครื่องจักรเพื่อปรับปรุง (overhaul) เมื่อถึงระยะเวลาการปรับปรุง (overhaul) โดยเตาแต่ละเตาจะมีการหยุดเป็นระยะเวลานานในกรณีที่ต้องมีการเปลี่ยนอิฐทนไฟ โดยปกติจะอยู่ที่ระยะเวลา 5 ปีโดยประมาณ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับสภาพของผนังอิฐ และชนิดและคุณสมบัติของวัตถุดิบและเชื้อเพลิง

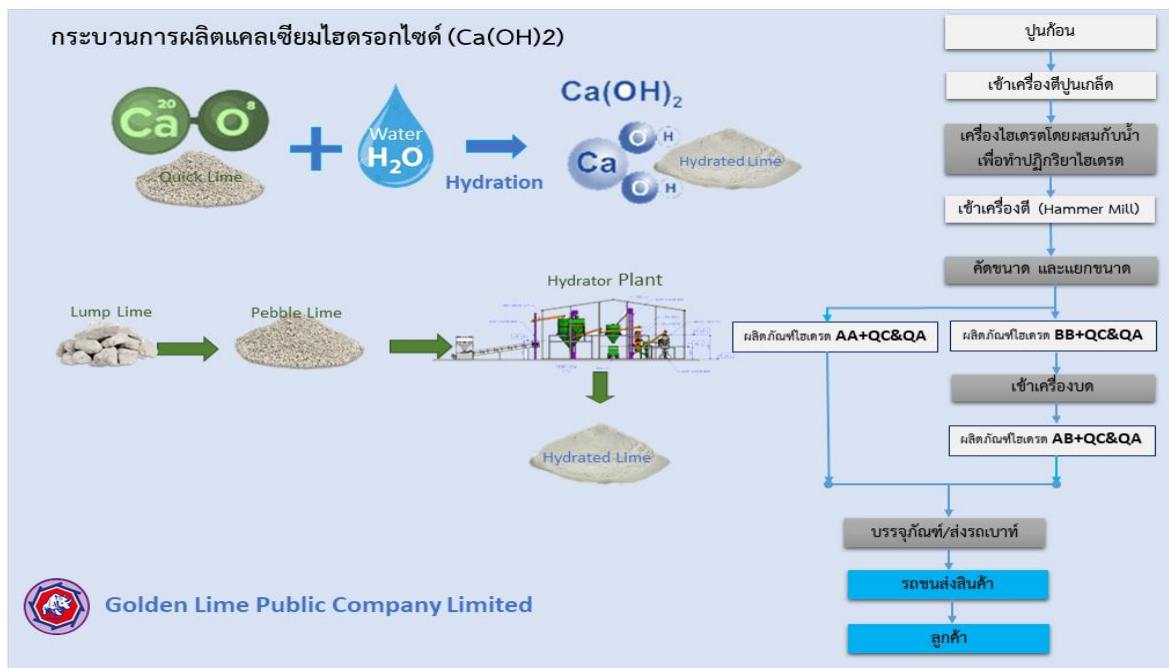
○ การผลิตและกระบวนการผลิต

กระบวนการผลิตแคลเซียมออกไซด์ (ปูนขาวสุก)



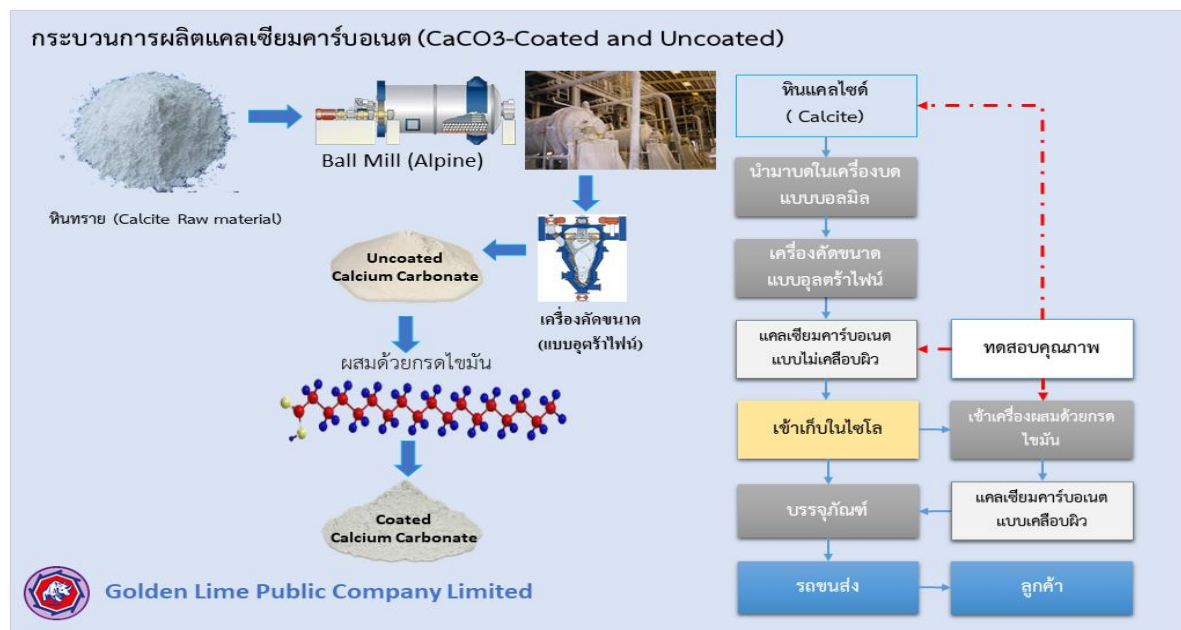
1. หินปูนที่เก็บไว้ในอู่โม่หิน จะถูกลำเลียงเข้าเครื่องคัดขนาดหินปูน เพื่อให้ได้ขนาดหินที่ต้องการและฉีบน้ำทำความสะอาดหิน เพื่อชะล้างดินออกจากหินปูน ซึ่งวัตถุดิบหินปูนที่จะในกระบวนการผลิตจะผ่านการตรวจสอบคุณภาพโดยแผนก QA&QC เพื่อคัดเลือกหินปูนที่มีคุณภาพสำหรับการผลิต
2. หินปูนจะถูกลำเลียงผ่านสายพาน และบรรจุใส่ถัง (bucket) ด้วยระบบอัตโนมัติ เพื่อลำเลียงหินปูนใส่เข้าเตาเผาปูน (Kiln)
3. เผาหินปูนด้วยความร้อนที่อุณหภูมิประมาณ 900 องศาเซลเซียสในเตาเผาปูนขาวระบบปิด โดยใช้เวลาเผาประมาณ 18 ชั่วโมง เพื่อให้ได้ปูนก้อนสุก โดยควบคุมการเผาด้วยระบบคอมพิวเตอร์
4. เมื่อกระบวนการเผาหินปูนเสร็จสมบูรณ์ จะทำการเป่าลมเย็น เพื่อลดอุณหภูมิปูนก้อนสุกให้เย็นลง แล้วทำการคัดเลือกปูนก้อนที่ลักษณะทางกายภาพไม่ตรงตามความต้องการออก ตรวจสอบความสามารถในการละลายน้ำเบื้องต้น และเก็บตัวอย่างปูนขาวสุกจากสายพานให้กับแผนกควบคุมคุณภาพและรับประกันคุณภาพ (QA&QC) ซึ่งในกระบวนการตรวจสอบคุณภาพของแผนก QA&QC จะมีกระบวนการตรวจสอบ และการสุ่มเก็บตัวอย่างจากกระบวนการผลิตเพื่อวิเคราะห์และตรวจสอบ รวมถึงการตรวจสอบก่อนนำสินค้าเข้าจัดเก็บในไซโลหรือโกดัง
5. ลำเลียงปูนขาวสุกเก็บเข้าไซโล และ/หรือโกดังที่จัดเก็บ
6. หากลูกค้าต้องการผลิตภัณฑ์เป็นปูนเกล็ดจะนำปูนก้อนไปผ่านเครื่องตีเพื่อผลิตเป็นปูนเกล็ด หรือหากต้องการสินค้าในรูปปูนบดจะส่งปูนก้อนไปยังโรงบด เพื่อบดให้ได้ตามขนาดที่ต้องการ
7. นำปูนก้อน/ปูนเกล็ด/ปูนบด บรรจุใส่บรรจุภัณฑ์ที่ลูกค้าต้องการ หรือนำใส่รถบรรทุก/รถแบ็ก (bulk) เพื่อจัดส่งให้ลูกค้า และออกเอกสารแสดงผลการตรวจวิเคราะห์ หรือ Certificate of Analysis (COA) (ถ้าลูกค้าต้องการ)

กระบวนการผลิตแคลเซียมไฮดรอกไซด์ (Ca(OH)_2)



1. นำปูนขาวสุก (ปูนก้อน) ที่ได้จากการผลิตแคลเซียมออกไซด์มาย่อยเป็นปูนเกล็ด
2. นำแคลเซียมออกไซด์ (ปูนเกล็ด) มาทำปฏิกิริยากับน้ำในเครื่องผลิตแคลเซียมไฮดรอกไซด์ (Hydrator)
3. ผ่านเครื่องตีผลิตภัณฑ์ให้ละเอียด เพื่อให้ได้ขนาดตามที่ต้องการ ส่วนที่ไม่ได้ขนาดนำไปผ่านการบดและคัดแยกขนาด เพื่อคัดเกรดตามขนาดผลิตภัณฑ์ โดยมีการสุ่มเก็บตัวอย่างผลิตภัณฑ์ให้แผนกควบคุมคุณภาพทำการตรวจสอบคุณภาพ
4. บรรจุใส่บรรจุภัณฑ์ที่ลูกค้าต้องการ หรือนำจัดเก็บในไซโล สำหรับโหลตใส่รถบรรทุก/รถเบ้าท์ (bulk) เพื่อจัดส่งให้ลูกค้า และออกเอกสาร แสดงผลการตรวจวิเคราะห์ หรือ Certificate of Analysis (COA) (ถ้าลูกค้าต้องการ)

กระบวนการผลิตแคลเซียมคาร์บอเนต (CaCO_3)



1. ตรวจสอบคุณภาพหินแคลไซต์ทางกายภาพ
2. นำหินแคลไซต์มาบดละเอียดด้วยเครื่องบด Ball Mill เพื่อให้ได้ขนาดตามต้องการ

3. สุ่มเก็บตัวอย่างส่งให้กับแผนกควบคุมคุณภาพ (QC)
4. หากเป็นผลิตภัณฑ์แคลเซียมคาร์บอเนตแบบไม่เคลือบผิว (Uncoated Calcium Carbonate) จะทำการบรรจุใส่บรรจุภัณฑ์ตามที่ลูกค้าต้องการ และจัดส่งให้กับลูกค้า
5. หากเป็นผลิตภัณฑ์แคลเซียมคาร์บอเนตแบบเคลือบผิว (Coated Calcium Carbonate) จะนำแคลเซียมที่บดแล้วมาเคลือบด้วยกรดไขมันที่ผ่านเครื่องผสม แล้วนำผลิตภัณฑ์ที่ผ่านเครื่องคัดขนาด บรรจุใส่บรรจุภัณฑ์ตามที่ลูกค้าต้องการ และจัดส่งให้กับลูกค้า

3 กระบวนการควบคุมและรับประกันคุณภาพ (Q.C&QA)

บริษัทมีกระบวนการตรวจสอบเพื่อควบคุมคุณภาพของสินค้าที่จะผลิตจนผลิตเป็นสินค้าสำเร็จรูป ซึ่งมีการจัดการเป็นไปตามมาตรฐานการการจัดการตามมาตรฐานสากลระบบ ISO9001 ตั้งแต่กระบวนการ ตรวจสอบวัตถุดิบก่อนการใช้งาน โดยทีมงานที่จัดส่งไปสำรวจที่หน้าเหมือง กระบวนการตรวจสอบคุณภาพสินค้าขณะทำการผลิต และกระบวนการตรวจสอบคุณภาพสินค้าหลังทำการผลิต ตลอดจนกระบวนการบริหารสินค้าสำเร็จรูป และการตรวจสอบคุณภาพสินค้าที่รับซื้อจากผู้ผลิตภายนอก เป็นต้น เพื่อควบคุมในทุกกระบวนการเพื่อรับประกันในคุณภาพสินค้าก่อนจัดส่งให้กับลูกค้า

4 การจัดเก็บและการบรรจุ

บริษัทมีกระบวนการจัดเก็บรวมถึงการบรรจุ ซึ่งมีการจัดการตามมาตรฐานสากลระบบ ISO 9001 ตั้งแต่กระบวนการรับเข้าวัตถุดิบ การตรวจสอบบรรจุภัณฑ์ การส่งข้อมูลการ Reject กรณีบรรจุภัณฑ์ไม่ได้มาตรฐาน การสุ่มตรวจบรรจุภัณฑ์ที่อยู่ในสต็อก เป็นต้น

5 การจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้า (Outbound Logistics)

บริษัทมีการจัดการบริหารงานการจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้า โดยเป็นไปตามมาตรฐานสากลระบบ ISO 9001 โดยมีแนวทางการดำเนินการตั้งแต่การรับรายการขายสินค้าประจำจากฝ่ายขายและการตลาด การจัดเตรียมการขนส่งสินค้าซึ่งบริษัทใช้รถขนส่งของบริษัท รวมถึงรถขนส่งซึ่งบริการโดยลูกค้าของบริษัท โดยมีการจัดประเภทรถขนส่ง ได้แก่ รถสิบล้อ รถเบ็ดเตล็ด รถเบ็ดเตล็ดพ่วง รถเบ็ดเตล็ดเทเลอร์ รถดั้ม-สิบล้อ รถดั้ม-พ่วง รถกระบะเปลือย พ่วง และเทเลอร์ ทั้งนี้เพื่อจัดประเภทรถให้เหมาะสมกับประเภทสินค้า การบรรจุ รวมถึงพื้นที่การเข้าถึงสำหรับลูกค้าแต่ละรายเพื่อให้บริการในการจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้าได้เหมาะสม โดยมีการควบคุมด้านน้ำหนักการชั่งให้ได้ตามมาตรฐาน การจัดส่งสินค้าได้ตรงตามเวลาและสามารถบริหารจัดการต้นทุนการขนส่งสินค้าให้กับลูกค้าแต่ละรายได้อย่างมีประสิทธิภาพ

6 การให้บริการด้านการขายหรือการตลาด

บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน)

บริษัทมีการจัดการด้านการขายและการตลาดเพื่อให้บริการกับลูกค้าทุกรายโดยทั่วถึงโดยมีการบริหารจัดการเป็นไปตามมาตรฐานสากลระบบ ISO9001 โดยมีทีมบริหารงานด้านการจัดการขายและบริหารเพื่อจัดส่งสินค้าให้กับบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัทสระบุรีปูนขาวด้วย

บริษัท โกลเด้น โลว์ เอ็นจิเนียริง จำกัด

เพื่อให้เกิดความมั่นใจในการสร้างเตาเผาปูนขาวแห่งใหม่ของโรงงานสำหรับการผลิตใหม่ในอนาคต รวมถึงการขยายธุรกิจด้านวิศวกรรมและการจำหน่ายชิ้นส่วนและอุปกรณ์เตาเผาปูนขาว บริษัทได้จัดตั้งบริษัทย่อยภายใต้ชื่อ บริษัท โกลเด้น โลว์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (GLE) ซึ่งเป็นบริษัทในเครือที่มี SUTHA เป็นเจ้าของแต่เพียงผู้เดียว โดยทำธุรกิจด้านบริการออกแบบและจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์เตาเผาเพื่อจำหน่าย รวมถึงให้คำปรึกษาด้านวิศวกรรม ทั้งภายในและต่างประเทศในแถบภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ โดยได้เริ่มทำการผลิตเตาเผาชนิด Easy Operation Double Shaft (EOD) ด้วยกำลังการผลิต 150 ตันต่อวันในปี 2557 ในการเป็นเจ้าของงานด้านวิศวกรรมด้วยเทคโนโลยี EOD เพื่อสร้างความมั่นใจในเรื่องต่างๆ เช่น

- o ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่ำสุดเนื่องจากการสิ้นเปลืองเชื้อเพลิงน้อยในขณะที่มีความเป็นระบบอัตโนมัติค่อนข้างสูง
- o การเก็บรักษาคุณค่าค่อนข้างสูงในระยะเวลานาน และยังคงเป็นเตาที่ทันสมัยไปอีก 20 ปี

- มีผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมค่อนข้างน้อยซึ่งสามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบต่าง ๆ ได้ทั้งปัจจุบันและในอนาคต
- ปูนขาวและ Dolime ที่ผลิตมีคุณภาพสูง มีคาร์บอนไดออกไซด์ตกค้างเล็กน้อย มีการทำปฏิกิริยาก่อนข้างสูง

7

ลูกค้านำและการใช้ผลิตภัณฑ์ของผู้บริโภค

โดยภาพรวมสำหรับผลิตภัณฑ์ปูนขาวซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์หลัก และเป็นผลิตภัณฑ์ที่ใช้กันอย่างแพร่หลายในหลายๆ อุตสาหกรรม และหลากหลายด้านการใช้งาน ทั้งอุตสาหกรรมเหล็ก อุตสาหกรรมเคมี อุตสาหกรรมน้ำตาล อุตสาหกรรมผลิตกระดาษและเยื่อกระดาษ อุตสาหกรรมการแยกซัลเฟอร์ในเชื้อเพลิงและก๊าซ อุตสาหกรรมน้ำและการบำบัดน้ำเสีย การบำบัดด้านสิ่งแวดล้อม งานก่อสร้าง อุตสาหกรรมเกษตร การผลิตแก้ว การสำรวจพลังงาน และอุปกรณ์ด้านสันติภาพ ซึ่งเป็นตลาดหลัก ๆ ซึ่งบริษัทได้รับความไว้วางใจให้ผลิตและจัดหา โดยมีกระบวนการควบคุมการผลิตเพื่อผลิตสินค้าซึ่งได้คุณภาพและมีกระบวนการกำจัดของเสียต่าง ๆ เพื่อให้ลูกค้ามั่นใจในการสร้างความสัมพันธ์ของธุรกิจในระยะยาว

โดยในหลาย ๆ อุตสาหกรรมได้ใช้ปูนขาวและหินปูนที่เอื้อในด้านประโยชน์ต่อสิ่งแวดล้อม ช่วยในการทำให้สภาพอากาศและน้ำบริสุทธิ์ และช่วยฟื้นฟูสภาพดิน โดยปูนขาวและหินปูนมีผลต่อโลกของเราในเชิงบวก ดังนี้

- ด้านอากาศ ช่วยบำบัดและกำจัดการปล่อยก๊าซไอเสียที่เป็นอันตรายจากหม้อไอน้ำ เครื่องกำเนิดไอน้ำ กระบวนการจากเตาเผาและเตาเผาขยะ

- ด้านน้ำ ช่วยทำความสะอาดน้ำของเหลวอันเกิดจากกระบวนการในอุตสาหกรรมเวลาไหลผ่าน

- ด้านดิน ใช้ในการบำบัดดินที่ปนเปื้อนจากอุตสาหกรรมทางการเกษตร

ปูนขาวถูกใช้ในการจัดตั้งสิ่งสกปรกอันเกิดจากแร่ของโลหะที่ไม่ใช่เหล็ก เช่น ทอง ทองแดง และอลูมิเนียม และสำหรับประโยชน์ของปูนขาวในทางการเกษตรและ Agrofood สำหรับผลิตภัณฑ์ปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต ถูกใช้อย่างแพร่หลาย โดยมีคุณสมบัติที่ช่วยในการกีดกันดินและเป็นสารเติมแต่งในอาหารสัตว์และอาหารมนุษย์ ปูนขาวยังช่วยขจัดสิ่งสกปรกและแร่ธาตุอินทรีย์ในการผลิตน้ำตาล นอกจากประโยชน์ดังกล่าวแล้ว ในเชิงพาณิชย์ปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนตยังเป็นผลิตภัณฑ์ซึ่งมีส่วนในการสนับสนุนโดยเป็นวัตถุดิบหลักของผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมในหลากหลายอุตสาหกรรมซึ่งถือเป็นส่วนสนับสนุนและพัฒนาด้านเศรษฐกิจ และการเติบโตในหลาย ๆ ธุรกิจ การบริการ รวมถึงชุมชนรอบ ๆ อย่างต่อเนื่อง

การจัดการเพื่อความยั่งยืนเพื่อลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมตลอดห่วงโซ่อุปทานดังที่กล่าว

บริษัทให้ความสำคัญต่อผลกระทบของกระบวนการจัดการตลอดห่วงโซ่อุปทาน โดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมและผู้มีส่วนได้เสีย นอกจากการบริหารจัดการระบบการทำงานตามมาตรฐานสากลตามระบบควบคุมคุณภาพ ISO9001 ยังมีการบริหารจัดการเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม ISO14001 และการควบคุมกระบวนการตามระบบความปลอดภัยและอาชีวอนามัย OHSAS18001 นอกจากนี้ บริษัทยังมีมาตรการควบคุมฝุ่นละอองและของเสียจากโรงงาน โดยบริษัทมีการติดตั้งระบบการชะล้างฝุ่นละอองและเขม่าจากการเผาไหม้ก่อนปล่อยควันจากการเผา



หินปูนออก และมีการฉีดน้ำรอบบริเวณโรงงานเป็นประจำทุกวัน เพื่อช่วยลดฝุ่นละอองภายในและรอบโรงงาน นอกจากนี้ยังมีการปลูกต้นไม้บริเวณรอบโรงงาน เพื่อสร้างสภาพแวดล้อมที่ดี และช่วยป้องกันการฟุ้งกระจายของฝุ่นละออง ในส่วนของการใช้น้ำในโรงงานที่ใช้ในการชะล้างหิน จะมีการบำบัดภายในโรงงาน และหมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่ ทำให้โรงงานไม่มีการปล่อยน้ำเสียซึ่งจะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยในแต่ละกระบวนการจะมีการควบคุมรวมถึงการดำเนินการตรวจวัดค่าคุณภาพอากาศเพื่อให้อยู่ในเกณฑ์มาตรฐานตามที่กฎหมายและระเบียบข้อบังคับหลักทางด้านสิ่งแวดล้อมกำหนดไว้ โดยมีระบบการกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว รวมถึงการควบคุมอากาศที่ระบายออกจากโรงงานให้เป็นไปตามประกาศกระทรวงอุตสาหกรรม และรวมถึงการดำเนินการดังนี้

○ การดำเนินการที่ไม่มีสิ้นสุด

ในฐานะที่เป็นผู้รับผิดชอบ และเป็นบริษัทในเชิงรุกด้านสิ่งแวดล้อม SUTHA ได้นำแนวทางที่ดีที่สุดไปใช้ในกระบวนการทางอุตสาหกรรม ในรูปแบบที่คำนึงถึงความเป็นอยู่ที่ดีด้านสุขภาพของมนุษย์ ตลอดจนทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม

○ ความรับผิดชอบ

ความห่วงใยด้านสิ่งแวดล้อมรอบของพวกเรา สามารถพิสูจน์และมั่นใจได้ในกระบวนการการผลิตปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต โดยมีความมุ่งมั่นเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นหัวใจสำคัญของค่านิยมสูงสุดของเป้าหมายของพวกเรา พวกเราเชื่อว่าการกระทำที่รอบคอบ เอาใจใส่ และรับผิดชอบต่อสุขภาพของมนุษย์ รับผิดชอบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ถือเป็นส่วนหนึ่งในความรับผิดชอบที่ยิ่งใหญ่ ในฐานะบริษัท ทั้งในรุ่นปัจจุบันและรุ่นต่อ ๆ ไป



○ การปฏิบัติที่ดีที่สุด

หลังจากมุ่งมั่นและแสวงหาความเป็นเลิศต่อการอนุรักษ์ด้านสิ่งแวดล้อม SUTHA ได้มีแนวทางการปฏิบัติที่ดีได้แก่ :

- ความควบคุมอันยาวนานโดยมุ่งเน้นไปที่ประสิทธิภาพของพลังงาน
- ใช้เทคโนโลยีที่ดีที่สุดที่มีอยู่
- การจัดการการปล่อยก๊าซคาร์บอน
- ลดปริมาณการใช้น้ำโดยการหมุนเวียนน้ำกลับมาใช้อีกครั้ง



○ การเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการแหล่งทรัพยากรอย่างสูงสุด

เรามีการใช้และแปลงทรัพยากรธรรมชาติ-หินปูน เชื้อเพลิง และน้ำ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถสูงสุดในการทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีของเสียออกมาน้อยที่สุด กระบวนการผลิตของ SUTHA นั้นเต็มไปด้วยประสิทธิภาพและความเชี่ยวชาญในการใช้วัตถุดิบที่สกัดมาจากโลก การผลิตปูนขาวนั้น ต้องการอุณหภูมิที่สูงสำหรับกระบวนการ Calcining โดยใช้เตาเผาปูนขาวแบบแนวตั้ง ซึ่งการจัดการด้านกระบวนการผลิตทำให้การใช้พลังงาน น้ำ และหิน นั้นเป็นไปอย่างรอบคอบ

○ มีการพัฒนาอย่างสม่ำเสมอ

ตลอดระยะเวลาการผลิต บริษัทมุ่งมั่นที่จะใช้เทคโนโลยีที่ดีที่สุดต่อการใช้พลังงาน การปล่อยมลพิษในอากาศ เชื้อเพลิงทางเลือก และการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ ในการปฏิบัติทั้งหมดนี้ เราได้ทำการควบคุมภาพรวมการใช้ทรัพยากรอย่างต่อเนื่อง รวมไปถึงการปล่อยมลพิษ เพื่อสำหรับปรับปรุงและพัฒนากระบวนการผลิตต่อไปให้เกิดประสิทธิภาพที่ดีที่สุดต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งหนึ่งในตัวอย่างที่ดีที่สุดของแนวทางการตรวจติดตามในกระบวนการเตาเผา คือ เรามีการตรวจวัดเพื่อควบคุมมลพิษ เพื่อให้สามารถทราบผลและมีการควบคุมด้านมลพิษ เพื่อให้สอดคล้องกับข้อบังคับของอุตสาหกรรมและหน่วยงานราชการ เพื่อความสะอาดปลอดภัยสูงสุดแก่ชุมชนของเรา

○ การใช้ผลิตภัณฑ์ของผู้บริโภค

การใช้ปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนตในตลาดอุตสาหกรรมต่าง ๆ ตามที่ได้กล่าวไปแล้วก่อนหน้านี้ เห็นได้ว่ามีผลและเป็นประโยชน์ต่อคุณภาพในชีวิตประจำวันของเราเป็นอย่างมาก ไม่ว่าจะเป็นงานบริการหรือผลิตภัณฑ์ที่มีความจำเป็นอื่น ๆ และในขณะเดียวกัน คุณภาพชีวิตของเรายังถูกพัฒนาให้ดียิ่งขึ้น เพราะการใช้ปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนตในอุตสาหกรรม จะช่วยให้อุตสาหกรรมเหล่านี้สามารถปฏิบัติได้ตามกฎระเบียบและข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อม ยังผลต่อการสนับสนุนการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมรอบ ๆ ตัวด้วยนั่นเอง





ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Factor)

ในปัจจุบันบริษัทได้วิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทโดยความเสี่ยงดังกล่าวยังไม่ส่งผลกระทบในสาระสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันของบริษัท แต่เพื่อให้เกิดความรอบคอบระมัดระวังในเรื่องดังกล่าวจึงเสนอข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นเพื่อทราบ นอกจากนี้ข้อมูลที่น่าสนใจมีลักษณะข้อความที่เป็นลักษณะการคาดการณ์ในอนาคต (Forward Looking Statement) ที่จะปรากฏในเอกสารฉบับนี้เช่นการใช้ถ้อยคำว่า “เชื่อว่า” “คาดการณ์ว่า” “คาดว่าจะ” “มีแผนจะ” “ตั้งใจ” หรือ “ประมาณ” เป็นต้นหรือการคาดการณ์เกี่ยวกับธุรกิจ อุตสาหกรรม ผลประกอบการแผนการดำเนินงานในการประกอบธุรกิจของบริษัท และอื่น ๆ ซึ่งเป็นการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคต ดังนั้นผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญจากการคาดการณ์หรือคาดคะเนก็ได้

1. ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ (Business Risks)

1.1 ความเสี่ยงด้านวัตถุดิบ (Risk Relating to raw materials)

วัตถุดิบหลักในการผลิตปูนขาว คือ หินปูน ในปัจจุบันบริษัทจัดหาหินปูนจากผู้จัดหาที่มีประทานบัตรการดำเนินการเหมืองหินปูนในบริเวณใกล้เคียง ได้แก่ แหล่งหินปูนในจังหวัดสระบุรี และลพบุรี ที่ได้คุณภาพตรงตามที่ต้องการ บริษัทมีการซื้อวัตถุดิบหินปูนจากผู้จัดหาจำนวนประมาณ 6-10 ราย และบางรายได้มีการซื้อขายหินปูนกันมาอย่างต่อเนื่องมากกว่า 5 - 10 ปี แม้ว่าจะไม่ได้มีการทำสัญญาซื้อขายกัน

อย่างไรก็ตาม บริษัทไม่สามารถรับประกันหรือคาดการณ์ได้ว่า บริษัทจะสามารถซื้อหินปูนได้ในปริมาณและคุณภาพจากผู้ขายหรือแหล่งที่มีอยู่ในปัจจุบัน และการเปลี่ยนแปลงผู้จัดจำหน่ายอาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนของบริษัทในรูปแบบที่ไม่สามารถคาดการณ์ได้ ในทางตรงกันข้ามบริษัทยังไม่เคยประสบกับสถานการณ์ที่ขาดแคลนแหล่งแร่หินปูน แต่ก็มีความเป็นไปได้ว่าจะมีผู้จัดหาแร่หินปูนขนาดใหญ่อาจต้องเผชิญกับปัญหาเกี่ยวกับการอนุญาตดำเนินการสำหรับแหล่งหินปูน ซึ่งอาจส่งผลให้เกิดการหยุดชะงักของอุปทาน แต่อย่างไรก็ดีบริษัทได้มีการบริหารวัตถุดิบคงคลัง โดยมีการจัดเก็บหินปูนประมาณ 1.5 - 3 เดือน เพื่อให้เพียงพอต่อความต้องการและต้นทุนเป็นไปตามงบประมาณที่ตั้งไว้

บริษัทมีการจัดส่งทีมงานนักธรณีวิทยาควบคุมไปกับฝ่ายควบคุมและประกันคุณภาพเพื่อสำรวจคุณภาพหินปูนและเก็บตัวอย่างมาทดสอบทั้งจากแหล่งที่ซื้ออยู่ในปัจจุบันและแหล่งใหม่อย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม บริษัทไม่สามารถรับประกันในความสม่ำเสมอของคุณภาพหินปูนให้เป็นไปตามต้องการของบริษัทได้ แต่เนื่องจากบริษัทมีการพัฒนาระบบเตาเผาหินปูนและมีประสบการณ์การเผาหินปูนมากกว่า 10 ปี ทำให้บริษัทสามารถนำหินปูนจากแต่ละแหล่งมาผลิตเพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการของลูกค้า



1.2 ความเสี่ยงด้านการจัดหาเชื้อเพลิงและความผันผวนของราคาเชื้อเพลิง (Risk relating to fuel price and supply)

บริษัทมีการจัดซื้อเชื้อเพลิงถ่านหินเพื่อใช้ในการผลิตจากผู้ผลิตในต่างประเทศ 2-3 ราย เป็นประจำ รวมถึงการจัดหาจากแหล่งอื่นๆ โดยจะมีกระบวนการเพื่อทำการรวบรวมราคาที่มีการเสนอขายในแต่ละคราว 3 - 5 รายก่อนที่จะทำการเลือกผู้ขายสำหรับจัดส่งในครั้งถัดไป นอกจากนี้เพื่อมิให้เกิดการจัดส่งเชื้อเพลิงซึ่งนำเข้าจากต่างประเทศล่าช้า บริษัทได้มีการเตรียมการเพื่อสำรองเชื้อเพลิงโดยดำเนินการด้านการบริหารสินค้าคงคลังตามปริมาณความต้องการของบริษัทเป็นระยะเวลาประมาณไม่น้อยกว่า 3 - 8 เดือน ซึ่งขึ้นอยู่กับบริหารจัดการด้านเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท เนื่องจากเชื้อเพลิงถือเป็นต้นทุนหลักรองจากหินปูน หากราคาค่าจัดซื้อเชื้อเพลิงมีการปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นย่อมส่งผลกระทบต่อโดยตรงต่อการลดลงของการทำกำไรของบริษัท และอาจมีผลกระทบในทางลบต่อการประกอบธุรกิจ สถานะทางการเงินและผล



ประกอบการของบริษัท อย่างไรก็ตามราคาซื้อเพลิงยังไม่ได้มีการเปลี่ยนแปลงผันผวนอย่างมีนัยสำคัญที่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อบริษัท

1.3 ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยต่อพนักงาน (Risk relating to environment and personnel safety) และความเสี่ยงต่อแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อม (Risk relating to changing environmental laws)

เนื่องด้วยลักษณะการดำเนินการของบริษัทเกี่ยวข้องกับการเผาหินปูน การบดปูน และมีกระบวนการผลิตจากปฏิกิริยาทางเคมี จึงอาจส่งผลให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมต่อชุมชนใกล้เคียงและความปลอดภัยต่อพนักงาน บริษัทประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต ซึ่งอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม โดยบริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับทางด้านสิ่งแวดล้อมครอบคลุมถึงเรื่องการจัดตั้งปฏิกรณ์หรือวัสดุที่ไม่ใช่แล้ว การควบคุมอากาศที่ระบายออกจากโรงงานให้เป็นไปตามประกาศกระทรวงอุตสาหกรรม การจัดทำรายงานชนิดและปริมาณสารมลพิษที่ระบายออกจากโรงงาน เป็นต้น ซึ่งข้อกำหนดดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลง และมีการเพิ่มเติมกฎระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ได้

อย่างไรก็ดี บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้สามารถปฏิบัติตามกฎหมายและควบคุมกระบวนการผลิตให้เป็นไปตามมาตรฐานด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ตลอดจนมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐานที่ได้รับการรับรองสำหรับด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยให้เป็นไปตามมาตรฐาน OHSAS18000 และด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมให้เป็นไปตามมาตรฐาน ISO14001 นอกจากนี้ บริษัทมีการบริหารจัดการในเชิงรุกโดยมีการใช้มาตรการต่าง ๆ ดังนี้

1. การกำหนดให้มีตัวชี้วัดประสิทธิภาพด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้มีการดำเนินการและติดตามในเรื่องดังกล่าวมีการพัฒนาและปลูกเป็นจิตสำนึกแห่งความปลอดภัย
2. การพัฒนากระบวนการทำงานที่เน้นการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และการคัดเลือก และจัดหาอุปกรณ์โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและการป้องกันอันตราย
3. การวิเคราะห์จุดเสี่ยง การตรวจสอบสภาพแวดล้อมในการทำงานเพื่อเป็นข้อมูลในการกำหนดมาตรการป้องกันหรือแก้ไขปัญหาอย่างถูกต้องและเหมาะสม
4. การพัฒนาฝีมือความปลอดภัยในการทำงาน การส่งเสริมความรู้และความเข้าใจที่ถูกต้องในเรื่องคุณภาพ ความมั่นคงและความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมให้แก่พนักงาน คู่ค้าทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียกับองค์กร ตลอดจนการให้ความสำคัญในการดำเนินกิจกรรมด้านมวลชนสัมพันธ์เพื่อการสานสัมพันธ์กับชุมชนใกล้เคียงในการแลกเปลี่ยนและรับฟังเพื่อหาแนวทางบริหารจัดการมิให้เกิดการดำเนินกิจการของบริษัทส่งผลกระทบต่อชุมชนใกล้เคียง ตลอดจนการเข้าไปมีส่วนร่วมเพื่อร่วมกันพัฒนาชุมชนและให้ความร่วมมือกับกิจกรรมต่าง ๆ ในชุมชนและสังคม



2. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

2.1 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Risk relating to exchange rates)

เนื่องจากในปัจจุบัน บริษัทได้มีการซื้อเชื้อเพลิงซึ่งต้องนำเข้าจากต่างประเทศและมีการจำหน่ายสินค้าส่งออกโดยใช้สกุลเงินเหรียญสหรัฐเป็นหลัก ดังนั้นบริษัทมีความเสี่ยงหากเกิดความผันผวนผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเป็นระยะเวลา 30 วัน ซึ่งเป็นระยะเวลาตั้งแต่การบันทึกบัญชี จนถึงเมื่อสถาบันการเงินชำระหนี้ให้กับผู้จำหน่ายในนามบริษัทผ่านระบบบิลส์ตรีชีท อย่างไรก็ตามบริษัทมีการประเมินสถานการณ์ในการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน และติดตามความเคลื่อนไหว

ของสกุลเงินเหรียญสหรัฐต่อสกุลเงินบาทอย่างใกล้ชิด และศึกษาแนวทางการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง โดยขอคำปรึกษาจากธนาคารคู่ค้าประกอบการตัดสินใจ

ทั้งนี้ที่ผ่านมาบริษัทยังไม่ได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างมีนัยสำคัญ

2.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย (Risks relating to interest rates)

บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นสุทธิ ณ สิ้นปี 2561-2559 เท่ากับ 2.99, 0.53 และ 0.35 เท่า ตามลำดับ ทั้งนี้ในส่วนของเงินกู้ระยะยาวและเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน อัตราดอกเบี้ยที่คิดอ้างอิงเป็นแบบลอยตัวซึ่งหากสถาบันการเงินมีการปรับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขึ้นย่อมส่งผลกระทบต่อบริษัท ทำให้มีภาระดอกเบี้ยเพิ่มขึ้น ส่งผลให้กำไรของบริษัทรลดลงและรวมถึงอาจทำให้ผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นลดลงด้วย แต่อย่างไรก็ตามบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย โดยการจัดหาสินเชื่อกับธนาคารพาณิชย์ที่มีดอกเบี้ยต่ำเพื่อจัดสรรเงินกู้ยืมที่เป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่หรืออัตราลอยตัวให้เหมาะสมและติดตามแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ยอย่างสม่ำเสมอ

2.3 ความเสี่ยงในด้านสภาพคล่อง ความสามารถในการชำระหนี้ และความสามารถในการจ่ายเงินปันผล หากผลประกอบการบริษัทและบริษัทย่อยไม่เป็นไปตามคาดการณ์ หรือหากบริษัทต้องประสบกับวิกฤตการณ์ทางด้านเศรษฐกิจ (Risks in liquidity, debt repayment ability, and dividends payment ability if the results of the Company and its subsidiaries are not as expected or if the Company is faced with an economic crisis)

เนื่องจากการลงทุนและการขยายกิจการของบริษัทซึ่งมีการลงทุนซื้อหุ้นสามัญของบริษัท สรรบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย) จากผู้ถือหุ้นเดิมเมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2561 ตลอดจนการจัดซื้อจัดหาเชื้อเพลิงสำหรับใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิต มีการใช้เงินลงทุนเป็นจำนวนมาก ซึ่งในปัจจุบันแหล่งเงินลงทุนส่วนใหญ่มาจากการใช้เงินลงทุนหมุนเวียนบางส่วนและเงินกู้ยืมเป็นหลัก ดังนั้นปัจจุบันบริษัทจึงมีภาระที่ต้องชำระดอกเบี้ยและคืนเงินกู้ยืมให้แก่สถาบันการเงินตามกำหนดระยะเวลา ตลอดจนต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินตามที่ได้ระบุในสัญญากู้ยืมเงิน ดังนั้นหากบริษัทและบริษัทย่อยมีผลประกอบการไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ และไม่สามารถชำระหนี้คืนเงินกู้ตามจำนวนและตามกำหนดเวลา หรือหากบริษัทต้องเผชิญผลกระทบในด้านวิกฤตเศรษฐกิจ อาจส่งผลกระทบในการบริหารเงินลงทุนหมุนเวียนในกิจการและกระทบกับการบริหารสภาพคล่องทางการเงิน เนื่องจากบริษัทต้องจัดสรรกระแสเงินสดจากการดำเนินงานเพื่อนำไปชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าว ซึ่งจะทำให้กระทบกับความสามารถในการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นด้วย แต่อย่างไรก็ดีเพื่อให้บริษัทต้องเผชิญกับความเสี่ยงหรือผลกระทบในเรื่องดังกล่าว บริษัทจึงเข้มงวดในการจัดทำงบประมาณ และการบริหารจัดการเพื่อหามาตรการในการเพิ่มยอดขาย การหาแนวทางในการลดต้นทุนและรายจ่าย และการเร่งติดตามหนี้ เพื่อให้บริษัทและบริษัทย่อยให้คงความสามารถในการรักษาสภาพคล่อง ความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและชำระคืนเงินกู้ยืม ตลอดจนคงความสามารถในการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ

3 ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ (Management Risks)

3.1 ความเสี่ยงจากการที่บริษัทมีผู้ถือหุ้นใหญ่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการบริหารงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นโดยมีบริษัท ซีอี โลม (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทคิดเป็นร้อยละ 73.79 ของทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้ว ดังนั้น บริษัท ซีอี โลม (ประเทศไทย) จำกัด จึงมีอิทธิพลต่อการเลือกบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ โดยมีจำนวนกรรมการซึ่งมีจำนวนเสียงที่สามารถควบคุมกำหนดนโยบายการบริหาร รวมถึงการแต่งตั้งผู้บริหาร และเนื่องจากสัดส่วนในการถือหุ้นในอัตราใกล้เคียงจำนวนสามในสี่ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดจึงสามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมดและสามารถควบคุมนโยบาย รวมถึงการกำหนดแนวทางการบริหารงานในบริษัทได้ ดังนั้นผู้ถือหุ้นรายอื่นอาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องที่ได้รับการเสนอโดยกลุ่มกรรมการหรือผู้บริหารจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ซึ่งมีอำนาจควบคุมได้

อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการดำเนินการเพื่อให้มีความโปร่งใส และได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการมีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความสามารถและมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบถ่วงดุลการตัดสินใจและพิจารณาอนุมัติรายการต่าง ๆ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อมิให้เกิดรายการที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งและคณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งผู้ตรวจสอบควบคุมภายในและผู้ตรวจสอบบัญชีที่เป็นองค์กร

อิสระเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงรวมถึงการตรวจสอบความถูกต้องของรายการทางบัญชีเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐาน บนพื้นฐานการทวนสอบและการตรวจสอบเพื่อให้ถูกต้อง และยังให้ความสำคัญในการพัฒนาแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานและเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการตลอดจนมาตรฐานซึ่งเป็นที่เชื่อถือได้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีความมั่นใจและความโปร่งใสในการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัท

4. ความเสี่ยงจากการเปิดเสรีการค้าประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนซึ่งส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท (ASEAN Economic Community-AEC Impact of Business Risks)

บริษัทได้ศึกษาและวิเคราะห์ผลกระทบจากนโยบายการเปิดเสรีทางการค้าของ AEC ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการค้าในธุรกิจของบริษัท ได้แก่ ผลกระทบในด้านการส่งออกสินค้าของบริษัท เนื่องจากมีโอกาสความเป็นไปได้ หากเกิดการเคลื่อนย้ายแหล่งเงินทุน และฐานการผลิตของอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงอุตสาหกรรมการผลิตปูนขาว และแคลเซียมคาร์บอเนตไปยังฐานการผลิตในกลุ่มประเทศ CLMV ได้แก่ ประเทศ กัมพูชา ลาว พม่า เวียดนาม ซึ่งเป็นประเทศในกลุ่ม ASEAN ที่มีแหล่งวัตถุดิบและแร่ธาตุที่อุดมสมบูรณ์ รวมถึงมีค่าจ้างแรงงานไม่สูงนัก ดังนั้นปัจจัยเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้นคือในเรื่องของการแข่งขันเพื่อช่วงชิงตลาดซึ่งเป็นฐานการส่งออกของบริษัทในปัจจุบัน หรือช่วงชิงยอดส่งออกสินค้าที่บริษัทมีการจำหน่ายในประเทศคู่ค้าเหล่านั้น เช่น อินโดนีเซีย ลาว และฟิลิปปินส์ รวมถึงประเทศที่ใกล้เคียง ก็อาจเกิดผลกระทบแต่ทั้งนี้บริษัทได้วางแผนทางป้องกันความเสี่ยงสำหรับปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าวโดยมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่องไม่หยุดนิ่ง เพื่อให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทมีความหลากหลายและเป็นที่ต้องการโดยสามารถรองรับต่อการใช้งานในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ซึ่งเป็นอุตสาหกรรมพื้นฐานภายในประเทศมากยิ่งขึ้น ซึ่งถือเป็นอีกแนวทางหนึ่งซึ่งช่วยลดปัจจัยความเสี่ยงต่อการพึ่งพิงการส่งออกสินค้าไปยังต่างประเทศได้อีกทางหนึ่ง

หลักทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ (Operating Assets)

สินทรัพย์หลักในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ 31 ธันวาคม 2561 บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย “กลุ่มบริษัท” มีสินทรัพย์ถาวรรวมถึง เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ (มูลค่าตามงบการเงินเฉพาะกิจการ) สรุปได้ดังนี้

ทรัพย์สิน บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)	วัตถุประสงค์ การถือครอง	กรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ ตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
ที่ดินในจังหวัดลพบุรี ประกอบด้วย ที่ดินเนื้อที่ 127-2-106 ไร่ ต.ช่องสาริกา อ.พัฒนานิคม จ.ลพบุรี ที่ดินเนื้อที่ 5-0-0 ไร่ ต.ช่องสาริกา อ.พัฒนานิคม จ.ลพบุรี ที่ดินเนื้อที่ 75-8-135 ไร่ ต.ช่องสาริกา อ.พัฒนานิคม จ.ลพบุรี	ที่ตั้งของ โรงงานช่องสาริกา ซึ่งเป็นที่ตั้งเตาเผา 6 เตา เครื่องผลิตแคลเซียม ไฮดรอกไซด์ เครื่องผลิตแคลเซียม คาร์บอนต อุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง และที่เก็บสินค้าคงคลัง	เป็นเจ้าของ	36.62	ปัจจุบันจดจำนองที่ดินเป็นประกัน ไว้กับธนาคารพาณิชย์ วงเงิน จำนอง 520.00 ล้านบาท
ที่ดินเนื้อที่ 24 ไร่ ต.ช่องสาริกา อ.พัฒนานิคม จ.ลพบุรี	ที่ดินบริเวณรอบโรงงาน ช่องสาริกาและที่เก็บ วัตถุดิบ			ปัจจุบันจดจำนองที่ดินเป็น ประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์ วงเงินจำนอง 330.00 ล้านบาท
ที่ดินเนื้อที่ 31-2-120 ไร่ ต.โคกตูม จ.ลพบุรี	ที่ดินซึ่งเป็นพื้นที่ที่มี วัตถุดิบหินปูน และหินแคลไซต์			
ที่ดินที่จังหวัดสระบุรี ประกอบด้วย ที่ดินเนื้อที่ 29-1-42 ไร่ ต.หน้าพระลาน อ.เมือง จ.สระบุรี ที่ดินเนื้อที่ 18-1-170 ไร่ ต.ขุนไชยน อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี	ที่ตั้งของ โรงงานหน้าพระลาน เครื่องบดปูนขาว และที่เก็บสินค้าคงคลัง ที่ตั้งของบ้านพักพนักงาน	เป็นเจ้าของ	20.48	ปัจจุบันจดจำนองที่ดินเป็นประกัน ไว้กับธนาคารพาณิชย์ วงเงิน จำนอง 385.00 ล้านบาท
ที่ดินที่จังหวัดสระบุรี ตำบลห้วยป่าหวาย ที่ดินเนื้อที่ 67-2-71 ไร่ ต.ห้วยป่าหวาย อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี	โรงงานแห่งที่ 3 ต.ห้วยป่าหวาย อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี	เป็นเจ้าของ	27.81	ปัจจุบันจดจำนองที่ดินเป็น ประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์ วงเงินจำนอง 330.00 ล้านบาท
ที่ดินเนื้อที่ 36-1-71 ไร่ ต.ห้วยป่าหวาย อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี	โรงงานแห่งที่ 3 ต.ห้วยป่าหวาย อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี			

ทรัพย์สิน บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน)	วัตถุประสงค์ การถือครอง	กรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ ตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
อาคารและส่วนปรับปรุง อาคาร	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	67.34	อาคารบางส่วนใช้เป็นประกันไว้ กับธนาคารพาณิชย์พร้อมกับที่ดิน
เครื่องจักรและอุปกรณ์	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	375.63	เครื่องจักรบางส่วนจดจำนองเป็น ประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์ โดยมีวงเงินจำนอง 330.00 ล้าน บาท
เครื่องใช้สำนักงาน	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	2.51	ไม่มีภาระผูกพัน
ยานพาหนะ	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็น เจ้าของ/ เช่าซื้อ	7.42	ยานพาหนะบางส่วนติดภาระค้ำ ประกัน สัญญาเช่าซื้อ/ลีสซิ่ง ที่ทำไว้กับสถาบันการเงิน
อาคารระหว่างก่อสร้าง และเครื่องจักรระหว่าง ติดตั้ง	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	39.14	ไม่มีภาระผูกพัน
สินทรัพย์ใช้ในการ ประกอบธุรกิจรวม			576.95	

ทรัพย์สิน บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย)	วัตถุประสงค์ ในการถือครอง	กรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ ตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
ที่ดินที่จังหวัดสระบุรี ตำบลพวง ที่ดินเนื้อที่ 55-0-120 ไร่ อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี	โรงงานสระบุรีปูนขาว ต.พวง อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	20.07	ปัจจุบันจดจำนองที่ดินเป็น ประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์ วงเงินจำนอง 24.00 ล้านบาท
ที่ดินที่จังหวัดสระบุรี ตำบลพวง ที่ดินเนื้อที่ 28-2-84 ไร่ อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี	โรงงานสระบุรีปูนขาว ต.พวง อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ		ปัจจุบันจดจำนองที่ดินเป็น ประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์ วงเงินจำนอง 30.00 ล้านบาท
อาคารและส่วนปรับปรุง อาคาร	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	5.81	
เครื่องจักรและอุปกรณ์	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	77.69	เครื่องจักรบางส่วนจดจำนองเป็น ประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์ โดยมีวงเงินจำนอง 97.50 ล้าน บาท
เครื่องใช้สำนักงาน	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	0.27	ไม่มีภาระผูกพัน
ยานพาหนะ	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ/ เช่าซื้อ	0.87	
สินทรัพย์ใช้ในการ ประกอบธุรกิจรวม			104.71	

หมายเหตุ : ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัท มีสินทรัพย์ซึ่งเป็นเงินลงทุนในบริษัทย่อย จำนวน 340 ล้านบาท ประกอบด้วยเงินลงทุนในบริษัท โกลเด้น โลม เอ็นจิเนียริง จำกัด จำนวน 20 ล้านบาท และเงินลงทุนในบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด จำนวน 320 ล้านบาท

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ณ 31 ธันวาคม 2561 บริษัท มีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ) สรุปได้ดังนี้

ทรัพย์สิน	กรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ ตามบัญชี (ล้านบาท)	วัตถุประสงค์การถือ ครอง	ภาระผูกพัน
ที่ดินเนื้อที่ 3-0-0 ไร่ ต.คลองหนึ่ง อ.คลองหลวง จ.ปทุมธานี และสิ่งปลูกสร้าง	เป็นเจ้าของ	6.08	ให้บริษัทอื่นเช่า โดยสัญญาเช่าสิ้นสุด วันที่ 30 พฤศจิกายน 2561 และเตรียมการ จำหน่าย	จดจำนองที่ดินเป็นประกันไว้ กับธนาคารพาณิชย์ โดยมี วงเงินจำนอง 10.00 ล้านบาท ยกเลิกวงเงินเครดิตกับ ธนาคารพาณิชย์ดังกล่าว และ ดำเนินการปลดภาระจำนอง ในเดือนมกราคม 2562
ที่ดิน น.ส. 3 ก. เนื้อที่ 56-2-12 ไร่ ต.ทับใต้ อ.หัวหิน จ.ประจวบคีรีขันธ์	เป็นเจ้าของ	2.00	ยังไม่ได้มีแผนการ ดำเนินการ	จดจำนองที่ดินเป็นประกันไว้ กับธนาคารพาณิชย์ โดยมี วงเงินจำนอง 11.96 ล้านบาท
รวม		8.08		

สัญญาที่สำคัญของบริษัท

สัญญาเช่าและสัญญาบริการ

<u>คู่สัญญา</u>	บริษัท บางกอกแอร์พอร์ทอนดิสทรี จำกัด
<u>วันที่ทำสัญญา</u>	12 ตุลาคม 2560
<u>ระยะเวลาของสัญญา</u>	เริ่ม 1 พฤศจิกายน 2560 – 31 ตุลาคม 2563
<u>ค่าเช่า</u>	ชำระค่าเช่าเป็นอัตราคงที่รายเดือน ภายในวันที่ 5 ของทุกเดือน
<u>สรุปสาระสำคัญของสัญญา</u>	

บริษัทเช่าอาคารสำนักงาน ตั้งอยู่เลขที่ 89 อาคารคอสโม ออฟฟิต พาร์ค ชั้น 6 ยูนิตเอช ถนนปิ่นบูลา ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120 รวมเป็นพื้นที่ใช้สอย 298.93 ตารางเมตร พร้อมทั้งจอดรถจำนวนหนึ่ง

สัญญาการซื้อขายสินค้ากับลูกค้า

<u>ลักษณะของสัญญา</u>	ผู้ซื้อตกลงที่จะซื้อสินค้ากลุ่มปูนขาวตามปริมาณสินค้าและระยะเวลาที่ระบุไว้ในสัญญา โดยส่วนใหญ่เป็นการกำหนดประมาณการปริมาณการสั่งซื้อเฉลี่ยต่อเดือนหรือต่อปี (indicative quantity)
<u>การกำหนดราคา</u>	ราคาสินค้าที่ซื้อขายแบ่งเป็น 2 ลักษณะ คือ <ol style="list-style-type: none"> ผันแปรตามราคาค่าเชื้อเพลิงที่ได้มีการตกลงกับลูกค้าซึ่งราคามีการปรับเป็นไปตามแนวโน้มราคาตลาดราคาค่าเชื้อเพลิงที่ได้มีการตกลงไว้กับลูกค้าแต่ละรายและกรณีราคาขายรวมค่าขนส่งซึ่งราคาค่าขนส่งปรับโดยผันแปรอ้างอิงราคาน้ำมันดีเซลและระยะทางการขนส่งตามที่ได้มีการตกลงไว้กับลูกค้าในแต่ละราย ราคาคงที่ตลอดอายุสัญญา

คุณภาพและลักษณะของสินค้า (Specification)

มีการกำหนดคุณลักษณะของสินค้า อาทิเช่น ปริมาณแคลเซียมออกไซด์หรือแคลเซียมไฮดรอกไซด์ที่มี (Available CaO, Available Ca(OH)₂) ค่าความชื้น, ค่าสารประกอบอื่นที่เจือปน, ความร้อนและเวลาในการทำปฏิกิริยา (Reactivity), ขนาดของแกนที่เหลือ (สำหรับปูนขาวก้อน), ขนาดของผลิตภัณฑ์ (สำหรับผลิตภัณฑ์ชนิดผง) เป็นต้น

เงื่อนไขการชำระเงิน

ผู้ซื้อตกลงจะจ่ายเงินค่าสินค้าให้กับผู้ขายตามกำหนดระยะเวลาในสัญญา (ส่วนใหญ่ 30-60 วัน) นับตั้งแต่ได้รับสินค้าครบถ้วนและถูกต้องตามสัญญา

เงื่อนไขสำคัญ

ในกรณีที่ผู้ขายไม่สามารถส่งมอบสินค้า หรือส่งมอบสินค้าให้แก่ผู้ซื้อไม่ครบจำนวน หรือล่วงเลยกำหนดเวลา หรือมีคุณภาพไม่ถูกต้องตามที่กำหนด ผู้ขายยินยอมให้ผู้ซื้อมีสิทธิดำเนินการได้ ดังนี้

- ปริมาณและการส่งมอบ: ปรับผู้ขายเป็นรายวันในอัตราร้อยละ ตามข้อตกลงระหว่างกัน ของราคาสินค้าที่ไม่สามารถส่งมอบได้ หรือส่งไม่ทันตามกำหนด
- เลิกสัญญาทั้งหมดหรือบางส่วน: ปรับผู้ขายเป็นจำนวนไม่เกินร้อยละ ตามข้อตกลงระหว่างกันของราคาสินค้าที่ซื้อขายในส่วนที่บอกเลิกสัญญา และให้ผู้ขายชดเชยราคาสินค้าที่เพิ่มขึ้นทั้งหมดแก่ผู้ซื้อ หากผู้ซื้อได้ซื้อสินค้าประเภท ชนิด ขนาด คุณภาพ และจำนวนเดียวกันจากบุคคลอื่น

สัญญาสั่งซื้อเชื่อเพลิงจากต่างประเทศลักษณะของสัญญา

เป็นสัญญาซื้อขายเชื่อเพลิงที่จะทำสัญญาในแต่ละครั้งที่จะมีการสั่งสินค้าเป็นรายครั้ง

การกำหนดราคา

เป็นการตกลงราคาซื้อขาย โดยราคาซื้อขายจะขึ้นอยู่กับแนวโน้มของราคาเชื่อเพลิงดังกล่าวในตลาดโลก โดยเงื่อนไขราคาแบบ FOB หรือ ราคารวมการจัดส่งแบบ CFR ภายในระยะเวลาที่กำหนด หรือ ราคารวมการจัดส่งและการประกันภัยแบบ CIF ซึ่งขึ้นอยู่กับข้อตกลงกับผู้ขายแต่ละราย

เงื่อนไขการชำระเงิน

ชำระค่าเชื่อเพลิงผ่านทางธนาคารโดยใช้บริการเปิดตราสารเครดิตแบบทรัสต์รีซีพ (Trust Receipt: T/R) เพื่อการนำเข้าเชื่อเพลิง หรือการชำระเงินล่วงหน้า ขึ้นอยู่กับข้อตกลงกับผู้ขายแต่ละราย

สัญญาการร่วมทุน (Joint Venture Agreement - JVA)คู่สัญญา

PT Krakatau Industrial Estate Cilegon (“KIEC”) และบริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน)

วันที่ทำสัญญา

26 พฤศจิกายน 2556

สรุปสาระสำคัญของสัญญาวัตถุประสงค์ของบริษัทร่วมทุน:

การพัฒนา วิศวกรรม ก่อสร้าง ถือหั่น ผลิตและบำรุงรักษาโครงการโรงงานผลิตปูนขาวและเครื่องจักรที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะตั้งอยู่ในประเทศอินโดนีเซีย ด้วยกำลังการผลิตประมาณ 450 ตัน/วัน(เตาเผาหินปูนขนาด 150 ตัน/วัน จำนวน 3 เตา)

ธุรกิจหลักของบริษัทร่วมทุน:

ผลิตและจำหน่ายปูนขาว

โครงสร้างเงินทุน:

คู่สัญญาจะร่วมกันลงทุน โดยจะมีทุนจดทะเบียน 70.81 พันล้านรูเปียอินโดนีเซีย (“IDR”) ซึ่งบริษัท จะลงทุนร้อยละ 10 และ KIEC จะลงทุนร้อยละ 90 ของทุน

จดทะเบียนดังกล่าว จัดตั้งบริษัทร่วมทุน (Joint Venture Company, “JVC”) ชื่อบริษัท PT’KRAKATAU GOLDEN LIME

ระยะเวลาการพัฒนาโครงการ: ประมาณ 18 เดือน หลังจากกว่าจ้างผู้รับเหมาการก่อสร้างและการจัดหาเครื่องจักรอุปกรณ์

หน้าที่ของคู่สัญญา: บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) จะเป็นที่ปรึกษาและสนับสนุนการบริการด้านวิศวกรรม รวมทั้งการจัดหาเครื่องจักรอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับโครงการ และ KIEC จะให้การช่วยเหลือในการขอใบอนุญาต หรือเอกสารการอนุญาตที่เกี่ยวข้องต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

การเข้าทำสัญญาที่เกี่ยวข้อง: ด้วยเงื่อนไขที่เป็นไปตามข้อบังคับและกฎหมาย ทางแต่ละฝ่ายของคู่สัญญาจะให้ JVC จะเข้าทำสัญญาที่เกี่ยวข้องกับฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งหรือบริษัทในเครือ ได้แก่

- สัญญาการบริหารการก่อสร้างกับบริษัทในเครือ PT Krakatau
- สัญญาซื้อขายเครื่องจักรอุปกรณ์โรงงานและเทคโนโลยีกับ บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
- สัญญาการจัดหาวัตถุดิบกับบริษัทในเครือ PT Krakatau

ทั้งนี้ บริษัทร่วมทุน PT. Krakatau Golden Lime (“KGL”) ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทในประเทศอินโดนีเซีย

หมายเหตุ: 1. ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2558 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2558 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัท ดำเนินการลงนามเปลี่ยนแปลงการทำข้อตกลง Memorandum of Agreement กับ PT Krakatau Industrial Estate Cilegon โดยเข้าทำรายการเพื่อลงนามใน First Amendment to the Joint Venture Agreement จากข้อตกลงเดิมที่ได้ลงนามข้อตกลงในการร่วมทุนกับ PT Krakatau Industrial Estate Cilegon (“KIEC”) เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2556 และปัจจุบันจัดตั้งบริษัทร่วมทุนชื่อว่า PT KRAKATAUGOLDEN LIME (“KGL”) โดยมีทุนจดทะเบียนเดิมทั้งสิ้น 70.81 หมื่นล้านรูเปียอินโดนีเซีย และบริษัท มีสัดส่วนในการลงทุนร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนโดยมูลค่าการลงทุนของบริษัท คิดเป็นเงิน 7.081 พันล้านรูเปียอินโดนีเซีย โดยเปลี่ยนข้อตกลงสำหรับการเรียกเพิ่มทุน โดยทุนจดทะเบียนใหม่คิดเป็นมูลค่า 156,590 ล้านรูเปียอินโดนีเซีย โดยบริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นจำนวนร้อยละ 5 ของทุนจดทะเบียน คิดเป็นมูลค่า 7.829 พันล้านรูเปียอินโดนีเซีย ซึ่งบริษัท มีการจ่ายชำระทุนที่เรียกชำระแล้วจำนวน 1,770 ล้านรูเปียอินโดนีเซีย คณะกรรมการจึงมีมติอนุมัติเงินลงทุนที่ต้องชำระเงินลงทุนดังกล่าวเพิ่มเป็นจำนวน 6.059 พันล้านรูเปียอินโดนีเซีย (อัตราแลกเปลี่ยนประมาณ 2.7 บาท ต่อ 1000 อินโดนีเซียรูเปีย คิดเป็นเงินประมาณ 16.4 ล้านบาท)

โดยสาระสำคัญของสัญญาที่จะเปลี่ยนแปลงในวัตถุประสงค์การร่วมทุน ได้แก่ กำลังการผลิตมีการเปลี่ยนแปลงจากเดิม จำนวน 3 เตา 450 ตัน/วัน เหลือจำนวน 2 เตา 300 ตัน/วัน โดยปัจจุบันโครงการดังกล่าวยังไม่มีควมคืบหน้า เนื่องจากคู่สัญญาประสบปัญหาด้านการขอสินเชื่อโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทร่วมทุนซึ่งได้ก่อตั้งได้แก่ PT. Krakatau Golden Lime (“KGL”) ได้มีมติระงับการดำเนินการของ PT. Krakatau Golden Lime (“KGL”) มีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2558 และปัจจุบันยังอยู่ระหว่างการพิจารณาจัดทำแผนธุรกิจใหม่ โดยเงินลงทุนที่บริษัทได้มีการชำระตามข้อตกลงดังกล่าวปรากฏในหัวข้อการลงทุนในบริษัทร่วม

2. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท PT. Krakatau Golden Lime (“KGL”) มีมติระงับการดำเนินการกิจการ มีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2558 และปัจจุบันยังอยู่ระหว่างการพิจารณาจัดทำแผนธุรกิจใหม่

สัญญาบริการด้านเทคนิค (Service Agreement)

- บริษัทที่มีความเกี่ยวข้อง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2559 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559 มีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าทำสัญญาการให้บริการกับ บริษัท CARMEUSE RESEARCH AND TECHNOLOGY S.A. (“CRT”) ซึ่งภายหลังได้มีหนังสือบอกกล่าวแจ้งขอเปลี่ยนแปลงชื่อตามสัญญาดังกล่าวเป็น บริษัท TECforLime SA (“TFL”) ซึ่งเป็นกลุ่มบริษัท Carmeuse Group ซึ่งจัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของประเทศเบลเยียมซึ่งเป็นผู้ควบคุมกิจการทางอ้อมในการถือหุ้นใหญ่ของบริษัท และคู่สัญญาโดยสัญญาดังกล่าวถือเป็นรายการซึ่งมีความเกี่ยวข้องซึ่งบริษัท ได้มีการเปิดเผยการทำรายการเกี่ยวข้องตามหนังสือที่ (SUTHA-SET) 036/2559 ลงวันที่ 14 พฤศจิกายน 2559 ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว โดยรายละเอียดสาระสำคัญของการทำสัญญาดังกล่าวมีดังนี้

วัน เดือน ปี ที่มีการตกลงเข้าทำรายการ

เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2559 ได้มีมติอนุมัติให้เข้าทำสัญญาบริการซึ่งสัญญาบริการดังกล่าวมีกำหนดลงนามให้แล้วเสร็จภายในวันที่ 30 พฤศจิกายน 2559

ขอบเขตระยะเวลา

สัญญาบริการฉบับนี้จะมีผลเริ่มในวันที่ 1 มกราคม 2560 โดยไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดแห่งสัญญา อย่างไรก็ตามเงื่อนไขระหว่างที่สัญญามีผล คู่สัญญาอาจบอกยกเลิกสัญญาดังกล่าวได้ตลอดเวลาโดยไม่มีเงื่อนไขโดยทำหนังสือเป็นลายลักษณ์อักษรแจ้งบอกกล่าวถึงคู่สัญญาทราบล่วงหน้า 3 เดือน

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง

ผู้ให้บริการ : CARMEUSE RESEARCH AND TECHNOLOGY S.A. (“CRT”) หรือ TECforLime SA (“TFL”)
ผู้รับบริการ : บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

รายการเกี่ยวโยงนี้เป็นการทำรายการกับบริษัทซึ่งมี CRT หรือ TFL เป็นผู้ให้บริการ โดย CRT หรือ TFL เป็นผู้ที่มีความเชี่ยวชาญซึ่งจะให้บริการและสนับสนุนในด้านเทคนิคและความรู้ซึ่งครอบคลุมหลากหลาย เช่น ธรณีวิทยา เหมืองแร่ วิศวกรรม การผลิต การจัดการกระบวนการขนส่ง ระบบควบคุมอัตโนมัติ และอื่น ๆ ให้กับบริษัทต่าง ๆ ที่อยู่ภายในเครือของกลุ่มบริษัท Carmeuse ในการเข้าทำสัญญาการให้บริการดังกล่าว CRT จะเป็นผู้ให้บริการและสนับสนุนในกระบวนการเพื่อพัฒนาให้ธุรกิจของบริษัทมีความคล่องตัวซึ่งถือเป็นประโยชน์กับบริษัท

รายละเอียดของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท และคู่สัญญา ถือว่าเป็นบริษัทในเครือของกลุ่มบริษัท Carmeuse ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยคู่สัญญาทั้งสองไม่มีบุคคลที่เป็นกรรมการผู้มีอำนาจควบคุมร่วมกัน

- บริษัทย่อย

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2560 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2560 มีมติอนุมัติการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อย ซึ่งบริษัทถือหุ้นสัดส่วน 99.99

วัน เดือน ปี ที่มีการตกลงเข้าทำรายการ

เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2560 ได้มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับการให้บริการทางเทคนิค

ขอบเขตระยะเวลา

สัญญาบริการฉบับนี้จะมีผลเริ่มในวันที่ 1 กันยายน 2560 โดยไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดแห่งสัญญา อย่างไรก็ตามเงื่อนไขระหว่างที่สัญญามีผล คู่สัญญาอาจบอกยกเลิกสัญญาดังกล่าวได้ตลอดเวลาโดยไม่มีเงื่อนไขโดยทำหนังสือเป็นลายลักษณ์อักษรแจ้งบอกกล่าวถึงคู่สัญญาทราบล่วงหน้า 3 เดือน

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง

ผู้ให้บริการ : บริษัท โกลเด็นโลม เอ็นจิเนียริง จำกัด (“GLE”)

ผู้รับบริการ : บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

รายการเกี่ยวโยงนี้เป็นทำรายการกับบริษัทซึ่งมี GLE เป็นผู้ให้บริการ โดย GLE เป็นผู้ที่มีความเชี่ยวชาญซึ่งจะให้บริการและสนับสนุนในด้านวิศวกรรม การออกแบบ (Engineering Design) และการให้บริการและคำปรึกษาเกี่ยวกับระบบเครื่องจักร การติดตั้งเครื่องจักร ระบบไฟฟ้า และที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการผลิตและพัฒนากระบวนการผลิต การทดสอบการเดินเครื่องจักร (Commissioning)

รายละเอียดของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทคู่สัญญาถือเป็นบริษัทย่อย คู่สัญญาทั้งสองมีบุคคลที่เป็นกรรมการและผู้บริหารที่ผู้เป็นผู้อำนวยการควบคุมร่วมกัน

เครื่องหมายการค้าที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

เครื่องหมายการค้า	
เจ้าของเครื่องหมาย	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
ประเภทสินค้า	จำพวกที่ 1 ^{1/}
อายุเครื่องหมายการค้า	10 ปี ตั้งแต่วันที่ 3 มิถุนายน 2537 ใบอนุญาต ที่ 161104081 ลงวันที่ 19 มิถุนายน 2556 (สิ้นสุดวันที่ 18 มิถุนายน 2566) ใบอนุญาตลงวันที่ 13 กันยายน 2559
การต่ออายุการจดทะเบียน	ครั้งต่อไปต่ออายุล่วงหน้า 90 วัน ก่อนหมดอายุ ในวันที่ 18 มิถุนายน 2566

หมายเหตุ: ^{1/}สินค้าจำพวกที่ 1 หมายถึง สารเคมีใช้ปรับค่าความเป็นกรดและด่างของน้ำในบ่อเลี้ยงกุ้ง สารเคมีใช้เติมเพื่อเพิ่มปริมาณเนื้อสีใช้ในอุตสาหกรรมสี ยกเว้น สารสี สารเคมีใช้เติมเพื่อเพิ่มปริมาณเนื้อยางใช้ในอุตสาหกรรมยาง สารเคมีใช้เติมเพื่อเพิ่มปริมาณดินน้ำมันใช้ในอุตสาหกรรมดินน้ำมัน สารเคมีใช้เติมเพื่อเพิ่มปริมาณเนื้อขี้เลื่อยใช้ในอุตสาหกรรมกรอบรูป สารเคมีใช้จับสิ่งสกปรกในเตาหลอมในอุตสาหกรรมหลอมเหล็กเส้น สารเคมีใช้แยกสิ่งสกปรกและบำบัดน้ำในอุตสาหกรรมถลุงสังกะสี สารเคมีใช้แยกสิ่งสกปรกและบำบัดน้ำในอุตสาหกรรมถลุงทองแดง สารเคมีใช้แยกสิ่งสกปรกและบำบัดน้ำในอุตสาหกรรมถลุงทองคำ สารเคมีใช้ปรับค่าความเป็นกรดและด่างของน้ำในอุตสาหกรรมบำบัดน้ำเสีย สารเคมีใช้ทำความสะอาดและทำให้หนังนุ่มในอุตสาหกรรมฟอกหนัง สารเคมีใช้ปรับค่าความเป็นกรดและด่างของน้ำประปา

เครื่องหมายการค้า	
เจ้าของเครื่องหมาย	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
ประเภทสินค้า	จำพวกที่ 1 ^{/1}
อายุเครื่องหมายการค้า	10 ปี ตั้งแต่วันที่ 3 มิถุนายน 2537 ใบอนุญาต ที่ ค34590 ลงวันที่ 9 มีนาคม 2558 (สิ้นสุดวันที่ 2 มิถุนายน 2567)
การต่ออายุการจดทะเบียน	ครั้งต่อไปต่ออายุล่วงหน้า 90 วัน ก่อนหมดอายุ ในวันที่ 2 มิถุนายน 2567

หมายเหตุ: ^{/1}สินค้าจำพวกที่ 1 ตามประกาศกระทรวงพาณิชย์เรื่องการกำหนดจำพวกสินค้าและบริการ ณ วันที่ 21 มีนาคม 2546 หมายถึง ผลิตภัณฑ์เคมีที่ใช้ในอุตสาหกรรมวิทยาศาสตร์และการถ่ายภาพ รวมถึงการเกษตรกรรม การทำสวนและการป่าไม้ เรซินเทียมที่ยังไม่ผ่านกระบวนการผลิต พลาสติกที่ยังไม่ผ่านกระบวนการผลิต ปุ๋ยธรรมชาติ สารประกอบใช้ในการดับเพลิง สิ่งเตรียมขึ้นเพื่อใช้ในการเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติของวัตถุหรือในการบัดกรี สารเคมีใช้ในการเก็บรักษาผลิตภัณฑ์อาหาร สารใช้ในการฟอกหนัง สารยึดติดใช้ในอุตสาหกรรม

เครื่องหมายการค้า	
เจ้าของเครื่องหมาย	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
ประเภทสินค้า	จำพวกที่ 1 ^{/1}
อายุเครื่องหมายการค้า	10 ปี ตั้งแต่วันที่ 5 กรกฎาคม 2556 ใบอนุญาต ที่ ค405488 ลงวันที่ 9 ธันวาคม 2558 (สิ้นสุดวันที่ 4 กรกฎาคม 2566)
การต่ออายุการจดทะเบียน	ครั้งต่อไปต่ออายุล่วงหน้า 90 วัน ก่อนหมดอายุ ในวันที่ 4 กรกฎาคม 2566

หมายเหตุ: ^{/1}สินค้าจำพวกที่ 1 ตามประกาศกระทรวงพาณิชย์เรื่อง การกำหนดจำพวกสินค้าและบริการ ณ วันที่ 21 มีนาคม 2546 หมายถึง สารเคมีที่ใช้ในอุตสาหกรรมเกษตร ด้านฟาร์มกึ่งเพื่อปรับสภาพน้ำในบ่อกึ่ง ดินเพื่อปรับสภาพดินเปรี้ยว สารเคมีที่ใช้ในอุตสาหกรรมสี เพิ่มปริมาณเนื้อสี สารเคมีที่ใช้ในอุตสาหกรรมยาง เพิ่มปริมาณเนื้อยาง สารเคมีที่ใช้ในอุตสาหกรรมพลาสติก เพิ่มเนื้อพลาสติก สารเคมีที่ใช้ในอุตสาหกรรมแก้ว ใช้ผงขัด สารเคมีที่ใช้ในอุตสาหกรรมดินน้ำมัน เพิ่มเนื้อในดินน้ำมัน สารเคมีที่ใช้ในอุตสาหกรรมกรอบรูป นำไปผสมกับซีล้อยเพื่อเพิ่มปริมาณสารเคมีที่ใช้ในอุตสาหกรรมอาหารสัตว์ ใช้ผสมกับอาหารสัตว์ช่วยในการย่อย สารเคมีที่ใช้ในอุตสาหกรรมหลอมเหล็กเส้น ใช้ในการจับสิ่งสกปรกในเตาหลอม สารเคมีที่ใช้ในอุตสาหกรรมถลุงสังกะสี ใช้ในการแยกสิ่งสกปรก บำบัดน้ำ สารเคมีที่ใช้ในอุตสาหกรรมถลุงทองแดง ใช้ในการแยกสิ่งสกปรก บำบัดน้ำ สารเคมีที่ใช้ในอุตสาหกรรมถลุงทองคำใช้ในการแยกสิ่งสกปรก บำบัดน้ำ สารเคมีที่ใช้ในอุตสาหกรรมกำจัดน้ำเสีย ปรับค่า pH สารเคมีที่ใช้ในอุตสาหกรรมฟอกหนัง ทำความสะอาดกัดหนังให้นิ่ม สารเคมีที่ใช้ในอุตสาหกรรมประปา ปรับค่า pH

บริษัท โกลเด้นท์ โลว์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ดำเนินการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

เครื่องหมายการค้า	
เจ้าของเครื่องหมาย	บริษัท โกลเด้นท์ โลว์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทย่อย)
ประเภทสินค้า	จำพวกที่ 7 ^{/1}
อายุเครื่องหมายการค้า	10 ปี ตั้งแต่วันที่ 7 พฤษภาคม 2557 ใบอนุญาต ที่ 171102641 ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2560 (สิ้นสุดวันที่ 6 พฤษภาคม 2567)
การต่ออายุการจดทะเบียน	ครั้งต่อไปต่ออายุล่วงหน้า 90 วัน ก่อนหมดอายุ ในวันที่ 6 พฤษภาคม 2567

หมายเหตุ: ^{/1}สินค้าจำพวกที่ 7 ตามประกาศกระทรวงพาณิชย์เรื่อง การกำหนดจำพวกสินค้าและบริการ ณ วันที่ 21 มีนาคม 2546 หมายถึง เครื่องจักรเตาเผาปูนขาวเพื่อใช้ในอุตสาหกรรมเคมีทั่วไป

บริษัท โกลเด้นท์ โลว์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ดำเนินการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

เครื่องหมายการค้า	
เจ้าของเครื่องหมาย	บริษัท โกลเด้นท์ โลว์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทย่อย)
ประเภทสินค้า	จำพวกที่ 42 ^{/1}
อายุเครื่องหมายการค้า	10 ปี ตั้งแต่วันที่ 7 พฤษภาคม 2557 ใบอนุญาต ที่ บ71433 ลงวันที่ 26 พฤษภาคม 2560 (สิ้นสุดวันที่ 6 พฤษภาคม 2567)
การต่ออายุการจดทะเบียน	ครั้งต่อไปต่ออายุล่วงหน้า 90 วัน ก่อนหมดอายุ ในวันที่ 6 พฤษภาคม 2567

หมายเหตุ: ^{/1}สินค้าจำพวกที่ 42 ตามประกาศกระทรวงพาณิชย์เรื่อง การกำหนดจำพวกสินค้าและบริการ ณ วันที่ 21 มีนาคม 2546 หมายถึง งานออกแบบพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์เพื่อควบคุมเตาเผาปูนขาวเพื่อใช้ในอุตสาหกรรมเคมีทั่วไป

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนและการบริหารงาน

บริษัทมีนโยบายการลงทุนหลักในการลงทุนเชิงกลยุทธ์เพื่อขยายพัฒนาธุรกิจด้านวิศวกรรมเพื่อสร้างเทคโนโลยีและนวัตกรรมการผลิตที่เป็นของตนเองและการลงทุนเพื่อสร้างผลตอบแทนในกิจการที่มีแนวโน้มเติบโต โดยบริษัทย่อยที่อยู่ภายใต้การลงทุนของบริษัทจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการกำกับกิจการที่ดีของบริษัทอย่างเคร่งครัด โดยนโยบายดังกล่าวครอบคลุมถึงโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ กลยุทธ์ธุรกิจและการบริหารจัดการ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ตลอดจนการสนับสนุนงานอื่นที่กำหนดโดยบริษัท

การลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทมีการชำระเงินลงทุนสำหรับโครงการร่วมทุน ในบริษัท PT. Krakatua Golden Lime (“KGL”) จำนวน 5.418 ล้านบาท โดยมีมูลค่าเงินลงทุนหลังจากคำนวณมูลค่าตามหลักเกณฑ์เกณฑ์การคิดมูลค่าหลักทรัพย์ที่ต่อยค่า และคงมูลค่าเงินลงทุนตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 3,342,000 บาท โดยเงินลงทุนดังกล่าวเป็นการจ่ายชำระหุ้นบางส่วนตามสัญญาร่วมทุนที่ลงนามไว้ (Joint Venture Agreement - JVA)

โดยบริษัทจะพิจารณาการลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องและเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัท หรือเป็นธุรกิจซึ่งทางบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมการเติบโต โดยจะคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่ได้รับจากการลงทุนเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการต่าง ๆ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดและประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

การลงทุนในบริษัทย่อย

1. อนุมัติการดำเนินการเพื่อจัดตั้งบริษัทย่อยของบริษัท

ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560 ได้มีมติอนุมัติให้จัดตั้งบริษัทย่อย คือ บริษัท โกลเด้นไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด โดยมีทุนจดทะเบียน จำนวน 20 ล้านบาท (บริษัทถือหุ้นในสัดส่วน 99.99% ของทุนชำระแล้ว) เพื่อขยายการลงทุนในธุรกิจด้านวิศวกรรมและการจำหน่ายเครื่องจักรอุปกรณ์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อบริษัท	บริษัท โกลเด้นไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด	
ลักษณะการดำเนินธุรกิจ	ให้คำปรึกษาด้านวิศวกรรมและบริการออกแบบผลิตและจำหน่ายเครื่องจักรอุปกรณ์ อะไหล่เครื่องจักรรวมถึงบริการให้คำปรึกษาและติดตั้ง	
วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ	หลังจากที่คณะกรรมการบริษัทมีมติ	
ทุนจดทะเบียน	20,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 2,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท	
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	20,000,000 บาท คิดเป็นสัดส่วนทุนที่ชำระแล้ว 10 บาทต่อหุ้น	
โครงสร้างผู้ถือหุ้น	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)	99.99%
	ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่น	0.01%
กรรมการปัจจุบัน	นายเบอ์นาร์ตจุล เอ มายเทอร์ นายกริสัน สุบรมานเียน อายุคู่ นายกั๊ว เอมีล เพอรากี นายอิษฏ์ชาญ ชาร์ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561	
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท	“กรรมการสองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท” ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561	
แหล่งเงินทุน	เงินลงทุนหมุนเวียนของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)	

2. การได้มาซึ่งหุ้นในบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 ได้พิจารณาและอนุมัติแผนการเบื้องต้นในการเข้าซื้อหุ้นทั้งหมดในบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (“SQL”) ซึ่งประกอบด้วยหุ้นสามัญซึ่งได้ชำระเต็มมูลค่าแล้วจำนวน 48,500 หุ้น จากผู้ถือหุ้นเดิมทุกรายซึ่งมิได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท (“ผู้ขาย”) โดยการเข้าทำธุรกรรมการได้มาครั้งนี้ บริษัทได้ชำระค่าตอบแทนให้แก่ผู้ขายเป็นจำนวนทั้งสิ้น 320 ล้านบาท และได้มอบอำนาจให้กรรมการบริษัท ได้แก่ นายกั๊ว เอมีล เพอรากี และนายกริสัน สุบรมานเียน อายุคู่ เป็นผู้มีอำนาจพิจารณาและดำเนินการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอันจำเป็นและสมควรเกี่ยวกับการเข้าซื้อหุ้นทั้งหมดใน SQL ภายใต้กรอบที่ได้รับอนุมัติต่อไป ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการเจรจาต่อรองเพิ่มเติมกับผู้ขาย รวมทั้งพิจารณากำหนดรายละเอียด แก่ไข เปลี่ยนแปลง และลงนามในสัญญาซื้อขาย

หุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนติดต่อกับหน่วยงานใด ๆ และผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องเพื่อให้การเข้าทำธุรกรรมดังกล่าวสำเร็จลุล่วง

โดยเมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2561 บริษัทได้เข้าทำรายการการเข้าซื้อหุ้นดังกล่าวและได้ชำระค่าตอบแทนให้แก่ผู้ขายเป็นจำนวนทั้งสิ้น 320 ล้านบาท โดยการเข้าทำรายการในครั้งนี้เข้าข่ายเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (“ประกาศเรื่องรายการที่มีนัยสำคัญ”) ซึ่งเมื่อพิจารณาขนาดของรายการดังกล่าวด้วยวิธีการคำนวณตามเกณฑ์ต่าง ๆ ภายใต้ประกาศเรื่องรายการที่มีนัยสำคัญ โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทที่ได้รับการตรวจสอบแล้ว สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 แล้ว พบว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวมีขนาดของรายการสูงสุดเมื่อคำนวณรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน คิดเป็นร้อยละ 32.57 ของมูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัทและบริษัทย่อย โดยบริษัทไม่ได้เข้าทำรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินภายในระหว่างระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา รายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศเรื่องรายการที่มีนัยสำคัญ กล่าวคือ รายการที่มีมูลค่าเท่ากับหรือสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ซึ่งบริษัทได้จัดทำรายละเอียดเปิดเผยกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนำส่งหนังสือเวียนแจ้งแก่ผู้ถือหุ้นตามหนังสือเลขที่ (SUTHA-SET) 005/2561/TH แล้ว

ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทและบริษัทย่อย ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ตามงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับ SUTHA

ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท : บริษัท สุราษฎร์จน์ จำกัด (มหาชน)

การประกอบธุรกิจ : ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่าย
สินค้าเคมีภัณฑ์ประเภท

- 1) ปูนขาว
- 2) แคลเซียมคาร์บอเนต
- 3) จำหน่ายสินค้า/บริการอื่น
- 4) ติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์

เลขทะเบียนบริษัท : 0107556000248

ที่ตั้งทำการ

สำนักงานใหญ่ 89 อาคารคอสโม ออฟฟิศ พาร์ค
ชั้น 6 ยูนิตเอช ถนนปิ่นเกล้า
ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด
จังหวัดนนทบุรี 11120

โทรศัพท์ +66(0) 2017 7461 - 3

โทรสาร +66(0) 2017 7460

เว็บไซต์ <http://www.goldenlime.co.th>

อีเมล sales@goldenlime.co.th
glmis@goldenlime.co.th

ที่ตั้งโรงงาน

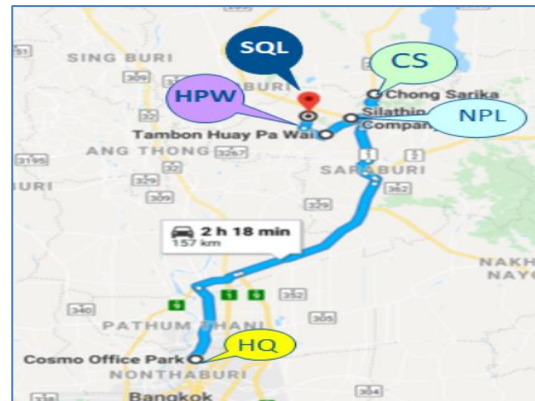
สาขา 1 : เลขที่ 61 หมู่ 1 ถ.พหลโยธิน ต.หน้าพระลาน
(NPL) อ.เฉลิมพระเกียรติ จ.สระบุรี 18240

สาขา 2 : เลขที่ 7 ซ.11 สาย 3 หมู่ 12 ถ.สระบุรี-หล่มสัก
(CS) สายใหม่ ต.ช่องสาริกา อ.พัฒนานิคม
จ.ลพบุรี 15220

สาขา 3 : เลขที่ 111 หมู่ 11 ต.ห้วยป่าหวาย
(HPW) อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี 18270

บริษัทย่อย : บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด
(SQL) เลขที่ 39/2 หมู่ 9 ต.พุทรา
อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี 18270

บริษัทย่อย : บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด
(GLE) 89 อาคารคอสโม ออฟฟิศ พาร์ค ชั้น 6 ยูนิตเอช
ถนนปิ่นเกล้า ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด
จังหวัดนนทบุรี 11120



ข้อมูลทั่วไป

หลักทรัพย์จดทะเบียน	:	เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2557 ชื่อย่อหลักทรัพย์ “SUTHA”
จำนวนหุ้นที่ออกแล้ว	:	หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวม 300 ล้านบาท
ทุนของบริษัท	:	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
ทุนจดทะเบียน	:	หุ้นสามัญ 300 ล้านบาท (300 ล้านหุ้น)
ทุนชำระแล้ว	:	หุ้นสามัญ 300 ล้านบาท (300 ล้านหุ้น)

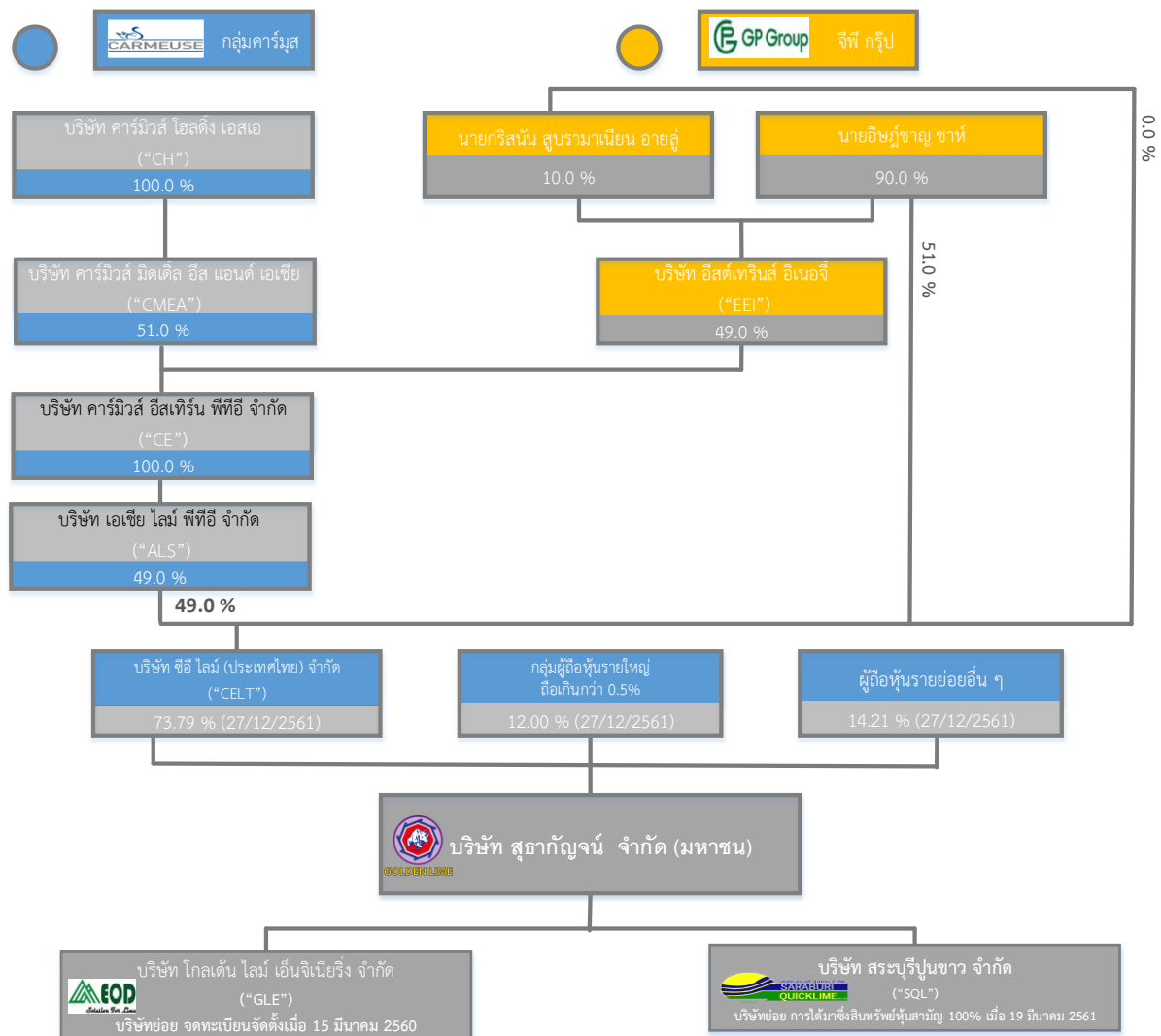
ข้อมูลบุคคลอ้างอิงนายทะเบียนหุ้นบริษัท

ชื่อบริษัท	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน	:	อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ 0-2009 9385 โทรสาร 0-2009 9476

ผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัท	:	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ผู้สอบบัญชี	:	นายชยพล ศุภเศรษฐนันท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3972 หรือ นางกิงกาญจน์ อัครรังสฤษฎ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4496 หรือ นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4521 หรือ นางสาวอรรพรรณ เดชวัฒนศิริกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4807 หรือ นางสาววรสรรพ เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5659 -
ที่ตั้งสำนักงาน	:	ชั้น 33 อาคารเลครัชดา 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ 0 2264 9090 โทรสาร 02 264 0789

โครงสร้างผู้ถือหุ้น



ที่มา: โครงสร้างกลุ่มผู้ถือหุ้นของบริษัท ซีอี โลมส์ (ประเทศไทย) จำกัด จากเอกสารคำเสนอซื้อ (แบบ 247-4) ลงวันที่ 10 ตุลาคม 2559 และจากข้อมูลการปิดสมุดทะเบียนเมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2561

หมายเหตุ: โครงสร้างผู้ถือหุ้นข้างต้นจัดแสดงโครงสร้างสำหรับปี 2561 และสามารถอ่านรายละเอียดโครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทได้จากเว็บไซต์บริษัท: www.goldenline.co.th > เกี่ยวกับเรา > โครงสร้างผู้ถือหุ้น

โครงสร้างผู้ถือหุ้นซึ่งบริษัทได้ทำการปิดสมุดรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 27 ธันวาคม 2561 บริษัทมีผู้ถือหุ้นจำนวน 1,424 ราย แบ่งเป็นผู้ถือหุ้นเกินกว่า 0.5% จำนวน 10 ราย และผู้ถือหุ้นต่ำกว่า 0.5% รวม 1,414 ราย โดยมีผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นคนต่างด้าวจำนวนเพียง 4 ราย โดยบริษัทมีข้อจำกัดเกี่ยวกับการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นต่างด้าวตามข้อบังคับของบริษัทหมวดที่ 3 ข้อ 11 ว่า “หุ้นของบริษัทย่อมโอนกันได้อย่างเสรีโดยไม่มีข้อจำกัด และหุ้นที่ถือโดยคนต่างด้าวในขณะใดขณะหนึ่งต้องมีจำนวนรวมกันไม่เกินกว่าร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท” โดยรายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่สรุปได้ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นหลักของบริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 27 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

	ชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	บริษัท ซีอี โล่ม (ประเทศไทย) จำกัด	221,380,460	73.79
2	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	8,068,900	2.69
3	นายสมโภชน์ ปิณฑพพรหม	6,873,300	2.29
4	น.ส.ต้องรัก กิจวัฒน์ชัย	4,256,000	1.42
5	น.ส.สาริณี เนื่องจำนงค์	4,254,000	1.42
6	นายขันธเพชร สารสาส	3,900,000	1.30
7	นายปัน สารสาส	3,019,000	1.01
8	นายกิตติศักดิ์ ปิยะพัฒนา	2,120,000	0.71
9	นายณัฐพันธ์ ธนังตานุรักษ์	2,000,000	0.67
10	นายมนทล พาสมดี	1,509,700	0.50
11	ผู้ถือหุ้นอื่น ๆ	42,618,640	14.21
รวมจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว		300,000,000.00	100.00

กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่และความสัมพันธ์

บริษัท ซีอี โล่ม (ประเทศไทย) จำกัด (“CELT”) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ถือหุ้นในบริษัทจำนวน 221,380,460 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 73.79 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด โดย CELT เป็นนิติบุคคลซึ่งจดทะเบียนในประเทศไทย ก่อตั้งขึ้นโดย นายอิษฏ์ชาญ ชาร์ หรือกลุ่มบริษัท จี.พี. กรุ๊ป หรือ G.P. เว็บไซต์ : <http://premjee.com>, G.P. เป็นผู้ลงทุนในธุรกิจที่หลากหลาย โดยมีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ด้านธุรกิจมานานกว่า 150 ปี และ กลุ่มคาร์มิวส์ (“Carmeuse Group”) เว็บไซต์ <http://www.carmeuse.com>, กลุ่มคาร์มิวส์ เป็นผู้เชี่ยวชาญระดับโลกในธุรกิจปูนขาวซึ่งมีประสบการณ์ในธุรกิจปูนขาวนานกว่า 150 ปี โดย CELT จัดตั้งมีจุดประสงค์ในการลงทุนหรือถือครองหุ้นบริษัทอื่น ในธุรกิจสินค้าเคมีภัณฑ์ประเภทปูนขาวและธุรกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับสินค้าเคมีภัณฑ์ประเภทปูนขาว

ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

CELT มีทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 175,000,000 บาท โดยมีมูลค่าที่ตราไว้ (Par value) เท่ากับ 100 บาทต่อหุ้น ซึ่งเป็นจำนวนหุ้น 1,750,000 หุ้น โดยสามารถจำแนกได้เป็นหุ้นสามัญจำนวน 857,500 หุ้น และหุ้นบุริมสิทธิจำนวน 892,500 หุ้น

ผู้ถือหุ้นของบริษัท

รายชื่อผู้ถือหุ้นของ CELT ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ลำดับ	ชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละเมื่อเทียบกับจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด	ร้อยละเมื่อเทียบกับสิทธิออกเสียงทั้งหมด
1.	นายอิษฏ์ชาญ ชาร์	892,499	51.00	34.23
2.	บริษัท เอเชีย โล่ม พีทีอี จำกัด	857,500	49.00	65.77
3.	นายกริสัน สุบรมานีเยน อายุอยู่	1	0.00	0.00
รวม		1,750,000	100.00	100.00

หมายเหตุ: 1) หุ้นของ นายอิษฏ์ชาญ ชาร์ จำนวนทั้งสิ้น 892,499 หุ้น และ หุ้นของ นายกริสัน สุบรมานีเยน อายุอยู่ จำนวนทั้งสิ้น 1 หุ้น เป็นหุ้นประเภทหุ้นบุริมสิทธิซึ่งสัดส่วนการมีสิทธิออกเสียงเท่ากับ 2 หุ้นบุริมสิทธิต่อ 1 สิทธิออกเสียง

2) หุ้นของบริษัท เอเชีย โล่ม พีทีอี จำกัด จำนวนทั้งสิ้น 857,500 หุ้น เป็นหุ้นประเภทหุ้นสามัญ ซึ่งสัดส่วนการมีสิทธิออกเสียงเท่ากับ 1 หุ้นสามัญต่อ 1 สิทธิออกเสียง

คณะกรรมการบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการ CELT ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายอิษฏ์ชาญ ชาร์	กรรมการ
2.	นายกริสัน สุปรมาเนียน อายุลู่	กรรมการ
3.	นายชีราส อีรัช ปุณวลา	กรรมการ
4.	นายทีโมธี อาเธอร์ มาเรีย แวน เดน บอสซ์	กรรมการ

รายละเอียดความสัมพันธ์ตามโครงสร้างผู้ถือหุ้น สามารถอ่านรายละเอียดโครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทได้จากเว็บไซต์บริษัท: www.goldenlime.co.th > เกี่ยวกับเรา > โครงสร้างผู้ถือหุ้น หรือข้อมูลเพิ่มเติมบริษัท จี.พี. กรุ๊ป (เว็บไซต์: <http://www.premjee.com>) หรือข้อมูลกลุ่มบริษัทคาร์มิวส์กรุ๊ป (เว็บไซต์: <http://www.carmeuse.com>)

CELT ได้สรรหาและเสนอชื่อบุคคล และได้รับอนุมัติแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	ตำแหน่ง
1	นายกริสัน สุปรมาเนียน อายุลู่	29 กันยายน 2559	กรรมการบริหาร
2	นางสาวนิชิตา ชาร์	29 กันยายน 2559	กรรมการบริหาร
3	นางสาวคริสเทล เวอเลย์เน	11 พฤศจิกายน 2559	กรรมการ
4	นายกิตติ์ งามิล เพอรากี	5 เมษายน 2560	กรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร
5	นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเนต (บารอน)	23 กุมภาพันธ์ 2561	กรรมการบริหาร

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ข้อบังคับในหมวดเงินปันผลและเงินสำรอง

○ ห้ามจ่ายเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากเงินกำไร ในกรณีที่บริษัทยังมียอดขาดทุนสะสมอยู่ ห้ามมิให้จ่ายเงินปันผล

เงินปันผลนั้นให้แบ่งตามจำนวนหุ้น หุ้นละเท่าๆ กัน เว้นแต่ในกรณีบริษัทออกหุ้นบุริมสิทธิและกำหนดให้หุ้นบุริมสิทธิได้รับเงินปันผลแตกต่างจากหุ้นสามัญ ให้จัดสรรเงินปันผลตามที่กำหนดไว้ โดยการจ่ายเงินปันผลต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการอาจจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นได้เป็นครั้งคราว เมื่อเห็นว่าบริษัทมีผลกำไรสมควรพอที่จะทำเช่นนั้น และเมื่อได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลแล้ว ให้รายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป

การจ่ายเงินปันผลให้กระทำภายในหนึ่ง (1) เดือน นับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือที่ประชุมคณะกรรมการลงมติ แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ ให้แจ้งเป็นหนังสือไปยังผู้ถือหุ้นและให้ลงโฆษณาข้อความการจ่ายเงินปันผลนั้นในหนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่าสาม (3) วันด้วย

○ บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละห้า (5) ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบ (10) ของทุนจดทะเบียน

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิภายหลังการหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายในแต่ละปี อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจพิจารณาการจ่ายเงินปันผลในอัตราที่แตกต่างกันไป

จากนโยบายที่กำหนดไว้ หรือดจ่ายเงินปันผล โดยจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน ภาวะเศรษฐกิจ แผนการลงทุนความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทและ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร

สำหรับปี 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการมีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล และมีการจ่ายปันผลในปีที่ผ่านมา ดังนี้

วันที่อนุมัติ	สำหรับงวด	บาท/หุ้น	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	วันที่จ่าย
14 สิงหาคม 2561	1 มกราคม – 30 มิถุนายน 2561	0.08 บาท/หุ้น	24.00	13 กันยายน 2561
14 พฤศจิกายน 2561	1 กรกฎาคม – 30 กันยายน 2561	0.07 บาท/หุ้น	21.00	14 ธันวาคม 2561
รวมเงินปันผลระหว่างกาล	1 มกราคม – 30 กันยายน 2561	0.15 บาท/หุ้น	45.00	

ประวัติการจ่ายเงินปันผล 3 ปีที่ผ่านมา มีรายละเอียดดังนี้

เงินปัน ผลจ่าย สำหรับ ปี	หน่วย (บาท/หุ้น)						หน่วย (ล้านบาท/ปี)					% ต่อกำไรสุทธิ
	เงินปันผลระหว่างกาล				AGM	เงินปันผล	กำไร สุทธิ ล้าน บาท	เงินปันผลระหว่างกาล		AGM	เงินปันผล ล้านบาท/ หุ้น/ปี	
	ไตรมาส							ไตรมาส				
	1	2	3	4				1	2			
2559	-	0.08	-	0.09	0.17	66.90	-	24.00	-	27.00	51.00	76%
2560	-	0.15	-	0.10	0.25	73.91	-	45.00	-	30.00	75.00	101%
2561*	-	0.08	0.07	0.12	0.27	63.48	-	24.00	21.00	36.00	81.00	128%

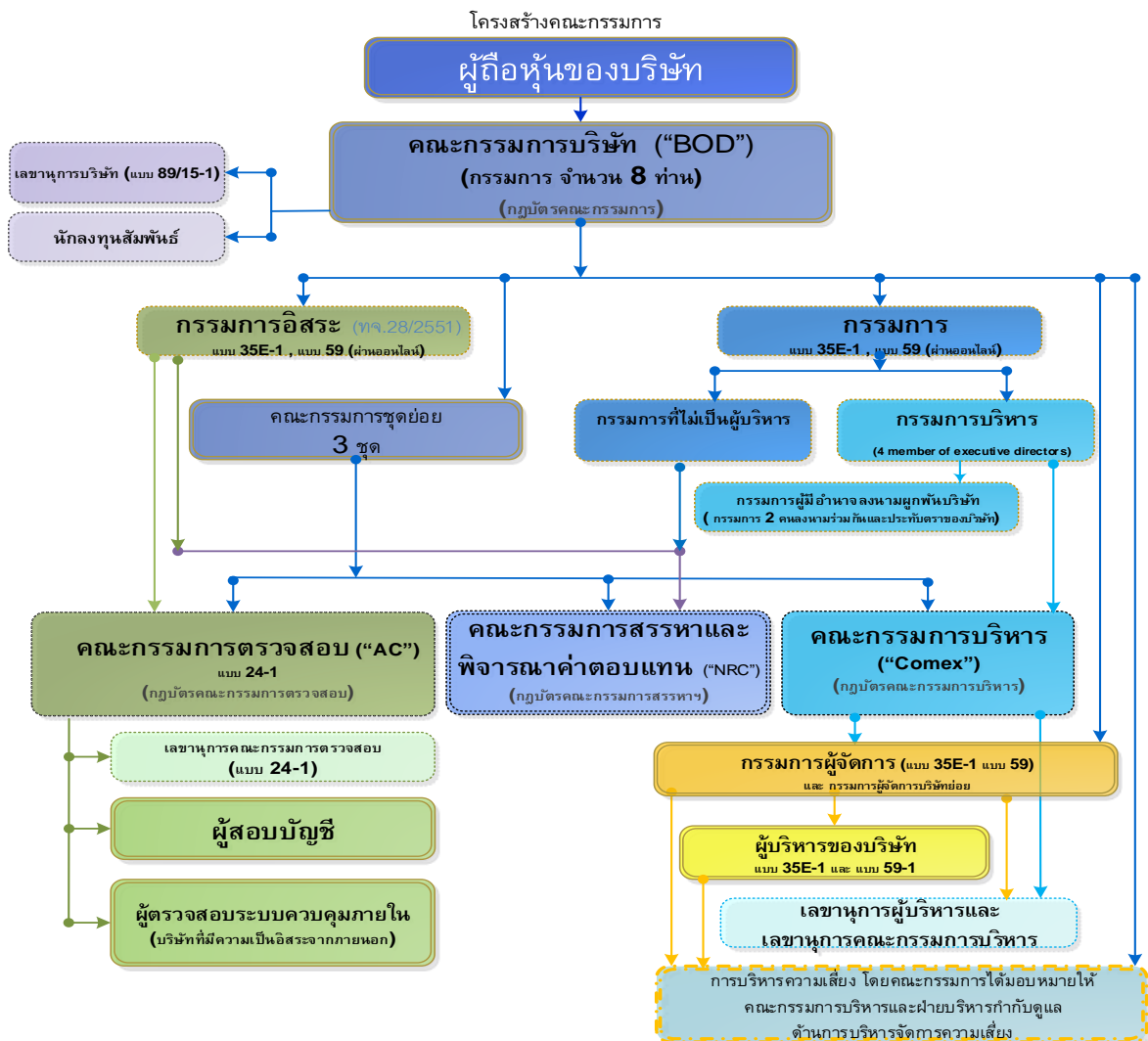
หมายเหตุ * ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เพื่อขออนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.27 บาท รวมเป็นเงิน 81.00 ล้านบาท โดยหักเงินปันผลระหว่างกาลที่จ่ายให้กับผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท ซึ่งจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นไปแล้วเมื่อวันที่ 13 กันยายน 2561 จำนวน 0.08 บาทต่อหุ้น และเมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2561 จำนวน 0.07 บาทต่อหุ้น คงเหลือเงินปันผลที่ต้องจ่ายเพิ่มเติมในอัตราหุ้นละ 0.12 บาท รวมเป็นเงิน 36.00 ล้านบาท ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวของบริษัทยังมีความไม่แน่นอน เนื่องจากต้องรอการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 ในวันที่ 3 เมษายน 2562

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)



คณะกรรมการในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นผู้รับผิดชอบต่อความสำเร็จของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีส่วนร่วมและเป็นผู้ดำเนินการกำหนดทิศทางและกำกับดูแลการดำเนินการของฝ่ายจัดการในการบริหารงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ระเบียบ กฎเกณฑ์ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งเป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท โดยกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการบริหารงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น สังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

โครงสร้างการบริหารจัดการ



วันที่ : 26 กุมภาพันธ์ 2562


โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยซึ่งคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งจำนวน 2 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร และเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2562 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพิ่มอีก 1 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีคณะกรรมการ รวมทั้งสิ้น 8 ท่าน ประกอบด้วย


คณะกรรมการบริษัท


โครงสร้างและความหลากหลายของคณะกรรมการ																							
จำนวน	รายชื่อคณะกรรมการตามหนังสือรับรอง	ประธานคณะกรรมการ	คณะกรรมการชุดย่อย						กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท	ชาย	หญิง	สัญชาติ	มีถิ่นพำนักในประเทศไทย	ผู้บริหาร	ไม่ได้เป็นกรรมการบริหาร	ความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้นใหญ่		ความเชี่ยวชาญและฐานความรู้					
			คณะกรรมการตรวจสอบ		คณะกรรมการบริหาร		คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่ง									มีความสัมพันธ์	ไม่มีความสัมพันธ์	อุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง	บริหารธุรกิจ	การเงินและการตรวจสอบ	ที่ปรึกษาธุรกิจ บัญชีการเงินและ	บัญชี	กฎหมาย
			ประธาน	สมาชิก	ประธาน	สมาชิก	ประธาน	สมาชิก															
1	นายศรีภพ สารสาส	1	1						1		ไทย	1		1		1			1				
2	นางสาวคริสเทล เวอเลเยน						1	1		1	เบลเยียม	-		1	1							1	
3	นางสาวนิชิต้า ชาร์					1			1		ไทย	1			1			1					
4	นายกริสนัน สุบรมานีเยน อายลู่					1		1	1	1	อินเดีย	1			1			1					
5	นายกฤษา เอมีล เพอรากี				1				1	1	สิงคโปร์	1	1		1		1						
6	นางลัดดา ฉัตรฉนวน			1			1				ไทย	1		1		1				1			
7	นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเนต (บารอน)					1			1	1	เบลเยียม	-			1		1						
8	นางวรรณิ อากาศ			1				1			ไทย	1		1		1					1		
		1	1	2	1	3	1	3	5	4	4		6	1	4	5	3	2	2	1	1	1	
			3		4		4		5														


ชื่อและจำนวนกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ นายกฤษา เอมีล เพอรากี, นางสาวนิชิต้า ชาร์, นายกริสนัน สุบรมานีเยน อายลู่ และ นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเนต (บารอน) กรรมการสองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

ประวัติคณะกรรมการบริษัท

	นายศิริภพ สารสาส	
	ประธานคณะกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ	
	ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ บริหารจัดการด้านการเงินและการธนาคารและการตรวจสอบ	อายุ 61 ปี
วุฒิการศึกษา <ul style="list-style-type: none">ปริญญาตรี สาขาเทคนิคการแพทย์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัยปริญญาโท MBA, University of Southern California สหรัฐอเมริกา	สัญชาติ : ไทย ถิ่นพำนัก : ประเทศไทย	
การอบรม <ul style="list-style-type: none">Director Certification Program (DCP22/2002)Director Examination ปี 2002 (Diploma)Audit Committee Program (ACP1/2004)	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : -	
	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร :ไม่มี	
	การกระทำความผิด :ไม่มี	
	วันเดือนปีที่ดำรงตำแหน่งครั้งแรก : 2 พฤษภาคม 2554	
	วาระที่ดำรงตำแหน่ง : 6 ปี	
	หลังบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	
การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น		
1) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย: 4 บริษัท (*)		
2) องค์การ/หน่วยงาน/กิจการอื่นๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: 4 บริษัท (**)		
3) กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์: -ไม่มี-		
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
10 ก.ค. 2561-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บีดีเอ็มเอส เทรนนิง จำกัด (**1)
5 มิ.ย. 2561-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บีดีเอ็มเอส จัดการทรัพย์สิน จำกัด (**2)
23 ก.พ. 2561-ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการ	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
15 ม.ค. 2561-ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) (*1)
2554- ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (*2)
ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท เกียร์ดิธนา ขนส่ง จำกัด (มหาชน) (*3)
ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการกำกับดูแลกิจการ	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) (*1)
ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท แอ็ดวานซ์ อินฟอร์เมชั่นเทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (*4)
2550-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ชันธ จำกัด (**3)
2550-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ปรุส (2008) จำกัด (**4)
2546-1 ก.พ. 2559	กรรมการอิสระ	บริษัท โรแยล ซีรามิคอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
2546-มี.ค.2557	กรรมการตรวจสอบ	บริษัท โรแยล ซีรามิคอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
2551-2555	กรรมการ และ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ลิฟวิ้งแลนด์ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)


	นางสาวคริสเทล เวอเลเยน กรรมการ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	
	อายุ: 47 ปี	
	ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ ที่ปรึกษากฎหมายให้กับบริษัทในเครือ คามิวส์ (ตุลาคม 2554-ปัจจุบัน) นิติกร Clifford Chance กรุงบรัสเซล (พฤษภาคม 2542- กันยายน 2544) นิติกร Stibbe ในกรุงบรัสเซล (กรกฎาคม 2539-พฤษภาคม 2542)	
วุฒิการศึกษา o ปริญญาโท : Master in Law – University of Ghent, Belgium (2537) o Special degree in Economics and Finance law (2539) - Université Libre de Bruxelles, Belgium	สัญชาติ : เบลเยียม ถิ่นพำนัก : ประเทศเบลเยียม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ต้นปี : -ไม่มี- ปลายปี : -ไม่มี- การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี : -ไม่มี-
การอบรม: o “Director Accreditation Program” (DAP), Class 135/2017 ณ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย.	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี-	การกระทำความผิด : ไม่มี วันเดือนปีที่ดำรงตำแหน่งครั้งแรก : 11 พฤศจิกายน 2559 วาระที่ดำรงตำแหน่ง : 2 ปี
การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น 1) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย: - ไม่มี - 2) องค์กร/หน่วยงาน/กิจการอื่นๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: 9 บริษัท (*) 3) กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : กรรมการและที่ปรึกษากฎหมายบริษัทอื่นๆ ในเครือคามิวส์		
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
26 ก.พ.2562-ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
พ.ค. 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คาร์พินน์ (ชาอูดี อาระเบีย) (*)
พ.ค. 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	ศูนย์ประสานงาน คามิวส์ (ชาอูดี อาระเบีย) (*)
พ.ค. 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คามิวส์ ยุโรป (ชาอูดี อาระเบีย) (*)
พ.ค. 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	ศูนย์วิจัยและเทคโนโลยี คามิวส์ (ชาอูดี อาระเบีย) (*)
พ.ค. 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	Immobilier Athéna (ชาอูดี อาระเบีย) (*)
19 มี.ค. 2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สรรบุรีปูนขาว จำกัด
11 พ.ย. 2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
มี.ย. 2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คามิวส์ อินเวสต์ เอสพีอาร์แอล (เบลเยียม) (*)
ธ.ค. 2557- ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คามิวส์ อเมริกา โฮลดิ้ง เอสพีอาร์แอล (เบลเยียม) (*)
ธ.ค. 2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คามิวส์ อเมริกา เอสพีอาร์แอล (เบลเยียม) (*)
ต.ค. 2554 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษากฎหมาย	กลุ่มบริษัทคามิวส์ (*)
พ.ค. 2542 - ก.ย. 2544	นิติกร	The law firm Clifford Chance in Brussels
ก.ค. 2539 - พ.ค. 2542	นิติกร	The law firm Stibbe in Brussels

	นางสาวนิธิดา ชำห์ กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	
	ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ บริหารธุรกิจ	อายุ 38 ปี
วุฒิการศึกษา ○ ปริญญาตรีสาขาการจัดการธุรกิจ (การเงิน และกฎหมายธุรกิจ) มหาวิทยาลัยบอสตัน, โรงเรียนการจัดการ	สัญชาติ : ไทย ถิ่นพำนัก : ประเทศไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ต้นปี : -ไม่มี- ปลายปี : -ไม่มี- การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี : -ไม่มี-	
การอบรม: ○ Director Certification Program (DCP) ปี 2550 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ○ Director Accreditation Program (DAP) ปี 2549 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ○ Anatomy of Shipping course, Seatrade Academy/Cambridge Academy of Transport	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี-	
	การกระทำความผิด : ไม่มี	
	วันเดือนปีที่ดำรงตำแหน่งครั้งแรก : 29 กันยายน 2559	
	วาระที่ดำรงตำแหน่ง : 2 ปี	
การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น 1) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย: ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท (**) 2) องค์การ/หน่วยงาน/กิจการอื่นๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: ดำรงตำแหน่งอีก 6 บริษัท (*) 3) กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : - ไม่มี -		
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
29 ก.ย.2559-ปัจจุบัน	กรรมการ และ กรรมการบริหาร	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
2554-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรีเมียม ชิปปิ้ง จำกัด (มหาชน) (**)
	กรรมการ	บริษัท โกลเบ็กซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (*)
	กรรมการ	บริษัท เกรนเทรด จำกัด (*)
	กรรมการ	บริษัท ยูนิสเตอร์ จำกัด (*)
	กรรมการ	บริษัท แอมบิก้า ทัวร์ เอเจนซี่ จำกัด (*)
	กรรมการ	บริษัท แมสโทร คอนโทรลส์ จำกัด (*)
	กรรมการ	บริษัท แมกซ์วิน บิลเดอร์ส จำกัด (*)

	นายกริสัน สุบรามานีเยน อายุ 50 ปี กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	
	ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ บริหารธุรกิจ	อายุ 50 ปี
วุฒิการศึกษา o ปริญญาโท : Master of Business Administration – International Trade, Indian Institute of Foreign Trade, India o ปริญญาตรี : Bachelor of Technology (Mining Engineering), Indian Institute of Technology (Indian School of Mines), India	สัญชาติ : อินเดีย ถิ่นพำนัก : ประเทศไทย	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ต้นปี : -ไม่มี- ปลายปี : -ไม่มี- การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี : -ไม่มี-
	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี-	การกระทำความผิด : -ไม่มี-
	การอบรม: o “Director Accreditation Program” (DAP), Class 135/2017 ณ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย.	วันเดือนปีที่ดำรงตำแหน่งครั้งแรก : 29 กันยายน 2559
	วาระที่ดำรงตำแหน่ง : 2 ปี	
การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น 1) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย: -ไม่มี- 2) องค์การ/หน่วยงาน/กิจการอื่น ๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: ดำรงตำแหน่งอีก 10 บริษัท (*) 3) กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : กรรมการบริษัท ซีอี โลม (ประเทศไทย) จำกัด (**)		
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
26 ก.พ. 2562 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
19 มี.ค. 2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด
15 มี.ค. - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โกลเด้น โลม เอ็นจิเนียริง จำกัด
29 ก.ย. 2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ และ กรรมการบริหาร	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ซีอี โลม (ประเทศไทย) จำกัด (*) (**)
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แอสโซซิเอท อินดัสทรี จำกัด (*)
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คาร์มิวส์ สยาม จำกัด (*)
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คาร์มิวส์ อีสเทิร์น ฟิฟตี้ จำกัด (*)
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อีสเทิร์น เอ็นเนอร์ยี ชาร์เตอร์ริง ฟิฟตี้ จำกัด (*)
2549 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มาจัน ไมนิ่ง จำกัด (*)
2547 - ปัจจุบัน	รองประธาน	บริษัท เปรมไทย อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (*)
2546 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ศิลา อีสเทิร์น จำกัด (*)
2545 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อีสเทิร์น เอ็นเนอร์ยี ฟิฟตี้ จำกัด (*)
2544 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อีสเทิร์น เอ็นเนอร์ยี จำกัด (*)

	นายกี่ซ่า เอมีล เพอราคี กรรมการผู้จัดการ ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	
	ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ: อุตสาหกรรมปูนขาว	อายุ 48 ปี
วุฒิการศึกษา o Master of Business Administration, CENTRAL EUROPEAN UNIVERSITY. o Master of Engineering Technical University of Budapest. Training	สัญชาติ : อังการี ถิ่นพำนัก : ประเทศไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ต้นปี : -ไม่มี- ปลายปี : 100,000 หุ้น การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี : 100,000 หุ้น ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร : - ไม่มี - การกระทำความผิด : - ไม่มี - วันเดือนปีที่ดำรงตำแหน่งครั้งแรก: 5 เมษายน 2560 วาระที่ดำรงตำแหน่ง : 2 ปี	
การอบรม: O “Director Accreditation Program” (DAP), Class 146/2018 ณ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย.		
การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น 1) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย: - ไม่มี - 2) องค์กร/หน่วยงาน/กิจการอื่น ๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: 1 บริษัท (*) 3) กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์: 1 บริษัท (*)		
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
19 มี.ค. 2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด
23 ก.พ. 2561 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการบริหาร	บริษัท สุราษฎร์จน์ จำกัด (มหาชน)
11 พ.ค. 2560 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท สุราษฎร์จน์ จำกัด (มหาชน)
5 เม.ย. 2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สุราษฎร์จน์ จำกัด (มหาชน)
15 มี.ค. 2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โกลเด้น โลว์ เอ็นจิเนียริง จำกัด
ม.ค. 2559 - พ.ค. 2560	รองกรรมการผู้จัดการ	บริษัท สุราษฎร์จน์ จำกัด (มหาชน)
ม.ค. 2553 - ม.ค. 2559	M&A(EU/ME/SE-Asia)	Carmeuse Group (*)
ม.ค. 2550 - ม.ค. 2553	M&A South East Europe (CZ/SK/HU/RO/YU)	Carmeuse Central Europe
ม.ค. 2549 - ม.ค. 2550	กรรมการผู้จัดการ	Carmeuse Bosnia
ม.ค. 2544 - ม.ค. 2550	ผู้จัดการฝ่ายขายประจำภูมิภาค (CZ/SK/HU/RO/YU)	Carmeuse Group
เม.ย. 2543 - ม.ค. 2544	ผู้จัดการทั่วไป	Carmeuse Group
ม.ค. 2540 - มี.ค. 2543	M&A South East Europe (SL/CR/BH/SR/BG)	Carmeuse Group
ก.ค. 2536 - ธ.ค. 2540	กรรมการผู้จัดการ	Carmeuse Hungary
เม.ย. 2535 - ม.ค. 2536	ผู้จัดการฝ่ายขาย	Carmeuse Hungary
ม.ค. 2532 - มี.ค. 2535	ผู้จัดการฝ่ายขาย	REHAU Kft
ก.ค. 2528 - ธ.ค. 2531	Site Engineer	RENOVA GmbH

	นางลัดดา จิตรฉลุย กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	
	ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ ที่บริหารธุรกิจ, ภาษี และด้านการเงิน	อายุ 60 ปี
วุฒิการศึกษา o ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย o ปริญญาโท สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	สัญชาติ : ไทย ถิ่นพำนัก : ประเทศไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ต้นปี : 140,000 หุ้น (0.04%) ปลายปี : 140,000 หุ้น (0.04%) การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี : ไม่มี ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี	
การอบรม o สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร “Director Certification Program” (DCP) Class 246/2017 o Project Management, USA o Project Sponsor Training, USA o Continuous Improvement Training, Singapore o Deployment Leader Training, Singapore	การกระทำความผิด : ไม่มี วันเดือนปีที่ดำรงตำแหน่งครั้งแรก : 5 เมษายน 2560 วาระที่ดำรงตำแหน่ง : 1 ปี 9 เดือน	
การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น 1) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย: -ไม่มี- 2) องค์กร/หน่วยงาน/กิจการอื่น ๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: 1 แห่ง (*) 3) กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์: -ไม่มี-		
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
26 ก.พ. 2562 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
เม.ย. 2560 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการและผู้ตรวจสอบบัญชีอิสระ	บริษัท วชิรฉัตร จำกัด (*)
2556 - 2558	Enterprise Excellence AVP-Asia Pacific	Ecolab Limited, a subsidiary of Ecolab Inc, USA
2548 - 2555	กรรมการผู้จัดการ	Ecolab Limited, a subsidiary of Ecolab Inc, USA
2534 - 2558	กรรมการ	Ecolab Limited, a subsidiary of Ecolab Inc, USA

	นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเน็ต (บารอน)	
	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	
	ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ อุตสาหกรรมการผลิตปูนขาว บริหารธุรกิจ	อายุ 56 ปี
วุฒิการศึกษา ปริญญาโท : 1994 – 1995 Master of Business Administration (MBA), University of Chicago (USA) 1980 – 1985 Master in in Economics - University of Namur (Belgium)	สัญชาติ : เบลเยียม ถิ่นพำนัก : เบลเยียม	
	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ต้นปี : -ไม่มี- ปลายปี : -ไม่มี- การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี : -ไม่มี-	
	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี-	
	การกระทำความผิด :ไม่มี	
	วันเดือนปีที่ดำรงตำแหน่งครั้งแรก : 23 กุมภาพันธ์ 2561	
	วาระที่ดำรงตำแหน่ง : 1 ปี	
การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น		
1) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย: -ไม่มี-		
2) องค์กร/หน่วยงาน/กิจการอื่น ๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:		
- ดำรงตำแหน่งกรรมการในกลุ่ม บริษัท Carmeuse Holding SA และบริษัทย่อยกลุ่ม Carmeuse อีกหลายบริษัท		
- DZH SPRL		
- EPM (Ecole d’Entreprises pour le Perfectionnement au Management)		
- Réseau Entreprendre Wallonie Bruxelles		
3) กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์:		
กรรมการบริษัทของบริษัท Carmeuse Middle east and Asia SA		
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
23 ก.พ. 2561-ปัจจุบัน	กรรมการ และ กรรมการบริหาร	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
2546-ปัจจุบัน	CEO Group	Carmeuse Holding S.A.

	นางวรรณิ อาภาภาค กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	
	ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ ที่ปรึกษาธุรกิจ, ภาษี และด้านการเงิน	อายุ 59 ปี
วุฒิการศึกษา ○ ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ○ ปริญญาโท สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	สัญชาติ : ไทย ถิ่นพำนัก : ประเทศไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ต้นปี : ไม่มี ปลายปี : ไม่มี การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี : ไม่มี ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี	
การอบรม ○ สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร “Director Certification Program” (DCP) Class 263/2018.	การกระทำความผิด : ไม่มี วันเดือนปีที่ดำรงตำแหน่งครั้งแรก : 15 พฤษภาคม 2561 วาระที่ดำรงตำแหน่ง : 8 เดือน	
การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น 1) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย: -ไม่มี- 2) องค์การ/หน่วยงาน/กิจการอื่น ๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: 1 แห่ง (*) 3) กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์: -ไม่มี-		
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
15 พ.ค. 2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	บริษัท สุรากลัญจน์ จำกัด (มหาชน)
2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ยูนิตี้ เพอร์คัสชั่น จำกัด (*)
2550 - 2555	กรรมการ	บริษัท เอ็มเอสดี (ประเทศไทย) จำกัด บริษัทย่อยของ บริษัท Merck & Co., Inc
2543 - 2548	ฝ่ายควบคุมการเงิน	บริษัท บริสโตล-ไมเยอร์ส สควิบ์ (ประเทศไทย) จำกัด / บริษัท มีด จอห์นสัน นิวทรีชั่น
2532 - 2542	หัวหน้าฝ่ายการเงิน	บริษัท มอนซานโต้ ไทยแลนด์ จำกัด

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ทั้ง 8 ท่าน เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท มีความหลากหลายทั้งในด้านอายุ เพศ เชื้อชาติ ความรู้ และประสบการณ์ โดยประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้หญิงจำนวน 4 ท่าน และผู้ชายจำนวน 4 ท่าน สัญชาติไทยจำนวน 4 ท่าน และต่างชาติจำนวน 4 ท่าน มีความรู้และประสบการณ์ในหลากหลายด้าน อาทิ การบริหารธุรกิจ การเงิน การบัญชี ภาษี กฎหมาย รวมถึงอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับปูนขาวต่าง ๆ การเลือกตั้งคณะกรรมการเป็นไปตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท

ประธานคณะกรรมการ

ได้รับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ โดยที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561 มีมติแต่งตั้งนายศรีภพ สารสาร กรรมการอิสระ เป็นประธานคณะกรรมการ โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบ ตามข้อบังคับของบริษัท ดังนี้

- 1) ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ
 ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มิรืองประธานกรรมการอยู่ให้รองประธานกรรมการเป็นประธานในที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
 การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่ง (1) เสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดเรื่องหนึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด
- 2) การเรียกประชุมคณะกรรมการ ประธานกรรมการ หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิและประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- 3) คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อยสาม (3) เดือนต่อครั้ง ณ จังหวัดอันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทหรือจังหวัดใกล้เคียง หรือ ณ สถานที่อื่นใด โดยการกำหนดวัน เวลา และสถานที่ เป็นไปตามดุลยพินิจของประธานกรรมการ
- 4) ประธานกรรมการเป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้รองประธานกรรมการเป็นประธานในที่ประชุม ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ที่ประชุมเลือกผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมคนใดคนหนึ่งมาเป็นประธานในที่ประชุมดังกล่าว
- 5) ในการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้ถือว่าหุ้นหนึ่งมีเสียงหนึ่ง และผู้ถือหุ้นคนใดมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในเรื่องใด ผู้ถือหุ้นคนนั้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น นอกจากการออกเสียงเลือกตั้งกรรมการ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงดังต่อไปนี้
 ในกรณีปกติ ให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน ถ้ามีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
- 6) มีบทบาทตามแนวทางการกำกับกิจการที่ดี โดยครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้
 - ก) การกำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
 - ข) การดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กร ที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - ค) การกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับกรรมการผู้จัดการใหญ่ และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
 - ง) การจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
 - จ) การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

คุณสมบัติของกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัท จะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่น ๆ ประกอบกัน จากนั้น จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายในการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระจะต้องสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด

หลักทรัพย์ที่ ทจ.28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ.2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

กรรมการอิสระของบริษัท จำนวน 3 ท่าน คือ นายศรีภพ สารสาส นางลัดดา ฉัตรฉวย และนางวรรณิ อากาศาศ มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเป็นไปตามนิยามของความเป็นอิสระที่บริษัทได้กำหนดไว้ ดังนี้

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ		รายชื่อกรรมการอิสระของบริษัท		
		นายศรีภพ สารสาส	นางลัดดา ฉัตรฉวย	นางวรรณิ อากาศาศ
1.	ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย - จำนวนหุ้น - สัดส่วนของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด	- -	140,000 0.04%	- -
2.	ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท	ไม่เป็น	ไม่เป็น	ไม่เป็น
3.	ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย	ไม่เป็น	ไม่เป็น	ไม่เป็น
4.	ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าวรวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืมค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไป	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ		รายชื่อกรรมการอิสระของบริษัท		
		นายศรีภพ สารสาส	นางลัดดา ฉัตรฉนวน	นางวรรณิ อาภาภาส
	ตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน			
5.	ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.	ไม่เป็น	ไม่เป็น	ไม่เป็น
6.	ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.	ไม่เป็น	ไม่เป็น	ไม่เป็น
7.	ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่	ไม่เป็น	ไม่เป็น	ไม่เป็น
8.	ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
9.	ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
10.	ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท	ไม่เป็น	ไม่เป็น	ไม่เป็น

คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วย นายศรีภพ สารสาส นางลัดดา ฉัตรฉนวน และนางวรรณิ อาภาภาส ซึ่งมีคุณสมบัติที่สอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ ทจ.28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ผลบับลงวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ.2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ดังนี้

คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ		รายชื่อกรรมการตรวจสอบของบริษัท		
		นายศรีภพ สารสาส	นางลัดดา ฉัตรฉนวน*	นางวรรณิ อาภาภาส
1.	ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท	ไม่เป็น	ไม่เป็น	ไม่เป็น
2.	ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ไม่เป็นพนักงาน/ลูกจ้าง/ ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ/ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทใหญ่ และบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	ไม่เป็น	ไม่เป็น	ไม่เป็น
3.	มีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ ข้อกำหนดที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ กำหนดขึ้น โดยกรรมการตรวจสอบ ต้องมีความเป็นกลาง ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสีย ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ในลักษณะที่อาจจะมีผลต่อการใช้อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบอย่างอิสระ	มี คุณสมบัติ ครบถ้วน	มี คุณสมบัติ ครบถ้วน	มี คุณสมบัติ ครบถ้วน
4.	สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็นและรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้โดยอิสระ โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว	มีความ สามารถ	มีความ สามารถ	มีความ สามารถ
5.	สามารถใช้เวลาและความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานในฐานะคณะกรรมการตรวจสอบ	สามารถ	สามารถ	สามารถ
6.	กรรมการตรวจสอบควรได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น และควรได้เพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ	เข้ารับการ อบรมอย่าง สม่ำเสมอ	เข้ารับการ อบรมอย่าง สม่ำเสมอ	เข้ารับการ อบรมอย่าง สม่ำเสมอ

หมายเหตุ: นางลัดดา ฉัตรฉนวน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ทางบัญชีและการเงิน และมีประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

- กำหนดให้การประชุมมีการจัดการประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปีสำหรับรอบระยะเวลาบัญชี โดยกำหนดนัดหมายวันประชุมล่วงหน้าหนึ่งปี และอาจจัดให้มีการประชุมเพิ่มเติมได้ตามที่ประธานเห็นสมควร
- องค์ประชุมในการประชุมคณะกรรมการ ตามข้อบังคับต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม
- ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มิทรงประธานกรรมการอยู่ ให้รองประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่ง (1) เสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดเรื่องหนึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด
- การเรียกประชุมคณะกรรมการ ประธานกรรมการ หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิและประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- สถานที่จัดประชุม ณ จังหวัดอันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือจังหวัดใกล้เคียง หรือ ณ สถานที่อื่นใด โดยการกำหนดวัน เวลา และสถานที่ เป็นไปตามดุลยพินิจของประธานกรรมการ

- 6) กำหนดให้มีการนำส่งวาระการประชุม และข้อมูลประกอบการประชุมที่เพียงพอ และทันเวลาให้กรรมการแต่ละท่านล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 5 วัน
- 7) การประชุมทุกครั้ง จะมีการลงมติและลงนามโดยประธานที่ประชุม รายงานการประชุมคณะกรรมการทุกครั้งจะถูกส่งให้กรรมการและได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการในการประชุมครั้งต่อไป
- 8) คณะกรรมการอาจเชิญผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง หรือบุคคลภายนอกเช่นผู้สอบบัญชี (ทั้งผู้ตรวจสอบภายในและ / หรือผู้สอบบัญชีภายนอก) ทนายความหรือที่ปรึกษาเมื่อมีความจำเป็น บุคคลที่ได้รับเชิญดังกล่าวอาจเข้าร่วมประชุมบางส่วนหรือทั้งหมดตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร

สรุปการเข้าประชุมของคณะกรรมการ ประจำปี 2561

รายชื่อคณะกรรมการ		การประชุมผู้ถือหุ้น สามัญประจำปี รวม 1 ครั้ง	คณะกรรมการ บริษัท รวม 5 ครั้ง	คณะกรรมการ ตรวจสอบ รวม 4 ครั้ง	คณะกรรมการ บริหาร รวม 4 ครั้ง
1.	นายศรีภพ สารสาส	1/1	5/5	4/4	-
2.	นางสาวคริสเทล เวอเลเยน	1/1	5/5	-	-
3.	นางสาวนิชิตา ชาร์	1/1	3/5	-	2/4
4.	นายกริสัน สุปรามาเนียน อายุลู่	1/1	5/5	-	4/4
5.	นายกิ๊พ เอ็มิล เพอรากี	1/1	5/5	-	4/4
6.	นางลัดดา นัตรฉลวย	1/1	5/5	4/4	-
7.	นายโรดอฟ มารี อาร์ คลอลิเน็ต (บารอน)	1/1	4/5	-	3/4
8.	นางวรรณิ อากาศ ^{/1}	-	3/5	2/4	-
	นายประพัฒน์ วนาพิทักษ์	1/1	1/5	1/4	-

หมายเหตุ: ^{/1} ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2561 ได้มีมติแต่งตั้ง นางวรรณิ อากาศ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบแทนนายประพัฒน์ วนาพิทักษ์ ซึ่งลาออกโดยมีผลในวันที่ 14 พฤษภาคม 2561

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัท ตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ในการดำเนินงานแผนงานหลัก นโยบายในการกำกับดูแลกิจการ นโยบายการบริหาร แผนงบประมาณ และแผนการดำเนินธุรกิจประจำปีแผนธุรกิจระยะยาวและระยะปานกลาง กำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ การติดตามและประเมินผลเพื่อให้มีการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้ และยังรวมถึงการอนุมัติวงเงินทำธุรกรรมต่าง ๆ ซึ่งเป็นการทำธุรกรรมปกติของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยรายการธุรกรรมต่าง ๆ ดังนี้

- 1) การเจรจาและเข้าทำสัญญา ข้อตกลง ตราสารและเอกสารต่าง ๆ รวมทั้งการจัดซื้อจัดจ้างที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เช่น การลงทุนในสินทรัพย์ถาวร (Capital Expenditure) การซื้อเครื่องจักร อุปกรณ์ การซื้อวัตถุดิบ เชื้อเพลิง การซื้อสินค้า เป็นต้น
- 2) การจัดซื้อจัดจ้างในการบริหารจัดการทั่วไป ได้แก่ ค่าใช้จ่ายทางด้านการขาย การตลาด อุปกรณ์สำนักงาน การเดินทาง การฝึกอบรม การบริจาค ฯลฯ
- 3) ธุรกรรมทางการเงิน ได้แก่ การอนุมัติการกู้ยืมเงิน การทำสัญญาสินเชื่อ การทำสัญญาจำนอง และ/หรือจำนำ การขอออกหนังสือค้ำประกันกับธนาคาร และ/หรือสถาบันการเงิน การขอเปิด L/C เพื่อชำระค่าสินค้าและวัตถุดิบ
- 4) การอนุมัติวงเงินสินเชื่อให้แก่ลูกค้า

รายการดังกล่าวข้างต้นเมื่อขนาดรายการเกินกว่าจำนวนที่คณะกรรมการมอบหมายไว้ ฝ่ายจัดการควรเสนอรายการให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

ผู้บริหาร

บริษัทมีผู้บริหารจำนวนทั้งสิ้น 14 ท่าน ประกอบด้วย

	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1.	นายกิตติ งามเลิศ เพชรชาติ (*)	กรรมการผู้จัดการ
2.	นายกิตติวิทย์ เมลลันท์ (*)	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ
3.	นายไมเคิล แมค แคนนอน (*)	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายการเงิน บุคคล และบริหาร
4.	นายสมชาย จตุรพันธ์ (*)	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายขาย การตลาด และโลจิสติกส์, นักลงทุนสัมพันธ์ (IR)
5.	นายไชยวัฒน์ กุลกิตติภักดิ์ (*)	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายซ่อมบำรุง
6.	นายวัชรินทร์ พงศ์เกื้อ (*)	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายการผลิต
7.	นางสาวพรสุรีย์ มัยยพงษ์ (*)	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายทรัพยากรบุคคล
8.	นางสาวอมรพันธ์ สุวรรณรัตน์ (*)	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน
9.	นางสาวธิดารัตน์ สีหาลักษณ์ (*)	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายจัดการสำนักงาน และเลขานุการบริษัท
10.	นายสุรศักดิ์ ไสพส	ผู้จัดการฝ่ายผลิต โรงงานสาขาหน้าพระลาน
11.	นายไชยวัฒน์ นันทะญาติ	ผู้จัดการฝ่ายผลิตและวิศวกรรมการผลิต โรงงานสระบุรีปูนขาว
12.	นายปัญญา ศรีสภา	ผู้จัดการฝ่ายผลิตและวิศวกรรมการผลิต โรงงานสาขาช่องสาริกา
13.	นางสาวอัญญารัตน์ สุโขวัฒนกิจ	ผู้จัดการฝ่ายขาย
14.	นางพรรณรัตน์ ศรีสภา	ผู้จัดการฝ่ายโลจิสติกส์

โดยผู้บริหาร ในลำดับที่ 1-9 (*) เป็นผู้บริหารที่เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ.23/2551 สำหรับนิยามผู้บริหาร หรือผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายแรกนับต่อจากกรรมการผู้จัดการลงมา หรือผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกรายและให้หมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป หรือเทียบเท่า

การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

- คณะกรรมการกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่แบ่งแยกกันอย่างชัดเจน และเพื่อให้คนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด โดยแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ ออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่
- กรรมการผู้จัดการเป็นเจ้าหน้าที่ระดับสูงสุดของฝ่ายจัดการ โดยเป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินธุรกิจประจำวันของบริษัทและบริษัทย่อยตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบประกอบด้วย
 - ควบคุมดูแลและรับผิดชอบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทในส่วนของการกำไรและขาดทุน
 - ควบคุม ดูแลการดำเนินงานประจำวันของฝ่ายจัดการบริหาร เพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้รับจากคณะกรรมการและนโยบายจากกลุ่มบริษัทผู้ถือหุ้น รวมถึงดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 - การควบคุมเพื่อให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องในด้านบัญชี ภาษี แรงงาน สิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย รวมถึงเรื่องอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
 - เป็นตัวแทนผู้รับมอบอำนาจจากบริษัทตามกฎหมายในการติดต่อสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอก (ทั้งด้านสิ่งแวดล้อม, หน่วยงานที่ออกใบอนุญาตต่าง ๆ, องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น, หน่วยงานภาครัฐ, ธนาคาร รวมถึงองค์กรภาคเอกชน)

จ) ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายแผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหาร รวมถึงนโยบายจากกลุ่มบริษัทผู้ถือหุ้น รวมถึงขอบเขตในเรื่อง ดังต่อไปนี้

- 1) การพัฒนากลยุทธ์ แผนงาน การดำเนินการ และติดตามผล
- 2) การพัฒนาธุรกิจภายใต้การประสานงานการสนับสนุนในกิจการที่ได้รับอนุญาต ทั้งด้านการผลิต การลงทุน ควบคู่กับการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและการจัดการความเสี่ยง
- 3) กฎเกณฑ์ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง;
- 4) การจัดการทรัพยากรบุคคลและความรับผิดชอบต่อ รวมถึงการปรับโครงสร้างองค์กรและการบริหารทรัพยากรบุคคลและการสื่อสารกับพนักงานให้สอดคล้องกับกฎหมายแรงงานและกระบวนการทางวินัยและเพื่อให้มั่นใจว่ามีการวางแผนทรัพยากรอย่างเพียงพอ
- 5) การดำเนินการและจัดการเพื่อปฏิบัติงานในบรรยากาศการทำงานเป็นไปอย่างมีอาชีพและได้ประสิทธิภาพ
- 6) เป็นผู้นำในการเจรจาต่อรองด้านการจัดซื้อและดำเนินการในกิจกรรมที่เกี่ยวข้องการบริหารจัดการด้านสินทรัพย์ที่สำคัญ
- 7) การบริหารจัดการต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตามแนวนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมทางธุรกิจ

3. เป็นผู้รับมอบอำนาจของบริษัทในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือมติที่ประชุมคณะกรรมการ และคณะกรรมการบริหารของบริษัททุกประการ

อย่างไรก็ตาม อำนาจของกรรมการผู้จัดการจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการใดที่อาจมีความขัดแย้ง หรือรายการใดที่กรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่คณะกรรมการกำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้วโดยคณะกรรมการ

ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี (สมุห์บัญชี)

ผู้รับผิดชอบ	เกณฑ์คุณสมบัติของ CFO และสมุห์บัญชี		
	การศึกษา	ประสบการณ์	การอบรม
นายไมเคิล แมค แคนนอน ผู้บริหารลำดับที่ 3 ซึ่งได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2561 เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดสายงานบัญชีและการเงินซึ่งได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน	- ปริญญาตรีขึ้นไปหรือเทียบเท่า	- ประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน 3 ปีใน 5 ปีล่าสุด	- อบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี 6 ชั่วโมงต่อปี
นางอมรพันธ์ สุวรรณรัตน์ ผู้บริหารลำดับที่ 8 ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีซึ่งได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี	- การขึ้นทะเบียนเป็นผู้ทำบัญชีตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า	- ประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน 3 ปีใน 5 ปีล่าสุด	- อบรมเพื่อพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ทั้งนี้ หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้

(ก) ทะเบียนกรรมการ

(ข) หนังสือนัดประชุมกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท

- (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการและผู้บริหาร
 3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกเหนือจากหน้าที่ความรับผิดชอบดังกล่าวเลขานุการบริษัทจะทำหน้าที่คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ รวมถึงการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ จึงกำหนดให้เลขานุการบริษัท ควรได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องด้านกฎหมาย การบัญชี หรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2556 คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวธิดารัตน์ สีหวัณลภ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทและปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งประกอบด้วยคุณสมบัติสำหรับปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1. มีความรู้และประสบการณ์เข้าใจในธุรกิจของบริษัทและเรื่องงานที่เกี่ยวข้องเป็นอย่างดี
2. มีความรู้ในกฎ ระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
3. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต
4. มีความสามารถในการจัดการระบบ และมีการสื่อสารที่ดี และสามารถประสานงานกับบุคคลหลายฝ่าย
5. มีความรู้ด้านการบัญชี และการเงิน

ประสบการณ์การศึกษาและการฝึกอบรมของเลขานุการบริษัท ดูรายละเอียดในประวัติผู้บริหารและเลขานุการบริษัท

ประวัติผู้บริหารและเลขานุการบริษัท

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
1.	นายกิตติ งามเลิศ เพราศิริ กรรมการผู้จัดการ ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	48	ปริญญาโท: - Master of Engineering Tech- nical University of Budapest - Master of business administra- tion Central European Univer- sity <u>การอบรม:</u> DAP, 146/2018 ณ สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย.	0.0333%	ไม่มี	19 มี.ค.2561-ปัจจุบัน 23 ก.พ.2561-ปัจจุบัน 11 พ.ค.2560-ปัจจุบัน 5 เม.ย.2560-ปัจจุบัน 15 มี.ค.2560-ปัจจุบัน ม.ค.2559-พ.ค.2560 ม.ค.2553-ม.ค.2559	กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ กรรมการ กรรมการ รองกรรมการผู้จัดการ M&A (EU/ME/SE-Asia)	บริษัท สาระบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) คามิวส์ กรุ๊ป (Carmeuse Group) (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมในประวัติกรรมการ)
2.	นายกิตติวิทย์ เมลลันนท์ ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ	41	ปริญญาโท: - บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาปฏิบัติการ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์	ไม่มี	ไม่มี	15 พ.ค.2561 -ปัจจุบัน 2545-2561	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ ผู้จัดการโรงงาน	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัท สาระบุรีปูนขาว จำกัด บริษัท การ์เดียน อินดัสทรีส์ คอร์ป จำกัด
3.	นายไมเคิล แมค แคนนอน ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายการเงิน บุคคล และบริหาร	39	ปริญญาโท: - ปริญญาโทบริหารธุรกิจ China European International Business School (CEIBS), Shanghai, China	ไม่มี	ไม่มี	15 พ.ค. 2561 – ปัจจุบัน ก.ค. 2560-ปัจจุบัน	ผู้บริหารฝ่ายการเงิน บุคคล และธุรการ Chief Financial & Admin Officer - Middle East & Asia, Singapore	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) Carmeuse

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
3. (ต่อ)	นายไมเคิล แมค แคนนอน ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายการเงิน บุคคล และบริหาร	39	- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ MBA – Exchange Program IESE, Barcelona, Spain	ไม่มี	ไม่มี	ต.ค.2558-ก.ค.2560 เม.ย.2557-ก.ย.2558 มิ.ย.2553-มี.ค.2557 ธ.ค.2551-พ.ค.2553 ก.ย.2548-ส.ค.2549 เม.ย.2547-ส.ค.2548 ก.ย.2546-มี.ค.2547	Director & Head of Asia Treasury Centre, Singa- pore Treasury Front Office Asia Desk, Paris, France Executive Assistant to Group CFO & CEO Europe, London, UK Finance (Vice-Director level), Hunan Valin, Changsha, China Switch Networking Prod- uct Marketing Manager Product Communications Manager Strategy Planning Engineer	ArcelorMittal ArcelorMittal ArcelorMittal ArcelorMittal Infineon-ADMtek, Hsinchu, Taiwan Infineon-ADMtek, Hsinchu, Taiwan ADMtek (IC-Design House Acquired By Infineon)

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
4.	นายสมชาย จตุรนนท์ ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายขาย การตลาดและโลจิสติกส์, นักลงทุนสัมพันธ์ (IR)	48	- ปริญญาโท: บริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปี 2545 - ปริญญาตรี : วิศวกรรมศาสตร เคมี มหาวิทยาลัย สงขลานครินทร์ 2535 <u>การอบรม:</u> - DAP, 146/2018 ณ สมาคม ส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย. - Certificate in Investor Rela- tions 2018 สมาคมบริษัทจด ทะเบียนไทย - IR Sharing 2018 “Technology and IR: How will Technology Transform IR Today.	ไม่มี	ไม่มี	2561 –ปัจจุบัน 2561-ปัจจุบัน 2552-2560 2543-2552 2539-2542 2538-2539 2536-2538 2535-2536	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายขาย การตลาดและโลจิสติกส์ นักลงทุนสัมพันธ์ ผู้จัดการฝ่ายส่งออก, ผู้จัดการ ฝ่ายเทคนิค, ผู้จัดการฝ่าย พัฒนาธุรกิจ ผู้จัดการฝ่ายขาย และ การตลาด หัวหน้าฝ่ายขาย ผู้บริหารงานขาย วิศวกร ฝ่ายผลิต วิศวกร กระบวนการผลิต	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท โซลเวย์ เพอร์ออกไซด์ จำกัด บริษัท ซีบา สเปเชียลตี้ (ประเทศไทย) จำกัด บริษัท ไบเออร์ไทย จำกัด บริษัท เนชั่นแนล แอดฮีสฟ จำกัด กลุ่มกระดาษ เครือซิเมนต์ไทย โรงแยกก๊าซธรรมชาติ การปิโตรเลียมแห่ง ประเทศไทย
5.	นายไชยวัฒน์ กุลกิตติภักดิ์ ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายซ่อมบำรุง	49	- ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง เทคโนโลยีละโว้	ไม่มี	ไม่มี	15 พ.ค. 2561-ปัจจุบัน 2536-2561	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายซ่อมบำรุง ผู้จัดการทั่วไป	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัท สระบุรี ปูนขาว จำกัด บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด
6.	นายวัชรินทร์ พงศ์เกื้อ ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายผลิต	42	- ปริญญาตรี วิศวกรรมเครื่องกล สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้า พระนครเหนือ/ Sulfuric Acid Seminar Australia 2009 , Zinc College Canada 2010 <u>การอบรม:</u> DAP, 148/2018 ณ สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย	ไม่มี	ไม่มี	15 พ.ค. 2561-ปัจจุบัน ต.ค. 2557 -2561 2555-2557 2551-2555	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายผลิต ผู้จัดการโรงงานสาขาช่อง สาริกา - ผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรม	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัท สระบุรีปูนขาวจำกัด บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บจ. โอคูโน-ออโรเม็กซ์ (ประเทศไทย) บมจ.ผาแดงอินดัสทรี

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
7.	นางสาวพรสุรีย์ มัยยังพงษ์ ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	53	- ปริญญาตรีครุศาสตร์ จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย	ไม่มี	ไม่มี	15 พ.ค.2561-ปัจจุบัน	ผู้จัดการอาวุโส	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
						11 พ.ค.2560- 2561	ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
						ต.ค.2557-11พ.ค.2560	ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
						2556-ต.ค.2557	และมวลชนสัมพันธ์	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
8.	นางสาวอมรพันธ์ สุวรรณรัตน์ ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและ การเงิน	51	- ปริญญาตรีบัญชี มหาวิทยาลัย รามคำแหง <u>การอบรม:</u> DAP SEC/2013 Director Accreditation Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	ไม่มี	ไม่มี	2546-2555	ผู้จัดการโรงงาน	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
						15 พ.ค.2561-ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
						11 พ.ค.2560-2561	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและ การเงิน	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
							ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและ งบประมาณ	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
9.	นางสาวธิดารัตน์ สืหวัดลภ ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายจัดการ สำนักงาน และเลขานุการ บริษัท	47	- ปริญญาตรี สาขา Computer In- formation Management St. John University - ปวส.คอมพิวเตอร์ธุรกิจ วิทยาเขต พณิชยการพระนคร - ปวช. บัญชี วิทยาเขตพณิชยการ พระนคร	0.000002%	ไม่มี	15 พ.ค.2561-ปัจจุบัน	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายจัดการ สำนักงาน และเลขานุการ บริษัท	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
						11 พ.ค. 2560-2561	ผู้จัดการฝ่ายบริหารจัดการ สำนักงาน และเลขานุการ บริษัท เลขานุการคณะกรรมการ เลขานุการคณะกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
9. (ต่อ)	นางสาวธิดารัตน์ สีหวัณณ ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายจัดการ สำนักงาน และเลขานุการ บริษัท	47	การอบรม - Company Secretary Program (CSP) 47/2012, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - EMT 24/2012 Effective Minute Taking สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - BRP 8/2012 Board Reporting Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - DAP SEC/2013 Director Accreditation Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	0.000002%	ไม่มี	2549- 2560 2543-2548 2539-2542 2537-2538 2535-2536	ผู้จัดการสำนักงาน เลขานุการบริษัทและ เลขานุการคณะกรรมการ ตรวจสอบ เลขานุการกรรมการผู้จัดการ หัวหน้าฝ่ายข้อมูลสารสนเทศ โปรแกรมเมอร์ โปรแกรมเมอร์	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ปูนคุณภาพ จำกัด บริษัท ปูนคุณภาพ จำกัด บริษัท ปูนคุณภาพ จำกัด บริษัท ศิลาพิพย์สระบุรี จำกัด บริษัท เคสโก้เพอร์ส(ประเทศไทย) จำกัด
10.	นายสุรศักดิ์ โสฬส ผู้จัดการฝ่ายผลิต โรงงานสาขาน้ำพระลาน	41	- ปริญญาตรี เทคโนโลยี อุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยราชภัฏเทพสตรี - ปริญญาตรี อาชีวอนามัย มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช	ไม่มี	ไม่มี	15พ.ค.2561-ปัจจุบัน 2560-2561 2558-2559 2555-2557 2549-2554	ผู้จัดการฝ่ายผลิต โรงงานสาขาน้ำพระลาน ผู้จัดการโรงงาน สาขาน้ำพระลาน หัวหน้าฝ่ายซ่อมบำรุง จป.วิชาชีพ หัวหน้าฝ่ายผลิตแคลเซียม	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
11.	นายไชยพันธ์ นันทะญาติ ผู้จัดการฝ่ายผลิตและวิศวกรรม การผลิต โรงงานสระบุรีปูนขาว	29	ปริญญาตรี วิศวกรรมเคมี สถาบันเทคโนโลยีนานาชาติสิรินธร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	ไม่มี	ไม่มี	ก.พ. 62 - ปัจจุบัน ก.พ.2558 – ก.พ.2562 มิ.ย.2557 - ธ.ค.2557	ผู้จัดการฝ่ายผลิต โรงงานสระบุรีปูนขาว ผู้จัดการฝ่ายผลิตประจำ วิศวกรรมกระบวนการผลิต	บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย) บริษัท การ์เดียน อินดัสทรีส์ คอร์ป จำกัด บริษัท มังคิ คิง ฟู้ด จำกัด

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
12.	นายปัญญา ศรีสภา ผู้จัดการฝ่ายผลิตและวิศวกรรม การผลิต โรงงานสาขาช่องสาริกา	47	- ปวส.คอมพิวเตอร์ วิทยาลัยอาชีว ลพบุรี	ไม่มี	ไม่มี	15พ.ค.2561-ปัจจุบัน 2549-2561	ผู้จัดการฝ่ายผลิตและ วิศวกรรมการผลิต โรงงาน สาขาช่องสาริกา ผู้จัดการฝ่ายเตา	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
13.	นางสาวอัญญารัตน์ สุโขวัฒนกิจ ผู้จัดการฝ่ายขาย	42	- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่	ไม่มี	ไม่มี	15พ.ค.2561-ปัจจุบัน 2548-2561 16เม.ย.2541-2548	ผู้จัดการฝ่ายขาย พนักงานขายในประเทศ เจ้าหน้าที่ธุรการฝ่ายขาย	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
14.	นางพรรณรัตน์ ศรีสภา ผู้จัดการฝ่ายโลจิสติกส์	42	- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช	ไม่มี	ไม่มี	15พ.ค.2561-ปัจจุบัน 2558- 2560 2549-2557 2545-2548	ผู้จัดการฝ่ายโลจิสติกส์ หัวหน้าฝ่ายบริการจัดส่ง หัวหน้าฝ่ายประกันคุณภาพ หัวหน้าฝ่ายควบคุมคุณภาพ	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

นักลงทุนสัมพันธ์

นักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่เป็นตัวแทนของบริษัทในการติดต่อกับผู้ถือหุ้น นักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์ รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยมีเป้าหมายในการเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดี โดยนักลงทุนสัมพันธ์ควรได้รับการฝึกทักษะและพัฒนาโดยการเข้าร่วมฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้และแลกเปลี่ยนประสบการณ์สำหรับงานด้านมวลชนสัมพันธ์โดยการเข้าร่วมฝึกอบรมตามโปรแกรมการพัฒนาทักษะงานด้านงานมวลชนสัมพันธ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจัดให้มีการอบรมขึ้น

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561 คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้งนายสมชาย จตุรานนท์ ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายขายการตลาดและ โลจิสติกส์ เพื่อทำหน้าที่ในฐานะทุนสัมพันธ์ของบริษัท

สำหรับช่องทางการสื่อสารของบริษัท บริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลของบริษัทผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และจะจัดให้มีการพบปะสำหรับนักลงทุนหรือนักวิเคราะห์ที่สนใจหรือต้องการสอบถามข้อมูลของบริษัท โดยกรรมการผู้จัดการ หรือผู้บริหารงานสายบัญชีการเงินและบริหาร และนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นผู้รับผิดชอบในการตอบข้อซักถามหรือให้ข้อมูลในส่วนที่สามารถเปิดเผยได้ตามหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูล และมีการตอบข้อซักถามหรือให้ข้อมูลที่ให้นักลงทุนหรือผู้ที่สนใจได้สอบถามผ่านช่องทาง Website ของบริษัท Email หรือทางโทรศัพท์อย่างสม่ำเสมอ และมีการรับนัดหมายเพื่อร่วมประชุมกับนักวิเคราะห์ หรือนักลงทุนที่สนใจที่นัดหมายเข้าพบและให้ข้อมูลกับนักวิเคราะห์และนักลงทุนที่ขอนัดหมายเป็นครั้งคราว หรือผ่านช่องทางที่ตลาดหลักทรัพย์ได้จัดขึ้น เช่น กิจกรรมการ Opportunities Day, Road show เป็นต้น

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คำตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการได้ร่วมกันพิจารณานโยบายการจ่ายค่าตอบแทนให้กับกรรมการในระดับที่เหมาะสม โดยเปรียบเทียบอ้างอิงกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม และคำนึงผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบ จะได้รับค่าตอบแทนในการทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบโดยเป็นอัตราที่แน่นอน และเมื่อคณะกรรมการได้รับนโยบายจากกลุ่มคามิวส์ (Carmeuse Group) ซึ่งร่วมทุนกับจีพีกรุ๊ป (GP Group) ผ่านทางบริษัท ซีอี โลม (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นหลักซึ่งเข้าถือหุ้นบริษัทตั้งแต่วันที่ 29 กันยายน 2559 โดยกรรมการท่านใด ๆ ก็ตามที่ได้มอบอำนาจจากผู้แทนของ Carmeuse โดยกรรมการเหล่านั้นถูกส่งมาเข้าร่วมโดยไม่คิดค่าตอบแทน

ทั้งนี้สำหรับการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ ยกเว้นกรรมการที่มาจากกลุ่มคามิวส์ซึ่งไม่รับค่าตอบแทน คณะกรรมการจะเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เป็นประจำทุกปี ซึ่งโครงสร้างการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ ประกอบด้วย

- 1) ค่าตอบแทนรายปี
- 2) ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ
- 3) ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ
- 4) โบนัสโดยพิจารณาจากผลประกอบการในแต่ละปีเป็นเกณฑ์

สำหรับปี 2559- 2561 มีการจ่ายค่าตอบแทน ดังนี้

คำตอบแทนกรรมการ	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท			
ค่าเบี้ยประชุม -ประธานคณะกรรมการ 15,000 บาทต่อครั้ง -กรรมการ 10,000 บาทต่อครั้ง	245,000	300,000	460,000
ค่าตอบแทนรายปี ท่านละ 30,000 บาท/ปี	150,000	172,932	213,617
โบนัส พิจารณาจากผลประกอบการในแต่ละปีเป็นเกณฑ์	-	-	-
รวม	395,000	472,932	673,617
คำตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ			
ค่าเบี้ยประชุม -ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ 12,000 บาท/ครั้ง -กรรมการตรวจสอบ 10,000 บาท/ครั้ง	140,000*	118,000	108,000
รวม	140,000	118,000	108,000
รวมค่าตอบแทนทั้งสิ้น	535,000	590,932	781,617

โดยกรรมการผู้ซึ่งได้รับมอบจากผู้แทนของกลุ่มคามิวส์ไม่รับค่าตอบแทนกรรมการข้างต้น

หมายเหตุ: * ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบบันทึกตามที่ย่ำจริง

โดยมีการจ่ายค่าตอบแทนรายบุคคล ดังนี้

ลำดับ	ชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)		
			ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
1	นายศรีภพ สารสาส	ประธานกรรมการ และประธานกรรมการ ตรวจสอบ	165,000	128,000	138,000
2	นางสาวคริสเทล เวอเลย์น (*)	กรรมการ	-	-	-
3	นางสาวนิชิตา ชาร์	กรรมการ	60,000	80,000	27,644
4	นายกริสันน์ สุบรมานีเยน อายุลู	กรรมการ	80,000	80,000	27,644
5	นายกีซ่า เอมีล เพอราคี (*)	กรรมการ	-	-	-
6	นางลัดดา ฉัตรฉวย	กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	130,000	92,274	-
7	นายโรดอฟ มารี อาร์ คลอไลน์ต (บารอน) (*)	กรรมการ	-	-	-
8	นายประพัฒน์ วนาพิทักษ์	กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	31,014	105,726	-
	นางวรรณิ อากาศ	กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	68,986	-	-

หมายเหตุ : (*) กรรมการผู้ซึ่งได้รับมอบจากผู้แทนของกลุ่มคามิสซึ่งไม่รับค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

บริษัทกำหนดค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารในการบริหารงานโดยมีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับผู้บริหารตามเงื่อนไขที่ได้มีการตกลงในการจ้างงานในระดับที่เหมาะสมโดยพิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ของผู้บริหารในแต่ละราย รวมถึงมีการประเมินผลการทำงานและการปฏิบัติหน้าที่ของผู้บริหารในแต่ละราย ร่วมกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัท โดยมีการประเมินถึงแนวโน้มของสภาพเศรษฐกิจและแผนงานของบริษัทซึ่งนำมาใช้เป็นองค์ประกอบในการพิจารณาค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารด้วย โดยในระหว่างปี 2559-2560 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหาร ดังนี้

ค่าตอบแทนผู้บริหาร	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
จำนวนผู้บริหาร (รวมตำแหน่ง CEO ของกลุ่มบริษัท) (ราย)	13	12	9
เงินเดือน	24,412,457	24,418,163	12,488,651
โบนัส	695,048	260,198	-
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	631,902	178,831	107,040
ค่าตอบแทนอื่นๆ ตามสัญญาจ้างงาน	ตามสัญญาจ้างงานของผู้บริหารแต่ละบุคคล		
รวมค่าตอบแทนผู้บริหาร	25,739,407	24,857,192	12,595,691
จำนวนผู้บริหาร (รวมตำแหน่ง CEO ของกลุ่มบริษัท) (ราย)	2	2	2

ค่าตอบแทนหรือสวัสดิการอื่นที่มีใช้ตัวเงิน

นอกจากการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการและผู้บริหารในรูปตัวเงินแล้ว บริษัทยังมีการจ่ายค่าตอบแทนหรือสวัสดิการอื่นที่มีใช้ตัวเงิน ดังนี้

1. ประกันความรับผิดชอบของกรรมการและเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย และการชดเชยค่าเสียหายแก่บริษัท (Directors and Officers' Liability Insurance (D&O) โดยมีความคุ้มครอง กรรมการและเจ้าหน้าที่ระดับ

บริหารสำหรับความผิดพลาดในการบริหารจัดการ (Managerial Liability) โดยประมาณ/ไม่เจตนา ไม่ว่าจะได้กระทำขึ้นจริง/ถูกกล่าวอ้างว่าได้กระทำขึ้น โดยมีความคุ้มครองหลัก (ความเสียหายทางการเงิน และค่าใช้จ่ายในการต่อสู้คดีจำนวนจำกัดความรับผิด(รวมสูงสุด) 38,466,400 บาท และจำนวนเงินจำกัดความรับผิด ความคุ้มครองการสอบสวน 1,000,000 บาท ความคุ้มครองการถูกเรียกร้องค่าสินไหมทดแทนเกี่ยวกับความปลอดภัยและสุขภาพของผู้ประกอบอาชีพ (ซึ่งอยู่ในความรับผิดชอบของผู้เอาประกัน) 1,000,000 บาท ความคุ้มครองการดำเนินคดีเกี่ยวกับมลพิษ 1,000,000 บาท

2. ประกันภัยสำหรับคุ้มครองชีวิตและสุขภาพของผู้บริหารสูงสุดตามเงื่อนไขที่เป็นไปตามสัญญาจ้างงาน
3. ค่าที่พัก ค่ารักษาพยาบาล ค่าเล่าเรียนบุตรที่มีการจ่ายในผู้บริหารระดับสูงตามเงื่อนไขได้มีการตกลงตามสัญญาจ้างงานรายบุคคล
4. รถประจำตำแหน่งสำหรับผู้บริหารระดับสูงในบางตำแหน่งงานซึ่งเป็นไปตามนโยบายของบริษัทหรือบริษัทย่อยโดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าตรวจสภาพ ค่าซ่อม ทะเบียนรถ ค่าประกันภัยรถยนต์ ค่าผ่านทาง ค่าน้ำมันตามที่เกิดขึ้นจริงทั้งหมด
5. โทรศัพท์มือถือและค่าใช้จ่ายโทรศัพท์ และค่าบริการอินเทอร์เน็ตสำหรับผู้บริหารระดับสูง บางตำแหน่งงานตามนโยบายของบริษัท โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายตามที่เกิดขึ้นจริง

บุคลากร

จำนวนผู้บริหารและพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีบุคลากรทั้งสิ้นจำนวน 206 (รวมผู้บริหาร) แบ่งเป็นพนักงานประจำจำนวน 143 คน และพนักงานรายวันจำนวน 63 คน โดยแสดงรายละเอียด 3 ปี ระหว่าง 2559 – 2561 ได้ดังนี้

	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
จำนวนบุคลากร (คน)	206	218	219

การทรัพยากรบุคคล

บริษัทให้ความสำคัญกับคุณค่าทรัพยากรบุคคล โดยส่งเสริมให้มีการพัฒนาความรู้ความสามารถ มีคุณธรรม มีพฤติกรรมที่เหมาะสม เพื่อประโยชน์ร่วมกันระหว่างบุคลากรกับบริษัทเป็นหลัก รวมทั้งเปิดโอกาสให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเข้าร่วมกิจกรรมภายนอก ภายใต้ขอบเขตนโยบายที่เกี่ยวข้อง

นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคลด้านต่าง ๆ

พนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่ทรงคุณค่า และเป็นส่วนสำคัญในการสร้างความเจริญก้าวหน้าให้กับบริษัท ดังนั้นบริษัทจะสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดีต่อพนักงาน ให้พนักงานทำงานด้วยความรัก ความเข้าใจซึ่งกันและกัน บริษัทมีความปรารถนาที่จะเห็นพนักงานทุกคนมีความเป็นอยู่ที่ดีและมีความสุขเจริญก้าวหน้าในหน้าที่การงาน บริษัทกำหนดด้านทรัพยากรบุคคลไว้ดังนี้

- การสรรหาบุคลากร ที่มีความรู้ความสามารถ มีความรับผิดชอบ และมีคุณธรรมเข้าร่วมงานกับบริษัท
- การทำงานเป็นทีม จะดำเนินการเพื่อก่อให้เกิดความเป็นหนึ่งเดียว ในการอยู่ร่วมกัน การสร้างขวัญกำลังใจที่ดีในหมู่พนักงานทุกระดับ
- พัฒนาความรู้ ความสามารถ ความชำนาญ ทักษะการปฏิบัติงาน และการจัดการ เพื่อให้เกิดความมั่นคง และความเจริญก้าวหน้าของพนักงานตามความเหมาะสม
- ส่งเสริมและรักษาพนักงานที่ดี ให้ปฏิบัติงานกับบริษัท ให้ยาวนานที่สุด
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานมีความมั่นคงและเจริญก้าวหน้าในสายงานอาชีพ โดยการเลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่งงาน บริษัทจะพิจารณาสรรหาบุคลากรจากภายในเข้าปฏิบัติงานแทนในตำแหน่งที่ว่างลง
- พัฒนาจิตสำนึก เคารพต่อกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท กติกาทางสังคมของพนักงาน
- ผลตอบแทนสอดคล้องกับผลการดำเนินงานธุรกิจ พิจารณาปรับปรุงและตอบแทนผลประโยชน์ในด้านต่างๆ ให้กับพนักงานตามความเหมาะสมกับตำแหน่งงานประสบการณ์ คุณสมบัติ โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานธุรกิจของบริษัท สภาวะแวดล้อมทางเศรษฐกิจ และสังคม
- กระบวนการบริหารงานบุคคล ในแต่ละด้านตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงานและการให้ผลตอบแทนแก่พนักงาน โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ มีหน้าที่

สื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงานผู้ได้บังคับบัญชา เพื่อนำแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ตามแนวนโยบายที่ได้กำหนดไว้ไปปฏิบัติ

○ ด้านกำลังพล บริษัทจะใช้พนักงานจำนวนน้อยเท่าที่จำเป็นโดยมุ่งเน้นที่จะรับคนที่มีคุณภาพสูงเข้ามาปฏิบัติงาน และจัดคนเข้าทำงานให้เหมาะสมกับลักษณะงานกำหนดแผนโอนย้ายงานในแต่ละวิชาชีพอย่างสม่ำเสมอเพื่อโอกาสในการพัฒนาความสามารถและความเจริญก้าวหน้าในวิชาชีพของพนักงาน

○ ด้านการสรรหาและคัดเลือกพนักงาน บริษัทมุ่งเน้นการสรรหาพนักงานจากภายในเป็นลำดับแรกหากไม่มีหรือไม่เพียงพอจึงจะสรรหาจากภายนอกโดยใช้ระบบการสรรหาและคัดเลือกที่มีประสิทธิภาพและเป็นธรรมเพื่อให้ได้พนักงานที่เป็นทั้ง"คนเก่ง"และ"คนดี"เข้ามาร่วมปฏิบัติงาน มีการกำหนดคุณสมบัติเบื้องต้นในคัดเลือก หรือสรรหาบุคลากรเพื่อปฏิบัติงาน โดยให้บุคลากรได้ประเมินตนเอง โดย **บริษัทต้องการบุคลากรที่มีคุณสมบัติเบื้องต้น ดังนี้**

คิตติ	หมายถึง	คิดสิ่งที่เป็นประโยชน์ต่อส่วนรวมและองค์กร
พุดติ	หมายถึง	พุดสิ่งดี ก่อให้เกิดประโยชน์และความสามัคคีต่อส่วนรวมและองค์กร
ทำดี	หมายถึง	ทำให้เกิดสิ่งเป็นคุณประโยชน์ต่อส่วนรวมและองค์กร
ทัศนคติดี	หมายถึง	ความรู้สึกรักใคร่ที่เป็นคุณและเป็นมิตร ไม่เบียดเบียน ไม่อิจฉา ไม่อคติ
ซื่อสัตย์ดี	หมายถึง	มีความซื่อสัตย์จริงใจ, ไม่อยากได้ของที่ไม่ใช่ของตน ไม่คิดคดโกง มีความพอเพียง
รับผิดชอบดี	หมายถึง	รู้หน้าที่ รู้รับผิดชอบให้ด้วยตนเอง และนำไปดำเนินปฏิบัติได้สำเร็จบรรลุผลต่อส่วนรวมและองค์กร
สื่อสารดี	หมายถึง	มีการพูด คอย แนะนำ แลกเปลี่ยนความคิดเห็น ข้อชี้แนะที่ดีในระหว่างบุคคลและหน้าที่การทำงาน เพื่อให้งานขององค์กรบรรลุเป้าหมายที่ดีที่สุด

○ ด้านการบริหารค่าจ้างและผลตอบแทน บริษัทบริหารค่าจ้างและผลตอบแทนโดยยึดหลักความเป็นธรรม ให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบและสอดคล้องกับความสามารถของพนักงานเป็นรายบุคคล รวมทั้งสามารถแข่งขันในระดับผู้นำของบริษัทภายนอกที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันได้ พนักงานควรได้รับการประเมินผลการปฏิบัติงานและการชี้แจงอย่างสม่ำเสมอและตรงไปตรงมาเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงตนเอง บริษัทตระหนักว่าค่าจ้างและผลตอบแทนเป็นปัจจัยสำคัญในการสร้างแรงจูงใจและส่งผลต่อการรักษาพนักงานไว้กับองค์กร จึงกำหนดนโยบายการบริหารค่าจ้างและผลตอบแทนโดยยึดหลักความเป็นธรรม ทั้งภายในซึ่งคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและความสามารถของพนักงานเป็นรายบุคคลและความเป็นธรรมภายนอกซึ่งดูแลค่าจ้างของพนักงานให้เปรียบเทียบกับบริษัทชั้นนำในธุรกิจประเภทเดียวกัน ตลอดจนพิจารณาถึงสภาพเศรษฐกิจทั่ว ๆ ไปของประเทศ อัตราค่าแรงในตลาดแรงงาน และระดับตำแหน่งงานต่าง ๆ ภายในบริษัท นอกจากนั้น บริษัทยังจะสมทบเงินช่วยเหลือเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของพนักงานซึ่งทำให้พนักงานสามารถสะสมเงินไว้ใช้เมื่อเกษียณอายุอีกด้วย

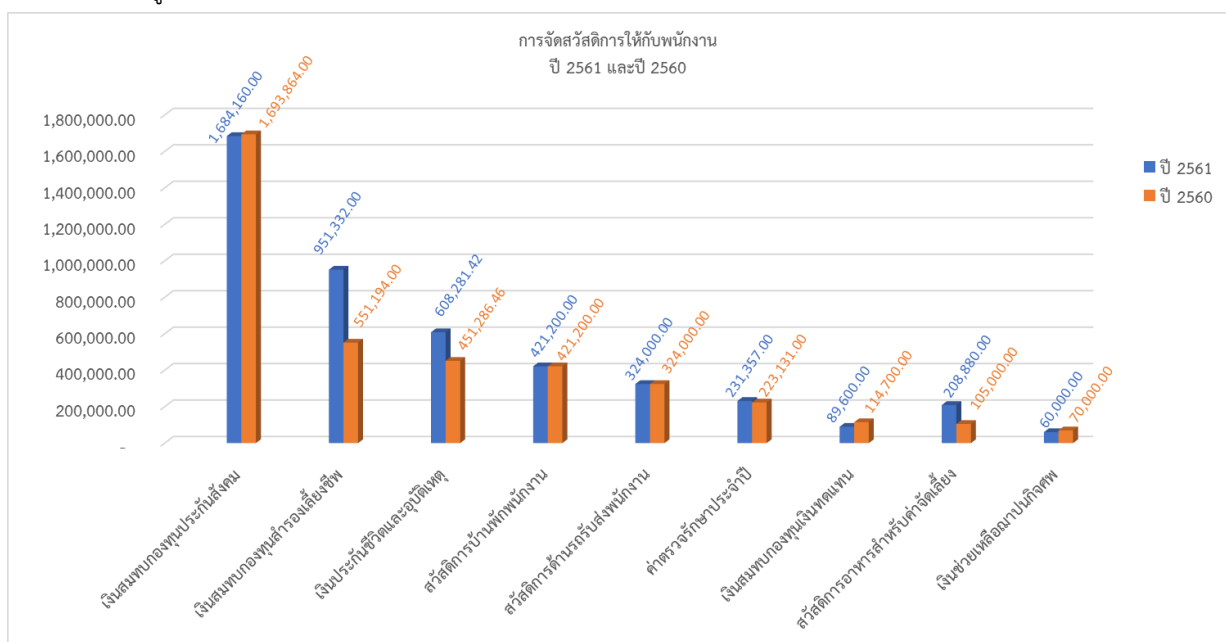
โดยระหว่างปี 2559-2561 บริษัท มีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับพนักงาน ดังนี้

ค่าตอบแทนพนักงาน	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
จำนวนพนักงาน สรุปร ณ 31 ธันวาคม (ไม่รวมตำแหน่งผู้บริหาร)	194	206	210
เงินเดือน / ค่าตอบแทนรายเดือน	54,204,824	51,257,761	51,899,128
โบนัส	1,479,770	1,508,370	-
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	319,430	372,363	349,882
รวมค่าตอบแทนพนักงาน	56,004,024	53,138,494	52,249,010

เพื่อให้เป็นแนวทางที่สอดคล้องกับนโยบายการต่อต้านการทุจริตซึ่งคณะกรรมการได้กำหนดแนวทางไว้ โดยกำหนดความคุ้มครองต่อผู้บริหาร หรือพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน หรือดำเนินการตามแนวทางปฏิบัติตามแนวนโยบายการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ซึ่งอาจทำให้บริษัทได้รับผลกระทบหรือสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ ซึ่งหากมีการดำเนินการ หรือปฏิเสธการคอร์รัปชัน จนเป็นเหตุให้เกิดความสูญเสียดังกล่าว ผู้บริหาร หรือพนักงานจะได้รับการปกป้องไม่ให้มีการดำเนินการลงโทษ หรือลดตำแหน่งหน้าที่การงานจากการยึดถือตามแนวปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตโดยเคร่งครัด

○ ด้านการจัดสวัสดิการและการพิจารณาค่าตอบแทนให้กับพนักงาน บริษัทมีการพิจารณาค่าตอบแทนให้กับพนักงานโดยคำนึงถึงความสามารถและผลประกอบการของบริษัท และพิจารณาร่วมกับความสามารถและประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงานในรายแผนกและรายบุคคล และมีการจัดสวัสดิการให้เหมาะสมกับประโยชน์และความจำเป็นของพนักงานส่วนใหญ่โดยคำนึงถึงความสามารถของบริษัท และดูแลปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพสังคมเศรษฐกิจและความจำเป็นของธุรกิจ โดยจะจัดสวัสดิการให้พนักงานไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด ตลอดจนเหมาะสมกับประโยชน์และความจำเป็นของพนักงานส่วนใหญ่รวมถึงครอบครัว เช่น กองทุนประกันสังคม กองทุนเงินทดแทน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การตรวจสุขภาพประจำปี โดยคำนึงถึงสุขภาพ และความปลอดภัยของพนักงานเป็นหลัก โดยจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีการจัด X-ray ปอด และสวัสดิการอื่น ๆ เช่น ประกันชีวิตและอุบัติเหตุ เครื่องแบบในการทำงาน รถรับ-ส่ง และรถยนต์ประจำตำแหน่ง (สำหรับผู้ปฏิบัติหน้าที่ที่มีความจำเป็นต้องใช้รถยนต์ในการเดินทาง บ้านพักพนักงาน เงินช่วยเหลืองานฌาปนกิจศพ เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานเสียชีวิต เบี้ยขยัน ของขวัญเยี่ยมกรณีพนักงานเจ็บป่วย ค่าตรวจรักษาพยาบาล โบนัสประจำปี (ซึ่งขึ้นอยู่กับผลประกอบการ) ซึ่งรายละเอียดสามารถดูได้จากคู่มือพนักงาน

ข้อมูลเปรียบเทียบการจัดสวัสดิการให้กับพนักงาน ปี 2561 และปี 2560



บริษัทพิจารณาให้การจัดการค่าตอบแทนและสวัสดิการซึ่งถือเป็นประโยชน์แก่พนักงานทั้งรูปผลประโยชน์ระยะสั้นเช่นเงินเดือนค่าจ้างโบนัสและเงินสมทบกองทุนประกันสังคมรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

และผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานโดยผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน บริษัท และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและเพื่อประโยชน์ของโครงการผลประโยชน์ของพนักงานจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้นและจ่ายเงินเมื่อเกษียณอายุของพนักงาน

และในปี 2559-2561 มูลค่าผลประโยชน์สำหรับพนักงานที่ได้รับหลังจากการเกษียณอายุตามที่บันทึกบัญชีมีรายละเอียดดังนี้

หน่วย (บาท)	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
สำรองผลประโยชน์พนักงาน			
การสำรองผลประโยชน์พนักงานซึ่งคำนวณตามช่วงอายุของพนักงาน และช่วงอายุการทำงาน	1,987,448.00	2,182,368.00	3,373,364.42

○ นโยบายการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน บริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานในระดับผู้บริหารอาวุโส ผู้จัดการ และพนักงาน ในแต่ละปี โดยเริ่มจากการกำหนดเป้าหมายในการทำงาน การดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง การแก้ไขปัญหาเพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ สำหรับผู้บริหารอาวุโสจะถูกประเมินผลจากกรรมการผู้จัดการ ระดับผู้จัดการจะถูกประเมินผลจากผู้บริหารอาวุโส และพนักงานจะถูกประเมินโดยผู้จัดการของแต่ละฝ่าย ทั้งนี้ การประเมินผลจะ

อยู่บนพื้นฐานของความถูกต้อง น่าเชื่อถือ และเป็นธรรม เพื่อสร้างแรงจูงใจให้บุคลากรของบริษัททุกระดับ ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อความเจริญก้าวหน้าของบริษัท

การประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารอาวุโส ผู้จัดการ และพนักงาน แบ่งออกเป็น 2 ประเภท คือ

1. ผู้บริหารอาวุโสของบริษัท ที่มีสัญญาจ้างงานตามที่ตกลงกันไว้ ซึ่งในสัญญาจ้างงานจะระบุรายละเอียดปลีกย่อยในการปฏิบัติงานเพื่อบริษัท อาทิ นำเสนอแผนงานรายปี ตัวชี้วัด และวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงาน

วิธีการประเมินผล – กรรมการผู้จัดการจะเป็นผู้ประเมินผล โดยประเมินจากแบบประเมินตนเอง (Self-Assessment) ซึ่งจะถูกส่งให้กับผู้บริหารอาวุโสในช่วงต้นปี เพื่อให้ผู้บริหารอาวุโสได้ระบุถึงแผนงานที่จะดำเนินงานตลอดทั้งปี และการให้น้ำหนักของความสำเร็จในแต่ละแผนงาน โดยหากผู้บริหารอาวุโสสามารถปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนงานที่วางไว้ได้ จะได้รับการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนและรางวัล

2. ผู้จัดการและพนักงานของบริษัทที่มีสัญญาจ้างในลักษณะพนักงานประจำ บริษัทจะใช้ตัวชี้วัดระดับองค์กร (KPI) ในการพิจารณา โดยผู้จัดการและพนักงานแต่ละคนจะมีตัวชี้วัดของตนเอง ซึ่งเป็นไปตามลักษณะการทำงาน การปฏิบัติงานของแต่ละฝ่าย

วิธีการประเมินผล

2.1 การประเมินผลผู้จัดการ จะถูกประเมินโดยผู้บริหารอาวุโส

2.2 การประเมินผลพนักงาน จะถูกประเมินโดยผู้จัดการ

หลักเกณฑ์ในการพิจารณาจ่ายรางวัลเพิ่มเติมเพื่อสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

หลักเกณฑ์ในการพิจารณาจ่ายรางวัลเพิ่มเติม จะกำหนดจากเป้าหมายประสิทธิภาพด้านการเงิน (Financial Performance) โดย Financial Performance จะเป็นตัวเลขที่ได้จากการดำเนินงาน (EBITDA) หักด้วยค่าใช้จ่ายที่จะทำให้ธุรกิจดำเนินต่อไป (Stay in Business Capital Expenditure) ซึ่งในช่วงต้นปี บริษัทจะแจ้งให้กับผู้บริหารและพนักงานได้ทราบถึงตัวเลข Financial Performance ดังกล่าว โดยการพิจารณาจะเกิดขึ้นภายหลังสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม ของแต่ละปี หากผลการดำเนินงานเป็นไปตาม Financial Performance บริษัทจะพิจารณาจ่ายรางวัลจากผลการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรทุกคนในบริษัท

○ **กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ** บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อเป็นสวัสดิการให้แก่พนักงาน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมการออมในระยะยาวของพนักงาน ซึ่งจะทำให้พนักงานมีเงินออมไว้ใช้เมื่อเกษียณอายุ หรือเมื่อออกจากงาน ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน โดยนายจ้างจะหักจากค่าจ้าง ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับความสมัครใจของพนักงาน แล้วนำเงินส่งเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพในอัตราร้อยละ 2 ของค่าจ้าง สำหรับพนักงานทั่วไปที่มีอายุงานตั้งแต่ 5 ปีขึ้นไป หรือตามอัตราที่ได้มีการตกลงกันตามสัญญาจ้างงานรายบุคคล

○ **ด้านการฝึกอบรมและพัฒนา** บริษัทมีนโยบายว่าพนักงานทุกวิชาชีพทุกระดับทุกคนจะได้รับการพัฒนาอย่างเพียงพอและต่อเนื่องทั้งเรื่องงานในหน้าที่ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจตลอดจนการบริหารและการจัดการตามความเหมาะสมของหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานรวมทั้งสร้างจิตสำนึกในเรื่องคุณภาพให้แก่พนักงานทุกคนจากบุคลากรภายในที่เพียบพร้อมด้วยความรู้และประสบการณ์และจากสถาบันภายนอกที่มีชื่อเสียงโดยจะมีการทบทวนและปรับปรุงหลักสูตรให้ทันสมัยและเหมาะสมอยู่เสมอทั้งนี้การฝึกอบรมและพัฒนาถือเป็นความรับผิดชอบของผู้บังคับบัญชาพนักงานและฝ่ายทรัพยากรบุคคลร่วมกัน

○ **ด้านความก้าวหน้าในสายอาชีพ** บริษัทจะดูแลความก้าวหน้าในสายอาชีพของพนักงานแต่ละบุคคลอย่างทั่วถึงและเป็นธรรมโดยพิจารณาให้สอดคล้องกับระดับความรู้ทักษะความสามารถและระดับศักยภาพของพนักงานแต่ละบุคคล

○ **การวางแผนสืบทอดตำแหน่ง** บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารงานอย่างต่อเนื่อง อันจะนำมาซึ่งการเติบโตและก้าวหน้าขององค์กรอย่างยั่งยืน การวางแผนการสืบทอดตำแหน่งต้องมีการทำงานร่วมกันทั่วทั้งองค์กร เป็นกระบวนการที่ออกแบบมาเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทและบริษัทย่อย จัดเตรียมและเตรียมความพร้อมสำหรับพนักงานในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ผ่านการให้คำปรึกษา ฝึกอบรมและการหมุนเวียนงาน เพื่อเติมเต็มตำแหน่งที่ว่างเนื่องจากการเกษียณอายุ การลาออก เสียชีวิต หรือโอกาสทางธุรกิจใหม่ ๆ โดยนโยบายการวางแผนสืบทอดตำแหน่งได้รับการพัฒนาขึ้นเพื่อให้มั่นใจถึงเสถียรภาพและความรับผิดชอบขององค์กรด้วยการเตรียมพร้อมสำหรับการเปลี่ยนแปลงของผู้บริหารอย่างถาวร ทั้งที่วางแผนไว้หรือไม่ได้วางแผนไว้ เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานและการบริหารงาน เมื่อกรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูงออกจากตำแหน่ง

บริษัทมุ่งพัฒนากลุ่มผู้สมัครที่หลากหลาย โดยการพัฒนาเส้นทางอาชีพสำหรับพนักงาน ที่จะช่วยให้บริษัทสามารถรับสมัคร ฝึกอบรม และรักษาพนักงานที่มีศักยภาพสูง รวมถึงพนักงานที่มีความสามารถสูงไว้ได้

การพัฒนากลุ่มผู้สมัครที่หลากหลาย โดยมีการประเมินความต้องการด้านการเป็นผู้นำในปัจจุบันและในอนาคตของบริษัท เพื่อให้แน่ใจว่ามีการคัดเลือกผู้นำที่มีคุณสมบัติ และมีความสามารถ ที่เหมาะสมกับพันธกิจ วิสัยทัศน์ และวัตถุประสงค์ของบริษัท ควบคู่ไปกับทักษะที่จำเป็นสำหรับบริษัท

ความรับผิดชอบต่อการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง

1) การสรรหาและเลือกตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท

- กรรมการ
- กรรมการผู้จัดการของบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการวางแผนการสืบทอดตำแหน่งกรรมการ กรรมการผู้จัดการของบริษัท และกรรมการผู้จัดการของบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการมีการพิจารณาสรรหาบุคคลไม่ว่าจะเป็นจากภายในองค์กร หรือจากภายนอกองค์กร โดยบุคคลที่เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาเลือกตั้งต้องมีคุณสมบัติของกรรมการหรือคุณสมบัติของผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน และไม่ควรมีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน หรือพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กรณีแต่งตั้งกรรมการใหม่ คณะกรรมการจะต้องนำเสนอชื่อบุคคลที่จะแต่งตั้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

2) การสรรหาและคัดเลือกโดยกรรมการผู้จัดการหรือหัวหน้าแผนก

- ผู้บริหาร
- ผู้จัดการอาวุโส
- ผู้จัดการ
- หัวหน้าหน่วยงาน

กรรมการผู้จัดการรับผิดชอบในการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับต่าง ๆ ภายในบริษัทด้วยความช่วยเหลือจากฝ่ายบริหารระดับสูง ในกรณีบริษัทไม่มีบุคคลภายในที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมให้พิจารณาจากบุคคลภายนอก โดยบริษัทอาจมอบหมายให้บริษัทจัดหางานมืออาชีพสรรหาบุคคลที่เหมาะสม

3) กระบวนการวางแผนสืบทอดตำแหน่ง

- 3.1 บริษัทควรกำหนดคุณสมบัติ ความสามารถ และทักษะ ของบุคลากรที่จำเป็นในการดำรงตำแหน่งสำคัญตาม วิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ของบริษัท
- 3.2 กำหนดความสามารถที่จำเป็นสำหรับตำแหน่งสำคัญ
- 3.3 กำหนดรายละเอียดเกี่ยวกับความสามารถของพนักงานหรือลูกจ้างที่ได้รับคัดเลือก
- 3.4 วิเคราะห์และเปรียบเทียบความสามารถระหว่างตำแหน่งที่สำคัญ และคัดเลือกพนักงานให้เหมาะสมกับตำแหน่งงานที่ว่างลง
- 3.5 สร้างแผนการพัฒนาระดับสูงให้กับพนักงานที่ได้รับคัดเลือกเพื่อขยายสู่ตำแหน่งเป้าหมาย
- 3.6 ประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานที่เลือกเป็นระยะ ๆ
- 3.7 สังเกตการณ์ และติดตามความก้าวหน้าโดยรวม

4) ปัจจัยความสำเร็จ

การสนับสนุนจากคณะกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร มีความสำคัญต่อกระบวนการวางแผนสืบทอดตำแหน่ง เพื่อให้พนักงานทุกคนมีความเข้าใจและให้ความสำคัญกับการวางแผนสืบทอดตำแหน่งให้กับบริษัท

○ ด้านแรงงานสัมพันธ์ บรรยากาศ และสภาพการทำงาน บริษัทถือเป็นหน้าที่ที่จะสร้างความเข้าใจอันดีระหว่างบริษัทและพนักงาน โดยจัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการโรงงานที่ตัวแทนของพนักงานทุกฝ่ายงาน ร่วมบริหารจัดการสวัสดิการที่จำเป็นรวมทั้งเพื่อร่วมหารือและแก้ไขข้อขัดแย้งที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงเอาใจใส่ดูแลทุกข์สุขและสภาพการทำงาน ของพนักงานให้เหมาะสมโดยพนักงานไม่ต้องเรียกร้อง และปฏิบัติต่อพนักงานเสมือนคนในครอบครัวเดียวกันให้ความเป็นธรรมต่อพนักงานทุกระดับผู้บังคับบัญชาต้องเป็นที่พึ่งและเป็นตัวอย่างที่ดีของพนักงาน

- ข้อพิพาทด้านแรงงาน ในระหว่างปี 2561 บริษัทไม่มีข้อพิพาททางด้านแรงงาน

คณะกรรมการชุดย่อย และโครงสร้างกรรมการบริษัท

การเลือกตั้งกรรมการของบริษัทเป็นไปตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์ วิธีการตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท โดยมีการกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ดังนี้

ก) ตามข้อบังคับของบริษัท, ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้

ข) กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนับเป็นผู้ออกจากตำแหน่งตามวาระในแต่ละปีนับแต่การเลือกตั้งครั้งล่าสุด แต่ในระหว่างที่มีบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในวันเดียวกันให้ถือว่าออกจากตำแหน่งเช่นกัน (เว้นแต่จะตกลงกันเอง) หรือเลือกโดยจับสลาก

ค) กรรมการที่คณะกรรมการแต่งตั้งในระหว่างรอบระยะเวลาบัญชีให้ดำรงตำแหน่งต่อไปจนกว่าจะมีการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีครั้งถัดไปของบริษัท และจะมีสิทธิเลือกกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง แต่จะไม่นำมาพิจารณาในการกำหนดจำนวนกรรมการที่จะต้องพ้นจากตำแหน่งตามวาระสำหรับรอบการประชุมในปีนั้น.

ง) การดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไม่ควรเกินระยะเวลาสะสมเก้า (9) ปี เมื่อครบเก้า (9) ปีกรรมการอิสระอาจเข้ารับตำแหน่งกรรมการต่อไปได้โดยจะต้องมีการแต่งตั้งกรรมการใหม่แทนกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร หรือตามที่คณะกรรมการจะเห็นสมควร หรือขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อรักษาบุคคลที่ดำรงตำแหน่งเกินกว่าเก้าปี (9) เพื่อดำรงตำแหน่งในฐานะกรรมการอิสระ ทั้งนี้คณะกรรมการต้องจัดให้มีการทบทวนโดยพิจารณาความจำเป็นอย่างเหมาะสมโดยคำนึงบรรยากาศและความก้าวหน้าในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นสำคัญ.

จ) ในกรณีที่กรรมการบริษัทพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้กรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งยังคงต้องรักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็น จนกว่าคณะกรรมการบริษัทชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนทั้งสิ้น 8 ท่าน ประกอบด้วย

- กรรมการที่เป็นผู้บริหารและไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 5 ท่าน
- กรรมการที่เป็นอิสระ จำนวน 3 ท่าน

บริษัทมีคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 3 ชุด คือ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นายศรีภพ สารสาส	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
2	นางลัดดา ฉัตรฉนวน ^{/1}	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
3	นางวรรณิ์ อาภาภาศ ^{/2}	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

โดยมีนางสาวธิดารัตน์ สีหวัณลก ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

- หมายเหตุ :
1. นางลัดดา ฉัตรฉนวน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ทางบัญชีและการเงิน และมีประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน
 2. นางวรรณิ์ อาภาภาศ ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2561 โดยดำรงตำแหน่งแทนนายประพัฒน์ วนาพิทักษ์ กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้ยื่นใบลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2561

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้องและครบถ้วนให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลในการเข้าทำรายการดังกล่าวอย่างถูกต้องครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - (ง) ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (ฉ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ช) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ซ) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 - (ณ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ในการปฏิบัติหน้าที่ตามรายละเอียดข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงและคณะกรรมการของบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้บริษัทแจ้งมติเปลี่ยนแปลงหน้าที่และจัดทำรายชื่อ และขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีการเปลี่ยนแปลงตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด (แบบ F24-1) และนำเสนอต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว โดยวิธีการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรายงานโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
8. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - 1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 2) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - 3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่สามารถแก้ไขรายการ หรือกิจกรรมดังกล่าวได้อย่างทัน่วงที สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบอาจรายงานรายการ หรือกิจกรรมดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
9. ทบทวนข้อบังคับและผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาอย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง หรือตามความเหมาะสม

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของบริษัท จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นางลัดดา นัทรณลอย	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
2	นางสาวคริสเทิล เวอเลย์น	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3	นายกริสันัน สุบรมาเนียน อายุลู	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
4	นางวรรณิ อากาศาศ	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

โดยมี นางสาวคริสเทิล เวอเลย์น ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. ดูแลโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทให้มีความเหมาะสมกับองค์กรและสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
2. พิจารณาหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการบริษัทและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมด้วยความโปร่งใส เพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
3. พิจารณาและสรรหากลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ด้วยความโปร่งใส เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง
4. จัดให้มีแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ
5. พิจารณารูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชด้อย และกรรมการผู้จัดการใหญ่ ให้มีความเป็นธรรมและสมเหตุสมผล โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัทและกรรมการชด้อยต่อกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
6. ประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อพิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาเสนอแนะในภาพรวมเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นของพนักงานบริษัทตามการแนะนำเบื้องต้นของกรรมการผู้จัดการใหญ่
7. ทบทวน เปลี่ยนแปลงและแก้ไข กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ และนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยบุคคลจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นายกิตา เอมีล เพอรากี ^{/1}	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2	นางสาวนิชิตา ซาห์	กรรมการบริหาร
3	นายกริสันัน สุบรมาเนียน อายุลู	กรรมการบริหาร
4	นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเนต (บาร์อน) ^{/2}	กรรมการบริหาร

โดยปัจจุบันนางสาวปณทริกา ฉายะภูติ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

หมายเหตุ : 1. นายกิตา เอมีล เพอรากี ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 ให้เป็นประธานคณะกรรมการบริหาร

2. นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเนต (บาร์อน) ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 โดยดำรงตำแหน่งแทนนายทีโมธี อาเธอร์ มาเรีย แวน เดน บอสซ์ กรรมการและกรรมการบริหาร ซึ่งได้ยื่นใบลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์การประกอบกิจการของบริษัท ทั้งนี้ ในการบริหารกิจการของบริษัทดังกล่าวจะต้องเป็นไปตามนโยบาย ข้อบังคับ หรือคำสั่งใดๆ ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ในการพิจารณาลั่นกรองเรื่องต่างๆ ที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบ โดยสรุปอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

1. จัดทำวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ ทิศทางธุรกิจ นโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง แผนการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัทและบริษัทย่อย และอำนาจการบริหารงานต่าง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ หรือเห็นชอบ
2. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และมีอำนาจในการพิจารณาอนุมัติเฉพาะกรณีหรือการดำเนินการใดๆ อันเป็นปกติธุรกิจของบริษัท
 - (ก) ภายใต้วงเงินหรืองบประมาณประจำปีตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และมีอำนาจดำเนินการที่กำหนดไว้ ตามระเบียบอำนาจอนุมัติ
 - (ข) กำหนดอำนาจการเจรจาและเข้าทำสัญญา ข้อตกลง ตราสารและเอกสารต่างๆ รวมทั้งการจัดซื้อจัดจ้างที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในวงเงินไม่เกินอำนาจที่คณะกรรมการได้กำหนดไว้
 - (ค) มีอำนาจอนุมัติการกู้ยืมเงิน การทำสัญญาสินเชื่อ การทำสัญญาจำนองและ/หรือจำนองกับธนาคารและ/หรือสถาบันการเงินในวงเงินไม่เกินอำนาจที่ได้รับจากคณะกรรมการได้กำหนดไว้
 - (ง) มีอำนาจอนุมัติในการเปิดหรือปิดบัญชีเงินฝากธนาคาร กำหนดชื่อผู้มีอำนาจเบิกถอนเงินจากบัญชีเงินฝากของบริษัท รวมถึงดำเนินการต่างๆ เกี่ยวกับบัญชีเงินฝากดังกล่าว
 - (จ) มีอำนาจอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมที่ตั้งสำนักงานใหญ่และสาขาของบริษัท ทั้งนี้การแก้ไขเพิ่มเติมที่ตั้งสำนักงานใหญ่จะต้องอยู่ภายในท้องที่จังหวัดนนทบุรีเท่านั้น
 - (ฉ) อนุมัติแก้ไขเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการใช้วงเงินสินเชื่อ และ/หรือ วิธีเบิกใช้วงเงินสินเชื่อที่บริษัทมีวงเงินอยู่กับธนาคาร และ/หรือสถาบันการเงิน
3. พิจารณาโครงการลงทุนของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ
4. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
5. ตรวจสอบติดตามการดำเนินนโยบาย และแนวทางการบริหารงานด้านต่างๆ ของบริษัทให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ
6. จัดสรรเงินบำเหน็จ รางวัล โบนัส ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้วแก่พนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท
7. เป็นคณะที่ปรึกษาให้กับฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายด้านการเงิน การตลาด การปฏิบัติการ และด้านการบริหารงานอื่นๆ
8. คณะกรรมการบริหารจะแต่งตั้งคณะทำงานและ/หรือ บุคคลใดๆ เพื่อทำหน้าที่กลั่นกรองงานที่นำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร หรือเพื่อให้ดำเนินการใด ๆ อันเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร หรือเพื่อให้ดำเนินการใด ๆ แทน ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร ภายในขอบเขตแห่งอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารก็ได้
9. กำหนดโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โดยครอบคลุมทั้งเรื่อง การคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่เป็นคณะผู้บริหารหรือผู้บริหารระดับสูง โดยอาจมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือตำแหน่งอื่นๆ ที่เหมาะสม เป็นผู้ที่มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน
10. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
11. ดำเนินการต่างๆ ที่จำเป็นเพื่อการส่งเสริมและปกป้องผลประโยชน์ของบริษัท และปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการบริหารจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการใดที่คณะกรรมการบริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่ง

การอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา และอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ขอบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่คณะกรรมการกำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระ คือ กรรมการที่มีได้มีส่วนร่วมในการบริหารและไม่มีส่วนได้เสียในทางการเงิน กล่าวคือ มีความเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือกลุ่มของผู้ถือหุ้นใหญ่และผู้บริหารของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท จะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่นๆ ประกอบกัน จากนั้น จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายในการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระจะต้องสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ ทจ.28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ.2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ซึ่งมีนิยามของความเป็นอิสระ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัททั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมบริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรสพี่น้องและบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหารผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมหรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณ์อย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าวรวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืมค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกันซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2-ล้านบาทต่อปี จากบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนายผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วยเว้นแต่จะได้นอกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2-ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

10. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทบริษัทย่อยบริษัทร่วมบริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้บริษัท

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมา

กรรมการอิสระทั้ง 3 ท่านของบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดไว้

กรรมการบริษัท

ตามข้อบังคับของบริษัท เป็นดังนี้

1. บริษัทมีคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินกิจการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยห้า (5) คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย

กรรมการบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้

2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ (1) หุ้นต่อ (1) เสียง

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3)

กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

4. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

(1) กรรมการตาย

(2) กรรมการลาออก

กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวาระหนึ่งจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้

(3) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก

การประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

(5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน

มติของคณะกรรมการตามความในวรรคแรกจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

o การดำเนินการของบริษัทเมื่อมีกรรมการบริษัทลาออก

บริษัทจะมีการดำเนินการตามแนวทางของบริษัทจดทะเบียนกรณีมีกรรมการบริษัทลาออก ดังนี้

คณะกรรมการมีการดำเนินการประการใดประการหนึ่ง ดังนี้ หาก

1) เมื่อได้รับหนังสือลาออกแล้ว บริษัทต้องดำเนินการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 3-วันทำการ รวมทั้งแจ้งเปลี่ยนแปลงข้อมูลในระบบข้อมูลกรรมการและผู้บริหารต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ภายใน 7-วันทำการนับจาก วันที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลด้วย

2) คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน โดยมีมติของคณะกรรมการต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

3) บริษัทต้องจดทะเบียนกรรมการเข้าใหม่ /หรือจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงกรรมการ กับนายทะเบียนพาณิชย์ ภายใน 14 วัน

o การดำเนินการเมื่อมีแต่งตั้งกรรมการท่านใหม่

การดำเนินการหลังจากมีการแต่งตั้งกรรมการท่านใหม่ มีดังนี้

1) แจ้งเปลี่ยนแปลงข้อมูลในระบบข้อมูลกรรมการและผู้บริหารต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ภายใน 7-วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลด้วย และยื่นแบบ 35E-1 กับสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. (กรณีการรายงานครั้งแรก ภายใน 30-วันนับแต่วันปิดการเสนอขายหลักทรัพย์ หรือนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ)

อย่างไรก็ดี กรณีที่มีการมีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ กรรมการต้องยื่นแบบ 59 ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทุกครั้งเมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ โดยจะต้องยื่นภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการซื้อขาย ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ (รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับระเบียบการดำเนินการลงทะเบียนเพื่อรับบัญชีผู้ใช้ และส่งแบบฟอร์ม 59 โดยระบบออนไลน์สามารถดูลิงก์รายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่

https://www.sec.or.th/TH/RaisingFunds/EquityDebt/Pages/issuer_59.aspx)

2) ยื่นรายงานการมีส่วนได้เสียกับเลขานุการบริษัทตามกำหนดเวลาที่บริษัทแต่ละแห่งกำหนดขึ้นเอง

3) จัดส่งประวัติกรรมการตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด (หนังสือรับรองและประวัติกรรมการ/กรรมการตรวจสอบ (F24-2) ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ ผ่านระบบ Set portal

หากกรรมการที่แต่งตั้งใหม่เป็นกรรมการตรวจสอบ บริษัทต้องส่งแบบ F24-1 (แบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ) และกรรมการต้องส่งแบบ F24-2 (หนังสือรับรองประวัติกรรมการ/กรรมการตรวจสอบ) ให้กับตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยต้องส่งแบบ F24-1 โดยผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ และส่งแบบ F24-2 ผ่านระบบ SET Portal ในส่วนที่ไม่ได้เผยแพร่

4) บริษัทต้องจดทะเบียนกรรมการเข้าใหม่ /หรือจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงกรรมการ กับนายทะเบียนพาณิชย์ ภายใน 14 วัน นับแต่วันที่ ที่ประชุมคณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติแต่งตั้งกรรมการบุคคลดังกล่าว หรือวันที่มีการกรรมการลาออก กรณีกรรมการที่ลาออก มีรายชื่อเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท โดยอำนาจการลงนาม

ผูกพันได้ระบุชื่อกรรมการดังกล่าว บริษัทต้องมีการให้มีการประชุมกรรมการพิจารณาและอนุมัติการแก้ไขอำนาจกรรมการลงนามผูกพันของบริษัทก่อน จึงจะดำเนินการจดทะเบียนแจ้งกรรมการออกได้ หรือคณะกรรมการสามารถสรรหาบุคคลและแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ลาออก และพิจารณาอนุมัติการแก้ไขอำนาจกรรมการลงนามผูกพันบริษัทพร้อมกันในการประชุมคณะกรรมการในคราวเดียว บริษัทก็สามารถดำเนินการด้านการจดทะเบียนแจ้งต่อนายทะเบียนพาณิชย์ สำหรับกรรมการเข้า กรรมการออก และการเปลี่ยนแปลงกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันพร้อมกันในคราวเดียว

โดยมีแนวทางดำเนินการเพื่อปฐมนิเทศกรรมการใหม่ ดังนี้

การปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ (Board Orientation Guideline) ที่ตลาดหลักทรัพย์ได้ให้ข้อเสนอแนะแนวทางไว้ โดยเอกสารประกอบการจัดการปฐมนิเทศสำหรับกรรมการเข้าใหม่ ประกอบด้วย

- 1) เอกสารการกำกับกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ ฉบับล่าสุดของบริษัท ซึ่งเป็นเอกสารซึ่งได้รวบรวมนโยบายการกำกับกิจการรวมถึงนโยบายอื่นๆ ที่คณะกรรมการได้วางไว้ เช่น นโยบายการต่อต้านการทุจริต, การควบคุมและตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยง, ความรับผิดชอบต่อสังคม, การบริหารทรัพยากรบุคคล และอื่นๆ
- 2) แบบรายงานประจำปีของบริษัท ล่าสุด ซึ่งได้รวบรวมเนื้อหาข้อมูลของบริษัท รวมถึงข้อมูลทางการเงินของบริษัท ย้อนหลัง 3 ปี เพื่อเป็นข้อมูลสำหรับกรรมการเข้าใหม่รวมถึงการแนะนำโครงสร้างการถือหุ้นและโครงสร้างการจัดการในด้านต่าง ๆ ของบริษัท, ประวัติข้อมูลของบริษัท, ลักษณะการประกอบธุรกิจ, รายละเอียดคำตอบแทนสำหรับกรรมการ, ขอบเขตความรับผิดชอบต่อสังคมของคณะกรรมการ, คณะกรรมการชุดย่อย และการดำเนินการของบริษัท และคณะกรรมการในปีที่ผ่านมา
- 3) หนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของบริษัท
- 4) รายงานการประชุมคณะกรรมการย้อนหลัง 1 ปี และตารางกำหนดการประชุมสำหรับปี
- 5) รายการเกี่ยวโยงและรายการระหว่างกัน
- 6) จัดให้มีการประชุมร่วมกับประธาน/กรรมการผู้จัดการ ก่อนการประชุมครั้งแรกเพื่อแจ้งกรรมการใหม่เกี่ยวกับนโยบายที่สำคัญและให้คำแนะนำและอธิบายความรับผิดชอบต่อตน

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

คือ กรรมการสองคน (2) คน (ตามรายชื่อกรรมการที่คณะกรรมการได้มอบหมายไว้) ให้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท โดยคณะกรรมการมีอำนาจกำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงจำนวนและชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

การเข้าเป็นกรรมการในบริษัทได้นั้น จะต้องมีความคุณสมบัติตามที่กำหนดใน พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ซึ่งถือเป็นคุณสมบัติทั่วไป และการปฏิบัติหน้าที่จะต้องทำด้วยความระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต โดยกรรมการทุกคนจะมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่ออย่างเท่าเทียมกัน ซึ่งถูกกำหนดใน พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ และ พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. มีคุณสมบัติการเป็นกรรมการตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด (มาตรา 89/3) และข้อบังคับบริษัท รวมทั้งต้องไม่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามประกาศของ ก.ล.ต. เรื่องข้อกำหนดเกี่ยวกับคุณสมบัติของผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน
2. กรรมการบริษัททุกคนต้องสามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้โดยอิสระ สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ
3. เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ จึงกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่ง ซึ่งไม่ควรเกิน 5 บริษัทจดทะเบียน หากจำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่งมีมากเกินไปให้มีการเปิดเผยให้สาธารณชนทราบด้วย
4. กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบต่อในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำให้ประโยชน์ตนหรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

5. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัททำขึ้นหรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัท

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทมีบริษัท ซีอี โลม์ (ประเทศไทย) จำกัด (“CE Lime”) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ถือหุ้นในบริษัทจำนวน 221,380,460 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 73.79 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท โดย CE Lime ได้เสนอชื่อบุคคล และได้รับอนุมัติแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการของบริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้

	ชื่อ-สกุล	ได้รับอนุมัติจาก	วันที่ได้รับการแต่งตั้ง
1	นายกริสัน สุปรามานิยม อายุ 41 ^{/1}	ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2559	29 กันยายน 2559
2	นางสาวนิชิตา ชาร์ 41 ^{/1}	ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2559	29 กันยายน 2559
3	นางสาวคริสเทล เวลเลน 42 ^{/2}	ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559	11 พฤศจิกายน 2559
4	นายกีชา เอมีล เพอราซี 41 ^{/1}	ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 2/2560	5 เมษายน 2560
5	นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเน็ต (บารอน) 41 ^{/1}	ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2561	23 กุมภาพันธ์ 2561

หมายเหตุ : 1. ได้รับการแต่งตั้งแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ลาออก
2. ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 มีมติอนุมัติให้เพิ่มจำนวนกรรมการ ซึ่งนางสาวคริสเทล เวลเลน ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการใหม่

สิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในการแต่งตั้งกรรมการ

บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์สำหรับหรับผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเพื่อเสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท รวมถึงการส่งคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 โดยแจ้งประกาศกำหนดการและระยะเวลาเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัทในหน้านักลงทุนสัมพันธ์/ดาวน์โหลดข้อมูลแบบฟอร์ม/หลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อย (www.goldenlime.co.th/Investor Relations/Download Information and Form) โดยบริษัทได้แจ้งเผยแพร่ข้อมูลผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2561 ซึ่งมีกำหนดระยะเวลารับเรื่องราวระหว่างวันที่ 16 ตุลาคม 2561 – 28 ธันวาคม 2561 ซึ่งในช่วงเวลาดังกล่าว ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องใดๆ หรือชื่อบุคคลใดๆ มาแต่ประการใด

วิธีการคัดเลือกผู้บริหารระดับสูงสุด

การสรรหาและเลือกตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท

- กรรมการ
- กรรมการผู้จัดการของบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการวางแผนการสืบทอดตำแหน่งกรรมการ กรรมการผู้จัดการของบริษัท และกรรมการผู้จัดการของบริษัทย่อย โดยพิจารณาสรรหาบุคคลไม่ว่าจะเป็นจากภายในองค์กรหรือจากภายนอกองค์กร โดยบุคคลที่เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาเลือกตั้งต้องมีคุณสมบัติของกรรมการหรือคุณสมบัติของผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน และไม่ควรมีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน หรือพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กรณีแต่งตั้งกรรมการใหม่ คณะกรรมการจะต้องนำเสนอชื่อบุคคลที่จะแต่งตั้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

การสรรหาและคัดเลือกโดยกรรมการผู้จัดการหรือผู้บริหาร/หัวหน้าฝ่ายงาน

- ผู้บริหาร
- ผู้จัดการอาวุโส
- ผู้จัดการ
- หัวหน้าหน่วยงาน

กรรมการผู้จัดการรับผิดชอบในการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับต่าง ๆ ภายในบริษัทด้วยความช่วยเหลือจากฝ่ายบริหารระดับสูง ในกรณีบริษัทไม่มีบุคคลภายในที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมให้พิจารณาจากบุคคลภายนอก หรือ บริษัทอาจมอบหมายให้บริษัทจัดหาพนักงานมืออาชีพบุคคลที่เหมาะสมส่งให้บริษัทเพื่อคัดเลือก

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการสรรหาบุคคลเพื่อแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย โดยมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยเพื่อดำเนินการในการควบคุมและติดตาม

การปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณ และระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ

โดยบุคคลหรือกรรมการของบริษัทที่ได้รับการคัดเลือกให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อกรรมการ / รายชื่อผู้บริหาร	บริษัท สุทธกัญจน์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย (Subsidiary Companies)	
			บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด	บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด
1.	นายศรีภพ สารสาส	ID/CB/CA		
2.	นางสาวคริสเทล เวลเลน	D/NR		D/AD
3.	นางสาวนิชิตา ชาร์	D/E/AD		
4.	นายกริสัน สุปรามาเนียน อายุลู่	D/E/AD/NR	D/AD	D/AD
5.	นายกิตติ ेमิล เพอรากี	MD/D/CE/AD	D/AD	D/AD
6.	นางลัดดา ฉัตรฉนวน	ID/A/CNR		
7.	นายโรดอฟ มารี อาร์ คลอลิเนต (บารอน)	D/E/AD		
8.	นางวรรณิ อากาศ	ID/A/NR		
9.	นายกฤษณ์ เมลันนท์	SEM		SEM
10.	นายไมเคิล แมค แคนนอน	SEM	SEM	SEM
11.	นายสมชาย จตุรานนท์	SEM/IR		SEM
12.	นายไชยวัฒน์ กุลกิตติภัทร์	SM		SM
13.	นายวัชรินทร์ พงศ์เกื้อ	SM		SM
14.	นางสาวพรสุรีย์ มัยยพงษ์	SM	SM	SM
15.	นางสาวอมรพันธ์ สุวรรณรัตน์	SM	SM	SM
16.	นางสาวธิดารัตน์ สีหาลักษณ์	SM/CS/AS	CS	CS
17.	นายสุรศักดิ์ โสฬส	M		
18.	นายไชยรัตน์ นันทะญาติ			M
19.	นายปัญญา ศรีสภา	M		
20.	นางสาวอัญญารัตน์ สุโขวัฒนกิจ	M		
21.	นางพรรณรัตน์ ศรีสภา	M		
22.	นาย ปัญญา กฤติยวงศ์		MD	

หมายเหตุ:

D = กรรมการ	CB = ประธานคณะกรรมการ	A = กรรมการตรวจสอบ
ID = กรรมการอิสระ	CA = ประธานกรรมการตรวจสอบ	NR=กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
AD= กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท	CNR=ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	E = กรรมการบริหาร
MD = กรรมการผู้จัดการ	CE = ประธานกรรมการบริหาร	CS=เลขานุการบริษัท
SEM = ผู้บริหารอาวุโส		IR=นักลงทุนสัมพันธ์
SM = ผู้จัดการอาวุโส		
M = ผู้จัดการ		

การป้องกันการใช้อข้อมูลภายในและมาตรการลงโทษ

คณะกรรมการกำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรโดยมีแนวทางทางดูแลกรรมการผู้บริหาร และพนักงานในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน ดังนี้

1. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท นำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผยหรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่อาจจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

2. ให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

3. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องจะต้องระงับการซื้อ และ/หรือ การขายหลักทรัพย์ของบริษัท

ในช่วง 1 เดือนก่อนที่บริษัทจะมีการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะการเงินหรือข้อมูลข่าวสารที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จนกว่าบริษัทจะได้เปิดเผยข้อมูลภายในดังกล่าวต่อสาธารณชนแล้ว

4. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า จัดทำและนำเสนอรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งบุคคลดังกล่าว รวมถึงคู่สมรสและของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถืออยู่ มายังเลขานุการบริษัท โดยให้จัดทำและนำเสนอภายใน 30 วันทำการภายหลังเข้ารับตำแหน่ง และรายงานทุกครั้งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. โดยแจ้งข้อมูลล่วงหน้า 1 วันก่อนมีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ หรือภายใน 3 วันทำการ ตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด พร้อมทั้งจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่เลขานุการบริษัทในวันเดียวกันกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ที่ฝ่าฝืนนโยบายเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายใน จะต้องได้รับการลงโทษทางวินัย และ/หรือ ถูกลงโทษตามกฎหมาย แล้วแต่กรณี โดยคำนึงถึงเจตนาในการกระทำและความรุนแรงของความผิดดังกล่าว

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ชื่อบริษัทผู้จ่าย	สำนักงานสอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท) ¹	
		รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561	
		ส่วนที่จ่ายไปในระหว่างปีบัญชี	ส่วนที่จะต้องจ่ายหลังทำการได้มาซึ่งทรัพย์สินบริษัทสระบุรีปูนขาว
บริษัท ²	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	2,015,000	-
บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด ³	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	-	760,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี		2,015,000	760,000

หมายเหตุ: 1. ค่าสอบบัญชีดังกล่าวได้รวมค่าสอบทานงบการเงินสำหรับไตรมาสและสำหรับงวดที่เกี่ยวข้องแล้ว

2. ค่าสอบบัญชีจำนวน 2,015,000 บาท เป็นค่าสอบบัญชีรวมของบริษัทและบริษัทย่อย (บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด)

3. บริษัทเข้าทำการรายการได้มาซึ่งหุ้นสามัญของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2561 ซึ่งเป็นวันที่ภายหลังจากที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 ได้นำเสนอวาระพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชี ประจำปี 2561 ต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 ดังนั้น ค่าตอบแทนจำนวน 760,000 บาท ดังกล่าว ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท จะนำเสนอรายงานต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เพื่อทราบต่อไป

ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

บริษัทไม่มีการจ่ายค่าบริการอื่น ในระหว่างรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทมีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงมีการปรับปรุงให้มีความเหมาะสมสม่ำเสมอโดยจัดทำไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งในปี 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 5/2560 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2560 ได้ปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นครั้งที่ 2 โดยนำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code for listed companies 2017 : “CG Code 2017”) ซึ่งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้จัดทำเผยแพร่ นำมาปรับใช้เพื่อกำหนดหลักกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยยึดแนวปฏิบัติหลักของ CG Code 2017 นำมาปรับให้มีความเหมาะสมสอดคล้องในการดำเนินการขององค์กร ซึ่งมีหลักปฏิบัติดังนี้

- | | |
|----------------------|--|
| หลักปฏิบัติ 1 | ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
(Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board) |
| หลักปฏิบัติ 2 | กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
(Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation) |
| หลักปฏิบัติ 3 | เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
(Strengthen Board Effectiveness) |
| หลักปฏิบัติ 4 | สรรหา และพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
(Ensure Effective CEO and People Management) |
| หลักปฏิบัติ 5 | ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
(Nature Innovation and Responsible Business) |
| หลักปฏิบัติ 6 | ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
(Strengthen Effective Risk Management and Internal Control) |
| หลักปฏิบัติ 7 | รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
(Ensure Disclosure and Financial Integrity) |
| หลักปฏิบัติ 8 | สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น
(Ensure Engagement and Communication with Shareholders) |

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. หลักปฏิบัติ 1 :

ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 1.1

คณะกรรมการเข้าใจถึงบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- (1) มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจขององค์กร
- (2) มีการกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้มีการกำหนดขึ้น
- (3) มีการติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

แนวปฏิบัติ

- 1.1.1 พิจารณา และอนุมัติวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยม ของบริษัท ให้สามารถนำไปปฏิบัติให้บังเกิดผลได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 1.1.2 พิจารณาและอนุมัติแผนกลยุทธ์ ทิศทางการดำเนินงาน เป้าหมาย และโครงสร้างอัตรากำลัง และการดำเนินงานที่สำคัญ รวมทั้งติดตามและทบทวนผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

- 1.1.3 พิจารณาและอนุมัติแผนงบประมาณของบริษัท เพื่อพิจารณาด้านการจัดสรรทรัพยากรสำคัญให้มีความสอดคล้องและบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนแผนกลยุทธ์ที่ได้กำหนดขึ้น
- 1.1.4 พิจารณาเพื่อติดตาม และรับทราบผลการดำเนินงาน ตลอดจนประเมินผลเพื่อดูแลเกี่ยวกับการดำเนินการของฝ่ายจัดการเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายตลอดจนแผนงานที่ได้วางไว้

หลักปฏิบัติ 1.2

ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการมีการกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (governance outcome) อย่างน้อย ดังต่อไปนี้

- (1) สามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว (competitiveness and performance with long-term perspective)
- (2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย (ethical and responsible business)
- (3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม (good corporate citizenship)
- (4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง (corporate resilience)

แนวปฏิบัติ

- 1.2.1 ในการกำหนดความสำเร็จของการดำเนินกิจการ คณะกรรมการ คำนึงจริยธรรมผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประกอบการทางการเงิน โดยพิจารณาและอนุมัติในการกำหนดนโยบายการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม นโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
- 1.2.2 คณะกรรมการมีบทบาทสำคัญในการสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม โดยคณะกรรมการประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการ โดยเป็นผู้นำในการดำเนินการและปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 1.2.3 คณะกรรมการมีการจัดให้มีนโยบายสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร โดยจัดให้มีการทำ และพิจารณาอนุมัตินโยบาย การกำกับกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ ของบริษัท เป็นต้น
- 1.2.4 คณะกรรมการ มีการกำกับดูแลให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เข้าใจ มีกลไกเพียงพอที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายข้างต้น ติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบาย และการปฏิบัติเป็นประจำ

หลักปฏิบัติ 1.3

คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

แนวปฏิบัติ

- 1.3.1 ในการพิจารณาว่า กรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กรแล้วหรือไม่นั้น อย่างน้อยต้องพิจารณาตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น

พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ฉบับประมวล

- มาตรา 89/7** ในการดำเนินกิจการของบริษัท กรรมการและผู้บริหารต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- มาตรา 89/8** ในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวัง กรรมการและ ผู้บริหารต้องกระทำเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนี้จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน

การใดที่กรรมการ หรือผู้บริหาร พิจารณาได้ว่า ณ เวลาที่พิจารณาเรื่องดังกล่าว การตัดสินใจ ของตนมี ลักษณะครบถ้วนดังต่อไปนี้ ให้ถือว่ากรรมการหรือ ผู้บริหารผู้นั้น ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วย ความรับผิดชอบ และความระมัดระวังตามวรรคหนึ่งแล้ว

- (1) การตัดสินใจได้กระทำไปด้วยความเชื่อโดยสุจริต และสมเหตุสมผลว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของ บริษัท เป็นสำคัญ
- (2) การตัดสินใจได้กระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ และ
- (3) การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น

มาตรา 89/9 ในการพิจารณาว่ากรรมการ หรือผู้บริหารแต่ละคนได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความ ระมัดระวังหรือไม่ ให้คำนึงถึงปัจจัยดังต่อไปนี้ด้วย

- (1) ตำแหน่งในบริษัทที่บุคคลดังกล่าวดำรงอยู่ ณ เวลานั้น
- (2) ขอบเขตความรับผิดชอบของตำแหน่งในบริษัทของบุคคลดังกล่าว ตามที่กำหนดโดยกฎหมาย หรือ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ และ
- (3) คุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ รวมทั้งวัตถุประสงค์ของการแต่งตั้ง

มาตรา 89/10 ในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต กรรมการและผู้บริหารต้อง

- (1) กระทำการโดยสุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ
- (2) กระทำการที่มีจุดมุ่งหมายโดยชอบและเหมาะสม และ
- (3) ไม่กระทำการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

1.3.2 คณะกรรมการต้องดูแลให้บริษัทมีระบบหรือกลไกอย่างเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่า การดำเนินงานของบริษัทเป็นไป ตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบาย หรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งมีกระบวนการ อนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ (เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อกิจการ อย่างมีนัยสำคัญ การทำ รายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น) เป็นไปตามที่ กฎหมายกำหนด

หลักปฏิบัติ 1.4

คณะกรรมการเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขต การมอบหมายหน้าที่และความ รับผิดชอบให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจน ติดตามดูแลให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และ ฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

แนวปฏิบัติ

- 1.4.1 คณะกรรมการจัดให้มีการจัดทำกฎบัตร รวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ (board charter) ที่ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการเพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และควร มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้งหรือตามที่เหมาะสม รวมทั้งควรทบทวนการแบ่ง บทบาทหน้าที่คณะกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และฝ่ายจัดการ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับทิศทาง ขององค์กร
- 1.4.2 คณะกรรมการเข้าใจขอบเขตหน้าที่ของตน และมอบหมายอำนาจการจัดการกิจการให้แก่ ฝ่ายจัดการ โดยจัดทำ บันทึกลงเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ตาม การมอบหมายดังกล่าวมิได้เป็นการปลดปล่อย หน้าที่ความรับผิดชอบของ คณะกรรมการ โดยคณะกรรมการยังมีการติดตามดูแลฝ่ายจัดการให้ปฏิบัติหน้าที่ ตามที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และฝ่ายจัดการ พิจารณาแบ่งออกเป็น ดังนี้

เรื่องที่คณะกรรมการจะเป็นผู้ดูแลให้มีการดำเนินการ

ก. การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ

ข. การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ

เรื่องที่คณะกรรมการจะเป็นผู้ดูแลให้มีการดำเนินการ (ต่อ)
ค. การดูแลโครงสร้าง และการปฏิบัติของคณะกรรมการ ให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ อย่างมีประสิทธิภาพ
ง. การสรรหา พัฒนา กำหนดค่าตอบแทนและประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่
จ. การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักขององค์กร

เรื่องที่คณะกรรมการจะดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ
ก. การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
ข. การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
ค. การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
ง. การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนา และงบประมาณ เช่น นโยบายและแผนการบริหารจัดการบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
จ. การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
ฉ. การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้การเงิน มีความน่าเชื่อถือ

เรื่องที่คณะกรรมการให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ดำเนินการ หรือข้อห้ามในการดำเนินการ
ก. การจัดการ (execution) ให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการอนุมัติแล้ว (คณะกรรมการให้อำนาจโดยมอบให้ฝ่ายจัดการรับผิดชอบการตัดสินใจดำเนินงาน การจัดซื้อจัดจ้าง การรับบุคลากรเข้าทำงาน ฯลฯ ตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้และติดตามดูแลผล โดยคณะกรรมการไม่แทรกแซงการตัดสินใจ เว้นแต่มีเหตุจำเป็น)
ข. เรื่องที่ข้อห้ามห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น

คำอธิบาย

- (1) เรื่องที่ควรดูแลให้มีการดำเนินการ หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบหลักให้มีการดำเนินการอย่างเหมาะสม ซึ่งคณะกรรมการต้องมีความเข้าใจและการพิจารณาเป็นอย่างดี ทั้งนี้ ในการพิจารณาดำเนินการ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้เสนอเรื่อง เพื่อพิจารณาได้
- (2) เรื่องที่ดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และ ฝ่ายจัดการควรพิจารณาร่วมกัน โดยฝ่ายจัดการเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบ ซึ่งคณะกรรมการ ควรกำกับดูแลให้นโยบาย ภาพรวมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ รวมทั้งมอบหมายให้ฝ่ายจัดการไปดำเนินการโดยคณะกรรมการติดตาม และให้ฝ่ายจัดการรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นระยะๆ ตามที่เหมาะสม
- (3) เรื่องที่คณะกรรมการไม่ควรดำเนินการ หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการควรกำกับดูแลและดับนโยบาย โดยมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการดำเนินการ

2. หลักปฏิบัติ 2 :

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation

หลักปฏิบัติ 2.1

คณะกรรมการกำหนดและดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็น วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม ประกอบด้วย

แนวปฏิบัติ

- 2.1.1 คณะกรรมการรับผิดชอบดูแลให้กิจการมีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (objectives) ที่ชัดเจน เหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) และสื่อสาร ให้ทุกคนในองค์กร ชับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดทำวิสัยทัศน์ และค่านิยมองค์กร (vision and values) หรือวัตถุประสงค์ และหลักการ (principles and purposes) หรืออื่นๆ
- 2.1.2 ในการบรรลุวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายหลัก คณะกรรมการ กำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) ที่สามารถ สร้างคุณค่าให้ทั้งแก่กิจการ ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมควบคู่กันไป โดยพิจารณาถึง
 - (1) สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่างๆ รวมทั้งการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยี มาใช้อย่างเหมาะสม
 - (2) ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย
 - (3) ความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของกิจการ
- 2.1.3 ค่านิยมขององค์กร จะมีส่วนหนึ่งที่สะท้อนคุณลักษณะของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบต่อ การดูแลผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมเพื่อให้กิจการเป็นไปตามแนวทางเพื่อความยั่งยืน
- 2.1.4 คณะกรรมการมีการส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของ องค์กรสะท้อนอยู่ใน การตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับ จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

หลักปฏิบัติ 2.2

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลา ปานกลางและ/หรือ ประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและ เทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

แนวปฏิบัติ

- 2.2.1 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีสอดคล้องกับ วัตถุประสงค์และเป้าหมาย หลักของกิจการ โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของกิจการ ณ ขณะนั้น ตลอดจน โอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และสนับสนุนให้มีการจัดทำหรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และ กลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปีด้วย เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบ ในระยะเวลายาวขึ้น และยังคงจะคาดการณ์ ได้ตามสมควร
- 2.2.2 ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี คณะกรรมการควรดูแลให้มีการวิเคราะห์ สภาพแวดล้อม ปัจจัยและ ความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย value chain รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจ มีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของกิจการ โดยควรมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่าง แท้จริง
 - (1) ระบุวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วมหรือช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับกิจการไว้ ชัดเจน เพื่อให้กิจการสามารถเข้าถึงและได้รับข้อมูลประเด็นหรือ ความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม ได้อย่างถูกต้องใกล้เคียงมากที่สุด
 - (2) ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของกิจการ ทั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นตัวบุคคล กลุ่มบุคคล หน่วยงาน องค์กร เช่น พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม หน่วยงานราชการ หน่วยงานกำกับดูแล เป็นต้น
 - (3) ระบุประเด็นและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปวิเคราะห์และจัดระดับประเด็น ดังกล่าวตาม ความสำคัญและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อทั้งกิจการและผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ เพื่อเลือกเรื่องสำคัญที่จะเป็นการ สร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียมาดำเนินการ ให้เกิดผล
- 2.2.3 ในการกำหนดกลยุทธ์ คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรมและ เทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการ ของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคง อยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 2.2.4 เป้าหมายที่กำหนดควรเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของกิจการ โดยคณะกรรมการ ควร กำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน นอกจากนี้ ควรตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจ นำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (unethical conduct)

- 2.2.5 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์ และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร
- 2.2.6 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยอาจจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบ ดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

3. หลักปฏิบัติ 3

เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล

Strengthen Board Effectiveness

หลักปฏิบัติ 3.1

คณะกรรมการควรรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพางค์กรสู่วัตถุประสงค์และ เป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

- 3.1.1 คณะกรรมการควรดูแลให้คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้าน ตลอดจนเพศและอายุ ที่จำเป็น ต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร โดยจัดทำตารางองค์ประกอบความรู้ความชำนาญ ของกรรมการ (skills matrix) เพื่อให้มั่นใจว่า จะได้คณะกรรมการโดยรวมที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถ เข้าใจและตอบสนอง ความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้ รวมทั้งต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ใน ธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัท ดำเนินกิจการอยู่
- 3.1.2 คณะกรรมการควรพิจารณาจำนวนกรรมการที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่าง มีประสิทธิภาพโดยต้องมี จำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่ควรเกิน 12 คน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของ ธุรกิจ
- 3.1.3 คณะกรรมการควรมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ที่สะท้อนอำนาจที่ ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดย
 - ก. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ
 - ข. มีจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งดูแล ให้กรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับ คณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ
- 3.1.4 คณะกรรมการควรเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย และข้อมูล กรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวน ปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในรายงานประจำปี และบน website ของบริษัท

หลักปฏิบัติ 3.2

คณะกรรมการ เลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบ และการดำเนินงานของ คณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

แนวปฏิบัติ

- 3.2.1 ประธานกรรมการควรเป็นกรรมการอิสระ หรือให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท เกี่ยวกับประธานคณะกรรมการดังนี้ โดยคณะกรรมการเลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการ และให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท ประธาน กรรมการ ได้รับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการเห็นสมควร จะเลือก กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน เป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการ ซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย โดยประธานกรรมการจะมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามข้อบังคับของบริษัทดังนี้
 - (1) ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ

ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มิรองประธานกรรมการอยู่ ให้รองประธานเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมนั้น หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการคนหนึ่งมีเสียง (1) เสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดเรื่องหนึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด

- (2) การเรียกประชุมคณะกรรมการ ประธานกรรมการ หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสีทธิและประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- (3) คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อยสาม (3) เดือนต่อครั้ง ณ จังหวัดอันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือ จังหวัดใกล้เคียง หรือ ณ สถานที่อื่นใด โดยการกำหนด วัน เวลา และสถานที่ เป็นไปตามดุลยพินิจของประธานกรรมการ
- (4) ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้รองประธานกรรมการเป็นประธานในที่ประชุม ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ที่ประชุมเลือกผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมคนใดคนหนึ่งมาเป็นประธานในที่ประชุมดังกล่าว
- (5) ในการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้ถือว่าหุ้นหนึ่งมีเสียงหนึ่ง และผู้ถือหุ้นคนใดมีส่วนได้ส่วนเสียเป็นพิเศษในเรื่องใด ผู้ถือหุ้นคนนั้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น นอกจากการออกเสียงเลือกตั้งกรรมการ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงดังต่อไปนี้
ในกรณีปกติให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน ถ้ามีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

3.2.2 ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่มีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการมีการกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่อย่างชัดเจน และเพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด โดยแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการใหญ่

3.2.3 ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ โดยหน้าที่ของประธานกรรมการ ครอบคลุม ในเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) การกำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
- (2) การดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กร ที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (3) การกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับกรรมการผู้จัดการใหญ่ และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
- (4) การจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
- (5) การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

3.2.4 ในกรณีที่ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ไม่ได้แยกจากกันอย่างชัดเจน เช่น ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นบุคคลเดียวกัน ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน หรือประธานกรรมการเป็นสมาชิก ในคณะกรรมการบริหารหรือคณะทำงาน หรือได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหาร คณะกรรมการควรส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ โดยพิจารณา

- (1) องค์กรประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง หรือ
- (2) แต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ หรือกรรมการและกรรมการอิสระทุกท่านได้ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยการกำหนดวาระการ

ประชุมให้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการล่วงหน้าในการประชุมแต่ละคราว เว้นแต่มีวาระการประชุมเร่งด่วนซึ่งฝ่ายจัดการเป็นผู้นำเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมซึ่งจะนำเสนอวาระการประชุมพร้อมหนังสือเชิญประชุม

- 3.2.5 คณะกรรมการกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้น ให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว
- 3.2.6 เพื่อให้เรื่องสำคัญได้รับการพิจารณาในรายละเอียดอย่างรอบคอบ คณะกรรมการควรพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณา ก่อนเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป
- 3.2.7 คณะกรรมการควรดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม ในปีที่ผ่านมาและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

หลักปฏิบัติ 3.3

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

- 3.3.1 คณะกรรมการ ยังไม่ได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการสรรหา โดยคณะกรรมการ จะเป็นผู้รับผิดชอบในการทำหน้าที่คณะกรรมการสรรหา
- 3.3.2 คณะกรรมการ ซึ่งทำหน้าที่ในการสรรหา จะจัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคล เพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้องค์กรมีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสม รวมทั้งมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าว และเสนอความเห็นต่อสมาชิกในคณะกรรมการ ก่อนจะนำเสนอ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้น จะต้องได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคล ที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ
- 3.3.3 คณะกรรมการซึ่งจะทำหน้าที่สรรหา จะทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอแนะต่อสมาชิกของคณะกรรมการก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่คณะกรรมการได้สรรหาโดยเสนอชื่อกรรมการ รายเดิม จะคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย
- 3.3.4 ในกรณีที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของกรรมการในการสรรหา จะมี การเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

หลักปฏิบัติ 3.4

ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรพิจารณาให้โครงสร้าง และอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

แนวปฏิบัติ

- 3.4.1 คณะกรรมการควรจัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน หากยังไม่ได้มีการแต่งตั้ง ให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาค่าตอบแทน โดยสมาชิกส่วนใหญ่และประธานทั้งที่เป็นกรรมการและกรรมการอิสระ ร่วมกันพิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน
- 3.4.2 ค่าตอบแทนของกรรมการควรสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (accountability and responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และ ความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น เป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อยควรได้รับค่าตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมด้วย ทั้งนี้ อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม

- 3.4.3 ผู้ถือหุ้นต้องเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช่ตัวเงิน โดยคณะกรรมการจะพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ) โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น โดยไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไป จนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น
- 3.4.4 คณะกรรมการควรเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อน ถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินค่าตอบแทนที่เปิดเผย ควรรวมถึงค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับการเป็นกรรมการของบริษัทด้วย
- 3.4.5 ในกรณีที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการในการพิจารณา ค่าตอบแทน ควรมีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

หลักปฏิบัติ 3.5

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลา อย่างเพียงพอ

แนวปฏิบัติ

- 3.5.1 คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่า มีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน
- 3.5.2 คณะกรรมการควรกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ โดยพิจารณาถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัท และเพื่อให้มั่นใจว่า กรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ โดยกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจของบริษัท แต่รวมแล้วไม่ควรเกิน 5 บริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ เนื่องจากประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะ กรรมการบริษัทอาจลดลง หากจำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่งมีมากเกินไป และให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าว
- 3.5.3 คณะกรรมการจัดให้มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ และเปิดเผยให้เป็นที่รับทราบ ในรายงานประจำปีและ Website ของบริษัท
- 3.5.4 ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัท เพื่อประโยชน์ของตน คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่า บริษัท มีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามความเหมาะสม
- 3.5.5 กรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

หลักปฏิบัติ 3.6

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของ บริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

แนวปฏิบัติ

- 3.6.1 คณะกรรมการควรพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึง
- (1) ระดับการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย โดยให้กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งโดยทั่วไปควรให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้ง เว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น operating arms ของกิจการ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นผู้แต่งตั้งก็ได้
 - (2) กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทตามข้อ (1) และให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการควรกำหนดนโยบายให้ตัวแทน ทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่
 - (3) ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอและการทำรายการต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

- (4) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงานการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น
- 3.6.2 หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัท ในกรณีนี้จำเป็นต้องคณะกรรมการควรดูแลให้มีการจัดทำ shareholders' agreement หรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงานเพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐาน และกำหนดเวลา

หลักปฏิบัติ 3.7

คณะกรรมการควรจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการ ชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

แนวปฏิบัติ

- 3.7.1 คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยควรประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยควรกำหนด บรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์
- 3.7.2 ในการประเมินผลการปฏิบัติงานควรประเมินทั้งแบบคณะและรายบุคคล โดยอย่างน้อย ต้องเป็นวิธีประเมินด้วยตนเอง (self-evaluation) หรือคณะกรรมการอาจพิจารณาใช้วิธีประเมินแบบไขว้ (cross evaluation) ร่วมด้วยก็ได้ รวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอนและผลการประเมินในภาพรวมไว้ใน รายงานประจำปี
- 3.7.3 ในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทาง และ เสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการอย่างน้อยทุกๆ 3 ปี ให้เปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ใน รายงานประจำปี
- 3.7.4 ผลการประเมินของคณะกรรมการควรถูกนำไปใช้ประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติ 3.8

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุน ให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

แนวปฏิบัติ

- 3.8.1 คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่า บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ จะได้รับการแนะนำ และมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของกิจการ
- 3.8.2 คณะกรรมการควรดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง
- 3.8.3 คณะกรรมการควรมีความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- 3.8.4 คณะกรรมการควรเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของกรรมการในรายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 3.9

คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็น จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อ การสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

แนวปฏิบัติ

- 3.9.1 คณะกรรมการควรจัดให้มีการกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้
- 3.9.2 จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการควรพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยการประชุมโดยรวมของกรรมการ กรรมการชุดย่อย ให้เป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับ โดยรวมกันไม่ควรน้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี ในกรณีที่คณะกรรมการไม่ได้มีการประชุมทุกเดือน กำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานรายเดือนให้คณะกรรมการทราบผ่านเทคโนโลยีการสื่อสาร เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับควบคุม และดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์
- 3.9.3 คณะกรรมการควรดูแลให้มีกลไกให้กรรมการแต่ละคน รวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอ เรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม
- 3.9.4 เอกสารประกอบการประชุมควรส่งให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการ หรือกรณีเป็นเอกสารเร่งด่วนให้มีการส่งก่อนวันประชุม
- 3.9.5 คณะกรรมการควรสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการใหญ่เชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และเพื่อให้มีโอกาส รู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง
- 3.9.6 คณะกรรมการควรเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการใหญ่ เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการ อาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
- 3.9.7 คณะกรรมการควรถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และควรแจ้งให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ทราบถึงผลการประชุมด้วย
- 3.9.8 คณะกรรมการควรกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสม ที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ ดูแลการจัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการ เอกสารสำคัญต่าง ๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ นอกจากนี้ คณะกรรมการควรเปิดเผยคุณสมบัติ และประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบน website ของบริษัท
- 3.9.9 เลขานุการบริษัทควรได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ ต่อการปฏิบัติหน้าที่และในกรณีที่หลักสูตรรับรอง (certified programme) เลขานุการบริษัทควรเข้ารับการ อบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย

4. หลักปฏิบัติ 4

สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
Ensure Effective CEO and People Management

หลักปฏิบัติ 4.1

คณะกรรมการควรดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

แนวปฏิบัติ

- 4.1.1 คณะกรรมการควรพิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ หากไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา ให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาและทำหน้าที่แทนคณะกรรมการสรรหา
- 4.1.2 คณะกรรมการควรติดตามดูแลให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยอย่างน้อย คณะกรรมการควรร่วมกับกรรมการผู้จัดการใหญ่พิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคลหรือเห็นชอบบุคคลที่กรรมการผู้จัดการใหญ่เสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง

- 4.1.3 เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการ มีการกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอด ตำแหน่ง (succession plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูง และให้ กรรมการผู้จัดการใหญ่รายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการ เพื่อทราบเป็นระยะ หรือตามความเหมาะสม
- 4.1.4 คณะกรรมการควรส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงได้รับ การอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
- 4.1.5 คณะกรรมการควรกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่น ของกรรมการ ผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไป ดำรงตำแหน่งได้

หลักปฏิบัติ 4.2

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

- 4.2.1 คณะกรรมการควรกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง และ บุคลากรอื่น ๆ ทุกระดับ ปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของ องค์กรและสอดคล้องกับ ผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาวซึ่งรวมถึง
- (1) การพิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้น เช่น โบนัส และผลการดำเนินงานระยะยาว
 - (2) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทน ควรคำนึงถึงปัจจัย เช่น ระดับ ค่าตอบแทนสูงกว่าหรือ เท่ากับระดับอุตสาหกรรมโดยประมาณ ผลการดำเนินงานของกิจการ
 - (3) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผล และการสื่อสารให้เป็นที่รับทราบ
- 4.2.2 คณะกรรมการที่ไม่รวมกรรมการที่เป็นผู้บริหารควรมีบทบาทเกี่ยวกับค่าตอบแทนและ การประเมินผลงาน กรรมการผู้จัดการใหญ่ อย่างน้อยในเรื่องดังต่อไปนี้
- (1) เห็นชอบหลักเกณฑ์การประเมินผลงานกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยเกณฑ์การประเมินผลงานควรจูงใจให้กรรมการ ผู้จัดการใหญ่บริหารกิจการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของ กิจการในระยะยาว โดยสื่อสาร ให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ทราบเกณฑ์การประเมินเป็นการล่วงหน้า
 - (2) ประเมินผลงานกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นประจำทุกปีหรืออาจมอบหมายให้คณะกรรมการพิจารณา ค่าตอบแทน หรือบุคคลที่มติที่ประชุมคณะกรรมการเห็นชอบ เป็นผู้ประเมิน หรือพิจารณาค่าตอบแทน และ ประชานกรรมการหรือกรรมการอาวุโส ควรเป็นผู้สื่อสารผลการพิจารณา รวมทั้งประเด็นเพื่อการพัฒนาให้ กรรมการผู้จัดการใหญ่ ทราบ
 - (3) อนุมัติค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และควรพิจารณาผลประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และปัจจัยอื่น ๆ ประกอบด้วย
- 4.2.3 คณะกรรมการควรเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของ ผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ประเมินผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับหลักการประเมิน ดังกล่าว
- 4.2.4 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน สำหรับทั้งองค์กร

หลักปฏิบัติ 4.3

คณะกรรมการควรเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของ กิจการ

แนวปฏิบัติ

- 4.3.1 คณะกรรมการควรเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลงภายในกิจการ ครอบครัวยังไม่จำเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ ข้อตกลงผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่มบริษัทแม่ ซึ่งมีผลต่ออำนาจ ในการควบคุมการบริหารจัดการกิจการ

- 4.3.2 คณะกรรมการควรดูแลไม่ให้ข้อตกลงตามข้อ 4.3.1 เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการ เช่น การ มีบุคคลที่เหมาะสมมาสืบทอดตำแหน่ง
- 4.3.3 คณะกรรมการควรดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุม กิจการ

หลักปฏิบัติ 4.4

คณะกรรมการควรติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

- 4.4.1 คณะกรรมการควรดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ของ องค์กร พนักงานในทุกระดับมีความรู้ ความสามารถแรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม เพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้
- 4.4.2 คณะกรรมการดูแลให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือกลไกอื่นเพื่อดูแลให้พนักงาน มีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการ บริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง หรือดูแลให้มีนโยบาย การลงทุนแบบ life path

5. หลักปฏิบัติ 5

ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม

Nurture Innovation and Responsible Business

หลักปฏิบัติ 5.1

คณะกรรมการควรให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

แนวปฏิบัติ

- 5.1.1 คณะกรรมการควรให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม และดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงาน และการติดตามผลการดำเนินงาน
- 5.1.2 คณะกรรมการควรส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) วิถีคิด มุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

คำอธิบาย

นวัตกรรม ควรมีลักษณะเป็นไปเพื่อการสร้างประโยชน์ร่วมกันทั้งแก่กิจการ ลูกค้า คู่ค้า สังคม และสิ่งแวดล้อม และเป็นนวัตกรรมที่ไม่สนับสนุนให้เกิดพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม กิจกรรม ที่ผิดกฎหมายหรือขาดจริยธรรม

หลักปฏิบัติ 5.2

คณะกรรมการควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและ สิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผน กลยุทธ์ (strategies) ของกิจการ

แนวปฏิบัติ

- 5.2.1 คณะกรรมการควรดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่า กิจการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุ

วัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบาย และแนวปฏิบัติ ซึ่งครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐาน ที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่น ๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัย ในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้ พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่น ๆ
- (2) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึง ถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนา ปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขาย (sales conduct) ต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า
- (3) ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการ ให้ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่าง เป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้า เพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน
- (4) ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถ สร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้า และความสำเร็จในระยะยาว
- (5) ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการและดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทจะไม่สร้างหรือ ก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน (สำหรับ การผลิต ขนส่งหรือในสำนักงาน) การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การดูแลและฟื้นฟู ความหลากหลายทางชีวภาพที่ได้รับผลกระทบจากการประกอบธุรกิจ การปลดปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น
- (6) การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใสและไม่สร้างความได้เปรียบ ทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
- (7) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และกำหนดให้บริษัทมีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะ โดยอาจพิจารณาเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงสนับสนุนให้ บริษัทอื่น ๆ และคู่ค้ามี และประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งเข้าร่วม เป็นภาคีเครือข่ายตามความเหมาะสม

หลักปฏิบัติ 5.3

คณะกรรมการควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถ บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

แนวปฏิบัติ

- 5.3.1 คณะกรรมการควรตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมทั้งตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน
- 5.3.2 คณะกรรมการควรตระหนักว่า รูปแบบธุรกิจ (business model) ที่ต่างกัน ทำให้เกิดผล กระทบต่อทรัพยากรที่ต่างกันด้วย โดยการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจ จะคำนึงถึงผลกระทบ และความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคม และสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- 5.3.3 คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่า ในการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ ฝ่ายจัดการมีการ ทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ

ทั้งนี้ ทรัพยากรที่กิจการควรคำนึงถึงควรมีอย่างน้อย 6 ประเภท ได้แก่

- การเงิน (financial capital)
- การผลิต (manufactured capital)
- ภูมิปัญญา (intellectual capital)
- ด้านบุคลากร (human capital)
- สังคมและความสัมพันธ์ (social and relationship capital) และ
- ธรรมชาติ (natural capital)

หลักปฏิบัติ 5.4

คณะกรรมการควรจัดให้มีรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ

แนวปฏิบัติ

- 5.4.1 คณะกรรมการควรจัดให้มีนโยบายในเรื่องการจัสตรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัสตรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทาง เพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัสตรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้
- 5.4.2 คณะกรรมการควรดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย
- 5.4.3 คณะกรรมการควรจัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ โดยรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร มีแนวทางดังนี้
 - (1) กิจการได้ทำตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ
 - (2) กิจการมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ในการรักษาความลับ (confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล(availability) รวมทั้งป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ หรือมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต
 - (3) กิจการได้พิจารณาความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และมีมาตรการในการบริหารจัดการ ความเสี่ยงดังกล่าว ในด้านต่าง ๆ เช่น การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (business continuity management) การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยของระบบ สารสนเทศ (incident management) การบริหารจัดการทรัพย์สินสารสนเทศ (asset management) เป็นต้น
 - (4) กิจการได้พิจารณาการจัสตรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น ความเหมาะสมสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ความเร่งด่วนในการใช้งาน งบประมาณและทรัพยากรบุคคล ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความสอดคล้อง กับรูปแบบธุรกิจ (business model) เป็นต้น

6. หลักปฏิบัติ 6

ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
Strengthen Effective Risk Management and Internal Control

หลักปฏิบัติ 6.1

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ

- 6.1.1 คณะกรรมการควรเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของกิจการ และอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้

- 6.1.2 คณะกรรมการควรพิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของกิจการ สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงาน ในกระบวนการบริหารความเสี่ยง ของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการควรให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ เช่น ปีละ 1 ครั้ง
- 6.1.3 คณะกรรมการควรดูแลให้บริษัทมีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผล ให้บริษัทไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
- 6.1.4 คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้รับไว้ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
- 6.1.5 คณะกรรมการสามารถมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือคณะกรรมการตรวจสอบกลั่นกรองข้อ 6.1.1– 6.1.4 ก่อนเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาตามที่เหมาะสมกับธุรกิจ หากยังไม่มี การแต่งตั้งคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการร่วมกับฝ่ายจัดการเป็นผู้กลั่นกรอง ข้อ 6.1.1-6.1.4
- 6.1.6 คณะกรรมการควรติดตามและประเมินผลประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- 6.1.7 คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้กิจการประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐาน ที่เกี่ยวข้อง ทั้งของใน ประเทศและในระดับสากล
- 6.1.8 ในกรณีที่บริษัทมีบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น มีสัดส่วน การถือหุ้นที่มีสิทธิออก เสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50) คณะกรรมการควรนำผลประเมินระบบควบคุมภายในและการบริหาร ความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาตามข้อ 6.1.1–6.1.7 ด้วย

คำอธิบาย

1. ความเสี่ยงหลักที่คณะกรรมการควรให้ความสำคัญตามข้อ 6.1.3 อาจแบ่งออกเป็น ความเสี่ยง ด้านกลยุทธ์ (strategic risk) ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติงาน (operational risk) ความเสี่ยง ด้านการเงิน (financial risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (compliance risk) เป็นต้น
2. การจัดการความเสี่ยงที่กิจการอาจเลือกใช้ตามข้อ 6.1.4 เช่น การยอมรับความเสี่ยง (take) การลดหรือการควบคุมความเสี่ยง (treat) การ หลีกเลี่ยงความเสี่ยง (terminate) และการถ่ายโอน ความเสี่ยง (transfer)

หลักปฏิบัติ 6.2

คณะกรรมการต้องจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และอิสระ

แนวปฏิบัติ

- 6.2.1 คณะกรรมการต้องจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็น กรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 6.2.2 คณะกรรมการควรกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรโดย ควรมีหน้าที่อย่างน้อย ดังต่อไปนี้
- (1) สอบทานให้กิจการมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน (accuracy and completeness)
 - (2) สอบทานให้กิจการมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
 - (3) สอบทานให้กิจการปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
 - (4) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบใน การพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงาน อื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบ ภายใน
 - (5) พิจารณา คัดเลือก เสนอบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี และ พิจารณาเสนอ คำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มี ฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละครั้ง
 - (6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้ มั่นใจได้ว่าเป็นไป ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและ เป็นประโยชน์สูงสุดต่อกิจการ

- (7) สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
- 6.2.3 คณะกรรมการควรดูแลให้บริษัทจัดให้มีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบ สามารถเข้าถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เอื้ออำนวยให้คณะกรรมการ ตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้
- 6.2.4 คณะกรรมการควรจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงาน ประจำปี
- 6.2.5 คณะกรรมการตรวจสอบต้องให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 6.3

คณะกรรมการควรติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัท กับฝ่ายจัดการ กรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

แนวปฏิบัติ

- 6.3.1 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (market sensitive information) นอกจากนี้ คณะกรรมการควรดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตาม ระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ด้วย
- 6.3.2 คณะกรรมการควรดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของ ผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอน การดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและ ผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
- 6.3.3 คณะกรรมการควรมีข้อกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการ พิจารณาวาระการประชุม คณะกรรมการ และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการ ควรดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

หลักปฏิบัติ 6.4

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

แนวปฏิบัติ

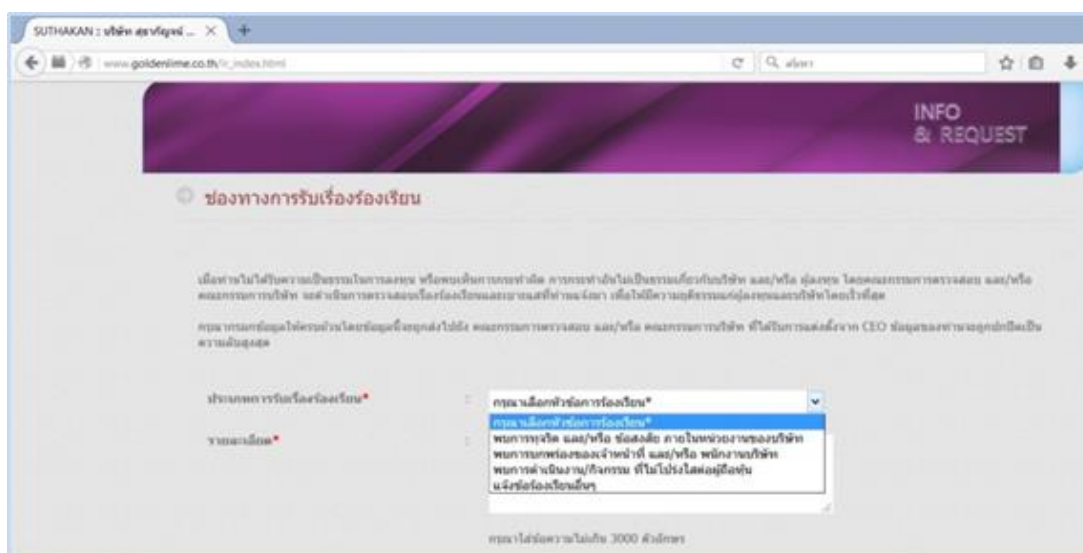
- 6.4.1 คณะกรรมการควรจัดให้มีโครงการ หรือแนวทางในการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

หลักปฏิบัติ 6.5

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีการชี้เบาะแส

แนวปฏิบัติ

- 6.5.1 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีกลไกและกระบวนการจัดการ (บันทึก ติดตามความคืบหน้า แก้ไขปัญหา รายงาน) ขอร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย และดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียน ที่มีความสะดวกและมีมากกว่าหนึ่งช่องทาง รวมทั้งเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ใน website หรือ รายงานประจำปี
- 6.5.2 คณะกรรมการดูแลให้มีนโยบายและแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแส โดยควรกำหนด ให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสด้านทาง website ของกิจการหรือผ่านกรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบของ กิจการที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการ
- 6.5.3 คณะกรรมการควรดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสดังที่แจ้งเบาะแสดด้วย เจตนาสุจริต



7. หลักปฏิบัติ 7

รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

Ensure Disclosure and Financial Integrity

หลักปฏิบัติ 7.1

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผย ข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ

- 7.1.1 คณะกรรมการควรดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์
- 7.1.2 ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการควรคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง โดยในกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน ควรพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้ด้วย
 - (1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
 - (2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับ ระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่น ๆ (ถ้ามี)
 - (3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์และนโยบายของบริษัท
- 7.1.3 คณะกรรมการควรดูแลให้การเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 สามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งควรสนับสนุนให้บริษัทจัดทำ คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (management discussion and analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบ การเปิดเผยงบการเงินทุก

ไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้พนักงานได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลง ที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากข้อมูลตัวเลข ในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

- 7.1.4 ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้นควรดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วน ถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับ shareholders' agreement ของกลุ่มตน

หลักปฏิบัติ 7.2

คณะกรรมการควรติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

แนวปฏิบัติ

- 7.2.1 คณะกรรมการควรดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการ และมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการและฝ่ายจัดการควรร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
- 7.2.2 ในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรมั่นใจได้ว่าการทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

หลักปฏิบัติ 7.3

ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการควรมั่นใจได้ว่า กิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติ

- 7.3.1 ในกรณีที่กิจการมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงินคณะกรรมการ ควรติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้กิจการประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล
- 7.3.2 คณะกรรมการควรดูแลให้กิจการกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการรายงาน สถานะอย่างสม่ำเสมอ
- 7.3.3 คณะกรรมการควรมั่นใจได้ว่า การพิจารณาตัดสินใจใดๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงิน ของบริษัท ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

คำอธิบายสัญญาณบ่งชี้เบื้องต้นเพื่อประเมินภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงิน

- | | |
|--|---|
| (1) ภาวะขาดทุนต่อเนื่อง | (2) กระแสเงินสดต่ำ |
| (3) ข้อมูลทางการเงินไม่ครบถ้วน | (4) ขาดระบบบัญชีที่เหมาะสม |
| (5) ขาดการประเมินกระแสเงินสดและงบประมาณ | (6) ไม่มีแผนธุรกิจ |
| (7) ส่วนหนี้สินที่เพิ่มขึ้นเกินกว่าส่วนสินทรัพย์ | (8) มีปัญหาในการขายสินค้าคงคลังและการเก็บหนี้ |

หลักปฏิบัติ 7.4

คณะกรรมการควรพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

แนวปฏิบัติ

- 7.4.1 คณะกรรมการควรพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึง การปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดย คำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล ทั้งนี้ อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี หรืออาจจัดทำเป็นเล่มแยกต่างหากตามความเหมาะสมของกิจการ
- 7.4.2 คณะกรรมการควรดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 7.5

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

แนวปฏิบัติ

- 7.5.1 คณะกรรมการควรจัดให้มีนโยบายการสื่อสาร (communication policy) และนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (disclosure policy) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอก เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับและข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
- 7.5.2 คณะกรรมการควรจัดให้มีการกำหนดผู้ที่รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยควรเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ เข้าใจธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ค่านิยมและสามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้เป็นอย่างดี เช่น กรรมการผู้จัดการใหญ่ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน และผู้จัดการฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นต้น
- 7.5.3 คณะกรรมการควรดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดทิศทางและสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการจัดการข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งกำหนด หน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 7.6

คณะกรรมการควรส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

แนวปฏิบัติ

- 7.6.1 นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการควรพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น website ของบริษัท โดยควรกระทำอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน โดยข้อมูลขั้นต่ำที่กิจการควรเปิดเผยบน website ดังนี้
 - (1) วิสัยทัศน์และค่านิยมของบริษัท
 - (2) ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
 - (3) รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
 - (4) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบันและของปีก่อนหน้า
 - (5) แบบ 56-1 และรายงานประจำปี ที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้
 - (6) ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทนำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือ สื่อต่างๆ
 - (7) โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
 - (8) โครงสร้างกลุ่มบริษัท รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทร่วมค้า เป็นต้น
 - (9) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งทางตรงและทางอ้อมที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด และมีสิทธิออกเสียง
 - (10) การถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง
 - (11) หนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น
 - (12) ข้อบังคับบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ
 - (13) นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน นโยบายการกำกับดูแล และจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ นโยบายด้านบริหารความเสี่ยง รวมถึงวิธีการจัดการ ความเสี่ยงด้านต่างๆ
 - (14) กฎบัตร หรือหน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ รวมถึงเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ กฎบัตร หรือหน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา(ถ้ามี) คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน(ถ้ามี) และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี(ถ้ามี)

- (15) จรรยาบรรณสำหรับพนักงานและกรรมการของบริษัท รวมถึงจรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์
- (16) ข้อมูลติดต่อหน่วยงานหรือโรงเรียน หรือบุคคลที่รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เลขานุการบริษัท เช่น ชื่อ บุคคลที่สามารถให้ข้อมูลได้ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมลล์

8. หลักปฏิบัติ 8

สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

Ensure Engagement and Communication with Shareholders

หลักปฏิบัติ 8.1

คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

แนวปฏิบัติ

- 8.1.1 คณะกรรมการควรดูแลให้เรื่องสำคัญ ทั้งประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของกิจการ ได้ผ่านการพิจารณาและ/หรือการอนุมัติของผู้ถือหุ้น โดยเรื่องสำคัญดังกล่าวควรถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น
- 8.1.2 คณะกรรมการควรสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น เช่น
 - (1) การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้า ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการควรพิจารณาบรรจุเรื่องให้ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระ การประชุม ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการปฏิเสธเรื่องให้ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระ คณะกรรมการต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ
 - (2) หลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการควรดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- 8.1.3 คณะกรรมการควรดูแลให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอ ต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น
- 8.1.4 คณะกรรมการควรดูแลให้มีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และ เผยแพร่บน website ของบริษัทอย่างน้อย 28 วันก่อนวันประชุม
- 8.1.5 คณะกรรมการควรเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บน website ของบริษัทด้วย
- 8.1.6 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้องควรจัดทำเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมทั้งฉบับภาษาไทย

คำอธิบาย หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นควรประกอบด้วย

- (1) วัน เวลา และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น
- (2) วาระการประชุม โดยระบุว่า เป็นวาระเพื่อทราบหรือเพื่ออนุมัติ รวมทั้งแบ่งเป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน เช่น ในวาระที่เกี่ยวกับกรรมการ ได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและการอนุมัติ ค่าตอบแทนกรรมการเป็นแต่ละวาระ
- (3) วัตถุประสงค์และเหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระการประชุมที่เสนอ ซึ่งรวมถึง
 - ก. วาระอนุมัติจ่ายปันผล – นโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้ง เหตุผลและข้อมูลประกอบ ในกรณีที่เสนอให้จ่ายปันผล ควรให้เหตุผลและข้อมูลประกอบ เช่นกัน
 - ข. วาระแต่งตั้งกรรมการ – ระบุชื่อ อายุ ประวัติการศึกษาและการทำงาน จำนวนบริษัท จดทะเบียนและบริษัททั่วไปที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภท ของกรรมการที่เสนอ และในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่ง อีกครั้ง ให้ระบุข้อมูลการเข้าร่วมประชุมปีที่ผ่านมา และวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ของบริษัท
 - ค. วาระอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ – นโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน ของกรรมการแต่ละตำแหน่ง และค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบทั้งที่เป็นตัวเงินและ สิทธิประโยชน์อื่นๆ
 - ง. วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี – ชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ทำงาน ความเป็น อิสระของผู้สอบบัญชี ค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่น
- (4) หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด
- (5) ข้อมูลประกอบการประชุมอื่นๆ เช่น ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน การนับและแจ้ง ผลคะแนนเสียง สิทธิของหุ้นแต่ละประเภทในการลงคะแนนเสียง ข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแสดงก่อนเข้าประชุม เอกสารประกอบการมอบฉันทะ และแผนที่ของสถานที่จัดประชุม เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 8.2

คณะกรรมการควรดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

แนวปฏิบัติ

- 8.2.1 คณะกรรมการควรกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้า ร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่จัดประชุม ที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น
- 8.2.2 คณะกรรมการควรดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่ควรกำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสารหรือหลักฐาน แสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
- 8.2.3 คณะกรรมการควรส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียน ผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ
- 8.2.4 ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตาม กฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุม ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้
- 8.2.5 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้นไม่ควรสนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะ วาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- 8.2.6 กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องควรเข้าร่วมการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถาม ในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้
- 8.2.7 ก่อนเริ่มการประชุม ผู้ถือหุ้นควรได้รับทราบจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม ด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
- 8.2.8 ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมควรจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ

- 8.2.9 คณะกรรมการควรสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

หลักปฏิบัติ 8.3

คณะกรรมการควรดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

แนวปฏิบัติ

- 8.3.1 คณะกรรมการควรดูแลให้บริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันที่ทำการถัดไปผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบน website ของบริษัท
- 8.3.2 คณะกรรมการควรดูแลให้การจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 8.3.3 คณะกรรมการควรดูแลให้มีรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
- (1) รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุมไม่เข้าร่วมการประชุม
 - (2) วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง) ของแต่ละวาระ
 - (3) ประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

รากฐานสำคัญที่คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นเพื่อวางไว้เป็นแนวทางสำหรับทุก ๆ คนในองค์กร ซึ่งถือเป็นกำลังสำคัญที่จะดำเนินการพัฒนาองค์กรสู่ความยั่งยืน หลักสำคัญที่ทุกคนควรตระหนักยึดถือและนำไปปฏิบัติเป็นพื้นฐานได้แก่ การดำเนินกิจการภายใต้หลักธรรมาภิบาล หรือบรรษัทภิบาล ตามนโยบายการกำกับกิจการที่ดีซึ่งคณะกรรมการบริษัทวางแนวทางไว้ให้กับทุกฝ่ายยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยคณะกรรมการบริษัทซึ่งมีกรรมการรวม 8 ท่าน ประกอบด้วย

- | | |
|---|--|
| 1. นายศรีภพ สารสาส | กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นางสาวคริสเทล เวอเลเยน | กรรมการ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 3. นางสาวนิชิตา ซาห์ | กรรมการบริหาร |
| 4. นายกริสันน์ สุบรมานีเยน อายลู่ | กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 5. นายกีซ่า เอมีล เพอราคี | ประธานคณะกรรมการกรรมการบริหาร |
| 6. นางลัดดา ฉัตรผลวย | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 7. นายโรดอฟ มารี อาร์ คลอลิเน็ต (บารอน) | กรรมการบริหาร |
| 8. นางวรรณิ อากากาส | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ |

โดยมีนางสาวธิดารัตน์ สีหวัณณ เป็นเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

สำหรับปี 2561 คณะกรรมการได้ร่วมกับปฏิบัติหน้าที่โดยมีบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต(พรบ.หลักทรัพย์ มาตรา 89/7, มาตรา 89/8, มาตรา 89/9 และมาตรา 89/10)
 - 2) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
 - 3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี
 - 4) จัดให้มีการทบทวน และงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทรวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี
 - 5) พิจารณออนุมัติ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปีเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
 - 6) คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทน คณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรืออำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อเห็นสมควร
- ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้ฝ่ายจัดการ หรือคณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงานต่างๆ โดยมีรายละเอียดการมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ซึ่งการมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ฝ่ายจัดการ หรือคณะกรรมการบริหารสามารถพิจารณา และอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
- คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง คณะกรรมการชุดย่อย 2 ชุด คือ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร และในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยกำหนดขอบเขตและอำนาจในการดำเนินการของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยไว้อย่างชัดเจน

- 7) พิจารณานุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยอื่นใด และกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าว เพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการ รวมถึงการอนุมัติแต่งตั้งที่ปรึกษาอิสระภายนอก สำหรับกรณีที่เข้าเกณฑ์ที่บริษัทต้องมีการจัดทำความเห็นโดยที่ปรึกษาที่มีความเป็นอิสระเพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นหรือผู้ลงทุนทั่วไป หรือกรณีช่วยในการกำหนดแนวทาง และเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลให้บริษัท ให้ทำการเปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปีด้วย
- 8) อนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการประกอบธุรกิจ และแนวทางการดำเนินกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืนและให้มีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงควบคุมดูแลการกำกับกิจการ และให้มีการทบทวนนโยบายที่ได้จัดทำอย่างน้อยปีละครั้งหรือปรับปรุงตามความเหมาะสมเพื่อให้สอดคล้องกับปัจจัยที่มีการเปลี่ยนแปลง
- 9) พิจารณาร่วมกับฝ่ายบริหารในการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้ง ระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงการกำหนดแผนงานประจำปีและกำกับดูแลให้มีการนำไปปฏิบัติภายใต้นโยบายกำกับกิจการที่ดีเพื่อสร้างคุณค่าระยะยาวให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งกำกับดูแลให้กิจการมีผลการดำเนินงานที่ดี สามารถแข่งขันในธุรกิจ และสามารถดำเนินธุรกิจให้มีความต่อเนื่องภายใต้ปัจจัยที่มีการเปลี่ยนแปลง
- 10) พิจารณาให้ความเห็นและอนุมัติเพื่อกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม กลยุทธ์ทางธุรกิจ ทิศทางธุรกิจ รูปแผนธุรกิจ นโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง แผนการดำเนินงาน โครงสร้างอัตรากำลัง และงบประมาณของบริษัทและบริษัทย่อย ตามที่ฝ่ายจัดการได้จัดทำและนำเสนอ
- 11) กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการทำงาน ระบบบัญชี หรือแนวทางการบริหารจัดการ รวมถึงระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง ครอบคลุมการจัดสรรทรัพยากรอย่างเพียงพอและเหมาะสมเพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท รวมถึงจัดให้มีมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศอย่างเป็นระบบ และติดตามการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายจัดการ หรือบุคคลใด ๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าวเพื่อให้มีการดำเนินการตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด
- 12) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทนมติของคณะกรรมการตามความในวรรคแรกจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
- 13) พิจารณาเพื่อร่วมกันสรรหา คัดเลือก และแต่งตั้งผู้ที่มีความเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการ ประธานคณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเพื่อมอบหมายให้ทำหน้าที่เลขานุการบริษัท และนักกลยุทธ์สัมพันธ์เพื่อปฏิบัติงานหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ
- 14) เป็นผู้นำและเป็นตัวอย่างที่ดี (CG leader) ในการปฏิบัติรวมถึงส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรม และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ นโยบายการกำกับกิจการที่ดี นโยบายการต่อต้านการทุจริต ต่อต้านคอร์รัปชัน และกำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามแนวทางเพื่อความยั่งยืนด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย สิ่งแวดล้อมและสังคม
- 15) พิจารณาเพื่อจัดสรรค่าตอบแทนกรรมการเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ และพิจารณานุมัตินโยบายการกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงและพนักงาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าค่าตอบแทนกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนทั้งระยะสั้นและระยะยาวที่เหมาะสม กับประเภทการดำเนินธุรกิจ ความรับผิดชอบ และมุ่งใจให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานสามารถดำเนินงานตามเป้าหมายโดยสอดคล้องกับแผนงานทั้งระยะและระยะยาวของบริษัท
- 16) กำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการซื้อหรือขายทรัพย์สินที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 17) พิจารณานุมัติการกำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท กรณีมีการเปลี่ยนแปลงสมาชิกคณะกรรมการ

- 18) สำหรับการทำการรายการระหว่างกัน หรือการทำธุรกรรมกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลหรือนิติบุคคลซึ่งมีความเกี่ยวข้อง คณะกรรมการจะต้องดูแลให้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายในการทำการรายการระหว่างกัน รวมถึงตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท หรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย
- 19) พิจารณานุมัติรายการธุรกรรมต่าง ๆ สำหรับการทำการธุรกรรมที่มีวงเงินการอนุมัติเกินกว่าวงเงินการทำการธุรกรรมที่คณะกรรมการได้มีการกำหนดและมอบอำนาจไว้ตามตารางอำนาจอนุมัติของบริษัท รวมถึงการอนุมัติรายการเปลี่ยนแปลงตารางอำนาจอนุมัติทางการเงิน
- 20) คณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการบริหารจัดการเพื่อรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน โดยมีการติดตามความเพียงพอเพื่อรักษาสภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้
- 21) คณะกรรมการสนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงกำกับดูแลให้มีการสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์กำหนดต่อบุคคลภายนอกให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียม ทันเวลา โดยใช้ช่องทางการสื่อสารอย่างเหมาะสม
- 22) คณะกรรมการมีการประเมินการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี โดยกรรมการทุกคนทำการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีทั้งรายคณะและรายบุคคล
- 23) คณะกรรมการเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลงไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ หรือนโยบายของกลุ่มบริษัทแม่ ซึ่งมีผลต่ออำนาจการควบคุมการบริหารจัดการกิจการ โดยคณะกรรมการมีการดูแลไม่ให้ข้อตกลงเป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

การดำเนินการตามนโยบายการกำกับกิจการที่ดี

บริษัทมีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (The Corporate Governance Code for listed companies 2017 : CG Code 2017) โดยในปี 2561 บริษัทได้มีการดำเนินการตามหลักปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการดีซึ่งมีการปรับใช้แล้ว โดยในปี 2561 บริษัทได้รับการประเมินผลด้านการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

1) การประเมินตามโครงการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2561 (CGR CHECKLIST)

ผลสำรวจโครงการการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
คะแนนเฉลี่ย SUTHA	86	82	82
คะแนนเฉลี่ยรวม	81	80	78
SET50Index	91	90	88
SET100Index	88	87	86

2) โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM CHECKLIST)

สรุปผลคะแนน โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM CHECKLIST 2561) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย			
ผลคะแนนประจำปี	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
จำนวนบริษัทที่ทำการประเมิน	657	618	601
บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)			
ผลการประเมินของ SUTHA	98	100	100
สรุปค่าเฉลี่ยสำหรับบริษัทจดทะเบียน			
ผลประเมินเฉลี่ย SET50	95.34	92.75	95.62
ผลประเมินเฉลี่ย SET100	93.64	90.1	92.9
ผลประเมินเฉลี่ย SET รวม	92.42	92.17	92.1

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย

1. นายศรีภพ สารสาส ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นางลัดดา ฉัตรฉนวน กรรมการตรวจสอบ
3. นางวรรณิ์ อาภาภาส กรรมการตรวจสอบ

โดยมีนางสาวธิดารัตน์ สีหวัตร เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

โดยกรรมการอิสระทั้ง 3 ท่าน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ที่สามารถทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบ โดยนางลัดดา ฉัตรฉนวน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลท. อย่างครบถ้วน ได้แก่ การสอบทานงบการเงิน การสอบทานระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในและประเมินความเสี่ยง การสอบทานรายการระหว่างกัน การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2561 โดยในรอบปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกันทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยมีผู้สอบบัญชี ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงินและหัวหน้างานการเงิน รวมถึงผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และผู้เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อปรึกษาหารือกันถึงประเด็นสำคัญ ๆ ในการจัดทำงบการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน รวมถึงรับทราบผลการปฏิบัติงานในการสอบทานและตรวจสอบบัญชีและรับทราบรายงานข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีตลอดจนปัญหา และอุปสรรคระหว่างการทำงานในการสอบบัญชี โดยรายชื่อกรรมการตรวจสอบ รวมถึงรายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน โดยมีรายละเอียดกรรมการตรวจสอบและกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร ซึ่งมีการจัดการประชุมและเข้าร่วมประชุมตามตาราง

โดยความรับผิดชอบหลักของคณะกรรมการตรวจสอบ มีดังนี้

1. **สอบทานงบการเงิน** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2561 ร่วมกับผู้บริหารระดับสูง ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน และหัวหน้าฝ่ายการเงิน รวมถึงรับฟังคำชี้แจงและข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ มีการจัดทำเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินอย่างเพียงพอ และทันเวลา เพื่อเป็นประโยชน์ต่อนักลงทุน และผู้ใช้งบการเงิน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้อง ครบถ้วนตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
2. **การสอบทานระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในและประเมินความเสี่ยง** คณะกรรมการได้สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและรับทราบรายงานการตรวจติดตามระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงมีความเพียงพอและเหมาะสม คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบให้จัดจ้างบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในซึ่งบริษัทที่ปรึกษาได้เข้าตรวจประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัท พร้อมทั้งจัดทำรายงานเสนอคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการจัดทำความเห็นในการประเมินระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงของบริษัท โดยมีความเห็นว่ามีความเพียงพอและเหมาะสม
3. **สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลท. และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้ความเห็นในเกี่ยวกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เพื่อให้มีความเพียงพอและเหมาะสม

4. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีซึ่งมีความเหมาะสมจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด โดยผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่ได้คัดเลือกไม่มีความสัมพันธ์ หรือส่วนได้เสียกับบริษัท/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อผู้สอบบัญชี		จำนวนปีที่สอบบัญชีของบริษัทในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา	
○ นางกิงกาญจน์ อัครรังสฤษฎ์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4496	4 ปี : (เริ่มปี 2557) และ/หรือ	
○ นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4521	- และ/หรือ	
○ นายชยพล ศุภเศรษฐนนท์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3972	1 ปี : (ปี 2561) และ/หรือ	
○ นางสาวอรรณณ เดชวัฒนศิริกุล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4807	- และ/หรือ	
○ นางสาววรสพร เดชอาคม	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5659	-	

โดยมีรายละเอียดค่าสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยประจำปี 2561 เปรียบเทียบกับปี 2560 ดังนี้

ค่าสอบบัญชี	ปี 2561			ปี 2560			เพิ่ม(ลด))	เปลี่ยนแปลง
	เฉพาะกิจการ	บริษัทย่อย	รวม	เฉพาะกิจการ	บริษัทย่อย	รวม	(+/-)	%
1. ค่าตรวจสอบงบการเงินประจำปี มีเพิ่มงบบริษัทย่อย และค่าตรวจสอบงบการเงิน เฉพาะกิจการและงบการเงินรวม	1,065,000		1,065,000	1,065,000		1,065,000	-	-
2. ค่าสอบทานงบรายได้ไตรมาส มีเพิ่มงบบริษัทย่อย และค่าตรวจสอบงบการเงิน เฉพาะกิจการและงบการเงินรวม	360,000		360,000	360,000		360,000	-	-
3. ค่าตรวจสอบบัญชีของบริษัทย่อย (GLE)		120,000	120,000		90,000	90,000	30,000	33%
4. ค่าตรวจสอบการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุน	240,000 3 บัตร	80,000 1 บัตร	320,000 4 บัตร	160,000 2 บัตร	-	160,000	160,000	100%
5. ค่าสอบทานเอกสารประกอบงบการเงินของบริษัท เพื่อนำส่งบริษัทผู้ถือหุ้นใหญ่	150,000		150,000	150,000		150,000	-	-
รวมค่าสอบบัญชีประจำปี	1,815,000	200,000	2,015,000	1,735,000	90,000	1,825,000	190,000	10%
6. ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดที่เกิดขึ้นจริงระหว่างปฏิบัติงาน เช่น ค่าเดินทาง ค่าโทรศัพท์ ค่าถ่ายเอกสาร เป็นต้น			ตามที่จ่ายจริง ปี 2561 201,656			ตามที่จ่ายจริง ปี 2560 176,658		
7. ค่าตรวจสอบบัญชีของบริษัท สระบุริปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย) ¹		760,000	760,000					ดูหมายเหตุประกอบ

หมายเหตุ : ¹ บริษัทเข้าทำการได้มาซึ่งหุ้นสามัญของบริษัท สระบุริปูนขาว จำกัด เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2561 ซึ่งเป็นวันที่ภายหลังจากที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 ได้นำเสนอวาระพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชี ประจำปี 2561 ต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ดังนั้นค่าตอบแทนจำนวน 760,000 บาท ดังกล่าว ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท จะนำเสนอรายงานต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เพื่อทราบต่อไป

5. สอบทานรายงานระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันของบริษัท ซึ่งอาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามประกาศของ ก.ล.ต. และ ตลท. ผลสอบทานพบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามเงื่อนไขของจริยกิจปกติ มีความเป็นธรรมสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์กับบริษัท และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วนเพียงพอ โดยยึดถือการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการ รวม 4 ท่าน ดังนี้

- | | |
|---|------------------------|
| 1. นายกีซ่า เอมีล เพอรากี ¹ | ประธานคณะกรรมการบริหาร |
| 2. นางสาวนิชิต้า ซาห์ | กรรมการบริหาร |
| 3. นายกริสันัน สุปรามาเนียน อายลู่ | กรรมการบริหาร |
| 4. นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเนต (บารอน) ² | กรรมการบริหาร |

โดยปัจจุบันนางสาวปณทริกา ฉายะภูติ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ในรอบปี 2561 คณะกรรมการบริหารจัดให้มีการประชุมเพื่อร่วมประชุมกับผู้บริหารหรือตัวแทนจากผู้ถือหุ้นใหญ่ รวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยมีการร่วมกันพิจารณาในการบริหารกิจการของบริษัท รวมถึงการพิจารณาผลประโยชน์ และการโครงการลงทุนที่สำคัญ การติดตามควบคุมหน้าในการบริหารจัดการของหน่วยงานหลักต่าง ๆ และการดำเนินการตามนโยบาย ข้อบังคับ หรือคำสั่งใดๆ ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ในการพิจารณากลับกรองเรื่องต่างๆ ที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบ คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

สรุปการจัดการประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการจัดให้มีการกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ โดยมีตารางการประชุมซึ่งได้มีการกำหนดไว้ล่วงหน้า สำหรับปี 2561 คณะกรรมการได้จัดให้มีการประชุมดังนี้

การจัดการประชุม	จำนวนครั้ง/ปี	%
- อัตราการเข้าร่วมประชุม AGM -ของกรรมการบริษัท	1	100%
- อัตราการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท	5	93%
- อัตราการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	4	92%
- อัตราการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร	4	88%
จำนวนครั้งที่จัดประชุมและอัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย	14	93%

โดยการประชุมแต่ละครั้งมีกรรมการเข้าร่วมการประชุมครบเป็นองค์ประชุมตามกำหนดข้อบังคับของบริษัท และมีองค์ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด สำหรับปี 2561 อัตราการเข้าร่วมของการประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย คิดเป็นอัตราเฉลี่ยร้อยละ 93 โดยกรรมการแต่ละท่านจะได้รับข้อมูลที่เพียงพอ ครบถ้วน และทันเวลา โดยเลขานุการบริษัท เป็นผู้ดูแลให้กรรมการแต่ละท่านได้รับวาระการประชุม และข้อมูลประกอบการประชุม ล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 5 วัน เพื่อศึกษาและพิจารณาเรื่องที่ตรงใจให้ความเห็นและการออกเสียงลงคะแนน และมีการจดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการ และผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

การพัฒนาและฝึกอบรมกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กับกรรมการดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ รวมถึงจัดให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ซึ่งปัจจุบันกรรมการของบริษัทจะได้รับการอบรมหลักสูตรกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (Thai Institute of Directors Association: IOD)

โดยในปี 2561 คณะกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง เลขานุการบริหาร และนักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งเข้ารับการอบรมมีดังนี้

กรรมการ	
ปี 2561	<p>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</p> <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร “Director Accreditation Program” (DAP), Class 146/2018 (หลักสูตรภาษาอังกฤษ) นายกิตติ งามิล เพอราคี หลักสูตร “Director Certification Program” (DCP) Class 263/2018 นางวรรณิ อากาศาศ
ผู้บริหารระดับสูง / นักลงทุนสัมพันธ์ / เลขานุการบริหาร	
ปี 2561	<p>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</p> <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร “Director Accreditation Program” (DAP), Class 146/2018 (หลักสูตรภาษาอังกฤษ) นายสมชาย จตุรานนท์ หลักสูตร “Director Accreditation Program” (DAP), Class 148/2018 นายวัชรินท พงศ์เกื้อ <p>ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</p> <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตรปี 2561 “Why Supply Chain Sustainability Means New Opportunities” โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (16 สค 2561) นายสมชาย จตุรานนท์ นางสาวธิดารัตน์ สีหวิมล หลักสูตรปี 2561 “GRI Standards Introductory Workshop” THAIPAT (24 Jul 2561) นางสาวธิดารัตน์ สีหวิมล หลักสูตร “การเปิดเผยข้อมูลตาม CG Code ใหม่” SET, SEC , TLCA (17 พค 2561) นางสาวธิดารัตน์ สีหวิมล

การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการและผู้บริหารสูงสุด

คณะกรรมการมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำทุกปี เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา เพื่อหาแนวทางเพื่อพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพให้ดียิ่งขึ้น โดยคณะกรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เป็นประจำทุกปีเพื่อช่วยให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่าง ๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการ โดยมีการประเมินผลการทำแบบรายคณะ และการประเมินคณะกรรมการชุดย่อย (รายบุคคล) โดยเลขานุการบริหารจะนำเสนอแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ส่งให้คณะกรรมการทุกคนประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล ซึ่งภายหลังจากที่คณะกรรมการแต่ละคนประเมินเสร็จเรียบร้อยแล้ว จะนำเสนอแบบประเมินกลับมายังเลขานุการบริหาร เพื่อรวบรวมจัดทำสรุปผลรายงานต่อที่ประชุม

โดยหลักเกณฑ์ในการประเมินตนเองของคณะกรรมการดังนี้

“การประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ” เพื่อใช้ประเมินการทำงานของคณะกรรมการในภาพรวมขององค์คณะใช้แนวทางการประเมินตามแนววิธีการให้คะแนนที่ได้ตามหัวข้อ การประเมินรายคณะประกอบด้วย

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

“การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล” เพื่อใช้ประเมินการทำงานของคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคลใช้แนวทางการประเมินตามแนววิธีการให้คะแนนที่ได้ตามหัวข้อ ที่มีการประเมินรายบุคคลประกอบด้วย

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. การประชุมของคณะกรรมการ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

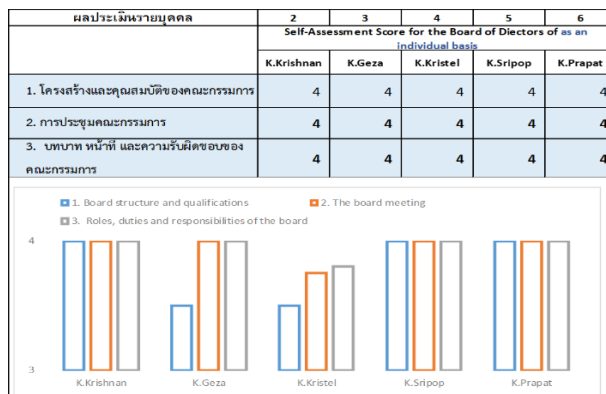
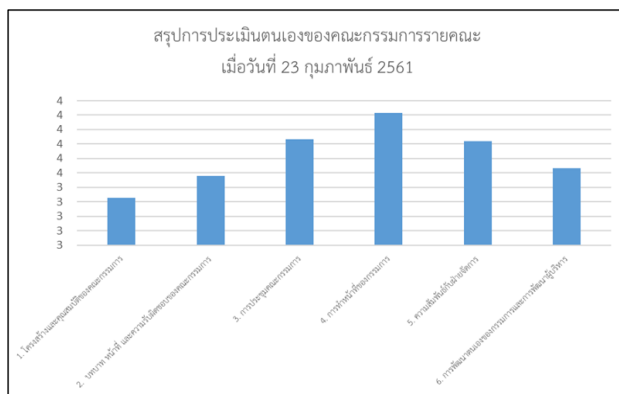
โดยความหมายของการให้คะแนนมีดังนี้

0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น

1 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย

- 2 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
 3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
 4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

ซึ่งแต่ละหัวข้อการประเมินในหัวข้อหลัก ๆ จะมีรายละเอียดในหัวข้อย่อยแต่ละหัวข้อซึ่งคณะกรรมการใช้เป็นแนวทางและเกณฑ์การประเมินการทำงานในแต่ละหัวข้อตามรายละเอียดปลีกย่อย



โดยที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2560 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560 ได้มีมติมอบหมายให้ประธานกรรมการบริษัท มีหน้าที่ในการประเมินการทำงานของผู้บริหารระดับสูงของบริษัท โดยใช้แบบประเมินผลตามรูปแบบการประเมิน CEO ตามที่คณะกรรมการเห็นชอบ โดยมีการประเมินผลในหมวดต่าง ๆ ดังนี้

หมวดที่ 1: ความคืบหน้าของแผนงาน

หมวดที่ 2: การวัดผลการปฏิบัติงาน ประกอบด้วยผลการวัดในหมวดย่อย ดังนี้

- ความคืบหน้าของแผนงาน
- การกำหนดกลยุทธ์
- การปฏิบัติตามกลยุทธ์
- การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน
- ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
- ความสัมพันธ์กับภายนอก
- การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
- การสืบทอดตำแหน่ง
- ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
- คุณลักษณะส่วนตัว

หมวดที่ 3: การพัฒนา CEO

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

ลำดับ	รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งระหว่างปีซึ่งต้องนำส่งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามแบบ 59	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นสามัญที่ถือ (หุ้น)		
			ทางตรง/ ของตนเอง	ทางอ้อม/ คู่สมรสหรือบุตรที่ ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	เพิ่ม (-ลด) ในช่วง ม.ค.-ธ.ค. 2561
1	นายศรีภพ สารสาส	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
2	นางสาวคริสเทล เวอเลเยน	กรรมการ/กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
3	นางสาวนิชิตา ซาห์	กรรมการบริหาร	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
4	นายกริสนัน สุบรมานเียน อายุคู่	กรรมการบริหาร/กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
5	นายกัษิชา เอมีล เพอรากี	กรรมการผู้จัดการ/ประธานคณะกรรมการบริหาร	100,000.-	-ไม่มี-	100,000.-
6	นางลัดดา ฉัตรฉนวน	กรรมการและกรรมการบริหาร/ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	140,000.-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
7	นายโรดอฟ มารี อาร์ คลอลินด (บารอน)	กรรมการบริหาร	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
8	นางวรรณิ อากากาศ	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
9	นายกีฏวิทย์ เมลานนท์	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
10	นายไมเคิล แมค แคนนอน	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายการเงิน บุคคลและบริหาร	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
11	นายสมชาย จตุรานนท์	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายขาย การตลาดและโลจิสติกส์, นักลงทุนสัมพันธ์ (IR)	10,000.-	-ไม่มี-	10,000.-
12	นายไชยวัฒน์ กุลกิตติภักดิ์	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายซ่อมบำรุง	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
13	นายวัชรินทร์ พงศ์เกื้อ	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายการผลิต	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
14	นางสาวพรสุรีย์ มัยยพงษ์	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายทรัพยากรบุคคล	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
15	นางสาวอมรพันธ์ สุวรรณรัตน์	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
16	นางสาวธิดารัตน์ สีหาลักษณ์	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายจัดการสำนักงาน และเลขานุการบริษัท	5.-	-ไม่มี-	-ไม่มี-

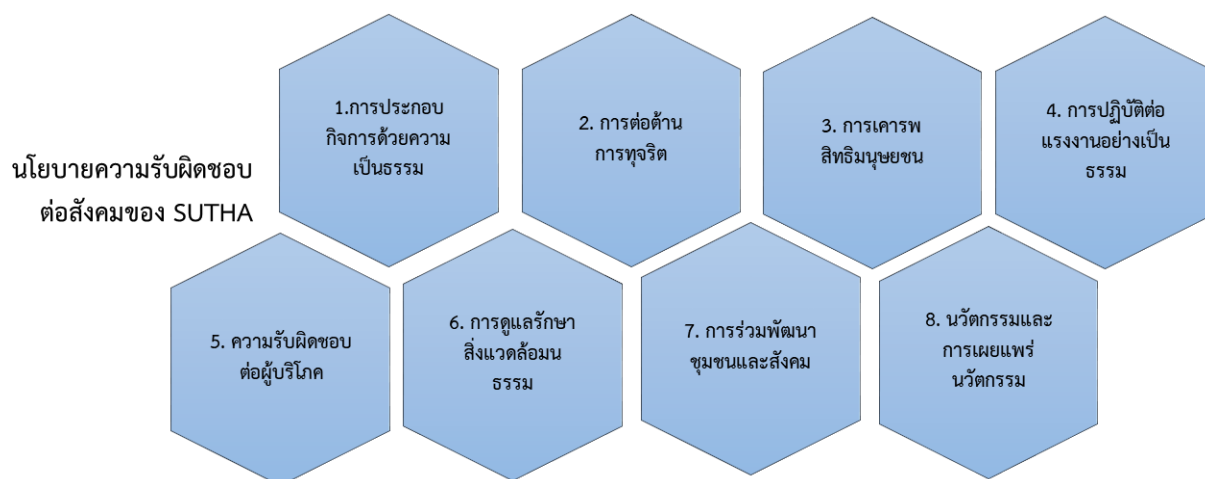
หมายเหตุ : 1. บมจ.สุทธาภัยจัน มีทุนจดทะเบียน 300,000,000 บาท ทุนชำระแล้ว 300,000,000 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีหุ้นสามัญทั้งสิ้น 300,000,000 หุ้น

2. ข้อมูลการถือหลักทรัพย์อาจมีการเปลี่ยนแปลง หากกรรมการรวมทั้งคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีการซื้อขายหลักทรัพย์ภายหลังจากวันที่ระบุข้างต้น

ความรับผิดชอบต่อสังคมและความยั่งยืน

นโยบายภาพรวม

บริษัทดำเนินกิจการบนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น กรรมการผู้บริหารและพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า และผู้ให้บริการ สังคมชุมชนสิ่งแวดล้อม หน่วยงานภาครัฐ และประเทศชาติเพื่อกำกับดูแล และให้สิทธิแก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียม ทั้งนี้ ตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2560 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2560 ได้กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินงานสำหรับผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ซึ่งมีองค์ประกอบสำคัญที่จะต้องยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติ 8 ประการ ได้แก่



1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทประกอบกิจการและปฏิบัติต่อกิจการอื่นด้วยความเป็นธรรม มีจริยธรรม และสัมพันธ์ภาพที่ดีระหว่างกิจการที่รวมถึงบุคคลแต่ละบุคคลกับหน่วยงานของรัฐและกิจการที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ได้แก่ ผู้ถือหุ้น คู่ค้า คู่สัญญาจ้าง ลูกค้าคู่แข่ง และส่งเสริมให้ทุกกิจการที่เกี่ยวข้องมีการปฏิบัติต่อกิจการอื่นๆ อย่างเป็นธรรมด้วยเช่นกัน

- 1.1 ประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม โดยบริษัทมีการกำหนดแนวทางปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างยุติธรรม ได้กำหนดแนวทางที่พึงปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ทั้งผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ พนักงาน และสังคมโดยรวมอย่างยุติธรรม มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียม รวมถึง ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ ไม่ว่าจะเป็นรายใหญ่ หรือรายย่อย ทุกฝ่ายได้รับการปฏิบัติอย่างเสมอภาค
- 1.2 ประกอบกิจการ เพื่อให้มีการดำเนินการตามที่กฎหมาย กฎเกณฑ์ และกฎระเบียบกำหนดไว้อย่างถูกต้อง บริษัทมีแนวทางการปฏิบัติที่สอดคล้องเป็นไปตามที่กฎหมาย กฎเกณฑ์ และกฎระเบียบได้กำหนดไว้ รวมถึงมีการปฏิบัติเพื่อสืบสานขนบธรรมเนียมประเพณีอันดีของชาติ และต่อต้านการกระทำที่เป็นการทุจริต หรือผิดศีลธรรม
- 1.3 มีการบริหารจัดการเป็นไปด้วยความโปร่งใส บริษัทได้จัดระบบการบริหารจัดการงานต่าง ๆ การกำหนดนโยบายและแนวทางเป็นลายลักษณ์อักษร มีการบันทึกบัญชี การจัดทำรายงานทางการเงิน รวมถึงการจัดเก็บข้อมูลต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และมีความครบถ้วน สม่าเสมอ ตามเกณฑ์มาตรฐานสากล ทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่ต้องตามหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน
- 1.4 มีแนวทางการปฏิบัติด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมสิ่งแวดล้อม และศีลธรรมอันดี ดำเนินธุรกิจเพื่อให้เป็นไปในทิศทางซึ่งไม่ก่อความเดือดร้อน ไม่เบียดเบียนประชาชน สังคม หรือประเทศชาติ โดยมีความรับผิดชอบต่อสังคม มีแนวทางที่ผู้ปฏิบัติสามารถปฏิบัติงานได้สอดคล้องทั้งประโยชน์ขององค์กร และประโยชน์ของสังคมโดยรวม โดยจัดการกระบวนการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้งมีส่วนร่วมในการสนับสนุนสังคม หรือช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสในสังคม
- 1.5 ดำเนินกิจการด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม รอบคอบ ระมัดระวัง โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานการกระทำอันสุจริต มีการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม รอบคอบ ระมัดระวัง มีการจัดการบริหาร และมีแนวทางป้องกันเพื่อมิให้เกิดผลกระทบ

หรือบริหารความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ มีการเตรียมการเพื่อให้มีความพร้อม เพื่อสามารถรองรับกับสถานการณ์ หรือผลกระทบ รวมถึงโอกาสที่อาจเกิดความเสี่ยงในอนาคต มีพื้นฐานการดำเนินการที่กระทำด้วยความสุจริต และยึดมั่นในความถูกต้อง

แนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้อง



จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ (Code of Conduct)

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน พึงปฏิบัติตามแนวทางการปฏิบัติที่ดี โดยยึดมั่นในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยกำหนดแนวทางจริยธรรมในการทำงาน (Code of Conduct) เพื่อทุกฝ่ายได้ยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติร่วมกัน โดยทุกฝ่ายให้ดำเนินการตามแนวทางนโยบายในการกำกับกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (เอกสารเลขที่ CS20150601 และให้ยึดถือปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชันที่คณะกรรมการได้กำหนดไว้ รวมถึง แนวทางพื้นฐานอันเป็นข้อพึงปฏิบัติสำหรับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

ข้อพึงปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

1. มีแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อประโยชน์และสิทธิที่เท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น
2. บริหารจัดการเพื่อสร้างผลตอบแทนรวมถึงสร้างมูลค่าเพิ่มของผลตอบแทนให้ตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นได้อย่างเหมาะสม

3. ทำหน้าที่ด้วยความสุจริต โปร่งใส ดูแลและปกป้องทรัพย์สินอันเป็นสินทรัพย์โดยรวมของผู้ถือหุ้น และไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ซึ่งถือเป็นการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย
4. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุม หรือเสนอชื่อกรรมการได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม
5. ในการประชุมผู้ถือหุ้น จะพิจารณาและลงคะแนนเสียงตามวาระที่กำหนดโดยไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ หรือเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบวาระก่อนการตัดสินใจ
6. สำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง ให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้ และแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
7. สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงสำหรับวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ และในวาระการเลือกตั้งกรรมการ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
8. กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร และได้แจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในบริษัทถือปฏิบัติ และได้กำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย มีหน้าที่จัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการ
9. ส่งเสริมการและวางแนวทางเพื่อให้สิทธิที่เท่าเทียมกับผู้ถือหุ้นทุกราย

ข้อพึงปฏิบัติในการให้สิทธิที่เท่าเทียมกับผู้ถือหุ้นทุกราย

1. การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1.1 ดำเนินการแจ้งกำหนดการประชุมพร้อมระเบียบวาระ และความเห็นของคณะกรรมการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์บริษัท อย่างน้อย 30 วันก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น และการดำเนินการเพื่อจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้กับผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ลงทะเบียนล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 - 21 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.2 ดำเนินการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียง ลงมติ รวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนนแต่ละประเภทของหุ้น
- 1.3 มีการจัดทำหนังสือเชิญประชุมเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่เป็นฉบับภาษาไทย

2. การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

- 2.1 กำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และส่งคำถามล่วงหน้า โดยมีประกาศหลักเกณฑ์ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2.2 หลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยมีเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท
- 2.3 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

3. การป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน

คณะกรรมการได้มีกำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรในนโยบายเรื่องการดูแลเรื่องการใช้อข้อมูลภายใน เพื่อแจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ รวมถึงเปิดเผยในรายงานประจำปี ซึ่งมีแนวทางดังนี้

- 3.1 ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท นำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผยหรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
- 3.2 ให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส

และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

- 3.3 กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องจะต้องระงับการซื้อ และ/หรือ การขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนที่บริษัทจะมีการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะการเงินหรือข้อมูลข่าวสารที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จนกว่าบริษัทจะได้เปิดเผยข้อมูลภายในดังกล่าวต่อสาธารณชนแล้ว
- 3.4 กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า จัดทำและนำเสนอรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งบุคคลดังกล่าวรวมถึงคู่สมรสและของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถืออยู่ มายังเลขานุการบริษัท โดยให้จัดทำและนำเสนอภายใน 30 วันทำการภายหลังเข้ารับตำแหน่ง และรายงานทุกครั้งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อมีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ โดยจัดส่งล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย 1 วัน หรือจัดส่งภายใน 3 วันทำการ ตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด พร้อมทั้งจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่เลขานุการบริษัทในวันเดียวกันกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ที่ฝ่าฝืนนโยบายการใช้ข้อมูลภายในจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือกฎหมายแล้วแต่กรณี โดยการพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

ข้อพึงปฏิบัติต่อลูกค้า

1. เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างถูกต้อง ครบถ้วน
2. พนักงานจะต้องพร้อมในการให้ข้อมูล รวมถึงชี้แจงเกี่ยวกับข้อกำหนด และเงื่อนไขของสินค้าและบริการ ของบริษัท ให้ลูกค้าได้รับทราบรวมถึงแจ้งเงื่อนไข และข้อตกลงที่ได้ตกลงกับลูกค้าทราบเป็นลายลักษณ์อักษร ได้แก่
 - 2.1 ราคาสินค้า การบริการ หรือค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องที่ไม่ได้อยู่ภายใต้เงื่อนไขราคาสินค้า หรือบริการ
 - 2.2 ข้อมูลคุณลักษณะของสินค้า บรรจุภัณฑ์ และการจัดการจัดส่งข้อกำหนดในการจัดส่ง
 - 2.3 ข้อมูลอื่นๆ ที่มีข้อตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทกับลูกค้า
3. เมื่อบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดหรือ เงื่อนไขที่สำคัญ ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับลูกค้า จะต้องแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า
4. พนักงานต้องพร้อมที่จะตอบคำถามของลูกค้าทั้งด้านสินค้า บริการ ข้อร้องเรียน การให้คำแนะนำ และการติดตามผลความคืบหน้าในประเด็นต่าง ๆ ที่ได้รับแจ้งจากลูกค้า โดยยึดมั่นการดำเนินการทุกด้านบนพื้นฐานมิตรและไมตรีจิตที่ดีและพร้อมร่วมหาแนวทางการแก้ไขปัญหาให้กับลูกค้าหากลูกค้าพบปัญหาจากการใช้สินค้าของบริษัท
5. หน่วยงานการขาย การตลาด และงานบริการต่าง ๆ ควรเตรียมการในเรื่องอุปกรณ์สื่อสารเพื่อพร้อมสำหรับลูกค้าได้ติดต่อได้โดยสะดวก และรวดเร็ว
6. รักษาความลับและข้อมูลทางการค้าของลูกค้า

ข้อพึงปฏิบัติคู่ค้าและเจ้าหน้าที่

1. ปฏิบัติตามข้อตกลงที่มีต่อคู่ค้าและเจ้าหน้าที่อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
2. ปฏิบัติตามสัญญา หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงร่วมกัน
3. กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใด ข้อหนึ่งต้องแจ้งแจ้งจากคู่ค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่เป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
4. ให้ข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริง และตรงเวลาอย่างสม่ำเสมอ
5. ไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตกับคู่ค้า และ/หรือ เจ้าหน้าที่ ถ้ามีข้อมูลว่ามีการจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้นพึงหารือกับ และ/หรือเจ้าหน้าที่ เพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหาด้วยความยุติธรรมและรวดเร็ว

จรรยาบรรณการจัดซื้อ จัดหา จัดจ้าง และปฏิบัติกับคู่ค้า/คู่ธุรกิจ

บริษัทกำหนดแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และรักษาภาพพจน์อันดีของบริษัท จึงกำหนดแนวทางไว้เป็นหลักเกณฑ์ซึ่งเกี่ยวกับจรรยาบรรณในการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัท ให้ปฏิบัติดังนี้

1. การรับของขวัญ ของกำนัล การรับเลี้ยง และการให้ความชอบพอเป็นพิเศษ

1.1 การรับของขวัญหรือของกำนัล

บริษัทไม่มีนโยบายรับของขวัญหรือของกำนัลอันก่อให้เกิดว่าเป็นการรับสินบน เว้นแต่ การให้ของที่ระลึกซึ่งคู่ค้ามีการจัดทำอันเป็นประเพณี เช่น ของชำร่วยของบริษัทที่มอบให้ในเทศกาลปีใหม่ สมุดไดอารี่ หรือปฏิทิน บริษัทไม่ถือว่าการรับของขวัญของที่ระลึกตามประเพณีดังกล่าวเป็นการให้สินบน

1.2 การรับเลี้ยง

การรับเลี้ยง บริษัทขอให้แต่ละหน่วยงานพิจารณาถึงความเหมาะสม และควรหลีกเลี่ยงหากไม่จำเป็น การร้องขอเพื่อให้คู่ค้าไปเลี้ยง สังสรรค์ ตามสถานที่ต่าง ๆ บริษัทถือเป็นการกระทำอันผิดจรรยาบรรณ

1.3 การให้ความสนิทชอบพอเป็นพิเศษ

กรณีบริษัทมีการเปิดโอกาสให้คู่ค้าเข้าร่วมการเสนอราคา ควรละเว้นการกระทำอันแสดงให้เห็นถึงความสนิทชิดชอบกับคู่ค้ารายหนึ่งรายใดอันเป็นเหตุ คู่ค้ารายอื่น ๆ คิดไปว่าน่าจะเกิดความไม่ยุติธรรมขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งทำให้คู่ค้ารายอื่นเกิดความเข้าใจผิด และไม่ต้องการร่วมมือเพื่อเสนอราคาต่อสู้อย่างดี และยังคงอาจนำไปบอกกล่าวกับผู้อื่นจนทำให้เสียภาพพจน์ของบริษัทได้

2. แนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

2.1 การจัดซื้อจัดจ้าง กรณีสินค้าที่ไม่เป็นการเฉพาะเจาะจง ควรเปิดโอกาสให้คู่ค้าหลาย ๆ รายเสนอสินค้าและบริการ เพื่อให้สามารถคัดเลือกคู่ค้าที่สามารถเสนอสินค้าและบริการที่ดีและเหมาะสม และก่อประโยชน์สูงสุด

2.2 การเชิญผู้เข้าร่วมเสนอราคาควรต้องเลือกสรรคู่ค้าที่ดีและสนใจต่อการประมูลเสนอราคานั้น ๆ การเชิญคู่ค้าเพียงเพื่อให้ครบตามจำนวน ตามระเบียบโดยไม่คำนึงถึงความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพัน จะทำให้การจัดหาขาดคุณภาพ และขาดความยุติธรรมทั้งต่อบริษัท และคู่ค้ารายอื่น ๆ ด้วย

2.3 คู่ค้าทุกรายจะต้องได้รับรายละเอียด ข้อมูลและเงื่อนไขต่าง ๆ อย่างเดียวกัน ซึ่งเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีอธิบายด้วยวาจา ต้องยืนยันเป็นลายลักษณ์อักษรด้วย

3. ข้อปฏิบัติต่อคู่ค้า

3.1 ความสัมพันธ์ระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย ควรจะเป็นในรูปของการสร้างความมั่นใจต่อกันด้วยความสุจริตและความยุติธรรม พึงปฏิบัติต่อกันอย่างสุภาพชน

3.2 ระเบียบปฏิบัติและวิธีการต่าง ๆ ที่บริษัท กำหนดขึ้นจะต้องแสดงให้เห็นให้ผู้ค้าทราบทันทีนับแต่ผู้ค้าสมัครเข้ามาเป็นคู่ค้ากับบริษัท และแจ้งให้ทราบเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง

3.3 การตรวจรับสินค้า หรือตรวจรับงาน ตลอดจนขั้นตอนการจ่ายเงิน ควรกระทำอย่างรวดเร็วและรัดกุม และความยุติธรรมกับคู่ค้า ผู้ที่จงใจทำให้เกิดความล่าช้าเป็นการปฏิบัติที่ถือว่าผิดจรรยาบรรณเช่นกัน

3.4 ละเว้นการช่วยคู่ค้าที่ทำงานกับบริษัท ด้วยการกระทำใดๆ อันเป็นการช่วยให้ไม่ต้องเสียภาษีที่พึงต้องเสียให้กับภาครัฐ

การเลือกคู่ค้า/และคู่ธุรกิจ

คุณสมบัติของคู่ค้า/คู่ธุรกิจ

1. เป็นผู้ผลิต ผู้ประกอบการ ผู้จำหน่าย ผู้แทนจำหน่าย หรือผู้รับจ้าง รวมถึงบุคคลธรรมดา ซึ่งมีสถานประกอบการหรือที่ตั้งที่สามารถตรวจสอบได้
2. มีบุคลากร เครื่องจักรและอุปกรณ์ สินค้า บริการ คลังสินค้า สถานภาพทางการเงิน และประวัติการดำเนินงานกิจการหรือการให้บริการที่น่าเชื่อถือ
3. ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์แนวทางและวิธีการปฏิบัติซึ่งบริษัทได้กำหนดไว้

4. เป็นผู้ให้บริการ หรือส่งมอบสินค้า รวมถึงมีบริการหลังการขาย หรือมีเงื่อนไขอื่น ๆ สอดคล้องตรงตามคุณสมบัติที่บริษัทได้กำหนด
5. เป็นลูกค้า/คู่ธุรกิจ ที่ไม่มีผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัท
6. ไม่เป็นลูกค้า/คู่ธุรกิจที่มีประวัติต้องห้ามทำการค้าอันเนื่องมาจากการกระทำทุจริต

การทำธุรกิจ และการทำธุรกรรมด้านการซื้อขายกับบริษัท

1. ลูกค้า/คู่ธุรกิจที่ได้รับเชิญให้ทำการเสนอราคา หรือผ่านขั้นตอนการเสนอราคา/หรือสอบราคาแล้ว เมื่อมีการแจ้งตกลงทำการซื้อขาย จะดำเนินการในการขั้นตอนถัดไป
2. กรณีเป็นนิติบุคคลต้องนำส่งแบบเอกสารประจำตัวผู้เสียภาษี (ภพ.20) และกรณีเป็นบุคคลธรรมดาต้องนำส่งสำเนาบัตรประจำตัวประชาชนหรือบัตรประจำตัวผู้เสียภาษีเพื่อขึ้นทะเบียนเป็นผู้ขายหรือผู้บริการกับบริษัท
3. ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงในการจัดซื้อ/จัดจ้าง รวมถึงเงื่อนไขการชำระค่าสินค้าเป็นไปตามระบบการจัดซื้อ/จัดจ้าง ของบริษัท
4. ใบสั่งซื้อหรือสัญญาตามข้อตกลงระหว่างลูกค้า/คู่ธุรกิจ ซึ่งจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรจะถือเป็นข้อผูกมัดในการทำธุรกรรมด้านการซื้อขาย
5. ในการจัดซื้อหรือทำสัญญา บริษัทอาจขอให้ลูกค้า/คู่ธุรกิจ มีการวางหลักประกันหรือวางเงินมัดจำสำหรับการปฏิบัติตามข้อตกลง ซึ่งจะบริษัทจะแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรในเอกสารการสั่งซื้อหรือสัญญา และบริษัทจะทำการคืนเงินมัดจำ หรือหลักประกันให้เมื่อสิ้นสุดภาระผูกพันอันเกี่ยวเนื่องกับธุรกรรมนั้น ๆ แล้ว
6. เมื่อลูกค้า/คู่ธุรกิจ ปฏิบัติตามข้อตกลง สัญญา หรือใบสั่งซื้อแล้ว ลูกค้า/คู่ธุรกิจ จะต้องส่งมอบใบกำกับภาษี ใบเสร็จ และ/หรือเอกสารประกอบอื่นๆ ที่จำเป็นเพื่อขอรับชำระเงิน ณ สถานที่และกำหนดเวลาตามที่บริษัทกำหนด โดยการชำระค่าสินค้า/บริการหลังหักภาษี ณ ที่จ่าย ตามที่ทางราชการกำหนด และภาระผูกพันอื่นๆ ตามสัญญา เช่น เงินค้ำประกันผลงาน เงินมัดจำ โดยจัดทำเช็คขีดคร่อมส่งจ่ายให้กับลูกค้า/คู่ธุรกิจ หรือโอนเข้าบัญชี แล้วแต่จะมีการตกลงกัน
7. ลูกค้า/คู่ธุรกิจสามารถขอแก้ไข ข้อมูลลูกค้า/คู่ธุรกิจในระบบ โดยติดต่อกับหน่วยงานที่ดำเนินการจัดซื้อ จัดหา พร้อมส่งเอกสารประกอบการแก้ไขที่ได้รับการรับรองโดยผู้มีอำนาจของลูกค้า/คู่ธุรกิจ

ข้อพึงปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

1. มีการแข่งขันทางค้าภายในกรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
2. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตผิดกฎหมาย
3. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวร้าย หรือกระทำการใด ๆ โดยปราศจากความจริง และไม่เป็นธรรม

ข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับสินทรัพย์ทางปัญญา และการไม่ละเมิดสินทรัพย์ทางปัญญาและลิขสิทธิ์

1. พนักงานต้องปฏิบัติตามให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อผูกพันตามสัญญาทั้งหมดเกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาที่ถูกต้อง รวมถึงสิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้า และข้อมูลกรรมสิทธิ์อื่นๆ
2. พนักงานที่นำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัทจะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น
3. พนักงานที่ใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัทจะต้องใช้ซอฟต์แวร์ตามใบอนุญาตของเจ้าของลิขสิทธิ์ และเฉพาะที่บริษัทมีจัดให้เท่านั้น เพื่อป้องกันปัญหาการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
4. เมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาต่าง ๆ รวมถึงผลงานต่าง ๆ คืนให้บริษัทไม่ว่าจะเป็นข้อมูลที่เก็บไว้ในรูปแบบใดๆ ก็ตาม
5. ผลงานที่เป็นทรัพย์สินทางปัญญาอันเกิดจากโครงการของบริษัท โดยบริษัท เป็นผู้ให้ดำเนินการถือเป็นผลงานและทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท ถึงแม้สินทรัพย์นั้นๆ ยังไม่ขึ้นทะเบียน หรือจดทะเบียนด้านทรัพย์สินทางปัญญาห้ามพนักงานนำไปทำซ้ำ หรือดัดแปลงเพื่อผลประโยชน์ส่วนตัว หรือผลประโยชน์ของผู้อื่นโดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท

ข้อพึงปฏิบัติต่อสังคมและส่วนรวม

1. ประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม และมีแนวทางปฏิบัติบนพื้นฐานจรรยาบรรณที่ดีเพื่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรม
2. การต่อต้านการทุจริต มุ่งมั่นสนับสนุนและกำกับดูแลให้พนักงาน ตัวแทน คู่ค้าคู่สัญญารับจ้างตระหนักถึงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นและการต่อต้านการทุจริต ด้วยการแสดงภาวะผู้นำของกิจการในการเป็นแบบอย่าง ในการปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายบนพื้นฐานกระทำที่สุจริตและไม่ผิดจรรยาบรรณที่ตั้งไว้
3. เคารพสิทธิมนุษยชนมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชนภายในกิจการและกระตุ้นให้มีการปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนอันเป็นมาตรฐานสากลซึ่งครอบคลุมไปถึงกิจการในเครือผู้ร่วมทุนและคู่ค้า สร้างองค์ความรู้ด้านสิทธิมนุษยชนพร้อมทั้งปลูกจิตสำนึกให้บุคลากรในกิจการยึดถือและปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน
4. ปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมธรรมาปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและสวัสดิการแรงงาน หลักจริยธรรม สร้างความยุติธรรมและเคารพในสิทธิส่วนบุคคล เพื่อให้เกิดความมั่นคงสงบสุข และจะส่งเสริมโอกาส ความก้าวหน้าในการทำงานพร้อมทั้งพัฒนาศักยภาพของพนักงาน ตลอดจนมีการดูแลมาตรฐานการครองชีพของพนักงาน
5. รับผิดชอบต่อผู้บริโภคโดยผลิตสินค้า บริการที่มีคุณภาพ และมีการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ สร้างความไว้วางใจ ความสัมพันธ์กับลูกค้าทั้งก่อนและหลังการขาย มีระบบจัดเก็บและการให้ข้อมูลที่ตรงความจริงและเพียงพอ รวมทั้งให้ความรู้เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจเลือกซื้อสินค้าและบริการ ทำการวิจัยและพัฒนาเพื่อสร้างนวัตกรรมของสินค้าและบริการ โดยให้ความสำคัญกับกระบวนการและกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่สังคมและสิ่งแวดล้อม
6. ดูแลรักษาสีงแวดล้อมมีการส่งเสริมสนับสนุนให้มีการจัดการสีงแวดล้อมที่ได้ผลอย่างเป็นรูปธรรมมีการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่าเพื่อประโยชน์สูงสุด รวมถึงกำหนดมาตรการป้องกันมลภาวะให้กับพนักงานและชุมชน
7. พัฒนาชุมชนและสังคม โดยส่งเสริมและให้ความร่วมมือทั้งกับหน่วยงานภาครัฐและเอกชนใกล้เคียงเพื่อร่วมพัฒนาชุมชนและสังคมโดยจุดมุ่งหมายเพื่อร่วมกันสร้างชุมชนสังคมน่าอยู่ โดยมีการส่งเสริมและให้การสนับสนุนทั้งด้านการศึกษาศิลปวัฒนธรรมและจริยธรรมในชุมชนตลอดจนการจ้างงานและพัฒนาทักษะชาวชุมชนเพื่อจัดและป้องกันภัยคุกคามที่มีผลต่อสุขภาพ ชีวิต และทรัพย์สิน
8. พัฒนานวัตกรรมและเผยแพร่รวัตกรรมโดยสร้างสรรค์สิ่งใหม่ ๆ เช่นการพัฒนาเทคโนโลยีการผลิต กระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสีงแวดล้อม รวมถึงมีส่วนร่วมช่วยสร้างมูลค่าและคุณค่าเพิ่มเพื่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวกเพื่อจะทำให้กิจการสังคมชุมชนวัฒนธรรมและสีงแวดล้อมเกิดการเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้น

ข้อพึงปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ และพึงปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายของบริษัทตามแนวทางจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจของบริษัท
2. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ กฎเกณฑ์ นโยบาย รวมถึงหมั่นศึกษาหาความรู้ เพื่อทราบในเหตุผล หลักเกณฑ์ เพื่อหาแนวทางปฏิบัติให้ถูกต้อง เหมาะสม ทันต่อยุคสมัย หรือสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงภายใต้กฎหมาย กฎระเบียบ กฎเกณฑ์ ตลอดจนนโยบาย และทราบถึงผลกระทบ หรือความเสียหายจากการไม่ดำเนินการเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ กฎเกณฑ์ หรือนโยบาย ซึ่งอาจส่งผลเสียหายต่องาน รวมถึงส่งผลกระทบต่อบริษัท
3. ปฏิบัติหน้าที่โดยใช้ความรู้ความสามารถ ตลอดจนทักษะที่เป็นประโยชน์ ในการจัดการและการบริหารงาน รวมถึงหมั่นศึกษาเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถ ทักษะ เพื่อสามารถปฏิบัติหน้าที่ และใช้ความรู้ ความสามารถและทักษะที่พัฒนาไม่หยุดนิ่ง ช่วยในการดำเนินงานตลอดจนพัฒนางานเพื่อให้เกิดความก้าวหน้าในกิจการงานของบริษัท
4. ไม่กระทำการใด ๆ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ หรือเบียดบังทรัพย์สินซึ่งควรเป็นของบริษัท หรือควรเป็นของลูกค้าของบริษัท รวมถึงไม่เข้าร่วมหรือรับตำแหน่งใด ๆ ในองค์กรอื่นๆ ที่จะก่อให้เกิดการขัดผลประโยชน์ของบริษัท
5. พึงหลีกเลี่ยงการเปิดเผยหรือการใช้ประโยชน์จากข้อมูลที่เป็นความลับอย่างเด็ดขาด
6. พึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ในการหาผลประโยชน์ หรือกระทำการที่ไม่สุจริต หรือส่อไปในทางทุจริตคอร์รัปชั่น ทั้งกับบริษัท ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายของบริษัท

7. มีส่วนร่วม สร้าง และรักษาบรรยากาศแห่งความสามัคคี พึ่งมีส่วนร่วมในกิจกรรมสร้างสรรค์ ไม่ใช่ข้อคิด หรือความคิดเห็นส่วนตัว ทำให้เกิดความแตกแยกต่อสังคมส่วนรวม รวมถึงกระทำการอันกระทบต่อชื่อเสียงอันดีของบริษัท
8. มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลทรัพย์สินของบริษัท มิให้เสื่อมเสีย สูญหาย และใช้ทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัท และไม่นำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้อื่น
9. ต้องไม่แสวงหาผลประโยชน์จากตำแหน่งงาน โดยกระทำได้ดังนี้
 - เรียกร้อง หรือรับผลประโยชน์จากลูกค้า คู่สัญญา นายหน้า หรือผู้ให้บริการต่าง ๆ เพื่อเป็นการตอบแทนการทำงานในหน้าที่ของตน
 - เรียกร้อง หรือรับผลประโยชน์จากลูกค้า คู่ค้า คู่สัญญา โดยการตอบแทนด้วยการให้ลูกค้า คู่ค้า คู่สัญญาได้รับผลประโยชน์เป็นกรณีพิเศษ ซึ่งเป็นการผิดเงื่อนไขที่บริษัทกำหนด
10. ไม่นำข้อมูลภายในเกี่ยวกับการลงทุนอันยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปหาผลประโยชน์ รวมถึงควรดูแลปฏิบัติตามนโยบายเรื่องการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด
11. กรณีที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในหรือผลประโยชน์ของบริษัท ไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในระหว่างระยะเวลาห้ามซื้อขาย

กรรมการและผู้บริหารพึงปฏิบัติต่อพนักงาน

1. ให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
2. ส่งเสริมพัฒนา และเพิ่มพูนความรู้ความสามารถของพนักงานเพื่อให้ได้รับความก้าวหน้าและมั่นคงในอาชีพ
3. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในการกำหนดทิศทางการทำงาน และแก้ไขปัญหาของบริษัท
4. ดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพอนามัย ร่างกาย และทรัพย์สินของพนักงาน
5. การให้รางวัล และการลงโทษพนักงานต้องอยู่บนพื้นฐานของความถูกต้อง และเป็นธรรม และกระทำด้วยความสุจริต
6. ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับกฎหมายแรงงาน และสวัสดิภาพของพนักงาน
7. หลีกเลี่ยงการบริหารและจัดการที่ไม่เป็นธรรม และไม่ถูกต้อง ซึ่งส่งผลต่อความก้าวหน้าและความมั่นคงในอาชีพการงานของพนักงาน
8. ปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ และให้ความเคารพต่อสิทธิและหน้าที่ส่วนบุคคล

ยาเสพติด สารเสพติด และแอลกอฮอล์

(คำจำกัดความให้เป็นไปตามกฎหมายในแต่ละพื้นที่ปฏิบัติงาน)

1. ไม่ครอบครอง ใช้ ให้หรือรับ ซื้อหรือขาย ยาเสพติด สารเสพติด และแอลกอฮอล์ขณะปฏิบัติงาน หรือในพื้นที่ปฏิบัติงาน เว้นแต่มีความจำเป็น ต้องมีใบรับรองแพทย์ที่ระบุไว้อย่างชัดเจนว่าจำเป็นต้องใช้ในช่วงเวลาดังกล่าว และในกรณีปฏิบัติงาน ที่มีสภาพอันตรายจะต้องได้รับอนุญาตจากเจ้าหน้าที่ความปลอดภัย และผู้บังคับบัญชาด้วย
2. ให้ความร่วมมือในการสุ่มตรวจการใช้ยาเสพติด สารเสพติด และแอลกอฮอล์ในขณะปฏิบัติงาน หรือในพื้นที่ปฏิบัติงาน

2. การต่อต้านการทุจริต

บริษัทดำเนินการปฏิบัติเพื่อป้องกันอย่างเข้มข้นตลอดจนรักษาและปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตโดยต่อเนื่องจะมุ่งมั่นสนับสนุนและกำกับดูแลให้พนักงาน ตัวแทน คู่ค้า คู่สัญญา รับจ้าง ตระหนักถึงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นและการต่อต้านการทุจริต ด้วยการแสดงภาวะผู้นำของกิจการในการเป็นแบบอย่างของการต่อต้านการทุจริต และมีการดำเนินการในภาคปฏิบัติ (Anti-corruption in Practice) และในฐานะที่บริษัท ซึ่งเป็นหนึ่งในสมาชิกของเครือข่ายต้านทุจริตเพื่อประเทศไทย (PACT Network) บริษัทได้ให้นิยามขอบเขตความหมายของ การทุจริตการคอร์รัปชัน ไว้ดังนี้

การทุจริต การคอร์รัปชัน ได้แก่ การกระทำเพื่อแสวงหาผลประโยชน์โดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย รวมถึง การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ และ/หรือ ใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ การฝ่าฝืนกฎหมาย จริยธรรม ระเบียบหรือนโยบายของบริษัท เพื่อแสวงหาประโยชน์อันมิควรได้ในรูปแบบต่าง ๆ เช่น การเรียก รับ เสนอ หรือให้ทรัพย์สิน สิ่งของ หรือสิ่งตอบ

แทนอื่นรวมถึงประโยชน์อื่นใด การให้เงินสดหรือสิ่งของแทนเงินสด การให้สินบนกับเจ้าหน้าที่รัฐ หรือบุคคล ที่ทำธุรกิจกับบริษัท และการคอร์รัปชันระหว่างหน่วยงานเอกชน เพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจ และหมายรวมถึง

การช่วยเหลือทางการเมือง ได้แก่ การช่วยเหลือทางการเงิน หรือรูปแบบอื่นเพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง เช่น การให้กู้เงิน การสนับสนุนบุคลากร การให้สิ่งของ หรือบริการ การโฆษณาเพื่อส่งเสริมหรือสนับสนุนพรรคการเมือง การซื้อบัตรเข้าชมงาน เพื่อระดมทุน หรือบริจาคเงินแก่องค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง เป็นต้น

โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. สนับสนุนและส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับเห็นความสำคัญและมีจิตสำนึกในการต่อต้านทุจริต คอร์รัปชัน รวมทั้งจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันการทุจริต คอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบน ในทุกรูปแบบ และทุกประเทศที่กลุ่มบริษัท ได้เข้าไปลงทุน
2. สร้างจิตสำนึก ปลุกฝังคุณธรรม และสร้างทัศนคติให้แก่พนักงานในการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต
3. จัดระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ให้มีการตรวจสอบ และการใช้ดุลอำนาจอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชันต่าง ๆ
4. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใด ๆ อันเป็นการเรียกร้อง หรือยอมรับซึ่งทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด หรือยอมรับการคอร์รัปชัน สำหรับตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก หรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่ชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
5. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอก เพื่อจงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน หรือจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจ
6. จัดให้มีการรายงานสถานะทางการเงินที่ถูกต้องและโปร่งใส
7. จัดให้มีช่องทางการสื่อสารเพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแสอันควรสงสัย โดยมั่นใจได้ว่าจะได้รับความคุ้มครอง และต้องมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ตรวจสอบทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา
8. เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดการคอร์รัปชัน จึงกำหนดแนวทางสำหรับผู้บริหาร และพนักงาน ทุกระดับได้มีแนวทางการปฏิบัติอย่างระมัดระวังในเรื่องต่าง ๆ ต่อไปนี้
 - 8.1 การช่วยเหลือทางการเมือง (Political Contributions) หมายถึง การช่วยเหลือทางการเงิน หรือรูปแบบอื่นเพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง เช่น การให้กู้เงิน การสนับสนุนบุคลากร การให้สิ่งของ หรือบริการ การโฆษณาเพื่อส่งเสริมหรือสนับสนุนพรรคการเมือง การซื้อบัตรเข้าชมงาน เพื่อระดมทุน หรือบริจาคเงินแก่องค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง เป็นต้น ทั้งนี้ ไม่รวมถึงการที่พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมตามสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล แต่จะต้องไม่แอบอ้างความเป็นพนักงาน หรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์เครื่องมือใด ๆ ของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใด ๆ ในทางการเมือง บริษัทมีนโยบายดำเนินธุรกิจอย่างเป็นกลาง ไม่ฝักใฝ่ทางการเมือง หรือนักการเมืองมีอาชีพที่สังกัดพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง บริษัทจะไม่สนับสนุนทางการเงินหรือสิ่งของ ให้แก่ พรรคการเมือง นักการเมือง หรือผู้รับสมัครรับเลือกทางการเมืองใด ๆ ไปเพื่อเป็นการช่วยเหลือทางการเมืองตามความหมายข้างต้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเอื้อประโยชน์ทางธุรกิจให้กับบริษัท
 - 8.2 การบริจาคเพื่อการกุศล (Charitable Contribution, Donations and Aid Grants) อาจทำให้เกิดความเสี่ยงต่อบริษัท เนื่องจากกิจกรรมดังกล่าวเกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายเงินโดยไม่มีผลตอบแทนที่มีตัวตน และอาจจะใช้เป็นข้ออ้างหรือเส้นทางสำหรับการคอร์รัปชัน และเพื่อไม่ให้เกิดการบริจาคเพื่อการกุศลมีวัตถุประสงค์แอบแฝง บริษัทจึงกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศล สำหรับกระบวนการสอบทาน และรายละเอียดการควบคุม ไว้ดังต่อไปนี้

การบริจาคเพื่อการกุศล บริษัทมีนโยบายในการร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการทำนุบำรุงพระพุทธศาสนา รวมถึงมีส่วนที่สามารถช่วยเหลือสาธารณกุศล ตามความเหมาะสมเป็นครั้งคราว โดยการร่วมบริจาคสามารถดำเนินการบริจาค ผ่านมูลนิธิ สมาคม สถานสาธารณกุศล สถานพยาบาล สถานศึกษา สภากาชาด วัดวาอาราม ซึ่งหน่วยงานรัฐบาลและกรมสรรพากรได้ขึ้นทะเบียนที่สามารถหักลดหย่อนเงินบริจาคได้ หรือตาม

โครงการหรือกิจกรรมเพื่อสังคมที่บริษัท มีการจัดเป็นประจำทุกปี รวมถึงร่วมทำบุญและบริจาคสำหรับวัดวาอาราม ตามกิจกรรมงานบุญประจำปี หรือได้รับการบอกบุญเป็นครั้งคราว จากผู้มีส่วนได้เสียตามความเหมาะสม ภายใต้วงเงินงบประมาณที่มีการจัดสรร เพื่อกิจกรรมการกุศล ประจำปี หรือหากเป็นกรณีการช่วยเหลือฉุกเฉิน สำหรับกรณีเกิดเหตุสาธารณภัย หรือภัยพิบัติทางธรรมชาติ ให้เสนอต่อผู้บริหารที่มีอำนาจเพื่ออนุมัติตามขั้นตอนอย่างเป็นระบบ โดยการบริจาคข้างต้นเป็นไปเพื่อการกุศลโดยบริษัท ต้องไม่มีวัตถุประสงค์เพื่อหวังผลในการการค้า หรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ต่างตอบแทนให้กับบุคคลใด หรือหน่วยงานใด ยกเว้น เป็นการร่วมงานการกุศลในฐานะเป็นตัวแทนของบริษัท และมีการประกาศรายชื่อของบริษัท ณ สถานที่จัดงาน หรือในสื่อเพื่อการประชาสัมพันธ์ เป็นต้น และเงินบริจาค่นั้นต้องพิสูจน์ได้ว่า เป็นการให้เงินบริจาค หรือประโยชน์อื่นใด ซึ่งกรณีนี้ให้มีการแนบรูปถ่ายและรายละเอียดแนบประกอบรายการในการสอบทานเพื่อการควบคุม

- 8.3 เงินสนับสนุน (Sponsorships) เป็นวิธีการประชาสัมพันธ์ทางธุรกิจของบริษัททางหนึ่ง ซึ่งแตกต่างจากการบริจาคเพื่อการกุศล โดยอาจจะทำได้โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ตราสินค้า หรือชื่อเสียงของบริษัท ซึ่งมีความเสี่ยงอยู่เนื่องจากการจ่ายเงินสำหรับการบริการหรือผลประโยชน์ที่ยากต่อการวัดผลและติดตาม เงินสนับสนุนอาจถูกเชื่อมโยงไปเกี่ยวกับการติดสินบน บริษัทจึงกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์เกี่ยวกับเงินสนับสนุน กระบวนการสอบทาน และรายละเอียดการควบคุม ไว้ดังต่อไปนี้

8.3.1 เงินสนับสนุนนั้นต้องพิสูจน์ได้ว่าผู้ขอเงินสนับสนุนได้ทำกิจกรรมตามโครงการดังกล่าวจริง และเป็นการดำเนินการเพื่อสนับสนุนให้วัตถุประสงค์ของโครงการประสบผลสำเร็จ และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคม หรือเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมตามโครงการของบริษัท (Corporate Social Responsibility : CSR) ซึ่งกรณีนี้ให้มีการแนบเอกสารหลักฐานใบเสร็จ หรือรายละเอียดประกอบการชี้แจงโครงการ หรือภาพถ่ายซึ่งแสดง ชื่อ Logo หรือในสื่อเพื่อการประชาสัมพันธ์ชื่อของบริษัท ในการสอบทานเพื่อการควบคุม

8.3.2 เงินสนับสนุนนั้นต้องพิสูจน์ได้ว่าการให้เงินสนับสนุนหรือประโยชน์อื่นใดที่สามารถคำนวณเป็นตัวเงิน เช่น การให้ที่พักและอาหาร เป็นต้น ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ต่างตอบแทนให้กับบุคคลใดหรือหน่วยงานใด ยกเว้นการประกาศเกียรติคุณตามธรรมเนียมธุรกิจทั่วไป

8.3.3 ในการเป็นผู้ให้เงินสนับสนุนจะต้องจัดทำใบบันทึกคำขอ ระบุชื่อผู้รับเงินสนับสนุนและวัตถุประสงค์ของการสนับสนุน พร้อมแนบเอกสารประกอบทั้งหมดเสนอให้ผู้มีอำนาจอนุมัติของบริษัทพิจารณาอนุมัติตามระดับอำนาจอนุมัติของบริษัท

- 8.4 ของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ

บริษัทตระหนักดีว่าการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับพันธมิตรทางธุรกิจเป็นสิ่งสำคัญที่จะนำมาซึ่งความสำเร็จอย่างต่อเนื่องของบริษัท พนักงานสามารถให้ หรือรับของขวัญ (Gifts) และ/หรือค่าบริการต้อนรับ (Hospitality) และ/หรือในรูปแบบค่าใช้จ่ายอื่น (Others) แก่ / จากบุคคลใด ๆ ได้ หากเข้าเงื่อนไข ดังต่อไปนี้

8.4.1 การดำเนินการที่เป็นไปตามนโยบายส่งเสริมการขาย หรือเงื่อนไขทางการค้า หรือบริการในด้านการเป็นที่ปรึกษา ในกรณีมีการเดินทางเพื่อให้คำปรึกษา รวมถึงการเดินทางไปเยี่ยมชมกิจการของลูกค้า และ/หรือลูกค้า โดยได้รับเงินสนับสนุนเป็นค่าเดินทางที่พัก อาหาร หรือของขวัญตามธรรมเนียมและโอกาส จากลูกค้า หรือให้ลูกค้า หรือค่าใช้จ่ายเพื่อการรับรองต้อนรับลูกค้า หรือลูกค้า หรือ นักลงทุน หรือผู้ถือหุ้น ที่มาเยี่ยมชมกิจการ หรือไปเยี่ยมชมกิจการ หรือเป็นของขวัญที่บริษัท จัดไว้สำหรับการมอบให้ตามโอกาส หรือเทศกาล ประจำปี เป็นต้น

8.4.2 เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

8.4.3 เป็นไปตามนามบริษัท ไม่ใช่ในนามพนักงาน

8.4.4 ไม่เป็นของขวัญที่อยู่ในรูปเงินสดหรือสิ่งเทียบเท่าเงินสด (เช่น บัตรของขวัญ หรือบัตรกำนัล)

8.4.5 เหมาะสมกับสถานการณ์ เช่น การให้ของขวัญตามเทศกาล หรือของที่ระลึกของข้าราชการของบริษัท หรือที่คู่ค้ามีการจัดทำให้เป็นธรรมเนียมตามเทศกาลปกติ

8.4.6 ประเภทและมูลค่ามีความเหมาะสม และมอบให้ถูกต้องตามกาลเทศะ และต้องไม่ใช่ในกรณีที่บริษัทอยู่ระหว่างการจัดให้มีการประกวดราคา หรือจัดซื้อจัดจ้าง พนักงานจะต้องไม่รับของขวัญ หรือค่าบริการต้อนรับจากบริษัท ที่เข้าร่วมประกวดราคา หรืออยู่ระหว่างจัดซื้อจัดจ้างนั้น ๆ

8.4.7 เป็นการให้อย่างเปิดเผย ไม่ปกปิด และไม่เป็นการขัดต่อจรรยาบรรณในการจัดซื้อจัดจ้าง

9. แนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันนี้ ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคล ตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงานและการให้ผลตอบแทนแก่พนักงาน โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ มีหน้าที่สื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงาน ผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อนำไปใช้ปฏิบัติในกิจกรรมทางธุรกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบ และควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับแนวปฏิบัตินี้
10. บริษัทจะให้ความสำคัญเป็นธรรมและคุ้มครองพนักงาน หรือบุคคลอื่นใดที่แจ้งเบาะแสหรือหลักฐานเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และบริษัทในกลุ่ม รวมถึงพนักงานที่ปฏิเสธต่อการกระทำ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการรับข้อร้องเรียน (Whistleblower Policy)
11. ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นการกระทำผิดตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานว่าด้วยการบริหารงานบุคคลสำหรับพนักงาน ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยที่กำหนดไว้ รวมถึงอาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมายด้วย
12. บริษัทจะสอบทานแนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย และสภาพการดำเนินธุรกิจ
13. เพื่อเป็นแนวทางในการติดตาม การดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต หรือการคอร์รัปชัน ผู้บริหารของบริษัท จะต้องจัดให้มีการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายรวมถึงข้อปฏิบัติข้างต้น รวมถึงมีการประเมินตนเองเกี่ยวกับ มาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันเป็นประจำทุกปี เพื่อเป็นแนวทางในการกำกับและควบคุมดูแลเพื่อให้มีการดำเนินการตามนโยบายที่คณะกรรมการได้กำหนดไว้
14. คณะกรรมการกำหนดให้บุคลากรทุกระดับตั้งแต่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่นำมาตรการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชันไปปฏิบัติ และให้บริษัท ดำเนินการเพื่อขยายวงเพื่อผลักดันให้หุ้นส่วน หรือคู่ค้าทางธุรกิจ ดำเนินนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่จะไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต รวมถึงหากมีบริษัทร่วม บริษัทย่อย ถ้ามีขึ้นในอนาคต ให้ยึดถือแนวทางปฏิบัติตามนโยบายนี้

ความรับผิดชอบและการติดตาม

- คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมอบหมายให้นำมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติ
- คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการ ซึ่งปัจจุบันกรรมการผู้จัดการ มีกรรมการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการ ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการจัดการด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยและ 5 ส. คณะกรรมการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม คณะกรรมการอนุรักษ์พลังงาน และคณะกรรมการจัดการด้านคุณภาพและการปฏิบัติงาน และกรรมการจัดการ โดยมอบหมายหน้าที่ให้ช่วยกันพิจารณางานด้านต่าง ๆ โดยกรรมการผู้จัดการมอบหมายให้ผู้บริหารในแต่ละหน่วยงานรวมถึงกรรมการในแต่ละคณะเป็นตัวแทนมีหน้าที่ในการติดตามและกำกับดูแล เพื่อให้มีการดำเนินการและปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ ซึ่งทำหน้าที่ในการสอบทานระบบควบคุมภายใน และการให้ความเห็นเกี่ยวกับระบบตรวจสอบควบคุมภายใน รวมถึงสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในกรณีผู้ตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานภายนอก คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งบุคคลเพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายในหรือมอบให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการประสานงานแทน

- คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งผู้ทำหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน กรณีผู้ตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานภายนอก คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งบุคคลเพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายใน หรือมอบให้เลขานุการ คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการประสานงานแทน
- ผู้ประสานงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่รับเรื่องร้องเรียน หรือเบาะแสต่าง ๆ และแจ้งประสานงานให้ผู้ตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบข้อร้องเรียนต่าง ๆ และรายงานต่อผู้บังคับบัญชาเพื่อลงโทษ หรือรายงานต่อ คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทราบต่อไป

การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

เพื่อให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย ผิดจรรยาบรรณ หรือการมีพฤติกรรมที่ ส่อถึงการทุจริตหรือการประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานทางการเงิน ที่ไม่ถูกต้อง รวมถึงระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง และมีกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

เรื่องที่รับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน

1. การกระทำผิดกฎหมาย ทุจริตคอร์รัปชัน ผิดระเบียบบริษัท หรือการกระทำผิดจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
2. ความผิดปกติของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่องความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น
3. เรื่องที่มีผลต่อประโยชน์ หรือชื่อเสียงของบริษัท
4. เรื่องที่อาจสร้างความเสียหายต่อฐานะการเงิน และทรัพย์สินของบริษัท
5. พบข้อสงสัย/ข้อบกพร่องในการทำหน้าที่ของพนักงาน/หรือพบกิจกรรมที่ไม่โปร่งใสต่อผู้ถือหุ้น

ช่องทางแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนได้ที่ :

ผู้ตรวจสอบภายใน/ผู้ประสานงานผู้ตรวจสอบภายใน
บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
7 ซอย 11 สาย 3 หมู่ 12 ถนนสระบุรี-หล่มสักสายใหม่
ตำบลช่องสาริกา อำเภอพัฒนานิคม จังหวัดลพบุรี 15220
หมายเลขโทรศัพท์ : 036-436 178
Email Address : ac.internal@goldenlime.co.th หรือ

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
89 อาคารคอสโม ออฟฟิต พาร์ค ชั้น 6 ยูนิตเอช
ถนนปิ่นเกล้า ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด
จังหวัดนนทบุรี 11120
หมายเลขโทรศัพท์ 0 2017 7461-3
Email Address : glmis@goldenlime.co.th

หรือผ่านทางช่องทางการร้องเรียนที่หน้าเว็บไซต์ของบริษัท โดยเลือกสอบถามข้อมูลบริษัท จากนั้นเลือกช่องทางรับเรื่อง ร้องเรียนผ่านเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.goldenlime.co.th หน้าสอบถามข้อมูลบริษัท และช่องทางการร้องเรียน

กลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

- จัดทำฐานข้อมูลเก็บข้อมูล หรือแฟ้มข้อมูลผู้แจ้งเบาะแส และรายละเอียด กำหนดบทลงโทษสำหรับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบข้อมูลดังกล่าวเมื่อข้อมูลถูกเปิดเผย

- การเข้าระบบฐานข้อมูลดังกล่าว หรือเพิ่มข้อมูลดังกล่าวจะต้องสามารถกระทำได้โดยผู้บริหารระดับสูงเท่านั้น
- คณะกรรมการมีนโยบายในการปกป้องและคุ้มครองต่อผู้บริหาร หรือพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน หรือดำเนินการตามแนวทางปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ที่ได้กำหนดไว้ซึ่งอาจทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ รวมถึงการปกป้องไม่ให้มีการดำเนินการลงโทษ หรือลดตำแหน่งจากการที่ยึดถือตามแนวปฏิบัติโดยเคร่งครัด
- ถือเป็นหน้าที่ของผู้บังคับบัญชาหรือหัวหน้าหน่วยงานของผู้ที่ถูกร้องเรียนทุกคน ในการใช้ดุลพินิจสั่งการที่สมควร เพื่อคุ้มครองผู้ร้องเรียน พยานและบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนสอบสวนมิให้ต้องรับอันตรายและความเดือดร้อน หรือความไม่ชอบธรรมอันเนื่องมาจากการร้องเรียน การเป็นพยานหรือการให้ข้อมูล

การสอบถาม

หากมีข้อสงสัยเกี่ยวกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน สามารถสอบถามได้ที่ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และเลขานุการบริษัท โทร. 02 017 7461-3 หรือ Email : glmis@goldenline.co.th

บทลงโทษ

1. การกระทำซึ่งผ่านกระบวนการสอบสวนหากพบเป็นการกระทำที่เป็นความผิดร้ายแรง จะพิจารณาโทษให้ออกจากงาน หากเป็นการกระทำผิดตามกฎหมายให้ดำเนินการไปตามตัวบทกฎหมาย หากเป็นความผิดไม่ร้ายแรงให้มีการกำหนดการลงโทษ การตัดคะแนน การให้พักงานโดยไม่ได้รับค่าแรง หรือมีการพิจารณาเพื่อตัดคะแนนสำหรับการประเมินผลงาน และพิจารณาในการงดเว้นต่อการเลื่อนขั้น หรืองดเว้นการปรับอัตรารายได้ เป็นต้น
2. การกระทำอันเป็นการผิดจรรยาบรรณ ให้แจ้งผู้บังคับบัญชาเพื่อตักเตือน รวมถึงพิจารณาในการตัดคะแนนสำหรับการประเมินผลงาน และการเลื่อนขั้น หรือการปรับอัตรารายได้
3. การกระทำอันเป็นการผิดระเบียบวินัยบริษัท ให้ทำหนังสือตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษรจากฝ่ายทรัพยากรบุคคล และให้ลงโทษตามกฎหมายของบริษัท รวมถึงพิจารณาในการตัดคะแนนสำหรับการประเมินผลงาน และการเลื่อนขั้น หรือการปรับอัตรารายได้
4. หากผู้กระทำผิดเป็นผู้บริหารระดับสูง หรือกรรมการบริษัท ให้นำเสนอข้อมูลการสอบสวนต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาบทลงโทษ โดยให้มีบทลงโทษเป็นไปตามขอบเขตของกฎหมายและการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำหนดแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตการคอร์รัปชัน ดังนี้

- 1) กระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต
- 2) แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริต และ
- 3) แนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน โดยผ่านการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

กระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต

บริษัทจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยระบุเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงจากการทุจริตและคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ ประเมินระดับความเสี่ยงทั้งโอกาสเกิดและผลกระทบ กำหนดมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่เหมาะสมกับความเสี่ยงที่ประเมินได้ วิเคราะห์ความสำเร็จ ตลอดจนทรัพยากรที่ต้องใช้เพื่อลดความเสี่ยง และมีการเฝ้าติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดขึ้น

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริต

บริษัทกำหนดให้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริต และคอร์รัปชัน สรุปได้ดังนี้

1. จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบ ประเมินระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมระบบงานสำคัญต่างๆ เช่น ระบบการขายและการตลาด การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดทำสัญญา ระบบการจัดทำและควบคุมงบประมาณ ระบบการบันทึกบัญชี การจ่ายชำระเงิน เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริต และคอร์รัปชัน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับแนวทางในการแก้ไขที่เหมาะสม
 2. จัดให้มีช่องทางการรับแจ้งข้อมูล เบาะแส หรือข้อร้องเรียนการฝ่าฝืน การกระทำผิดกฎหมายหรือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท หรือแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันหรือข้อสงสัยในรายงานทางการเงิน หรือระบบการควบคุมภายใน โดยมีนโยบายในการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลหรือเบาะแส และจะเก็บรักษาข้อมูลของผู้ให้ข้อมูลเป็นความลับ รวมทั้งมีมาตรการในการตรวจสอบและกำหนดบทลงโทษทางวินัยของบริษัท และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กรณีที่สามารถติดต่อผู้ให้เบาะแสหรือผู้ร้องเรียนได้ บริษัทจะแจ้งผลการดำเนินการให้รับทราบเป็นลายลักษณ์อักษร
- หัวหน้าแต่ละหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับผิดชอบในการติดตามการปฏิบัติงาน การปรับปรุงแก้ไขข้อผิดพลาด (ถ้ามี) และรายงานให้ผู้มีอำนาจทราบตามลำดับ

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทยึดถือปฏิบัติตามหลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนและแรงงานขององค์การสหประชาชาติ (United Nations) ซึ่งรวมถึงการไม่ใช้แรงงานเด็กโดยการบังคับตลอดจนข้อจำกัดของกฎหมายแรงงานในแต่ละประเทศที่กลุ่มบริษัทเข้าดำเนินธุรกิจ โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย ถูกสุขอนามัยตามมาตรฐานสากล ปลอดภัยจากยาเสพติด และปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา ความพิการ หรือสถานะอันใดที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน รวมถึงจัดให้มีสภาพการทำงานที่ยุติธรรม มีโอกาสก้าวหน้าอย่างเป็นธรรม และดูแลไม่ให้เกิดการคุกคามหรือข่มขู่ หรือถูกล่วงละเมิดสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล ระหว่างผู้บริหาร พนักงาน หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

บริษัทเคารพและตระหนักถึงความเป็นส่วนตัวของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน อย่างไรก็ตาม บริษัทสงวนสิทธิ์ที่จะตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของบริษัท ซึ่งรวมถึง คอมพิวเตอร์ อีเมล โทรศัพท์ ข้อมูลอันเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท โดยจะปฏิบัติภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

บริษัทมีนโยบายที่จะเคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชนโดยมีการกำหนดเป็นนโยบายเรื่องการปฏิบัติที่มีขอบและการไม่ล่วงละเมิดไม่เลือกปฏิบัติโดยไม่คำนึงถึงเพศเชื้อชาติหรือความบกพร่องทางร่างกายรวมถึงผู้ที่เป็นโรคมุมิคุ้มกันบกพร่องไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้ติดเชื้อเอชไอวี มีมาตรการช่วยเหลือพนักงานที่ติดเชื้อมาตรฐานส่งเสริมให้มีการจัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจเพื่อให้พนักงานได้มีทัศนคติที่ดีในการทำงานร่วมกับผู้อื่นอย่างเท่าเทียมกันซึ่งบริษัทได้รับใบรับรองมาตรฐาน ASO-Thailand ในการบริหารจัดการด้านเอชไอวีและโรคในสถานประกอบการของกรมสวัสดิการคุ้มครองแรงงานกระทรวงแรงงานร่วมกับกรมควบคุมโรคกระทรวงสาธารณสุข

บริษัทส่งเสริมปลูกจิตสำนึกให้บุคลากรในกิจการยึดถือและปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนโดยมีการส่งเสริมและจัดกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อเปิดโอกาสหรือมีส่วนส่งเสริมให้ผู้ด้อยโอกาสในสังคมได้รับสิทธิหรือมีโอกาสได้สิทธิอันพึงมีเช่นเดียวกับบุคคลอื่น ๆ ที่อยู่รวมกันในสังคม

นโยบายความเป็นส่วนตัว การปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน และการไม่ข่มขู่คุกคาม

1. ไม่นำเอาข้อมูลหรือเรื่องราวของบุคคลอื่น ทั้งในเรื่องที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานและเรื่องส่วนตัวไปเปิดเผย หรือวิพากษ์วิจารณ์ในลักษณะที่จะก่อให้เกิดความเสียหายแก่ผู้อื่น หรือภาพลักษณ์โดยรวมบริษัท เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามขอบเขตที่กฎหมายกำหนด

2. ไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลหนึ่งบุคคลใดโดยใช้ความสัมพันธ์ส่วนตัวตัดสิน หรือเนื่องจากความแตกต่างในเรื่องถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ รวมถึงการตั้งครุฑ และความโน้มเอียงทางเพศ อายุ สีผิว ศาสนา ความคิดเห็นส่วนบุคคล ความพิการ หรือเรื่องอื่นใดที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน
3. ไม่แสดงพฤติกรรมที่เป็นการข่มขู่ หรือพฤติกรรมที่มีลักษณะก้าวร้าวรุนแรง หรือสร้างความอับอายขายหน้า หรือสร้างความหวาดกลัวให้แก่ผู้อื่น หรือก่อให้เกิดสภาพแวดล้อมในการทำงานที่บั่นทอนกำลังใจ เป็นปฏิปักษ์ หรือรบกวนการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ พฤติกรรมดังกล่าวครอบคลุมถึงการลวนลาม อนาจาร การเกี้ยวพาราสี หรือการล่วงเกินทางเพศไม่ว่าจะด้วยวาจาหรือร่างกายก็ตาม รวมทั้งการกระทำอื่นใดที่เป็นการล่วงละเมิดผู้อื่นตามกฎหมาย

โดยเมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 5/2561 ได้มีมติอนุมัติ

นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ดังนี้

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (รวมเรียกว่า “บริษัท”) ตระหนักและเคารพในความเป็นส่วนตัวของข้อมูลส่วนบุคคล (ตามคำนิยามที่ระบุไว้ด้านล่าง) ดังนั้น บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (“นโยบายคุ้มครองข้อมูล”) ขึ้นเพื่อกำกับการดำเนินการเกี่ยวกับการเก็บรวบรวม การใช้งาน และการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท

ขอบเขต

นโยบายคุ้มครองข้อมูลนี้บังคับใช้กับข้อมูลส่วนบุคคลทั้งหมดซึ่งบริษัทเก็บรวบรวมมาเพื่อวัตถุประสงค์ในการเสนอสินค้าและบริการของบริษัทให้แก่บุคคลใด ๆ รวมถึงข้อมูลบุคคลของลูกจ้างในบริษัท ทั้งนี้ ในนโยบายคุ้มครองข้อมูลนี้ “ข้อมูลส่วนบุคคล” หมายถึง ข้อมูลใด ๆ ที่สามารถใช้ระบุตัวตนของบุคคลใดบุคคลหนึ่งได้ ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเฉพาะ ชื่อ เพศ อายุ วันเกิด ที่อยู่ อีเมล และหมายเลขโทรศัพท์

การให้ความยินยอม

บริษัทจะเก็บรวบรวม นำไปใช้และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลต่อเมื่อได้รับความยินยอมจากบุคคลนั้นเท่านั้น โดยการให้ความยินยอมนั้นสามารถทำได้ทั้งในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์หรือเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ตาม ข้อมูลส่วนบุคคลอาจถูกเก็บรวบรวม นำไปใช้หรือเปิดเผยโดยไม่จำเป็นต้องได้รับความยินยอมจากบุคคล ในสถานการณ์ดังต่อไปนี้

- (1) เมื่อบริษัทเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อการศึกษา วิจัย หรือเก็บสถิติ
- (2) เมื่อบริษัทมีเหตุจำเป็นที่จะป้องกันภัยอันตรายที่อาจเกิดต่อบุคคล บุคคลที่สาม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินของบุคคลดังกล่าว
- (3) เมื่อข้อมูลส่วนบุคคลนั้น ๆ ได้ถูกเปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
- (4) เมื่อบริษัทได้ดำเนินการตามกฎหมาย กฎระเบียบ หรือ ประกาศที่เกี่ยวข้อง

การเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทจะเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลตามความจำเป็นสำหรับวัตถุประสงค์ที่ได้รับระบุไว้ในนโยบายคุ้มครองข้อมูลนี้ หรือตามที่เปิดเผยไว้กับบุคคล ทั้งนี้ ข้อมูลส่วนบุคคลจะถูกจัดเก็บด้วยวิธีการที่เหมาะสมและเป็นไปตามกฎหมาย

การใช้งานข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทจะระบุวัตถุประสงค์ของการใช้งานข้อมูลส่วนบุคคล ณ จุดที่บริษัทเก็บรวบรวมข้อมูลดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทจะใช้ข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อวัตถุประสงค์ ดังต่อไปนี้

- (1) สร้าง พัฒนา และรักษาความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับลูกค้าและบุคคลใดๆ ที่บริษัทติดต่อ
- (2) ทำความเข้าใจความต้องการและความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อเสนอสินค้าและบริการที่เหมาะสม
- (3) ตอบข้อซักถามต่างๆ

- (4) จัดส่งจดหมายข่าว
- (5) บริหารงานเว็บไซต์ของบริษัท
- (6) ทำการวิจัยตลาด สำรวจและการวิเคราะห์ข้อมูล
- (7) ในวัตถุประสงค์เรื่องอื่น เมื่อบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และ/หรือ ประกาศที่เกี่ยวข้อง

การเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทอาจเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลให้แก่บุคคลที่สาม ได้แก่

- (1) บริษัทซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นหลักและบริษัทในเครือของบริษัท
- (2) ผู้ให้บริการและคู่ค้าซึ่งได้ทำสัญญาที่จะให้บริการแก่บริษัทหรือกระทำการใด ๆ แทนบริษัท
- (3) บริษัทหรือบุคคลใด ๆ ที่มีส่วนเกี่ยวข้องในการควบรวมกิจการ การได้มาซึ่งกิจการ หรือการขายกิจการหรือส่วนหนึ่งส่วนใดของทรัพย์สินของบริษัท

ทั้งนี้ บุคคลที่สามตามที่กล่าวข้างต้นจะต้องปฏิบัติตามนโยบายคุ้มครองข้อมูลนี้

การจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทจะเก็บข้อมูลส่วนบุคคลตามระยะเวลาที่จำเป็นเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ระบุในนโยบายคุ้มครองข้อมูลนี้หรือเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เมื่อบริษัทพิจารณาเห็นว่าไม่มีความจำเป็นต้องใช้ข้อมูลแล้ว บริษัทจะดำเนินการตามขั้นตอนที่เหมาะสมเพื่อลบหรือทำลายข้อมูลส่วนบุคคลอย่างปลอดภัย

การเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคล

บุคคลอาจขอเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลของตนเอง เพื่อแก้ไข เปลี่ยนแปลง หรือลบข้อมูลส่วนบุคคลที่ได้ให้ไว้กับบริษัท โดยจัดทำคำขอเป็นลายลักษณ์อักษรส่งมายัง glmis@goldenlime.co.th และเพื่อป้องกันการครอบครองข้อมูลส่วนบุคคลอย่างผิดกฎหมายหรือการเปลี่ยนแปลงข้อมูลส่วนบุคคลโดยบุคคลที่สาม บริษัทจะสอบถามเพื่อยืนยันตัวตนของบุคคลก่อนจึงจะสามารถดำเนินการตามคำขอนั้น ๆ ได้ ทั้งนี้ บริษัทจะแจ้งกลับทุกคำขอภายในระยะเวลาอันสมควร อย่างไรก็ตาม ในบางสถานการณ์ บริษัทอาจปฏิเสธคำขอนั้น เช่น กรณีที่ข้อมูลดังกล่าวมีการอ้างถึงบุคคลอื่นหรือไม่สามารถเปิดเผยได้ เนื่องจากเหตุผลทางด้านกฎหมายหรือด้านความปลอดภัย

สิทธิในการเลือก

บุคคลมีสิทธิในการเลือกตัดสินใจว่าข้อมูลส่วนบุคคลนั้น ๆ จะถูกเก็บรวบรวม นำไปใช้ และถูกเปิดเผยอย่างไร ซึ่งรวมถึงการเลือกไม่รับ (“opting out”) ในบางโปรแกรม การตั้งค่าความเป็นส่วนตัวส่วนตัว และการยกเลิกการสมัครรับอีเมลหรือจดหมายบางชนิด

การรักษาความปลอดภัย

บริษัทจะใช้มาตรการทางกายภาพและทางเทคนิคที่เหมาะสมเพื่อปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล อย่างไรก็ตาม ถึงแม้ว่าบริษัทจะได้ใช้มาตรการที่เหมาะสมในการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลเพียงใดก็ตาม แต่ไม่มีมาตรการรักษาความปลอดภัยใดที่จะมีความสมบูรณ์ อย่างไรก็ตาม คงมีนโยบายที่เข้มงวดเพื่อจำกัดการละเมิดความปลอดภัยใด ๆ

การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎข้อบังคับ

บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายแห่งราชอาณาจักรไทยและกฎระเบียบภายในที่เกี่ยวข้องกับการเก็บรวบรวม การนำไปใช้ และการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเคร่งครัด

การติดต่อกับบริษัท

กรณีที่มีข้อสงสัย ข้อเสนอแนะหรือข้อติชมใด ๆ เกี่ยวกับนโยบายคุ้มครองข้อมูลนี้ โปรดติดต่อบริษัทที่อีเมล: glmis@goldenlime.co.th

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

ปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ตามกฎหมายแรงงานและสวัสดิการแรงงาน หลักจริยธรรม สร้างความยุติธรรมและเคารพในสิทธิส่วนบุคคล เพื่อให้เกิดความมั่นคงสงบสุข และส่งเสริมโอกาส ความก้าวหน้าในการทำงานพร้อมทั้งพัฒนาศักยภาพของพนักงาน ตลอดจนมีการดูแลมาตรฐานการครองชีพของพนักงาน

สภาพแวดล้อมในการปฏิบัติงาน

1. ไม่ทำให้เกิดสภาพแวดล้อมที่ไม่ปลอดภัยหรือไม่มีสุขอนามัยในการทำงาน หรือสถานที่ทำงาน และในกรณีพบเห็นสภาพแวดล้อมที่ไม่ปลอดภัยหรือไม่มีสุขอนามัย ให้รายงานผู้บังคับบัญชาหรือหน่วยงานที่มีหน้าที่ดูแลจัดการให้ดำเนินการแก้ไขโดยทันที
2. ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ของตนหรือยอมให้ผู้อื่นอาศัยอำนาจหน้าที่ของตน ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อแสวงหาตำแหน่งหรือผลประโยชน์อื่นใดแก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยทุจริต
3. ไม่กระทำหรือชักจูงผู้ร่วมงาน ผู้ใต้บังคับบัญชาให้ใช้เวลาปฏิบัติงานเพื่อกิจกรรมอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของบริษัท
4. ต้องดูแลเอาใจใส่และพัฒนาผู้ใต้บังคับบัญชา โดยการถ่ายทอดความรู้ สนับสนุนให้ได้รับการอบรมตามเหมาะสม รวมถึงการพิจารณาความดีความชอบ และการลงโทษตามที่กำหนดไว้
5. ให้ความร่วมมือกับการตรวจสอบภายใน โดยให้ข้อมูล เอกสาร และหลักฐานต่าง ๆ ที่ใช้ในการตรวจสอบ รวมถึงไม่ปกปิด บิดเบือน ปลอมแปลงเอกสาร หรือแทรกแซงในขั้นตอนและกระบวนการตรวจสอบ
6. รับฟังคำแนะนำของผู้บังคับบัญชา และไม่ปฏิบัติงานขัดผู้บังคับบัญชาเหนือตน เว้นแต่กรณีที่จำเป็นและเป็นคำสั่งของผู้บังคับบัญชาที่สูงกว่า ซึ่งต้องเป็นคำสั่งที่ชอบด้วยกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
7. ให้ความร่วมมือกับกิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคมที่บริษัทจัดขึ้น ตามที่ตนเห็นสมควร
8. ไม่เรียกร้องเรียกร้อยต่าง ๆ ที่ส่งผลกระทบต่อการทำงาน ยกเว้นกิจกรรมเพื่อการกุศลสาธารณะ โดยต้องไม่มากเกินไปจนจำเป็นและขัดขวางสร้างความเดือดร้อนรำคาญให้ผู้อื่น
9. แต่งกายให้สุภาพเหมาะสมกับหน้าที่การงานและภาพลักษณ์ของบริษัท รวมถึงขนบธรรมเนียมประเพณี
10. ไม่ประพฤติตนในทางที่อาจทำให้เสื่อมเสียชื่อเสียงของบริษัท

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทจะผลิตสินค้า บริการ และบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ สร้างความไว้วางใจ ความสัมพันธ์กับลูกค้าทั้งก่อนและหลังการขาย มีระบบจัดเก็บและการให้ข้อมูลที่ตรงความจริงและเพียงพอ รวมทั้งให้ความรู้เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจเลือกซื้อสินค้าและบริการ ทำการวิจัยและพัฒนาเพื่อสร้างนวัตกรรมของสินค้าและบริการ โดยให้ความสำคัญกับกระบวนการและกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่สังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีกระบวนการในการควบคุมคุณภาพสินค้า การทดสอบและหน่วยงานเพื่อตรวจเช็คดูแลกระบวนการเพื่อควบคุมคุณภาพสินค้าตลอดรวมถึงการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานระบบคุณภาพ ISO9001 รวมถึงมีการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐาน ISO14001 และการจัดการด้านความปลอดภัย OHSAS18001 ตลอดจนมีการจัดทำข้อมูลรายละเอียดสินค้าเพื่อเผยแพร่ให้กับลูกค้าและผู้สนใจสามารถดาวน์โหลดได้จากเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทมีกระบวนการประเมินผลความพึงพอใจจากลูกค้าในด้านต่าง ๆ ได้แก่ ด้านคุณภาพสินค้า และด้านบริการต่าง ๆ ซึ่งผลการประเมินนี้จะเป็นแนวทางให้บริษัทนำมาพัฒนาปรับปรุงต่อไป โดยบริษัทได้การรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์และผ่านการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์จาก 2 หน่วยงาน คือ มาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (มอก.) ประเภทปูนขาว อุตสาหกรรม จากกระทรวงอุตสาหกรรม และมาตรฐานผลิตภัณฑ์ Halal จากสำนักงานคณะกรรมการกลางอิสลามแห่งประเทศไทย

6. การดูแลรักษาสีสิ่งแวดล้อม

บริษัทส่งเสริมสนับสนุนให้มีการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ได้ผลอย่างเป็นรูปธรรม มีการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่าเพื่อประโยชน์สูงสุด รวมถึงกำหนดมาตรการป้องกันมลภาวะให้กับพนักงานและชุมชน

การจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทเป็นผู้ผลิตปูนขาวรายใหญ่ของประเทศ มุ่งเน้นการผลิตสินค้าอย่างมีคุณภาพ ในขณะเดียวกันก็ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการดำเนินงานที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัททุกขั้นตอน พนักงานทุกคน ทุกระดับ ทุกหน่วยงาน จะต้องคำนึงถึงความสำคัญต่อการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม รวมถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีแนวทางในการดำเนินงาน ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมายกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องด้านสิ่งแวดล้อมของทางราชการอย่างเคร่งครัด ทั้งยังให้ความร่วมมือประสานกับองค์กรต่างๆ เพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม
2. มุ่งมั่นในการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพ เพื่อลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่เป็นผลจากการดำเนินงานทั้งในปัจจุบันและอนาคต โดยการป้องกัน ควบคุม ปรับปรุงแก้ไขอย่างต่อเนื่อง
3. กำหนดและทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมายในการดำเนินการ ด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม อย่างสม่ำเสมอ เพื่อปรับปรุง พัฒนา และแก้ไขให้ดีขึ้นอย่างเป็นระบบ
4. มุ่งมั่นในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด ในการลดปริมาณการใช้ การหมุนเวียนใช้ซ้ำ และแปรสภาพกลับมาใช้ใหม่
5. ติดตามผลด้วยการตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้องตามข้อกำหนดที่ระบุไว้
6. ส่งเสริมการใช้อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ในการทำงานที่เหมาะสมในการช่วยลดผลกระทบและส่งเสริมการจัดกิจกรรม และสื่อสารสัมพันธ์ด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม
7. สนับสนุนให้มีการดำเนินการแก้ไขปรับปรุงด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
8. มีการสื่อสารให้แก่บุคลากรในองค์กร และสาธารณะทราบตามความเหมาะสม

7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทส่งเสริมให้มีการร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม โดยมีจุดมุ่งหมายเพื่อสร้างการมีส่วนร่วมของชุมชน ส่งเสริม และสนับสนุนการศึกษา ศิลปวัฒนธรรม และจริยธรรมในชุมชน สร้างการจ้างงาน และพัฒนาทักษะ ขจัด และป้องกันภัยคุกคามที่มีผลต่อสุขภาพ รวมทั้งการส่งเสริมสุขภาพที่ดี

ในปี 2561 บริษัทมีกิจกรรมเพื่อพัฒนาชุมชนและสังคมหลากหลายกิจกรรม สามารถดูเพิ่มเติมได้ในหัวข้อ “กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR After Process)”

8. นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรม

บริษัทจะดำเนินกิจการสร้างสรรค์สิ่งใหม่ ๆ อันมีทั้งมูลค่าและคุณค่าให้เกิดการเปลี่ยนแปลงเป็นผลกระทบในเชิงบวก เพื่อจะทำให้กิจการสังคมชุมชนวัฒนธรรมและสิ่งแวดล้อมเกิดการเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้นเป็นนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดผลิตภาพหรือมูลค่าเพิ่มขึ้น สร้างความมั่นคงทางเศรษฐกิจสังคมและสิ่งแวดล้อม

กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR After Process)

กิจกรรมการส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน และกิจกรรมช่วยเหลือชุมชน สังคม และหน่วยงานรัฐในท้องถิ่น ประจำปี 2561 มีดังนี้

- วัดช่องสาริกาใน จังหวัดลพบุรี โดยบริษัทให้การสนับสนุนตู้เย็นและของขวัญจากการร่วมทำบุญของพนักงานบริษัท มูลค่ารวม 6,000 บาท พร้อมน้ำดื่มจำนวน 60 แพ็ค (มูลค่า 2,100 บาท) เพื่อนำไปสมทบในการจัดกิจกรรมสอยดาวการกุศลงานปิดทองต่อเติมมุกหน้าพระประธานเมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2561 และร่วมกิจกรรมงานบุญทอดกฐินสามัคคี สร้างสัมพันธ์อันดีต่อชาวบ้าน ในพื้นที่ใกล้เคียง โดยร่วมบริจาคน้ำดื่ม 40 แพ็ค (มูลค่า 1,400 บาท) และรวบรวมเงินทำบุญของบริษัทและพนักงานจำนวน 30,000 บาท



- งานวันเด็กแห่งชาติ (Children's Day) ตำบลช่องสาริกา อำเภอพัฒนานิคม จังหวัดลพบุรี และตำบลห้วยป่าหวาย อำเภอพระพุทธบาท จังหวัดสระบุรี วันที่ 13 มกราคม 2561 โดยบริษัทสนับสนุนอาหารและของขวัญ (รถจักรยาน) รวมมูลค่า 9,000 บาท ให้แก่เด็ก ๆ และผู้ร่วมงาน ได้รับประทานในระหว่างการจัดกิจกรรม

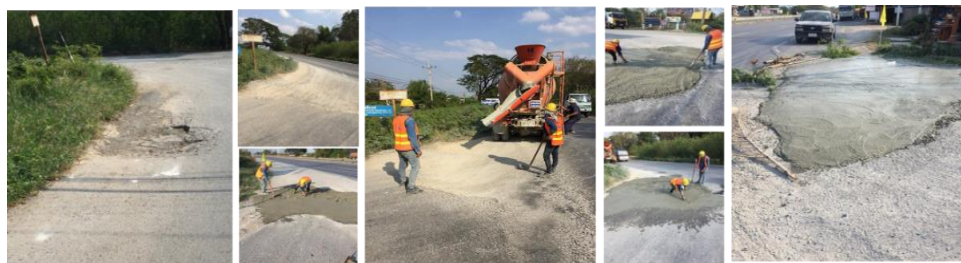


- โครงการพัฒนาคุณภาพชีวิตและรายได้โดยมีโรงเรียนเป็นศูนย์กลาง (School Bird Project) เพื่อส่งเสริมและปฏิรูปด้านการศึกษา สร้างโรงเรียนให้ชุมชน มีการนำหลักเศรษฐกิจพอเพียงมาประยุกต์ใช้ และจัดให้โรงเรียนเป็นศูนย์กลางในการให้ความรู้เกี่ยวกับการเกษตรเบื้องต้น ส่งผลให้เกิดการพัฒนาคุณภาพด้านเศรษฐกิจและสังคม โดยผู้อำนวยการโรงเรียนบ้านหนองโพธิ์ มีโครงการปลูกมะนาวในบ่อหลุม จัดทำโรงเพาะเห็ด เพื่อให้ชาวบ้าน และผู้ที่สนใจสามารถนำความรู้ที่ได้จากโรงเรียนไปปรับใช้ในการดำเนินชีวิต ตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง ซึ่งบริษัทเล็งเห็นว่าโครงการนี้เป็นประโยชน์ในการสนับสนุนการเกษตร สามารถมอบความรู้ให้ชาวบ้าน จึงสนับสนุนหินคลุกจำนวน 3 คันรถ (มูลค่า 8,100 บาท) เพื่อปรับพื้นที่ให้โรงเรียนบ้านหนองโพธิ์ ซึ่งจะอำนวยความสะดวกในการทำโครงการ



○ โครงการพัฒนาและซ่อมแซมถนน

- 1) ถนนทางเข้าสายหลักด้านหน้าโรงงาน และถนนซอยด้านหลังโรงงาน เป็นหลุม เป็นบ่อ พนักงานและผู้ที่ใช้เส้นทางต้องขับรถเลี่ยงหลุม ซึ่งอาจทำให้เกิดอุบัติเหตุ รถเฉี่ยวชนจากการหลบหลุม หรือรถยนต์ชำรุด เนื่องจากตกหลุม บริษัทได้ประสานงานแจ้งขออนุญาตปรับปรุงถนนกับทางองค์การบริหารส่วนตำบลช่องสาริกา ในการปรับปรุงซ่อมแซมถนนนี้ โดยบริษัทได้นำปูนคอนกรีตที่เหลือจากงานสร้าง มาถมหลุมถนนดังกล่าว ซึ่งหลังจากดำเนินการเสร็จสิ้น พนักงาน ชาวบ้าน และผู้ที่ใช้เส้นทาง มีความสะดวก และปลอดภัยในการใช้ถนนมากขึ้น สามารถช่วยลดอุบัติเหตุทางถนนได้



- 2) ถนนทางเข้า-ออกของโรงเรียน ช.17 สาย 2 ซ้าย อำเภอพัฒนานิคม จังหวัดลพบุรี มีลักษณะต่ำ เมื่อถึงหน้าฝนฝนตก ทำให้เกิดน้ำท่วมขัง นักเรียนที่เดินทางมาโรงเรียนลำบาก บริษัทจึงได้จัดรถและหิน Under side มอบให้โรงเรียน โดยมีชาวบ้านที่อยู่ใกล้เคียงได้นำรถไถมาช่วยปรับพื้นผิวถนนให้สามารถใช้เดินทางได้อย่างสะดวกและปลอดภัย



- โครงการสนับสนุนของขวัญงานเลี้ยงปีใหม่ ตำรวจภูธรพัฒนานิคม บริษัทสนับสนุนงบประมาณของรางวัลเป็นพัดลมและหม้อหุงข้าว เพื่อร่วมกิจกรรมงานเลี้ยงปีใหม่ของตำรวจภูธรพัฒนานิคม โดยเป็นการขอบคุณเจ้าหน้าที่ตำรวจที่ได้ปฏิบัติหน้าที่ในช่วงเทศกาลปีใหม่ และให้การดูแลบริษัทเป็นอย่างดี



- โครงการสนับสนุนงานแผ่นดินสมเด็จพระนารายณ์ จังหวัดลพบุรี เพื่อให้ประชาชนคนไทย และนักท่องเที่ยวทั้งชาวไทยและต่างชาติได้ร่วมกันเกิดพระเกียรติสมเด็จพระนารายณ์มหาราช และอนุรักษ์สืบสานวัฒนธรรมอันดีงามของท้องถิ่น โดยงานจัดขึ้นระหว่างวันที่ 10-18 กุมภาพันธ์ 2561 มีจุดเด่นของงานคือการแต่งชุดไทยทั้งเมือง มีการจัดนิทรรศการ จำลองบรรยากาศย้อนกลับไปสู่ความรุ่งเรืองสมัยสมเด็จพระนารายณ์มหาราช มีการจัดการแสดงด้านศิลปวัฒนธรรมท้องถิ่น เพื่อให้ประชาชนได้เยี่ยมชม โดยบริษัทเล็งเห็นความสำคัญในการจัดกิจกรรมของจังหวัด และสนับสนุนการท่องเที่ยว จึงมอบเงินสนับสนุนงบประมาณ เพื่อให้ทางจังหวัดได้จัดกิจกรรมที่ดีสืบต่อไป



- การให้การสนับสนุนกิจกรรมของชุมชนโดยมอบเงินสนับสนุนตามความเหมาะสม
 - 1) งานประเพณีสงกรานต์ องค์การบริหารส่วนตำบลช่องสาริกา จังหวัดลพบุรี โดยบริษัทได้มอบเงินสนับสนุนงบประมาณจัดกิจกรรม โครงการพัฒนาคุณภาพชีวิตผู้สูงอายุ และร่วมสืบสานประเพณีสงกรานต์ ณ อาคารเอนกประสงค์ องค์การบริหารส่วนตำบลช่องสาริกา
 - 2) การปรับปรุงหอประชุม อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดสระบุรี
 - 3) งานประเพณีสงกรานต์ รดน้ำดำหัวผู้สูงอายุ ชุมชนเขาขาวเหนือ อำเภอพระพุทธบาท จังหวัดสระบุรี
 - 4) งานประเพณีสงกรานต์ หมู่ 11 ตำบลช่องสาริกา จังหวัดลพบุรี



- โครงการช่วยเหลือชุมชนเขาขาวเหนือ ที่อาศัยอยู่ข้างโรงงานของบริษัท สาขาหน้าพระลาน โดยบริษัทได้มอบข้าวสาร เพื่อให้การช่วยเหลือแก่ชาวบ้านในชุมชนและเป็นการแบ่งปันและตอบแทนให้กับชุมชน อันจะนำมาซึ่งการสร้าง ความสัมพันธ์อันดี กับชุมชนในระแวกใกล้เคียงโรงงาน

เดือนกุมภาพันธ์ 2561 - ข้าวสาร 15 กก. จำนวน 52 ถุง ถุงละ 230 บาท รวม 11,960 บาท

เดือนสิงหาคม 2561 - ข้าวสาร 15 กก. จำนวน 52 ถุง ถุงละ 230 บาท รวม 11,960 บาท

เดือนพฤศจิกายน 2561 - ข้าวสาร 15 กก. จำนวน 52 ถุง ถุงละ 230 บาท รวม 11,960 บาท



- โครงการร่วมการประชุมประชาคมโครงการไทยยั่งยืน

บริษัทร่วมประชุมและสนับสนุนน้ำดื่มให้ชาวบ้านผู้เข้าร่วมประชุมประชาคมโครงการไทยยั่งยืน ตำบลห้วยป่าหวาย โดยทีม ชุดปฏิบัติการคณะทำงานขับเคลื่อนการพัฒนาประเทศ ตามโครงการไทยนิยมยั่งยืน ตำบลห้วยป่าหวาย จำนวน 12 คน ได้ ขับเคลื่อนกิจกรรมเวทีครั้งที่ 1 เวทีปรับทุกข์ ผูกมิตร ณ ศาลาเนกประสงค์วัดศรีจอมทอง บ้านดินโนนใต้ หมู่ 11 ตำบล ห้วยป่าหวาย โดยทีมชุดปฏิบัติการฯ ได้สอบถามชีวิต ความเป็นอยู่ การประกอบอาชีพของประชาชนในพื้นที่ วิเคราะห์ ปัญหาความเดือดร้อนรายครัวเรือน/รายบุคคล เพื่อค้นหาความต้องการของประชาชน/หมู่บ้านตลอดจนการสำรวจความ ต้องการ/ปัญหา จัดลำดับความสำคัญของปัญหา เพื่อหาแนวทาง/มาตรการ/ข้อเสนอ/โครงการ/กิจกรรม และงบประมาณ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเข้าไปดำเนินการแก้ไขปัญหา/ความต้องการให้กับประชาชนในพื้นที่ต่อไป โดยมีประชาชนเข้า ร่วมทั้งหมดจำนวน 96 คน โดยบริษัทสนับสนุนน้ำดื่ม 30 แพ็ค (มูลค่า 2,000 บาท)



○ โครงการสนับสนุนน้ำดื่มงานการกุศลต่าง ๆ

- 10 มีนาคม 2561 งานมินิฮาร์มาราธอน สนามกีฬาพระราชมศวร จังหวัดลพบุรี จำนวน 2,400 ขวด (มูลค่า 7,000 บาท) ให้นักวิ่งและผู้เข้าร่วมกิจกรรม โดยทีมงาน CSR ได้เข้าร่วมกิจกรรมวิ่งการกุศลในครั้งนี้ด้วย



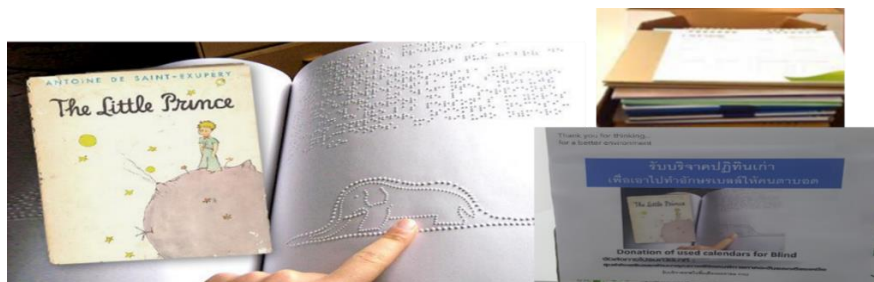
- 11 เมษายน 2561 สนับสนุนน้ำดื่ม ณ จุดบริการประชาชน ณ จุดตรวจรอนหน้าสำนักงานเทศบาล ตำบลห้วยป่าหวาย และ จุดบริการประชาชน สี่แยกสายสี่ ตำบลช่องสาริกา เพื่อร่วมสนับสนุนการรณรงค์ป้องกันและลดอุบัติเหตุทางถนน ช่วงเทศกาลสงกรานต์ ในระหว่างวันที่ 12-16 เมษายน 2561 รวมจำนวน 90 แพ็ค (มูลค่า 3,150 บาท)



- ร่วมสร้างฝายชะลอน้ำ ฝายมีชีวิต สืบสานพระราชดำริตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง บริษัทสนับสนุนหิน Underside มอบให้ทีมงานกองช่าง จากองค์การบริหารส่วนตำบลช่องสาริกา จำนวน 2 คันรถ เพื่อทำฝายชะลอน้ำ ที่บ้านตอยาง หมู่ที่ 6 ตำบลช่องสาริกา อำเภอพัฒนานิคม จังหวัดลพบุรี พร้อมกันนี้ พนักงานจิตอาสาของบริษัทได้เข้าร่วมสร้างฝายชะลอน้ำกับองค์การบริหารส่วนตำบลช่องสาริกา ผู้ใหญ่บ้าน และชาวบ้านในชุมชน นอกจากนี้ บริษัทได้นำน้ำดื่มร่วมสนับสนุน จำนวน 42 แพ็ค (มูลค่า 1,470 บาท) ให้ผู้ที่ร่วมกิจกรรมด้วย

○ กิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อม

- พนักงานของบริษัท ได้รวบรวมปฏิทินเก่าของปี 2560 มอบแก่สถาบันส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ เพื่อเอาไปทำอักษรเบลล์ให้คนตาบอด



- พนักงานบริษัทได้รวบรวมแก้วพลาสติกแข็งที่ใช้แล้ว ส่งไปศูนย์ศึกษาเรียนรู้ระบบนิเวศป่าชายเลนสิรินาถราชินี เพื่อใช้ในการเพาะพันธุ์กล้าไม้ชายเลน



- จัดงานทำบุญถวายเป็นพระราชกุศล แด่องค์สมเด็จพระเจ้าอยู่หัวภูมิพลอดุลยเดชรัชกาลที่ 9 เนื่องในโอกาสคล้ายวันครบรอบวันสวรรคต 13 ตุลาคม 2561 และร่วมกันกวาดลานวัด เมื่อวันศุกร์ที่ 12 ตุลาคม 2561 ณ วัดผาสุมณีจักรจัดของร่วมทำบุญและจัดซื้ออุปกรณ์ทำความสะอาดซึ่งได้ถวายวัดรวม 5,258 บาท



○ กิจกรรมสำหรับพนักงาน

การตรวจสอบสุขภาพพนักงานประจำปี

สุขภาพของบุคลากรเป็นสิ่งสำคัญ ในการทำงานให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งจากเดิมบริษัทจัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีตามปัจจัยเสี่ยงในการทำงาน แต่ในปีนี้ได้เพิ่มเติมโปรแกรมการตรวจสอบสุขภาพสำหรับพนักงานที่มีอายุตั้งแต่ 40 ปีขึ้นไป เพราะเป็นกลุ่มเสี่ยงที่อาจจะมีโรคประจำตัวจากอายุที่มากขึ้น เช่น โรคเบาหวาน โรคไต โรคหัวใจ หรือโรคเมอริ่งบางชนิด เพื่อพนักงานที่เป็นกลุ่มเสี่ยงนี้ได้มีการเฝ้าระวังด้านสุขภาพ

การบริหารจัดการแรงจูงใจสัมพันธ์

บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างความรักความสามัคคีในหมู่พนักงานและผู้บริหารเพื่อการทำงานเป็นทีมมีความรักเอื้ออาทรกันเหมือนบุคคลในครอบครัว การสร้างความเข้าใจและความรู้สึกที่ดีต่อกัน โดยเฉพาะการทำงานบางครั้งอาจมีความขัดแย้งไม่เข้าใจกันระหว่างเพื่อนร่วมงานด้วยกัน หัวหน้ากับลูกน้อง ผู้บริหารกับพนักงาน ความขัดแย้งเหล่านี้จะลดน้อยลงได้ ถ้าทุกคนในองค์กรทำงานร่วมกันด้วยความรู้สึกที่ดีต่อกัน ห่วงใยกัน ช่วยเหลือซึ่งกันและกัน จะเป็นการสร้างความสุขในการทำงานได้

บริษัทจึงจัดให้มีกิจกรรมต่าง ๆ ที่จะเป็นสื่อกลางสร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อกัน ระหว่างพนักงานทุกระดับได้แก่

กิจกรรมเพราะเราคือครอบครัวเดียวกัน

ครอบครัวคือพื้นฐานความสุขที่สำคัญของพนักงาน เป็นส่วนหนึ่งในการสร้างขวัญกำลังใจในการทำงานของพนักงาน หากพนักงานรู้สึกถึงความมั่นคงปลอดภัยของครอบครัว จะทำให้พนักงานมีความทุ่มเทตั้งใจทำงานให้สำเร็จลุล่วงด้วยดี

- บริษัทได้จัดสวัสดิการด้านการดูแลครอบครัวจากกรณีพนักงานเสียชีวิต โดยบริษัทได้ทำประกันชีวิตกลุ่มให้พนักงานทุกคน ในกรณีพนักงานเสียชีวิต ครอบครัวของพนักงานจะได้รับเงินสินไหมทดแทนจากบริษัทประกันชีวิต ซึ่งเงินสินไหมทดแทนที่ครอบครัวได้รับนี้จะช่วยเหลือให้ครอบครัวสามารถนำไปลงทุนประกอบอาชีพมีรายได้เลี้ยงดูคนในครอบครัวต่อไป

- บริษัทจัดให้มีทีมเยี่ยมเยียนพนักงานที่ลางานจากการเจ็บป่วย โดยหัวหน้างานและเพื่อน ๆ / ทีมงาน HR จะนำของใช้อุปโภคบริโภคสำหรับผู้ป่วยไปเยี่ยมที่บ้านหรือที่โรงพยาบาล เพื่อเป็นกำลังใจและคอยช่วยเหลือดูแลติดตามการรักษาพยาบาลอย่างต่อเนื่อง ทำให้พนักงานที่เจ็บป่วยรู้สึกไม่ถูกทอดทิ้งสร้างความประทับใจให้กับพนักงาน

- บริษัทจัดให้เงินช่วยเหลืองานฌาปนกิจบุคคลในครอบครัวเสียชีวิต เพื่อนำเงินช่วยเหลือร่วมจัดงาน

กิจกรรมสร้างสรรค์สามัคคี

บริษัทเห็นว่าการที่จะทำให้เกิดสัมฤทธิ์ผลได้ดีในด้านความเข้าใจต่าง ๆ เสริมสร้างทัศนคติและการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมภายใต้บรรยากาศที่ทำงานร่วมกันเพื่อให้ได้ผลสำเร็จในทีมเดียวกัน ทำให้เกิดการยอมรับความแตกต่าง พัฒนาทางด้านศักยภาพ เปิดใจยอมรับซึ่งกันและกัน เกิดสัมพันธ์ภาพที่ดีต่อเพื่อนร่วมงาน ควรจะเกิดจากพนักงานได้มีโอกาสทำกิจกรรมสร้างสรรค์สนุกสนานร่วมกัน สร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อกันจึงจัดให้มีกิจกรรมสร้างสรรค์สามัคคีประจำปี ได้แก่ งานวันขึ้นปีใหม่ งานวันสงกรานต์ จัดท่องเที่ยวนอกสถานที่ แข่งขันกีฬาเพื่อเชื่อมความสามัคคี พนักงานที่มาร่วมกิจกรรมจะสนุกสนานและผ่อนคลายจากการปฏิบัติงานในหน้าที่

กิจกรรมส่งท้าย – กิจกรรมปีใหม่

กิจกรรมสำหรับเทศกาลส่งท้ายปี และขึ้นปีใหม่ เป็นอีกกิจกรรมที่จะทำให้พนักงานทุกฝ่ายทุกหน่วยงานได้มีโอกาสมาพบปะสังสรรค์และทำความรู้จักซึ่งกันและกัน พนักงานบางคนเคยติดต่อกันทางโทรศัพท์ หรือ Email แต่ยังไม่เคยพบหน้ากัน ในวันนี้พนักงานก็จะได้มาพบกันทำความรู้จักซึ่งกันและกัน ซึ่งจะเป็นช่วงเวลาที่จะสร้างความรู้สึกที่ดีต่อกันได้มาก สำหรับกิจกรรมในวันนี้ได้แก่

กิจกรรมในช่วงเช้า : พิธีทำบุญตักบาตรแด่พระภิกษุสงฆ์ เพื่อความเป็นสิริมงคล



กิจกรรมในช่วงเย็น : ผู้บริหารและพนักงานร่วมรับประทานอาหารเย็น ซึ่งในปีนีเปลี่ยนมาจัดในช่วงค่ำ เพื่อเข้ากับบรรยากาศอากาศหนาวเย็น ในรูปแบบปาร์ตี้งานวัด ซึ่งสร้างความสุข รอยยิ้ม และความประทับใจให้ร่วมงานทุกคน



การฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง

บริษัทได้มีการวางแผนการฝึกอบรมประจำปี และการดูงานทั้งในประเทศและต่างประเทศให้แก่พนักงานตามความจำเป็นและความเหมาะสมเพื่อเสริมทักษะงานตามความรับผิดชอบของพนักงานแต่ละระดับ และเสริมหลักสูตรอบรมเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มศักยภาพให้กับบุคลากร

ประเภทการฝึกอบรม	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
หลักสูตรที่จัดส่งพนักงานไปร่วมอบรม	690	309	300
จำนวนหลักสูตร	34	16	25

ประเภทการฝึกอบรม	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
จำนวนผู้เข้าร่วมอบรม	58	40	41
เฉลี่ย ชม. การอบรมต่อคน	11.90	8	7
ค่าใช้จ่ายการฝึกอบรม	200,000	90,300	47,900
หลักสูตรที่จัดขึ้นภายในองค์กร	2,349	2,093	2,736
จำนวนหลักสูตร	9	9	9
จำนวนผู้เข้าร่วมอบรม	212	249	256
เฉลี่ย ชม. การอบรมต่อคน	11.08	8	11
ค่าใช้จ่ายการฝึกอบรม	58,500	103,000	70,600
รวมข้อมูลอบรมทั้งสิ้น			
จำนวนหลักสูตร รวม (หลักสูตร)	43	25	34
จำนวนผู้เข้าร่วมอบรม (คน)	270	289	297
จำนวนชั่วโมงการอบรม (ชั่วโมง)	3,039	2,402	3,036
เฉลี่ย ชม. การอบรมต่อคน	11.26	8	10
ค่าใช้จ่ายการฝึกอบรม (บาท)	258,500	193,300	118,500

หลักสูตร	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
ภาษาสื่อสาร	225	420	570
Productivities & Efficiency	714	12	498
กฎหมายต่าง ๆ	84	153	51
Health Safety & Environment	762	1092	637
บริหารงานบุคคล	30	0	339
ซ่อมบำรุง Maintenance	0	138	90
ISO standard: Requirement and Risk Assessment	540	12	468
ทักษะความสามารถเฉพาะงาน, จัดซื้อ, โฟคลิฟท์	552	12	324
บัญชีการเงิน สิทธิประโยชน์ BOI	36	15	30
หลักสูตรที่เกี่ยวกับแนวทางกำกับดูแลกิจการ เช่น Anti-Corruption, CSR, DAP, DCP ฯลฯ	96	36	28.5
อื่น ๆ (Specific on the job skill)		512	
รวมชั่วโมงการฝึกอบรม	3,039	2,402	3,036

○ องค์การกับการพัฒนานวัตกรรม

บริษัทมีวิสัยทัศน์ที่จะเป็นผู้นำในการผลิต การจัดทำหน่วย ปูนขาว และแคลเซียมคาร์บอเนต โดยการพัฒนาเทคโนโลยี และนวัตกรรมการผลิตของตน การจัดการองค์ความรู้ภายในองค์กร เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า บนพื้นฐานการให้ความสำคัญต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม พร้อมกับคำนึงถึงส่วนได้ส่วนเสียของผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทั้งหมดควบคู่ไปด้วย

องค์ประกอบในการขับเคลื่อนองค์กรสู่การเป็นองค์กรแห่งนวัตกรรม ประกอบไปด้วย 5 มิติที่สำคัญ ดังนี้

มิติที่ 1 มิติด้านยุทธศาสตร์ (Strategic Dimension)

ให้ความสำคัญกับมุมมองความชัดเจนในการกำหนดเป้าหมายด้านนวัตกรรมรวมถึงกลยุทธ์การถ่ายทอดเป้าหมายด้านนวัตกรรมสู่หน่วยงานภายในให้เข้าใจถึงความสำคัญและสามารถกำหนดแนวทางการพัฒนานวัตกรรมได้สอดคล้องกับเป้าหมายเชิงธุรกิจขององค์กร

มิติที่ 2 มิติด้านโครงสร้างและกระบวนการ (Structure)

ให้ความสำคัญกับการกำหนดกลยุทธ์ในการเรียนรู้และสร้างประโยชน์ร่วมกับพันธมิตรเชิงธุรกิจรวมถึงรูปแบบการร่วมมือในการดำเนินงาน การสื่อสารระหว่างบุคลากร และการกระจายอำนาจด้านการบริหารและดำเนินการภายในองค์กร

มิติที่ 3 มิติด้านการสนับสนุน (Support)

ให้ความสำคัญกับการสนับสนุนการพัฒนานวัตกรรมทั้งด้านการเงิน เวลา เทคโนโลยี รวมถึงการสร้างและการกระจายความรู้ พร้อมทั้งทักษะให้แก่บุคคลที่อยู่ในกระบวนการจัดการนวัตกรรม

มิติที่ 4 มิติด้านบรรยากาศ (Climate)

ให้ความสำคัญกับกระบวนการบริหารจัดการและพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ เพื่อสนับสนุนให้เกิดมุมมองและความเข้าใจถึงความเชื่อมโยงของลักษณะงานในหน่วยงานต่าง ๆ ภายในองค์กร โดยมุ่งเน้นการพัฒนากระบวนการวัดผลการประเมินศักยภาพทรัพยากรมนุษย์และการสร้างบรรยากาศที่เอื้อต่อการพัฒนาความคิดสร้างสรรค์ภายในองค์กร

มิติที่ 5 วัฒนธรรมขององค์กร นวัตกรรม (Culture)

เน้นการกระตุ้นให้พนักงานในองค์กรคิดนอกกรอบและมุ่งเน้นให้มีการสร้างสรรค์แนวความคิดใหม่ๆ อย่างต่อเนื่อง เช่น การตั้งเป้าหมายที่ท้าทาย กล้าที่ยอมรับความเสี่ยง และสามารถยอมรับข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นจากการพัฒนานวัตกรรม โดยถือว่าเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการเรียนรู้ มีการยอมรับฟังความคิดเห็นและข้อติชมจากพนักงาน และการโต้เถียงกันอย่างมีเหตุผล พร้อมทั้งกระบวนการเตรียมพร้อมต่อการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้นในอนาคต

บริษัทได้รับการส่งเสริมและสนับสนุนจากบริษัทคาร์เมูส (Carmeuse) และจีพีกรุ๊ป (GP Group) ซึ่งเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทในด้านโครงสร้างการทำงาน โดยมีการแลกเปลี่ยนความรู้ซึ่งกันและกัน รวมถึงการทำงานร่วมกับพันธมิตรในเครือของบริษัท และหน่วยงานภายนอกต่าง ๆ

บริษัทมีการส่งเสริมการพัฒนาด้านนวัตกรรม โดยสรุปได้ดังนี้

- การลดการเกิดก๊าซและของเสีย จากกระบวนการผลิตปูนขาว ด้วยการเผาปูนขาวด้วยอุณหภูมิสูง (Hard Burnt Lime)
- การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับปูนขาว โดยการนำฝุ่นที่เกิดจากการเผาปูนขาว (Lime Kiln Dust) ซึ่งเป็นของเสียจากกระบวนการผลิตมาพัฒนาเป็นอิฐ
- การปรับปรุงและดัดแปลงอิฐมวลเบาเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า

นอกจากนี้บริษัทได้มีการจัดตั้งบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท โกลเด้น โลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (GLE : Golden Lime Engineering Company Limited) เพื่อดำเนินธุรกิจวิศวกรรมเตาเผาปูนขาวอย่างครบวงจร ตั้งแต่จำหน่าย ประกอบและติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์ รวมถึงการบริการที่ปรึกษา และคำแนะนำกับลูกค้า เพื่อสร้างรายได้ช่องทางอื่นนอกเหนือจากการผลิตและจำหน่ายปูนขาวเพียงอย่างเดียว

โดยในปี 2561 บริษัทได้เข้าร่วมโครงการซึ่งจัดโดยสำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ (องค์การมหาชน) ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผลงานที่จัดส่งเข้ารับการพิจารณาได้แก่ การพัฒนาเตาเผาปูนขาวใน Brand EOD ซึ่งบริษัทได้พัฒนาการออกแบบรวมถึงการผลิตชิ้นส่วนเตาเผาดังกล่าวเพื่อจำหน่ายในนามบริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และมีการจำหน่ายไปแล้วจำนวน 2 เตา รวมถึงการพัฒนาแบบการผลิตชิ้นส่วน และการติดตั้งเตา EOD (K7) ใช้เองจำนวน 1 เตา ซึ่งผลงานดังกล่าวได้รับการพิจารณาให้ได้รับรางวัลเกียรติบัตรการพัฒนาความสามารถในเชิงนวัตกรรมและองค์กรแห่งนวัตกรรม



นอกจากนี้ บริษัทมีเป้าหมายที่จะพัฒนาออกแบบเตาเผาปูนขาวขนาด 300 ตันต่อวัน ซึ่งจะเป็นนวัตกรรมใหม่ของบริษัท และเป็นการเพิ่มจำนวนผลิตภัณฑ์ที่นำไปจำหน่ายให้ลูกค้าได้อีกในอนาคต จากเดิมที่บริษัทมีเพียงเตาเผาขนาด 150 ตันต่อวันที่เคยจำหน่ายไป โดยนวัตกรรมใหม่นี้นอกจากจะเป็นเตาเผาขนาดใหญ่ขึ้น ยังมีการปรับปรุงในส่วน of ระบบควบคุมการผลิต โดยเตาเผาที่มีขนาดใหญ่ขึ้นสามารถทำให้ลูกค้าได้รับการประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale) กล่าวคือความได้เปรียบที่เกิดขึ้นจากการที่ลูกค้าสามารถผลิตผลผลิตได้ในจำนวนมากขึ้นจนทำให้ต้นทุนในการผลิตเฉลี่ยต่อหน่วยต่ำลงได้ อนึ่งนวัตกรรมนี้จะมีการเพิ่มการควบคุมระยะไกล ซึ่งสามารถลดค่าใช้จ่ายในการผลิตของโรงงานได้เป็นอย่างมาก และในเวลาเดียวกันทำให้คุณภาพปูนขาวดีขึ้นเทียบกับการควบคุมการผลิตแบบเดิม



เส้นทางสู่ความยั่งยืนและรายงานความยั่งยืน ประจำปี 2561

นโยบายภาพรวม

ความยั่งยืน หมายถึง การบริหารจัดการแบบบูรณาการทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมของธุรกิจ เมื่อ SUTHA ได้เข้าร่วมกับกลุ่มคามิวส์ (CAMEUSE) นโยบายและวิธีการด้านความยั่งยืนก็ได้ถูกจำแนกออกเป็น 3 คำ คือ

ความสำเร็จรุ่งเรือง ประชากร และโลก

เพื่อการเกิดความชัดเจนในการดำเนินกิจการตามนโยบายความยั่งยืนและสามารถกำกับดูแลกิจการไปในทิศทางเดียวกัน บริษัทจึงมีการทบทวน วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม โดยกำหนดกรอบการดำเนินการด้านความยั่งยืนทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อใช้เป็นกรอบสำหรับผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กร เป็นแนวทางการพัฒนาด้านความยั่งยืนต่อไป

<div>วิสัยทัศน์</div> <p>เป็นผู้ผลิตปูนขาวและแปรรูปแร่ชั้นนำโดยพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมการผลิตของตนเองเพื่อสร้างคุณค่าสู่ลูกค้าหลากหลายอุตสาหกรรม โดยพัฒนากระบวนการจัดการที่เป็นเลิศเพื่อสร้างคุณค่า และวิถีการธรรมาภิบาลโดยก่อประโยชน์ร่วมกันกับผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียในการเติบโตไปพร้อมกันอย่างยั่งยืน</p>		
<div>พันธกิจ</div> <div> <div>  <div>เศรษฐกิจ-การเติบโต</div> </div> <div>  <div>สังคม-ประชากร</div> </div> <div>  <div>สิ่งแวดล้อม-โลก</div> </div> </div>		
<div>การตลาด</div> <ul style="list-style-type: none"> -มุ่งเน้นสร้างสรรค์คุณค่าสู่ลูกค้าทั้งภายในและต่างประเทศ <div>ผลิตภัณฑ์และบริการ</div> <ul style="list-style-type: none"> -มุ่งพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการโดยมีทีมผู้เชี่ยวชาญระดับโลกให้การสนับสนุน -มุ่งสร้างความเจริญด้านอินทรีย์ <div>เทคโนโลยีและนวัตกรรม</div> <ul style="list-style-type: none"> -เป็นผู้นำด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรมเพื่อเสริมสร้างกระบวนการผลิตที่ช่วยลดการใช้ทรัพยากร พลังงาน และเพิ่มทุนประสิทธิภาพ <div>การแข่งขัน</div> <ul style="list-style-type: none"> -การสร้างขีดความสามารถในการทำกำไร -การควบคุมต้นทุน -การสร้างเครือข่ายการผลิตที่ค่าใช้จ่ายในการบริหารต่ำ 	<ul style="list-style-type: none"> -การพัฒนาในเรื่องสุขภาพและความปลอดภัย -การป้องกันการสูญเสีย -การฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง -การสร้างโอกาสที่เท่าเทียม -การร่วมพัฒนาชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> -การส่งเสริมการนำผลิตภัณฑ์ไปใช้เพื่อลดผลกระทบและลดมลพิษด้านสิ่งแวดล้อม -การป้องกันการสูญเสียและมุ่งเน้นการนำกลับมาใช้ใหม่ -ลดปริมาณฝุ่นควันในอากาศ -อนุรักษ์พลังงานหรือลดการใช้พลังงาน
<div>คุณค่า</div> <div> <div>  <div>มุ่งเน้นลูกค้า</div> </div> <div>  <div>สร้างสามสัมพันธ</div> </div> <div>  <div>รับผิดชอบดูแล</div> </div> <div>  <div>เคารพให้เกียรติ</div> </div> <div>  <div>ผลสำเร็จคือคุณค่าสร้างร่วมกัน</div> </div> </div>		

การบริหารความยั่งยืน ความสำคัญในการดำเนินงานเพื่อให้เกิดการขับเคลื่อนอย่างเป็นรูปธรรม บริษัทจึงกำหนดคณะทำงานในการทำหน้าที่กำหนดทิศทางโดยมีการกำหนดนโยบายและแผนงานเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติ ดังนี้

ระดับนโยบาย

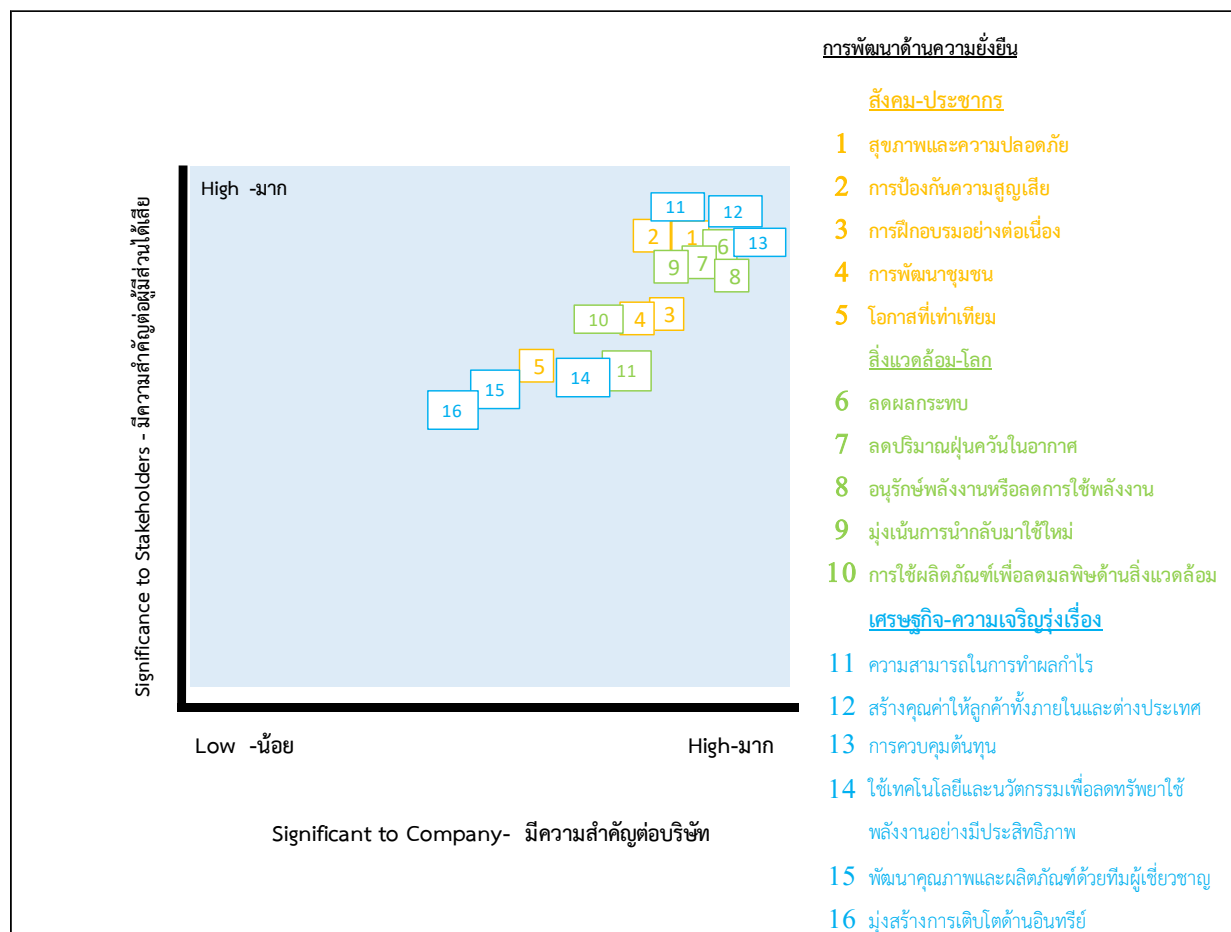
คณะทำงานในการกำหนดนโยบายความยั่งยืนของ SUTHA (Sustainability Policy Team Leader) โดยมีกรรมการผู้จัดการเป็นประธานและมีผู้บริหารแต่ละฝ่ายงาน (Senior Executive) ทำหน้าที่ร่วมกำหนดนโยบาย โดย SUTHA ซึ่งน้อมรับความมุ่งมั่นและแนวทางสู่ความยั่งยืนจากกลุ่มบริษัท Carmeuse และนำมาปรับใช้เพื่อกำหนดเป็นแนวนโยบายด้านความยั่งยืนของ SUTHA เพื่อเสนอแนะนโยบายต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อเห็นชอบ

ระดับบริหารจัดการ

ทีมบริหารจัดการด้านความยั่งยืนองค์กร (Sustainability Management) ประกอบด้วย ผู้บริหารฝ่าย ผู้จัดการฝ่าย และหัวหน้าทุกฝ่ายงาน เป็นผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบบริหารจัดการและดำเนินการตามนโยบายความยั่งยืน เพื่อปฏิบัติและวัดผลความก้าวหน้าของการดำเนินการพัฒนาองค์กรสู่ความยั่งยืน

การระบุประเด็นและกรอบของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียและองค์กรและการจัดลำดับความสำคัญ

การพิจารณาเพื่อเลือกประเด็นเพื่อใช้เป็นกรอบสำหรับการเริ่มต้นในการพัฒนาด้านความยั่งยืน รวมถึงการนำเสนอรายงานความยั่งยืน โดยนำกรอบหัวข้อมาจัดลำดับตามความสำคัญเพื่อใช้ในการคัดเลือกหรือกำหนดเป็นตัวชี้วัดสำหรับเป็นเป้าหมายในการเริ่มต้นการพัฒนาด้านความยั่งยืน



โดยคณะทำงานและทีมกลุ่มผู้บริหารหลักซึ่งได้รับมอบนโยบายด้านความยั่งยืนจากกลุ่มคามิวส์ได้พิจารณากำหนดตัวชี้วัด หรือ KPIs หลักสำหรับประเมินความคืบหน้าในการจัดการด้านความยั่งยืน ดังนี้

<p>ความปลอดภัย</p> <p>อัตราการเกิดอุบัติเหตุที่บันทึกได้</p>	<p>อัตราการเกิดอุบัติเหตุที่บันทึกได้ คือ KPI ด้านความปลอดภัย (ภายใต้กลยุทธ์หลักทางด้านประชากร หรือสังคม) ที่สามารถสะท้อนหลักการความเป็นผู้นำของกลุ่มบริษัทภายใต้การบริหารงานของกลุ่ม Carneuse ในเรื่อง “Safety First” และความมุ่งมั่นของกลุ่มบริษัทในการเป็น “Zero accident” KPI รวมถึงอุบัติเหตุที่เกิดจากการทำงานที่บันทึกไว้ทั้งหมด ซึ่งต้องได้รับการวินิจฉัยโดยผู้ประกอบวิชาชีพแพทย์หรือผู้ประกอบวิชาชีพด้านสุขภาพที่ได้รับอนุญาต โดยเฉพาะอย่างยิ่ง อุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน และอุบัติเหตุที่ต้องได้รับการรักษาทางการแพทย์</p>
<p>สิ่งแวดล้อม</p> <p>ผลตรวจวัดคุณภาพอากาศ</p> <p>การปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO₂)</p> <p>การเผา</p> <p>การผสมในผลิตภัณฑ์ที่วางจำหน่าย</p>	<p>การปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO₂) การเผา การผสมในผลิตภัณฑ์ที่วางขาย ได้รับเลือกให้เป็นตัวบ่งชี้ประสิทธิภาพสิ่งแวดล้อมที่สำคัญ การวัดการปล่อยก๊าซ CO₂ จึงเป็นสิ่งสำคัญอย่างยิ่งสำหรับอุตสาหกรรมที่ใช้พลังงาน กลยุทธ์และการจัดการด้าน CO₂ จึงมีความสำคัญต่อการตัดสินใจของกลุ่มบริษัทที่รับนโยบายจาก Carneuse ไม่ว่าจะเป็นเรื่องการผลิต การขายและโครงการลงทุน ตัวบ่งชี้นี้ประกอบด้วย CO₂ ที่ปล่อยออกมาจากเตาเผาของกลุ่มบริษัท จากเชื้อเพลิงและวัตถุดิบ ครอบคลุมทั้งผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการเผาที่วางจำหน่ายแล้ว</p>
<p>พลังงาน</p> <p>เชื้อเพลิงสำหรับเตาเผาทุกไฟฟ้า/ผลิตภัณฑ์ที่ขาย</p>	<p>เชื้อเพลิงสำหรับเตาเผา รวมทั้งไฟฟ้า/ผลิตภัณฑ์ที่ขาย สะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของกลุ่มบริษัท ในการปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้พลังงานอย่างต่อเนื่อง เชื้อเพลิงที่ใช้ในเตามีผลกระทบต่อการใช้พลังงานโดยรวมประมาณ 80% แหล่งพลังงานอื่น ๆ ทั้งหมด (โรงผลิตและสำนักงาน) ก็จะถูกนำมาคิดด้วย ตัวบ่งชี้ต่าง ๆ เหล่านี้ แสดงถึงความเข้มของพลังงานที่สัมพันธ์กับปริมาณของสินค้าทั้งหมดที่เราขาย</p>
<p>มุ่งเน้นลูกค้า</p> <p>สินค้าที่ลูกค้าเคลม/สินค้าที่ขายแล้ว</p>	<p>บันทึกการขายการเคลมสินค้า/สินค้าที่ขายแล้ว ช่วยเน้นเรื่องสิ่งที่ลูกค้าของกลุ่มบริษัทให้ความสำคัญ ตัวบ่งชี้นี้จะกล่าวถึงข้อร้องเรียนทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับสินค้าที่ได้รับจากลูกค้าและได้รับจดทะเบียน ไม่ว่าจะการเรียกร้องดังกล่าวจะได้รับการยอมรับจากผลการวิเคราะห์ข้อร้องเรียนหรือไม่ก็ตาม</p>
<p>การเติบโต</p> <p>รายได้ก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อม (EBIDA) / มูลค่าหุ้นที่ซื้อ</p>	<p>EBIDA / มูลค่าหุ้นที่ซื้อ เป็นตัวชี้วัดการเติบโต ที่แสดงถึงฐานะทางการเงินของบริษัท เทียบกับการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ คือ การจัดซื้อหุ้นปัน โดยกลุ่มบริษัท มุ่งมั่นในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติทั้งหมดอย่างมีประสิทธิภาพและเพื่อสร้างความมั่นใจในการทำกำไรในระยะยาวและการดำเนินกิจการต่อไปของบริษัท</p>

เพื่อเชื่อมโยงประเด็นการดำเนินการกับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องโดยแบ่งให้ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องและวิเคราะห์ถึงผลกระทบ ความคาดหวังและการตอบสนองต่อความคาดหวัง ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

วิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียเชื่อมโยงกับประเด็นความสำคัญในการจัดการความยั่งยืน					
ด้าน	ประชากร	โลก	ความสำเร็จรุ่งเรือง		
จัดการเรื่อง	ความปลอดภัย	สิ่งแวดล้อม	พลังงาน	มุ่งเน้นลูกค้า	การเติบโต
ผลกระทบ	อุบัติเหตุที่เกิดภายในและภายนอกจากระบบขนส่งและการเดินทาง	ผลกระทบจากกระบวนการส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมหรือชุมชน	ปริมาณการใช้และมูลค่าจัดซื้อพลังงานกระทบต่อต้นทุนสินค้าและกำไร	ความพึงพอใจของลูกค้าและความสัมพันธ์ระยะยาว	ความมั่นคงและฐานะการเงิน การจ่ายผลตอบแทนผู้ลงทุนและผลตอบแทนกับผู้มีส่วนได้เสีย
ผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญ	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง - ผู้รับเหมางาน - คู่ค้า หรือตัวแทนคู่ค้าที่ติดต่อ - ผู้มาติดต่อ - ชาวบ้านภายในชุมชนใกล้เคียง - ชุมชนในเส้นทางขนส่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - พนักงาน ลูกจ้าง - คู่ค้า ผู้รับเหมา - ลูกค้า ตัวแทนขาย - ชาวบ้าน ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม - หน่วยงานกำกับด้านสิ่งแวดล้อมและภาครัฐ 	<ul style="list-style-type: none"> - พนักงาน ลูกจ้าง - คู่ค้า ผู้รับเหมาขนส่ง - ลูกค้า ตัวแทนขาย - คู่แข่งทางการค้า - ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม ภาครัฐ 	<ul style="list-style-type: none"> - ลูกค้า - ผู้บริหาร พนักงาน - ผู้ขายวัตถุดิบ 	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้ถือหุ้น/นักลงทุน - กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน - ลูกค้า - คู่ค้า คู่สัญญาสถาบันการเงินที่ให้สินเชื่อ - หน่วยงานภาครัฐ - ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม
ความคาดหวัง/ความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย/ในด้านบวก (+)	<ol style="list-style-type: none"> 1. ความปลอดภัยในการทำงาน ชีวิต และทรัพย์สิน 2. ความปลอดภัยและไม่มีอุบัติเหตุจากการขับขี่ตลอดเส้นทางขนส่งสินค้าของบริษัทและคู่ค้า 3. ไม่มีอุบัติเหตุในสถานประกอบการในการส่งมอบสินค้า 4. ไม่มีอุบัติเหตุและความเสียหายภายในสถานประกอบการ 	<ol style="list-style-type: none"> 1. มลพิษด้านอากาศไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและก่อความเดือดร้อนรำคาญแก่ชุมชน 2. ไม่มีมลพิษที่ส่งผลกระทบต่อสุขภาพอนามัยทั้งกับผู้บริหาร พนักงานและชาวชุมชน 3. สามารถควบคุมกระบวนการและลดผลกระทบให้เหลือน้อยที่สุด 	<ol style="list-style-type: none"> 1. สามารถใช้พลังงานให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด 2. สามารถใช้พลังงานในปริมาณที่ลดลง 3. มีพลังงาน หรือพลังงานทดแทนที่ต้นทุนลดลง 4. มีปริมาณพลังงานที่เพียงพอต่อความต้องการและแผนการผลิต 	<ol style="list-style-type: none"> 1. สินค้ามีคุณภาพตรงความต้องการ 2. ปริมาณเพียงพอ 3. รวดจัดส่งเพียงพอ 4. การจัดส่งตรงเวลาที่ลูกค้าต้องการ 5. บรรจุภัณฑ์ได้มาตรฐานที่ต้องการ 6. การผลิต การบรรจุได้มาตรฐานไม่เกิดผลที่กระทบกับลูกค้า 7. การควบคุมและรับประกันสินค้าได้มาตรฐานและจัดส่งสินค้าให้ลูกค้าตรงคุณภาพที่ต้องใช้งาน 8. บริการที่พึงพอใจ 	<ol style="list-style-type: none"> 1. ผลกำไรและฐานะการเงินที่มั่นคง 2. ผลกำไรและการเติบโตไปในทิศทางที่ดีขึ้น 3. ผลตอบแทนที่สม่ำเสมอ 4. ผลตอบแทนที่เพิ่มขึ้น

วิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียเชื่อมโยงกับประเด็นความสำคัญในการจัดการความยั่งยืน					
ด้าน	ประชากร	โลก	ความสำเร็จเรื่อง		
จัดการเรื่อง	ความปลอดภัย	สิ่งแวดล้อม	พลังงาน	มุ่งเน้นลูกค้า	การเติบโต
การตอบสนองต่อความคาดหวัง	1. การให้ความสำคัญและกำกับดูแลตามนโยบายและระบบความปลอดภัยและอาชีวอนามัยอย่างเข้มงวดและจริงจัง	1. ควบคุมกระบวนการตลอดห่วงโซ่อุปทาน/ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม	1. พัฒนาเทคโนโลยีการผลิตและนวัตกรรมการผลิตเพื่อสร้างกระบวนการที่ใช้พลังงานให้ได้ประสิทธิภาพสูงสุด และลดปริมาณการใช้พลังงานมากที่สุด	1. หาวัดดูดิบที่สามารถผลิตสินค้าตรงตามคุณภาพที่ลูกค้าต้องการ	1. ควบคุมต้นทุนและหาแนวทางลดต้นทุน
	2. ให้ความสำคัญและควบคุมจุดเสี่ยงที่ก่ออันตราย	2. ดำเนินระบบตามมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม	2. หาแหล่งพลังงานต้นทุนต่ำให้เพียงพอต่อปริมาณการใช้	2. ปรับปรุงกระบวนการผลิตให้ผลิตสินค้าได้คุณภาพตามลักษณะการใช้งานของลูกค้า	2. การลงทุนในกิจการที่เติบโต
	3. การรณรงค์และปลูกจิตสำนึกแห่งความปลอดภัยทุก ๆ ด้าน	3. การตรวจวัดผลคุณภาพอากาศและค่าควบคุม		3. การจัดหาบรรจุภัณฑ์บริการงานจัดส่งให้ได้คุณภาพมาตรฐาน	3. การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อเพิ่มยอดขาย
		4. สานสัมพันธ์และส่งเสริมการมีส่วนร่วมกับชุมชน		4. การควบคุมจัดการระบบให้ได้มาตรฐานคุณภาพ ลดข้อร้องเรียน	4. ลดต้นทุนทางการเงิน หาแหล่งเงินทุนที่มีต้นทุนทางการเงินต่ำ
				5. บริการด้วยความใส่ใจดูแลให้ความสำคัญ	

1. ด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

พนักงานทุกคน คือ หัวใจของบริษัท และเป็นทรัพยากรอันมีค่ายิ่ง โดยบริษัทจะทำทุกวิถีทางเพื่อให้มีความปลอดภัยในการทำงาน รวมทั้งสุขภาพอนามัยของพนักงานทุกคน บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) จะเป็นผู้นำการไม่บาดเจ็บ และการผลิตปูนขาวที่มีกระบวนการที่ปลอดภัย เป้าหมายของเราคือ การไม่มีอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน (Zero Accident) ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายเพื่อให้ทุกฝ่ายดำเนินการด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยควบคู่ไปกับการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและตลอดไป ดังต่อไปนี้



1. บริษัทถือว่าความปลอดภัยในการทำงาน เป็นหน้าที่ของพนักงานทุกคน ทุกระดับที่จะร่วมมือปฏิบัติ เพื่อให้เกิดความปลอดภัยทั้งของตนเองและผู้อื่น
2. บริษัทจะสนับสนุนและส่งเสริมให้มีการปรับปรุงสภาพแวดล้อมและวิธีการปฏิบัติงานที่ปลอดภัย ตลอดจนการใช้อุปกรณ์ป้องกันอันตรายที่เหมาะสม รวมถึงการรักษาไว้ซึ่งสุขภาพอนามัยที่ดีของพนักงานทุกคน
3. บริษัทกำหนดนโยบายให้มีคณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ในทุกโครงการ
4. ผู้บังคับบัญชาทุกคน ต้องมีหน้าที่ดูแลและรับผิดชอบ ในเรื่องความปลอดภัยในการทำงานของผู้ใต้บังคับบัญชา ให้เป็นไปตามกฎระเบียบแห่งความปลอดภัยที่กำหนดขึ้นโดยเคร่งครัด
5. บริษัทจะสนับสนุนและส่งเสริม การดำเนินกิจกรรมความปลอดภัยของทุกฝ่าย
6. บริษัทจัดให้มีการติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานตามนโยบายความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เพื่อควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างจริงจังและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด
7. บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับต่าง ๆ ทางด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด
8. มีการสื่อสารให้แก่บุคลากรในองค์กร และสาธารณะทราบตามความเหมาะสม

การบริหารจัดการด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

บริษัทบริหารจัดการระบบความปลอดภัยและอาชีวอนามัยตามระบบมาตรฐาน OHSAS 18000 โดยจัดให้มีคณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (“คณะกรรมการความปลอดภัย”) ทำหน้าที่กำกับดูแลและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงด้านความปลอดภัยในทุกพื้นที่ปฏิบัติงาน โดยความร่วมมือของคณะทำงานบุคลากรด้านความปลอดภัยและพนักงานทุกคน ภายใต้การสนับสนุนเป็นอย่างดีจากฝ่ายบริหารซึ่งได้มุ่งเน้นเรื่องการป้องกันและลดอุบัติเหตุจากการทำงานผ่านกระบวนการค้นหาความเสี่ยงและกำหนดมาตรการควบคุมที่เหมาะสมและส่งเสริมการปรับปรุงพฤติกรรมความปลอดภัยภายใต้ชื่อโครงการ “ตามล่าหาจุดอันตรายจากการทำงาน” โดยพนักงานทุกคนจะช่วยกันค้นหาอันตรายจากการปฏิบัติงานในพื้นที่ของตนเอง และประเมินความเสี่ยงพร้อมเสนอมาตรการแก้ไขป้องกัน นำเสนอให้คณะกรรมการความปลอดภัยฯ พิจารณาดำเนินการแก้ไขปรับปรุง และมีการจัดทำเป็นคู่มือมาตรฐานการทำงานที่ปลอดภัย ตลอดจนจัดเตรียมอุปกรณ์เพื่อป้องกันอันตรายส่วนบุคคล และการแก้ไขปรับปรุงเพื่อป้องกันอันตรายจากสภาพการทำงานที่ไม่ปลอดภัยโดยมีเป้าหมายคือ ลดการประสูติอันตรายและบาดเจ็บจากการทำงาน ดังนั้นในกรณีเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน จะมีการสอบสวนอุบัติเหตุโดยเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยโรงงาน และนำเข้าหรือคณะกรรมการความปลอดภัยฯ เพื่อหามาตรการในการแก้ไขป้องกันและติดตามผลไม่ให้เกิดซ้ำอีก

การเตรียมความพร้อมรับเหตุฉุกเฉิน

บริษัทให้ความสำคัญกับการเตรียมพร้อมในการรับเหตุฉุกเฉินและอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน โดยได้จัดให้มีการแต่งตั้งทีมงานเตรียมความพร้อมรับเหตุฉุกเฉิน ได้แก่ ทีมระงับเหตุฉุกเฉินจากเพลิงไหม้ และทีมระงับเหตุฉุกเฉินจากสารเคมีหกรั่วไหล ในการจัดทำสถานการณ์จำลองการเกิดเหตุฉุกเฉินกรณีต่าง ๆ เพื่อใช้ฝึกซ้อมทีมงานภายใน โดยการฝึกซ้อมร่วมกับหน่วยงานภาครัฐและเอกชนในพื้นที่ ได้แก่ องค์การบริหารส่วนตำบล เทศบาล โรงพยาบาล สถานีตำรวจ โดยทีมงานจะได้รับการฝึกอบรมและฝึกซ้อมเป็นประจำทุกปี อีกทั้งจัดให้มีอุปกรณ์ป้องกันอันตรายจากเหตุฉุกเฉิน ได้แก่ ถังดับเพลิง ถังน้ำฉุกเฉิน รถน้ำฉุกเฉิน

การรณรงค์สร้างจิตสำนึกความปลอดภัย

จากสถิติการเกิดอุบัติเหตุ แม้ว่าแนวโน้มการเกิดอุบัติเหตุจากงานจะลดลง บริษัทยังได้รณรงค์จัดกิจกรรมประกวดบอร์ดความปลอดภัย “จิตสำนึกความปลอดภัยปลูกฝังได้ด้วยตัวคุณ” เพื่อการลดอุบัติเหตุในโรงงาน ให้เป็นศูนย์ส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้และเข้าใจในการปฏิบัติงานให้ปลอดภัยและส่งเสริมให้ตระหนักถึงด้านความปลอดภัย รูปแบบกิจกรรมประกวดบอร์ดความปลอดภัยจะให้แต่ละหน่วยงานจัดบอร์ดรณรงค์การสร้างจิตสำนึกความปลอดภัย ซึ่งในบอร์ดจะต้องประกอบด้วยภาพรณรงค์การทำงานที่ปลอดภัย เนื้อหาความรู้ด้านความปลอดภัย และคำขวัญรณรงค์ฯ โดยมีคณะกรรมการความปลอดภัยฯ ประเมินผลให้คะแนนตามหัวข้อ ได้แก่ สวยงามสร้างสรรค์ สารที่ได้ คำขวัญโดนใจ และการเลือกวัสดุที่ปลอดภัย

ในปี 2561 นอกจากการจัดการด้านความปลอดภัยในองค์กรแล้ว บริษัทยังให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย โดยส่งพนักงานขับรถบรรทุกเข้าร่วมกิจกรรมที่จัดขึ้นเพื่อรณรงค์การขับอย่างปลอดภัย ซึ่งจัดโดยบริษัท ฮีโน่มอเตอร์สเซลส์ (ประเทศไทย) จำกัด (“ฮีโน่”) เพื่อพัฒนาการขับขี่และค้นหาสุดยอดนักขับ ฮีโน่แบ่งการแข่งขันออกเป็น 2 ประเภท ได้แก่ รถบรรทุกสิบล้อกึ่งลากพ่วง (พร้อมหางบรรทุกทุกน้ำหนัก) มีผู้เข้าแข่งขันทั้งหมด 27 คน และรถบรรทุกสิบล้อ (บรรทุกน้ำหนัก) มีผู้เข้าแข่งขัน 26 คน โดยผู้เข้าแข่งขันทั้ง 53 คน ต้องผ่านการทดสอบ 3 ฐาน เพื่อให้การบริการด้านการขนส่งสินค้าให้กับลูกค้าได้อย่างปลอดภัย บริษัทจึงเล็งเห็นความสำคัญในการสร้างผู้นำด้านการขับอย่างมืออาชีพและสนับสนุนให้คนขับรถบรรทุกของบริษัทเข้ารับการแข่งขันในโครงการซึ่งเข้าร่วมกับคู่ค้าของบริษัท

กิจกรรม Hino Smart Drive Contest 2018 ซึ่งรางวัลอันทรงเกียรติถ้วยพระราชทานจากสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี ณ สนาม TPRO Training Center จ.ฉะเชิงเทรา ในวันที่ 28 – 30 กันยายน 2561 และพนักงานขับรถของบริษัท ก็เป็นหนึ่งในผู้รับรางวัลสุดยอดนักขับรถบรรทุกดังกล่าว



ดัชนีชี้วัดการดำเนินการด้านความปลอดภัย

ดัชนีชี้วัดซึ่งใช้บ่งชี้ความก้าวหน้าหรือผลการดำเนินการเพื่อชี้วัดความก้าวหน้าในการจัดการด้านสังคมหรือประชากรที่สำคัญ ได้แก่ ความปลอดภัยของพนักงาน ซึ่งบริษัทให้ความสำคัญอย่างสูงสุด และตัวชี้วัดที่ถูกกำหนดขึ้น ได้แก่ อัตราเกิดอุบัติเหตุที่บันทึกได้ (อัตราการเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน) รวมถึงอุบัติเหตุที่เกิดจากการทำงานที่บันทึกไว้ทั้งหมด ซึ่งต้องได้รับการวินิจฉัยโดยผู้ประกอบวิชาชีพแพทย์หรือผู้ประกอบวิชาชีพด้านสุขภาพที่ได้รับอนุญาต โดยเฉพาะอย่างยิ่งอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน และอุบัติเหตุที่ต้องได้รับการรักษาทางการแพทย์

ปี	2561			2560		
สาขา/บริษัทย่อย(S)	จำนวนอุบัติเหตุที่ทำให้เกิดการหยุดงาน	จำนวนอุบัติเหตุที่เข้ารับการรักษาทางการแพทย์	จำนวนวันสูญเสีย	จำนวนอุบัติเหตุที่ทำให้เกิดการหยุดงาน	จำนวนอุบัติเหตุที่เข้ารับการรักษาทางการแพทย์	จำนวนวันสูญเสีย
1. สำนักงานใหญ่	0	0	0	0	0	0
2. หน้าพระลาน	0	0	0	1	0	2
3. ช่างสาริกา	1	1	14	6	0	96
4. ห้วยป่าหวาย	0	0	0	0	0	0
5. สระปุนขาว (S)	1	0	7	0	0	0
6. โกลเด้นโลม เอ็นจิเนียริง (S)	0	0	0	0	0	0
รวม	2	1	21	7	0	98

2. ด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ผลิตปูนขาวรายใหญ่ของประเทศ มุ่งเน้นการผลิตสินค้าอย่างมีคุณภาพ ในขณะเดียวกันก็ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการดำเนินงานที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท ทุกขั้นตอน พนักงานทุกคน ทุกระดับ ทุกหน่วยงานจะต้องคำนึงถึงความสำคัญต่อการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม รวมถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีแนวทางในการดำเนินงาน ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ด้านสิ่งแวดล้อมของทางราชการอย่างเคร่งครัด ทั้งยังให้ความร่วมมือประสานกับองค์กรต่าง ๆ เพื่อรักษาด้านสิ่งแวดล้อม
2. มุ่งมั่นในการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพ เพื่อลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม ที่เป็นผลจากการดำเนินงานทั้งในปัจจุบันและอนาคต โดยการป้องกัน ควบคุม ปรับปรุง และแก้ไข อย่างต่อเนื่อง

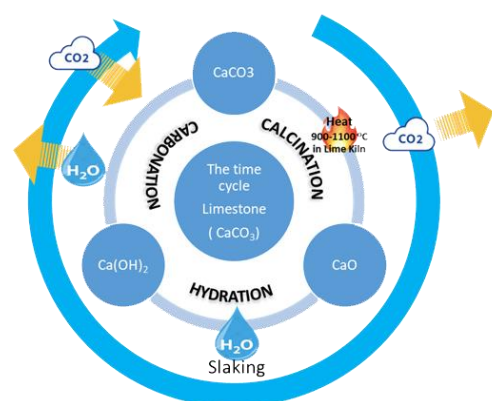
- กำหนดและทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมายในการดำเนินการ ด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม อย่างสม่ำเสมอ เพื่อปรับปรุง พัฒนา และแก้ไขให้ดีขึ้นอย่างเป็นระบบ
- มุ่งมั่นในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด ในการลดปริมาณการใช้ การหมุนเวียนใช้ซ้ำ และแปรสภาพกลับมาใช้ใหม่
- ติดตามผลด้วยการตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้องตามข้อกำหนดที่ระบุไว้
- ส่งเสริมการใช้อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ในการทำงานที่เหมาะสม ในการช่วยลดผลกระทบและส่งเสริมการจัดกิจกรรม และสื่อสารสัมพันธ์ด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม
- สนับสนุนให้มีการดำเนินการแก้ไขปรับปรุงด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
- มีการสื่อสารให้แก่บุคลากรในองค์กร และสาธารณะทราบตามความเหมาะสม

เพื่อควบคุมและจัดการด้านสิ่งแวดล้อมตามเส้นทางแห่งความยั่งยืน บริษัทให้ความสำคัญกับแนวทางการดำเนินการเพื่อให้เกิดความยั่งยืน รวมถึงกระบวนการจัดการห่วงโซ่อุปทานของผลิตภัณฑ์เพื่อวิเคราะห์ผลกระทบและลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมอันเกิดจากกระบวนการให้เหลือน้อยที่สุด โดยพิจารณาถึงวงจรชีวิตของผลิตภัณฑ์ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ปูนขาว ปูนบด และปูนไฮเดรต โดยศึกษาข้อมูลเพื่อให้ครอบคลุมในการประเมินวัฏจักรของผลิตภัณฑ์ปูนขาว ภายใต้กระบวนการผลิตสินค้าหลัก ตั้งแต่กระบวนการจัดการด้านวัตถุดิบต่าง ๆ ที่เป็นปัจจัยนำเข้า การขนส่ง การผลิต จนถึงสิ้นสุดชีวิตของผลิตภัณฑ์ดังกล่าว



วัฏจักรหินปูน ปูนขาวเป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากนำหินปูน ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลัก โดยหินปูนเป็นหินตะกอน ซึ่งมีส่วนประกอบส่วนใหญ่เป็นแคลเซียมคาร์บอเนต (CaCO_3) อาจเป็นในรูปของแคลเซียมคาร์บอเนตที่เป็นแร่แคลไซต์ ซึ่งในกระบวนการอุตสาหกรรมมีชื่อทางเคมีคือ แคลเซียมคาร์บอเนต (CaCO_3) มาผ่านกระบวนการเผาในเตาเผาด้วยความร้อนสูงที่อุณหภูมิ 900-1100 องศาเซลเซียส โดยแคลเซียมคาร์บอเนตจะเปลี่ยนเป็นแคลเซียมออกไซด์ (CaO) จากการเกิดปฏิกิริยาทางเคมีซึ่งต้องอาศัยความร้อนสูง (Calcination) จนได้ปูนสุก หรือควิกไทม์ (Quicklime) ซึ่งสามารถจำหน่ายได้ในรูปก้อน หรือนำไปผลิตเป็นผลิตภัณฑ์ต่อเนื่องในกระบวนการบดย่อยจนเป็นผง ได้เป็นผลิตภัณฑ์ปูนบด (Quicklime powder)

ซึ่งสามารถจำหน่ายโดยบรรจุใส่บรรจุภัณฑ์หรือจัดจำหน่ายโดยขนส่งในรูปรถบรรทุก หรือนำผลิตภัณฑ์ปูนเกล็ดไปผลิตเป็นผลิตภัณฑ์ต่อเนื่องโดยนำไปผ่านกระบวนการในโรงไฮเดรต โดยผสมน้ำ โดยปูนเกล็ดจะทำปฏิกิริยาคายความร้อนเมื่อมีการรวมตัวกันกับน้ำ (Slaking) และเปลี่ยนเป็นปูนไฮเดรต (Hydration) ซึ่งมีสภาพเป็นผงแห้งหรือเป็นสารประกอบซึ่งมีชื่อทางเคมีว่า แคลเซียมไฮดรอกไซด์ [$\text{Ca}(\text{OH})_2$] โดยผ่านการคัดขนาดตามที่ต้องการ



เมื่อเวลาผ่านไป น้ำที่รวมตัวอยู่ในผลิตภัณฑ์ที่เกิดปฏิกิริยาไฮเดรชันแล้วจะเกิดการระเหย และเมื่อปูนเกิดการรวมและดูดซับกับคาร์บอนไดออกไซด์ซึ่งอยู่ในอากาศหรือในสภาพแวดล้อมจนเกิดการสะสมและตกตะกอนแปรสภาพไปเป็นหินปูน (แคลเซียมคาร์บอเนต) โดยหมุนเวียนเป็นวงจรตามวัฏจักรหินปูนซึ่งถือเป็นวัฏศุติหลักซึ่งใช้ในกระบวนการผลิตปูนขาว

การควบคุมผลกระทบจากระบวนการผลิต

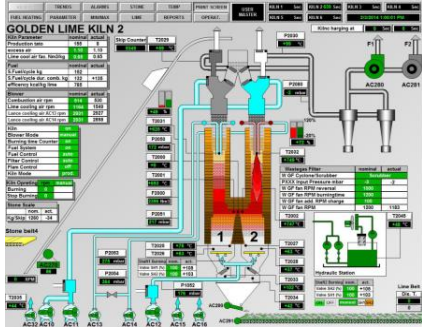
บริษัทมีระบบควบคุมและจัดการสิ่งแวดล้อมเป็นไปตามระบบมาตรฐาน ISO14001 และมีการวิเคราะห์ถึงผลกระทบจากระบวนการผลิตเพื่อวางระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมในกระบวนการทำงานปกติของบริษัทโดยปลูกฝังให้พนักงานมีความใส่ใจและคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในทุก ๆ กระบวนการ รวมถึงการติดตั้งระบบควบคุมกำจัดฝุ่นและก๊าซ การทำความสะอาดบริเวณโดยรอบโรงงานโดยวิธีการสเปรย์น้ำแทนการกวาด การใช้รถดูดฝุ่นเพื่อลดผลกระทบจากการฟุ้งกระจายของฝุ่น การใช้ระบบน้ำหมุนเวียนภายในโรงงานโดยมีกระบวนการบำบัดภายในและนำน้ำที่ใช้แล้วหมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่เพื่อใช้การล้างวัตถุดิบ รวมถึงมีการดำเนินการตรวจวัดคุณภาพ อากาศ และมลพิษต่าง ๆ เพื่อให้ครอบคลุมตามที่กฎหมายกำหนด



การควบคุมผลกระทบด้านคุณภาพอากาศ

บริษัทมีกระบวนการควบคุมและลดผลกระทบจากระบวนการผลิตได้แก่ การติดตั้งระบบกำจัดฝุ่น ควน และก๊าซ ในกระบวนการผลิตของเตาเผาปูนขาวทุกเตาซึ่งประกอบด้วย ไซโคลน Setting Chamber Wet Scrubber และ Bag Filter ซึ่งเป็นระบบกำจัดฝุ่นและกำจัดก๊าซไอเสียที่เกิดจากการใช้ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิงในกระบวนการเผาไหม้ เพื่อให้เกิดความมั่นใจไม่ให้เกิดมลภาวะซึ่งจะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการผลิต โดยระบบควบคุมมลพิษต่าง ๆ สามารถควบคุมฝุ่นและก๊าซที่เกิดจากกระบวนการทำงานของเตาเผาไม่ให้เกิดมาตรฐานตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงไม่ส่งผลกระทบต่อบรรยากาศประกอบด้วย

- 1) การติดตั้งระบบห้องตกฝุ่นที่ใช้แรงหมุนของโลก (Setting chambers) ซึ่งทำหน้าที่หลักในการเก็บแยกฝุ่นจากกระบวนการผลิตโดยน้ำหนักฝุ่น เพื่อกรองเก็บแยกฝุ่นขนาดใหญ่
- 2) เครื่องแยกฝุ่นด้วยแรงหนีศูนย์กลาง (Cyclone-Centrifugal Separators) โดยทำหน้าที่หลักในการเก็บแยกฝุ่นที่มีขนาดเล็กลง เพื่อกรองเก็บแยกฝุ่นซึ่งมีขนาดใหญ่กว่า 10 ไมครอน
- 3) ระบบจัดฝุ่นด้วยหยดน้ำ (Wet Scrubbers system) จะทำหน้าที่สเปรย์ฉีดละอองน้ำให้ตกกระทบกับละอองฝุ่นเพื่อดักจับก๊าซไอเสีย โดยวิธีการควบคุมก๊าซด้วยการดูดกลืนก๊าซด้วยของเหลว (Absorption) ประกอบกับการควบคุมควบคุมกับคุณสมบัติของผลิตภัณฑ์ปูนขาวที่ทำการผลิต ซึ่งมีคุณสมบัติช่วยในการดักจับก๊าซเพื่อให้ก๊าซไอเสียตกตะกอน ก่อนปล่อยควันซึ่งได้จากกระบวนการผลิตลำเลียงระบายไปจาก Kiln Stack ที่ระยะความสูง 39 เมตรสู่บรรยากาศ
- 4) เครื่องกรองฝุ่น (Bag filters) สำหรับการกำจัดฝุ่นในบริเวณพื้นที่การผลิตทั่วไป เช่น โรงผลิตแคลเซียมไฮดรอกไซด์ และแคลเซียมคาร์บอเนต เป็นต้น




นอกจากจากนี้ ยังมีระบบควบคุมกระบวนการทำงานของเครื่องจักรด้วยระบบ PLC และ Visualization ที่สามารถกำหนดค่าพารามิเตอร์ในการควบคุมกระบวนการทำงานของเครื่องจักรด้วยเทคโนโลยีขั้นสูงเพื่อควบคุมกระบวนการเผาไหม้และการสันดาป (Combustion) ในกระบวนการเตาเผาปูนขาว โดยสามารถกำหนดค่าควบคุมปริมาณออกซิเจนและอุณหภูมิให้มีปริมาณเพียงพอต่อกระบวนการเผาไหม้โดยระบบจะทำการควบคุมและลดปริมาณการเกิดก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO_2) หลังจากการเผาหินปูนด้วยอุณหภูมิสูงกว่า 900 องศาเซลเซียส ($\text{CaCO}_3 + \text{Heat} = \text{CaO} + \text{SO}_2$)

การจัดการภายในโรงงานเพื่อควบคุมผลกระทบ

- การสร้างระบบปิดใต้ไฮโดร คลังสินค้า ที่ขึ้นลงสินค้าต่าง ๆ เพื่อควบคุมมิให้เกิดฝุ่นที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- ดำเนินการปลูกต้นไม้โตเร็ว ซึ่งปัจจุบันมีแนวต้นไม้ยืนโตซึ่งสามารถป้องกันการลอยตัวของฝุ่นจากบริเวณพื้นที่การผลิตออกไปภายนอกโดยมีการปลูกแนวไม้กว่าแสนต้นเพื่อปกคลุมพื้นที่โดยรอบ
- การดำเนินการเทรคคอนกรีต รวมถึงถนนโดยรอบ เพื่อให้สามารถทำความสะอาดได้ง่าย โดยใช้รถดูดฝุ่นและใช้การสเปรย์น้ำ
- การใช้น้ำเพื่อทำความสะอาดแทนการทำความสะอาดโดยวิธีการปิดกวด เพื่อควบคุมไม่ฝุ่นเกิดการฟุ้งกระจาย การสเปรย์น้ำหรือล้างล้อรถบรรทุก
- การทำความสะอาดเครื่องจักร อาคาร เพื่อป้องกันการสะสมตัวของฝุ่น และมีการคอยตรวจตราซ่อมแซมส่วนที่มีการชำรุดของเครื่องจักรและอุปกรณ์อย่างสม่ำเสมอ
- การป้องกันความเดือดร้อนรำคาญจากการขนส่ง ในขบวนการขนส่งผลิตภัณฑ์จะใช้ผ้าใบปิดคลุมรถบรรทุกขนส่งให้มิดชิดเพื่อป้องกันการรบกวน รวมถึงกำหนดน้ำหนักการขนส่งไม่ให้เกินมาตรฐานที่กฎหมายกำหนด
- การปลูกต้นไม้บริเวณโดยรอบพื้นที่โรงงานและพื้นที่การผลิต
- การจัดการพื้นที่ทำงานอื่น ๆ ระบบคลังจัดเก็บสินค้าและวัตถุดิบระบบปิด และการสเปรย์น้ำเพื่อควบคุมฝุ่น



การดำเนินการตรวจวัดคุณภาพอากาศจากกระบวนการผลิต

		Year	ฝุ่นละออง	คาร์บอนมอนอกไซด์	ออกไซด์ของไนโตรเจน	ซัลเฟอร์ไดออกไซด์
		Parameter	Total Suspended Particular (TSP)	Carbon monoxide (CO)	Oxides of Nitrogen (Nox)	Sulfur Dioxide (SO2)
(The Average Measurement) From the Stack ค่าเฉลี่ยผลตรวจวัดคุณภาพอากาศจากปล่องเตา	Average Result	Standard	320	690	400	700
		2561-2018	106	291	201	43
		2560-2017	87	190	157	24
		2559-2016	225	404	148	13

การตรวจวัดคุณภาพอากาศในพื้นที่ทำงาน

สถานีตรวจวัด	รายการตรวจวัด	ค่ามาตรฐาน	#1/2561 (11-12/06/2561)	#2/2561 (26-27/11/2561)	#1/2560 (24-25/05/2560)	#2/2560 (20-21/11/2560)	#1/2559 (17-18/06/2559)
1. บริเวณซ่อมบำรุง	Benzene	10 ppm	0.030	<0.001	<0.001	<0.001	<0.001
	Iron Oxide Fume	10 mg/m ³	0.012	0.002	0.010	0.004	0.003
2. โรงผลิตแคลเซียม	Respirable Dust	5 mg/m ³	0.591	0.560	1.034	1.400	1.161
3. โรงผลิตแคลเซียม	Total Dust	15 mg/m ³			1.169	4.760	1.236
4. โรงผลิต Hydrate	Respirable Dust	5 mg/m ³	0.304	0.577	27.805	4.228	5.402
5. โรงผลิต Hydrate	Total Dust	15 mg/m ³			61.620	7.560	1.283
6. บริเวณเตาเผา	Total Dust	15 mg/m ³	0.500	0.174	1.042	0.040	0.550
7. ห้องปฏิบัติการ	Hydrochloric acid	7 mg/m ³	3.832	2.638	5.118	0.980	0.018
8. โรงผลิตปูนบด	Total Dust	15 mg/m ³	0.690	2.160	0.214	1.087	3.698

คุณภาพน้ำทิ้งจากระบบการใช้น้ำหมุนเวียนภายในโรงงาน

ในกิจกรรมการดำเนินการของบริษัท มีการใช้น้ำสำหรับกระบวนการผลิต ได้แก่ การฉีดน้ำล้างหินก่อนส่งเข้ากระบวนการเผาในเตา ซึ่งระบบการใช้น้ำจะมีบ่อน้ำและติดตั้งระบบท่อเพื่อนำน้ำที่ผ่านการใช้แล้วเพื่อให้เกิดการไหลเวียนกลับไปยังบ่อพักน้ำที่ใช้แล้ว เกิดการตกตะกอนในบ่อพัก แล้วนำน้ำหลังจากผ่านกระบวนการตกตะกอนหมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่ ส่วนกากตะกอนในบ่อน้ำ ซึ่งจะมีทั้งเศษดินโคลนจากกระบวนการล้างหินวัตถุดิบผสมกับเศษฝุ่นปูนที่ได้มาจากกระบวนการผลิต จะดำเนินการขุดลอกตักออกเพื่อนำไปใช้ประโยชน์ เช่น ใช้ปรับพื้นที่ของโรงงาน บริจาคให้วัด โรงเรียน ชุมชนที่ เป็นต้น

ผลตรวจวัดน้ำ (Water recycle system) ตามมาตรฐานน้ำทิ้งจากโรงงานอุตสาหกรรม ตามประกาศกระทรวงอุตสาหกรรม ฉบับที่ 2 (พ.ศ.2539) ออกตามความในพระราชบัญญัติโรงงาน พ.ศ. 2535 บริษัทมีการตรวจวัดคุณภาพน้ำใช้แล้วดังนี้

รายการตรวจวัด	วิธีวิเคราะห์	ค่ามาตรฐาน	2561 (11-12/06/2561)	2560 (24-25/05/2560)	2559 (17-18/06/2559)
pH*	pH Meter	5.5-9	7.300	11.770	12.470
Suspended Solids	Dried at 103-105 °C	50 mg/l	<2	25.000	17.500
Total Dissolved Solids	Dried at 103-105 °C	3000 mg/l	520.000	3472.000	1702.000
BOD5	Azide Modification	20 mg/l	<2	<2	<2
COD	Closed Reflux	120 mg/l	12.000	5.560	11.650
Oil & Grease	Partition & Gravimetric	5 mg/l	<5	<5	<5

(*) ค่าความเป็นกรดต่าง (pH), โดยค่ามาตรฐานอยู่ระหว่าง 5.5 – 9.0 โดยคุณสมบัติของน้ำ ที่ผ่านการใช้ในระบบจากการตรวจสอบสภาพได้ค่า pH อยู่ระหว่าง 11-13 ซึ่งเป็นคุณสมบัติความเป็นด่างสูง เนื่องจากผลิตภัณฑ์ปูนขาวซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์หลักใน

กระบวนการที่มีการใช้น้ำจะมีคุณสมบัติความเป็นต่างสูง เมื่อมีการใช้ระบบน้ำหมุนเวียนในกระบวนการผลิต คุณภาพน้ำที่ตรวจวัดได้จึงมีค่าความเป็นต่างสูง แต่เนื่องจากเป็นระบบการใช้น้ำหมุนเวียนภายใน จึงไม่ส่งผลกระทบต่อภายนอก

การจัดควบคุมผลกระทบด้านเสียงจากกระบวนการผลิต

ในกระบวนการผลิต จะมีจุดที่ก่อให้เกิดเสียง ได้แก่ ระบบการทำงานของพัดลมขนาดใหญ่ (Blower System) ซึ่งเป็นระบบที่ติดตั้งอยู่ในอาคารผนังคอนกรีตระบบปิด และในระบบที่ก่อให้เกิดเสียงอื่น ๆ จะไม่ใช่เครื่องจักรกลหนัก กอปรกับอุปกรณ์การควบคุมในกระบวนการมีการติดตั้งอุปกรณ์ในการควบคุมเพื่อลดผลกระทบมลภาวะด้านเสียงเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมมลภาวะด้านเสียง



บริเวณที่ตรวจวัด	2561 (11-12/06/2561)		2560 (24-25/06/2560)		2559 (17-18/06/2559)	
	มาตรฐาน	มาตรฐาน	มาตรฐาน	มาตรฐาน	มาตรฐาน	มาตรฐาน
	(Leq. 8 hrs. : dBA = 85)	(Lmax : dBA = 140)	(Leq. 8 hrs. : dBA = 90)	(Lmax : dBA = 140)	(Leq. 8 hrs. : dBA = 90)	(Lmax : dBA = 140)
สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 1	90.5	102.7	83.8	102.0	89.5	101.4
สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 2					84.1	98.1
สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 3	87.0	103.0	83.7	137.3		
สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 4						
สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 5	84.0	101.5	85.8	101.1	82.5	96.0
สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 6	90.1	102.7	84.9	98.3	89.1	101.6
บรรจุปูนโรงผลิตที่ 1	85.4	95.2	84.2	91.7	88.5	99.1
บรรจุแป้งโรงผลิตที่ 2	90.7	100.6	92.0	97.0	92.9	99.5
ควบคุมเป่าปูนโรงบด RM-3	71.8	94.8	66.7	84.3	97.1	108.2
ควบคุมเป่าปูนโรงบด RM-4	77.6	102.1	66.9	92.0	97.3	101.8
ห้องควบคุมโรงบด	60.8	86.0	59.8	80.3	74.6	87.7
Average	82.0	98.7	78.6	98.2	88.4	99.3

การจัดการควบคุมผลกระทบด้านอุณหภูมิและความร้อนจากกระบวนการผลิต

ความร้อนในกระบวนการผลิตตามวิธีการเผาจะไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในส่วนที่เกี่ยวกับความร้อนแต่อย่างใด เนื่องจากระบบเตาเป็นระบบปิดและมีฉนวนอ็อกซิสำหรับป้องกันความร้อนไม่ให้เกิดการรั่วไหลออกจากเตา และการควบคุมในจุดที่อาจส่งผลกระทบโดยมีการตรวจวัดค่าอุณหภูมิความร้อนในบริเวณที่อาจส่งผลกระทบ

บริเวณที่ตรวจวัด	2561 (11-12/06/2561)	2560 (24-25/05/2560)	2559 (17-18/06/2559)
	ค่ามาตรฐาน (34°C)	ค่ามาตรฐาน (34°C)	ค่ามาตรฐาน (34°C)
1. สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 2	28.8	30.4	26.3
2. สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 5	30.2	31.7	28.9
3. ซ่อมบำรุง	29.8	30.8	27.5
Average	29.6	31.0	27.6

การจัดการควบคุมผลกระทบด้านสารพิษ

สำหรับกรรมวิธีการผลิตปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต ซึ่งเป็นกระบวนการที่ไม่ปรากฏสารพิษและกระบวนการผลิตทุกขั้นตอนไม่มีการใช้ส่วนผสมเคมีอื่น ๆ ซึ่งเป็นสารพิษ

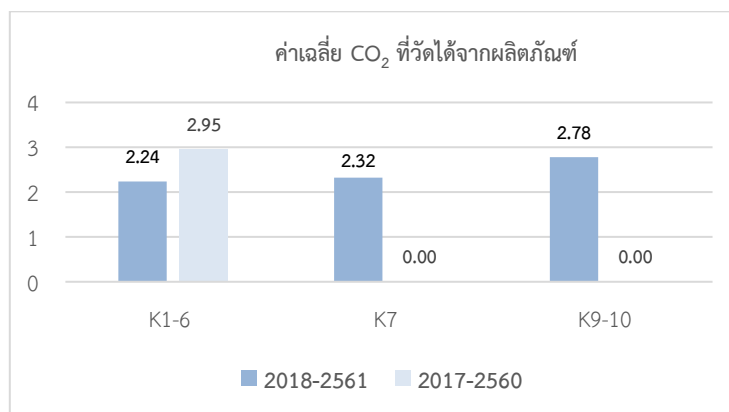
การจัดการทำลายของเสียและสิ่งปฏิกูล

ในกระบวนการผลิตปูนขาว จะมีเศษซากหรือสิ่งปฏิกูล ฝุ่นและเถ้าจากการผลิต บางส่วนที่สามารถคัดแยกเพื่อการจำหน่ายก็จะทำการจำหน่าย และบางส่วนจะทำการขนออกไปเพื่อใช้ประโยชน์ภายในพื้นที่โรงงานหรือตามที่ชุมชนร้องขอ เช่น ใช้ในการปรับถมพื้นที่ตามจุดที่ชุมชนและชาวบ้านร้องขอ โดยมีการขออนุญาตการขนส่งสิ่งปฏิกูลออกนอกโรงงานจากหน่วยราชการ การขนส่งสิ่งปฏิกูลให้กับชาวบ้านที่ร้องขอเฉพาะในจุดที่ไม่ส่งผลให้เกิดความเดือดร้อนกับพื้นที่ใกล้เคียงโดยมีวิธีการฝังกลบอย่างถูกวิธีและนำสิ่งปฏิกูลไปถมในจุดที่ได้รับอนุญาตเท่านั้น



ดัชนีชี้วัดการดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อม

การปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO₂) การเผา การผสมในผลิตภัณฑ์ที่วางขาย ได้รับเลือกให้เป็นตัวบ่งชี้ประสิทธิภาพสิ่งแวดล้อมที่สำคัญ การวัดการปล่อยก๊าซ CO₂ จึงเป็นสิ่งสำคัญอย่างยิ่งสำหรับอุตสาหกรรมที่ใช้พลังงาน กลยุทธ์และการจัดการด้าน CO₂ จึงมีความสำคัญต่อการตัดสินใจของกลุ่มบริษัทที่รับนโยบายจาก Carmeuse ไม่ว่าจะเป็นเรื่องการผลิต การขายและโครงการลงทุน ตัวบ่งชี้นี้ประกอบด้วย CO₂ ที่ปล่อยออกมาจากเตาเผาของกลุ่มบริษัท จากเชื้อเพลิงและวัตถุดิบ ครอบคลุมทั้งผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการเผาที่วางจำหน่ายแล้ว



หมายเหตุ: 1. เตาเผาที่ 7 (K7) เริ่มเดินเครื่องการผลิตในปี 2561

2. เตาเผาที่ 9-10 (K9-10) เป็นเตาเผาของบริษัท สรรบุรีปูนขาว จำกัด (SQL) ซึ่งบริษัทได้ทำรายการได้มาซึ่ง SQL เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2561

3. พลังงานและทรัพยากร

บริษัทกำหนดนโยบายเพื่อประกาศใช้เป็นแนวทางเพื่อการอนุรักษ์พลังงาน เพื่อให้เจ้าหน้าที่และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกคนเข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินการจัดการพลังงานและการใช้ทรัพยากรในองค์กรให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยถือเป็นหน้าที่หนึ่งในการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. บริษัทจะดำเนินการจัดการพลังงานและทรัพยากรอย่างเหมาะสม โดยกำหนดให้การอนุรักษ์พลังงานเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานขององค์กร และถือว่าการอนุรักษ์พลังงานและทรัพยากรเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกระดับ และเจ้าหน้าที่ทุกคนที่จะให้ความร่วมมือในการปฏิบัติดังกล่าว
2. บริษัทจะดำเนินการอนุรักษ์พลังงานและทรัพยากรอย่างเหมาะสมกับลักษณะ และปริมาณพลังงานที่ใช้ของแต่ละหน่วยงาน
3. บริษัทมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์พลังงานและการจัดการพลังงานและทรัพยากร
4. บริษัทจะดำเนินการปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้พลังงานและทรัพยากรขององค์กรอย่างต่อเนื่อง และสอดคล้องกับการปฏิบัติงานที่ดี

โดยบริษัทจะให้การสนับสนุนทรัพยากรที่จำเป็น ด้านบุคลากร ด้านงบประมาณ เวลาในการทำงาน การฝึกอบรม และการมีส่วนร่วม เพื่อสามารถดำเนินการด้านการจัดการพลังงานและทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

พลังงาน

บริษัทมีการใช้พลังงานหลัก ๆ อยู่ 3 ประเภท ดังนี้

1. ถ่านหิน สำหรับกระบวนการผลิตสินค้าปูนขาว โดยในปี 2561 บริษัทมีการบริหารจัดการเพื่อควบคุมปริมาณการใช้เชื้อเพลิงประเภทถ่านหินเพื่อให้สามารถใช้เชื้อเพลิงให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
2. ไฟฟ้า จากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค สำหรับกระบวนการทำงานของเครื่องจักรในการผลิตสินค้า และสำนักงานในแต่ละสถานประกอบการ
3. น้ำมันเชื้อเพลิง สำหรับกระบวนการขนส่งสินค้า และรถสนับสนุนการผลิต

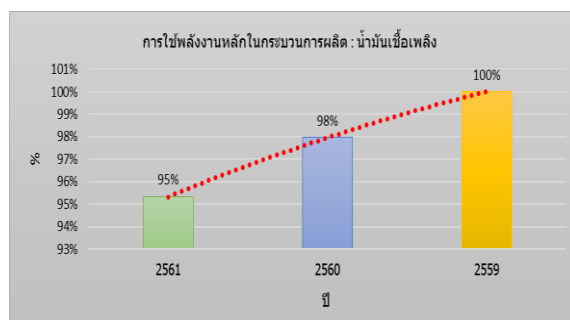
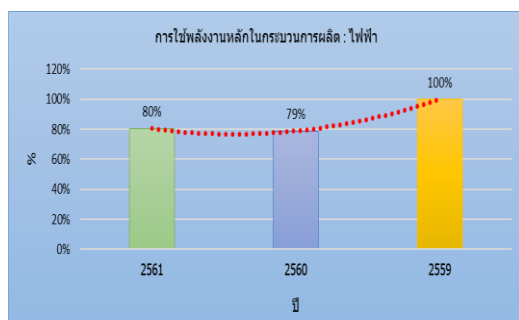
ทรัพยากรอื่น ๆ

บริษัทมีการทรัพยากร ซึ่งมาจากแหล่งธรรมชาติ หลัก ๆ ประกอบด้วย

1. หินปูน สำหรับใช้ในกระบวนการผลิตปูนขาว โดยบริษัทมีการบริหารจัดการในการใช้หินปูนเพื่อลดปริมาณสูญเสียในกระบวนการให้มากที่สุด โดยมีการบริหารจัดการคัดแยกหิน Undersize ในขนาดที่สามารถนำกลับมาใช้ในกระบวนการผลิตเพื่อผลิตสินค้า เพื่อเป็นการบริหารจัดการทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด
2. หินแคลไซต์ สำหรับใช้ในกระบวนการผลิตแคลเซียมคาร์บอเนต
3. น้ำ สำหรับกระบวนการผลิตและสาธารณูปโภค ภายในโรงงาน โดยใช้แหล่งน้ำบาดาล และมีการบริหารจัดการเพื่อใช้ระบบหมุนเวียน เพื่อบริหารจัดการใช้ทรัพยากรจากแหล่งน้ำให้เกิดประโยชน์สูงสุด

ดัชนีชี้วัดการดำเนินการด้านการจัดการพลังงาน

โดยกำหนดตัวชี้วัดสำหรับการจัดการด้านพลังงานหลัก ได้แก่ ค่าเชื้อเพลิงสำหรับเตาเผา รวมทั้งไฟฟ้า ทารด้วยผลิตภัณฑ์ที่ขาย เพื่อสะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของกลุ่มบริษัท ในการปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้พลังงานอย่างต่อเนื่อง เชื้อเพลิงที่ใช้ในเตาเผาผลกระทบต่อการใช้พลังงานโดยรวมประมาณ 80% แหล่งพลังงานอื่น ๆ ทั้งหมด (โรงผลิตและสำนักงาน) ก็จะถูกนำมาคิดด้วย ตัวบ่งชี้ต่าง ๆ เหล่านี้ แสดงถึงความเข้มของพลังงานที่สัมพันธ์กับปริมาณของสินค้าทั้งหมดที่เราขาย



4. มุ่งเน้นลูกค้า

บริษัทจะผลิตสินค้า บริการและบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ สร้างความไว้วางใจ ความสัมพันธ์กับลูกค้าทั้งก่อนและหลังการขาย มีระบบจัดเก็บและการให้ข้อมูลที่ตรงความจริงและเพียงพอ รวมทั้งให้ความรู้เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจเลือกซื้อสินค้าและบริการ ทำการวิจัยและพัฒนาเพื่อสร้างนวัตกรรมของสินค้าและบริการโดยให้ความสำคัญกับกระบวนการและกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่สังคมและสิ่งแวดล้อม

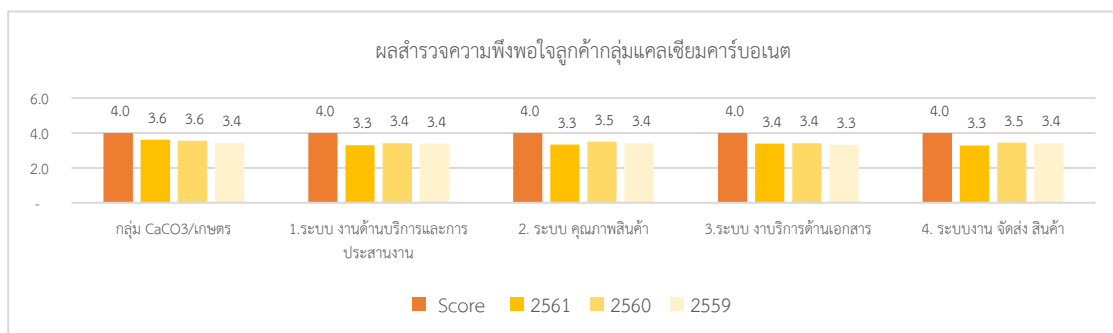
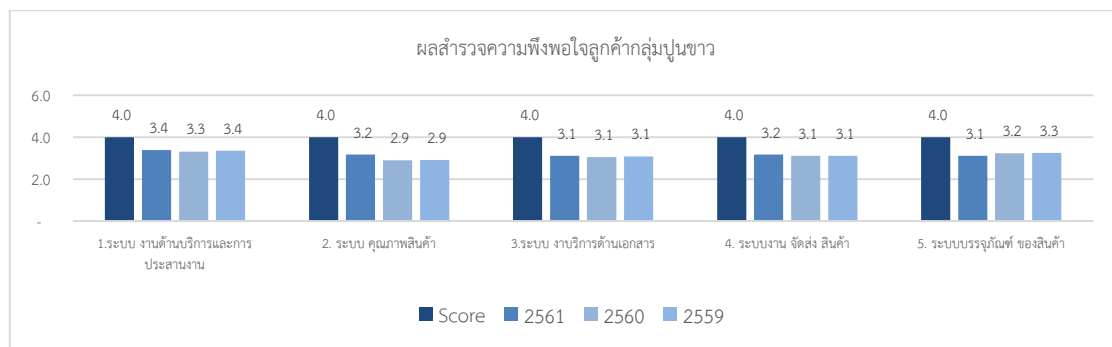
บริษัทมีกระบวนการในการควบคุมคุณภาพสินค้า การทดสอบและหน่วยงานเพื่อตรวจเช็คดูแลกระบวนการเพื่อควบคุมคุณภาพสินค้าตลอดรวมถึงการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานระบบคุณภาพ ISO 9001 รวมถึงการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐาน ISO14001 และการจัดการด้านความปลอดภัย OHSAS18000 ตลอดจนมีการจัดทำข้อมูลรายละเอียดสินค้าเพื่อเผยแพร่ให้กับลูกค้าและผู้สนใจสามารถดาวน์โหลดได้จากเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทมีกระบวนการประเมินผลความพึงพอใจจากลูกค้าในด้านต่าง ๆ ได้แก่ ด้านคุณภาพสินค้า และด้านบริการต่าง ๆ ซึ่งผลการประเมินนี้จะเป็นแนวทางให้บริษัทนำมาพัฒนาปรับปรุงต่อไป และในปีนี้นี้บริษัทได้ดำเนินการขอการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ และผ่านการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ จาก 2 หน่วยงาน คือ มาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (มอก.) ประเภท ปูนขาวอุตสาหกรรม จากกระทรวงอุตสาหกรรม และมาตรฐานผลิตภัณฑ์ Halal จากสำนักงานคณะกรรมการกลางอิสลามแห่งประเทศไทย

จากการรับรองมาตรฐานอุตสาหกรรมนี้ ทำให้บริษัทได้รับความไว้วางใจและสร้างความเชื่อมั่นจากกลุ่มลูกค้าจำนวนมาก จนทำให้บริษัทสามารถขยายตลาดไปยังกลุ่มต่าง ๆ ได้มากขึ้น โดยเฉพาะกลุ่มลูกค้าที่ผลิตสินค้าด้านอาหารส่งออกไปยังกลุ่มประเทศมุสลิม ซึ่งจะต้องใช้วัตถุดิบที่ผ่านการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ Halal เช่นกัน

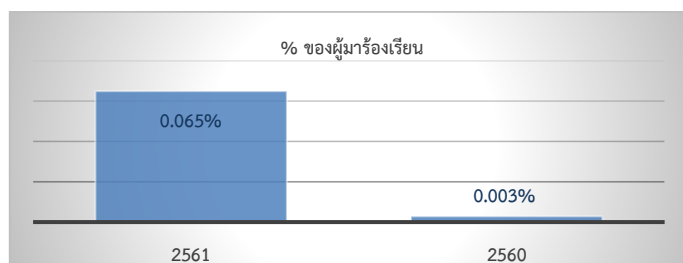
นอกจากนี้ บริษัทได้ให้การต้อนรับกลุ่มลูกค้าต่าง ๆ ที่ให้ความสนใจเข้าเยี่ยมชมกิจการและกระบวนการผลิต เพื่อสร้างความมั่นใจในผลิตภัณฑ์และแลกเปลี่ยนองค์ความรู้ในกระบวนการผลิตซึ่งกันและกัน อีกทั้งได้รับคำแนะนำต่าง ๆ จากลูกค้าเพื่อนำมาพัฒนาปรับปรุงผลิตภัณฑ์ต่อไป

บริษัทได้มีการกำหนดหัวข้อสำหรับจัดทำแบบสำรวจเพื่อวัดความพึงพอใจของลูกค้าในเรื่องต่าง ๆ สำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีการจัดซื้อผลิตภัณฑ์หลักซึ่งผลสำรวจสรุปได้ดังนี้



ดัชนีชี้วัดเพื่อวัดการดำเนินการโดยมุ่งเน้นการสร้างสรรค์คุณค่าให้กับลูกค้า

โดยกำหนดเป้าหมายในเรื่องการบันทึกข้อร้องเรียน/การขายสินค้า ช่วยเน้นสิ่งที่ลูกค้าของกลุ่มบริษัทให้ความสำคัญ ตัวบ่งชี้นี้จะกล่าวถึงข้อร้องเรียนทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับสินค้าที่ได้รับจากลูกค้าและได้รับจดทะเบียน ไม่ว่าการเรียกร้องดังกล่าวจะได้รับการยอมรับจากผลการวิเคราะห์ข้อร้องเรียนหรือไม่ก็ตาม



5. การเติบโต

การเติบโตของธุรกิจถือเป็นปัจจัยหลักในการพัฒนาด้านเศรษฐกิจซึ่งจะเป็นฐานในการพัฒนาธุรกิจไปสู่ความยั่งยืน โดยบริษัทกำหนดแนวทางในการดำเนินการเพื่อขับเคลื่อนให้ธุรกิจมีความเจริญก้าวหน้า โดยประกอบด้วย

1. **ด้านการตลาด** โดยมุ่งพัฒนาเพื่อสร้างคุณค่าให้กับลูกค้าทั้งภายในและต่างประเทศ เพื่อเพิ่มหรือขยายฐานลูกค้า เพื่อให้สามารถจำหน่ายสินค้าให้กับลูกค้าในหลากหลายอุตสาหกรรม ทั้งลูกค้าภายในประเทศและลูกค้าต่างประเทศ โดยฐานลูกค้าที่มีความหลากหลายจะเป็นรากฐานเพื่อสร้างธุรกิจให้สามารถดำเนินได้อย่างต่อเนื่องโดยไม่เกิดการหยุดชะงัก หากอุตสาหกรรมใดอุตสาหกรรมหนึ่งประสบปัญหา และจะช่วยให้บริษัทมีความมั่นคงทางรายได้

2. **สินค้าและบริการ** ด้วยสินค้าที่มีคุณภาพได้มาตรฐานตลอดจนมีการให้บริการเป็นที่ยอมรับจากลูกค้าจะเป็นปัจจัยสำคัญให้เกิดการพัฒนาและการแข่งขันในตลาดได้ง่ายขึ้น ดังกล่าวบริษัทจึงมุ่งการพัฒนาคุณภาพของผลิตภัณฑ์หลัก รวมถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ที่สามารถทำการตลาดและการขาย ซึ่งจากการที่บริษัทได้เข้าร่วมกับกลุ่มบริษัทคามีวส์ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญการผลิตปูนขาวชั้นนำของโลกที่ส่งเสริมผู้เชี่ยวชาญพร้อมองค์ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์รวมถึงการถ่ายทอดเทคนิคการผลิตที่ช่วยให้การปรับปรุงกระบวนการผลิตให้ได้ผลิตภัณฑ์คุณภาพได้มาตรฐานและตามต้องการของลูกค้าในแต่ละอุตสาหกรรม โดยทีมผู้เชี่ยวชาญร่วมกับทีมงานทุกหน่วยงานในบริษัทร่วมพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อหาแหล่งวัตถุดิบ พัฒนาเทคโนโลยีการผลิตเพื่อให้คุณภาพสินค้ามีแนวโน้มที่ดียิ่งขึ้น รวมถึงการจัดสรรตัวแทนฝ่ายการตลาดที่มีเพียงพอให้การให้บริการด้านต่าง ๆ เพื่อเป้าหมายสูงสุดในการสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า

3. **เทคโนโลยีและนวัตกรรม** โดยมุ่งการเป็นผู้นำในการนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมเพื่อพัฒนาระบบการผลิตให้สามารถลดปริมาณการใช้ทรัพยากรและสามารถใช้พลังงานให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

4. **ความสามารถในการแข่งขัน** การขับเคลื่อนให้ธุรกิจมีแนวโน้มที่สามารถเติบโตทั้งด้านความสามารถในการทำกำไร การควบคุมต้นทุนและรายจ่ายตลอดจนการสร้างเครือข่ายการผลิตที่มีต้นทุนการผลิตที่ต่ำลง เป็นเป้าหมายหลักที่บริษัทมุ่งเน้นเพื่อสร้างแนวโน้มนำการเติบโตให้กับธุรกิจ

ดัชนีชี้วัดการเติบโต

ดัชนีชี้วัดซึ่งใช้บ่งชี้ความก้าวหน้าหรือการดำเนินการด้านความยั่งยืนในเชิงเศรษฐกิจหรือความรุ่งเรืองในธุรกิจประเมินจาก EBIDA หรือรายได้ก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อม (EBIDA) / มูลค่าสินที่ซื้อ เพื่อใช้เป็นตัวชี้วัดการเติบโต ที่แสดงถึงฐานะทางการเงินของบริษัท เทียบกับการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ คือ การจัดซื้อที่ดิน โดยกลุ่มบริษัทมุ่งมั่นในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติทั้งหมดอย่างมีประสิทธิภาพและเพื่อสร้างความมั่นใจในการทำกำไรในระยะยาวและการดำเนินกิจการต่อไปของบริษัท

ดัชนีชี้วัดความยั่งยืนด้านเศรษฐกิจ การเติบโต	หน่วย	2561	2560	2559
EBITDA	ล้านบาท	189.83	177.66	179.14
มูลค่าสินที่มีการจัดซื้อ	ล้านบาท	164.12	156.46	111.55
EBITDA / มูลค่าสินที่มีการจัดซื้อ		1.16	1.14	1.61

การควบคุมภายใน ปัจจัยความเสี่ยง และบริหารจัดการความเสี่ยง

ระบบควบคุมภายใน

บริษัทมีนโยบายและเป้าหมายในการที่จะบริหารจัดการองค์กรให้มีประสิทธิภาพ และเป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีกระบวนการตรวจสอบเพื่อควบคุมระบบภายในและการบริหารจัดการเพื่อลดความเสี่ยงในด้านต่างๆ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติเห็นชอบเพื่อคัดเลือกผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยง โดยให้จัดจ้าง บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในประจำปี 2561 โดยมีการเข้าตรวจสอบระบบควบคุมภายในกระบวนการขายและเงินสด (the process of Order to Cash) เป็นหลัก สำหรับแนวทางนโยบายสำหรับการตรวจสอบระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยง ตลอดจนแนวทางการบริหารความเสี่ยงไว้ของบริษัท มีดังนี้

การตรวจสอบระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยง มีแนวทางปฏิบัติดังนี้

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมถึงให้คำแนะนำให้การดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงซึ่งอยู่ในความรับผิดชอบของผู้บริหาร เพื่อให้ระบบมีความเพียงพอและเหมาะสมรวมถึงมีประสิทธิภาพ ตลอดจนรวมถึงการดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดูแลมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการเกี่ยวโยง การดูแลรักษาและใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม และมีกลไกป้องกันการเกิดการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ โดยจัดให้มีกลไกการตรวจสอบถ่วงดุล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติเห็นชอบมอบหมายให้บริษัทจัดจ้างที่ปรึกษาที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์จากภายนอกโดยเป็นหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระ เพื่อรับหน้าที่ในการสอบทานกระบวนการควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติงานที่สำคัญของบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการปฏิบัติที่ดี (Best Practice) รวมถึงบริษัทสามารถนำข้อเสนอแนะต่าง ๆ จากผู้มีประสบการณ์เพื่อทำการปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงให้เพียงพอ และมีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น

สำหรับแผนงานและขั้นตอนการตรวจสอบระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยง ซึ่งบริษัทที่ปรึกษาได้ดำเนินการภายในกรอบแนวทางของระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และการตรวจสอบที่มีพื้นฐานจากความเสี่ยง (Risk-Based Approach) โดยใช้แนวคิดพื้นฐานว่าทรัพยากรในการตรวจสอบนั้นมีจำกัด และการตรวจสอบควรเน้นไปที่กระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูงเป็นสำคัญ ซึ่งประกอบด้วยแนวทาง ดังนี้

1) ประเมินความเสี่ยงสำหรับแต่ละกระบวนการทางธุรกิจของบริษัท

เพื่อสนับสนุนการวางแผนการตรวจสอบภายในให้ครอบคลุมกระบวนการทางธุรกิจหลักที่สำคัญ และจัดลำดับกระบวนการที่จะดำเนินการตรวจสอบ

โดยกระบวนการธุรกิจหลักที่สำคัญซึ่งเป็นกลไกในการขับเคลื่อนธุรกิจของบริษัท ประกอบด้วย

- 1.1 กระบวนการผลิต (Production)
- 1.2 กระบวนการบริหารสินค้าคงคลังและต้นทุนการผลิต (Inventory Management and Product Costing)
- 1.3 กระบวนการขายและรับชำระเงิน (Order to Cash)
- 1.4 กระบวนการจัดซื้อและจ่ายชำระเงิน (Purchase to Pay)
- 1.5 กระบวนการปิดบัญชีและการจัดทำรายงานทางการเงิน (Account Closing and Financial Reporting)
- 1.6 กระบวนการบริหารสินทรัพย์ถาวร (Fixed Assets Management)
- 1.7 กระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคลและเงินเดือน (Human Resource Management and Payroll)

2) การวางแผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน มีแนวทางดังนี้

- 2.1 สัมภาษณ์ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานในหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัท
- 2.2 การสอบทานเอกสารประกอบการปฏิบัติงานโดยผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อระบุจัดลำดับการควบคุมที่บริษัทได้มีการกำหนดไว้
- 2.3 การประเมินความเสี่ยงตามเกณฑ์ และจัดลำดับความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินความเสี่ยง

- 2.4 หากหรือร่วมกับผู้บริหารแต่ละหน่วยงานเพื่อยืนยันรายการความเสี่ยงและระดับคะแนนที่ประเมินได้
 - 2.5 จัดทำร่างแผนการตรวจสอบภายใน จากผลการประเมินความเสี่ยงที่ได้จากขั้นตอนการหารือ
 - 2.6 นำเสนอร่างแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อยืนยันลำดับและระยะเวลาการเข้าตรวจสอบการปฏิบัติงาน
 - 2.7 ขออนุมัติแผนการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท และประกาศให้ผู้บริหารทุกหน่วยงานรับทราบ
- 3) กระบวนการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน มีแนวทางดังนี้**
- 3.1 ศึกษาและทำความเข้าใจในธุรกิจและขอบเขตของงานที่จะตรวจสอบ
 - 3.2 การสัมภาษณ์ สังเกตการณ์ และสอบทานเอกสารประกอบการปฏิบัติงานเพื่อศึกษาและทำความเข้าใจกระบวนการปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขตการตรวจสอบ
 - 3.3 ระบุความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีอยู่ในปัจจุบันและออกแบบแนวทางการตรวจสอบ (Audit Program)
 - 3.4 ทดสอบจุดควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติงานด้วยวิธีการทดสอบดังระบุในแนวทางการตรวจสอบ
 - 3.5 สรุปผลการตรวจสอบเพื่อยืนยันประเด็นเบื้องต้นกับผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน เพื่อใช้เป็นข้อมูลสำหรับการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบนำเสนอรายงานผลการตรวจสอบฉบับสมบูรณ์ต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท

การประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในโดยคณะกรรมการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2561 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการได้ประเมินระบบควบคุมภายใน โดยการพิจารณาและสอบถามข้อมูลจากฝ่ายจัดการและผู้บริหาร เกี่ยวกับระบบควบคุมภายในต่างๆ จำนวน 5 หมวด ประกอบด้วย

- 1) การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)
- 2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- 3) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
- 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)
- 5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเช่นเดียวกับคณะกรรมการบริษัทว่า

1) ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัท

ภายหลังจากการประเมินแล้ว คณะกรรมการมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายใน ในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอแล้ว และมีระบบควบคุมภายในในด้านต่างๆ ทั้ง 5 ส่วน ที่มีความเหมาะสมและเพียงพอในการที่จะป้องกันทรัพย์สินอันเกิดจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือไม่มีอำนาจ รวมถึงมีระบบการตรวจสอบภายในที่มีความอิสระในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน นอกจากนี้ บริษัท ยังมีระบบการจัดเก็บเอกสารสำคัญที่ทำให้กรรมการ ผู้สอบบัญชี และผู้มีอำนาจตามกฎหมายสามารถตรวจสอบได้ภายในระยะเวลาอันควร

2) การดำเนินการเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายในที่ดีและเพียงพอ เนื่องจากจะช่วยให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยบริษัทได้มีการจัดทำนโยบาย ระเบียบ และคู่มือการปฏิบัติงานที่ครอบคลุมทุกกระบวนการทำงานสำคัญ รวมทั้งมีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่การดำเนินงานตามหลักการการตรวจสอบและถ่วงดุล (check and balance) และบริษัทได้ดำเนินการแก้ไขปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานในฝ่ายต่าง ๆ ตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในมาโดยตลอด

3) ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน

สำหรับปี 2561 บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด ผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในได้เสนอแผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติเห็นชอบและนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

เพื่อนุมัติแผนการตรวจสอบ สำหรับปี 2561 โดยคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการมีมติเห็นชอบให้ผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในเข้าทำการตรวจสอบระบบการขายและเงินสด (the process of Order to Cash) ซึ่งมีประเด็นที่พบหลัก ๆ ได้แก่

1. นโยบายและคู่มือการปฏิบัติงานยังมียุทธศาสตร์และแนวปฏิบัติไม่ครอบคลุมและการทบทวนเครดิตของลูกค้า
2. การจัดเก็บข้อมูลการรับคำสั่งซื้อจากลูกค้าเกี่ยวกับการกำหนดสิทธิการใช้และการจัดทำเอกสารข้อมูล
3. กระบวนการรับคำสั่งซื้อควรมีการจัดเก็บหลักฐานยืนยันการสั่งซื้อเช่นใบสั่งซื้อหรือใบเสนอราคาที่ยังนามรับรองโดยผู้สั่งซื้อ
4. ระบบการจูงสินค้าควรมีการเปรียบเทียบเพื่อยืนยันปริมาณสินค้าคงเหลือ สินค้าระหว่างผลิตมีปริมาณเพียงพอที่จะทำการขาย
5. การสอบทานวงเงินสินเชื่อกับฐานข้อมูลลูกค้า
6. การวิเคราะห์ผลต่างระหว่างน้ำหนักจากเครื่องชั่งของบริษัทและลูกค้า

ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในได้นำสาระสำคัญชี้แจงต่อผู้บริหารและผู้รับผิดชอบเพื่อได้ดำเนินการปรับปรุง และได้มีการดำเนินการแก้ไขตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในเพื่อให้ระบบควบคุมภายในเป็นไปตามมาตรฐานและได้ประสิทธิภาพและรัดกุมแล้ว

4) ข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

- ไม่มี -

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

- ไม่มี -

หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด (บริษัทที่ปรึกษาฯ) ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในการตรวจสอบระบบการขายและเงินสด (the process of Order to Cash) สำหรับปี 2561 โดยมีทีมงานที่ปรึกษาและการประสานงาน ประกอบด้วย

หัวหน้าโครงการ	คุณศุภเชษฐ คุณาลักษณ์กุล (CIA, CPA)
ผู้จัดการโครงการ	คุณมีสิทธิ์ แมตต์ (CPA)
ทีมงาน	คุณสรชัย กิตติกาญจน์กุล (ผู้ช่วยผู้จัดการ)
และผู้ประสานงานของบริษัท	คุณกัญญารัตน์ ศรีนิล

รายการระหว่างกัน

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับกลุ่มบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทอาจมีการทำรายการระหว่างกันในอนาคตตามแต่เห็นสมควร ซึ่งเป็นไปในลักษณะการทำธุรกิจการค้าทั่วไปและจะมีการกำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันอย่างชัดเจน โดยเป็นราคาและเงื่อนไขการค้าตามปกติของธุรกิจ เช่นเดียวกับที่กำหนดให้กับบุคคล และ/หรือ บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน หากมีการเข้าทำรายการระหว่างกัน บริษัทจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทจะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือ ผู้ประเมินเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัท หรือผู้ถือหุ้นของบริษัท แต่เป็นการทำรายการที่บริษัทได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกราย

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท หรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

ขอบเขต

ขอบเขตของนโยบายนี้สำหรับกลุ่มบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับการทำรายการระหว่างกัน

นโยบายการกำหนดราคา

1. การกำหนดราคาสำหรับกลุ่มบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือกรรมการร่วมกันในประเทศไทย

- 1.1 การซื้อ / ขายวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง และอื่น ๆ ระหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน แต่ไม่ต่ำกว่าต้นทุนของวัตถุดิบหรือวัสดุสิ้นเปลืองนั้น บวกกำไร 5% อย่างไรก็ตาม นโยบายการกำหนดราคาดังกล่าวอาจมีการปรับเปลี่ยนไปตามสภาพการแข่งขันในขณะที่เกิดรายการ
- 1.2 การซื้อ / ขายสินค้าสำเร็จรูประหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน แต่ไม่ต่ำกว่า ราคาขายต่ำสุดของสินค้าชนิดเดียวกันที่ขายให้กับลูกค้าอื่นหักส่วนลด 3% อย่างไรก็ตาม นโยบายการกำหนดราคาดังกล่าวอาจมีการปรับเปลี่ยนไปตามสภาพการแข่งขันในขณะที่เกิดรายการ
- 1.3 รายได้ค่าที่ปรึกษาและค่าที่ปรึกษาจ่าย เรียกเก็บตามราคาที่ตกลงร่วมกันตามความเหมาะสม
- 1.4 รายได้ค่าบริการและค่าบริการจ่าย เรียกเก็บตามราคาที่ตกลงร่วมกันตามความเหมาะสม
- 1.5 รายได้ค่าขนส่งและค่าขนส่งจ่าย เรียกเก็บตามราคาที่ตกลงร่วมกันตามความเหมาะสม
- 1.6 รายได้ค่าธรรมเนียมการค้าประกันและค่าธรรมเนียมการค้าประกันจ่าย คิดในอัตราร้อยละ 1.5 ต่อปีของวงเงินค้าประกันและระยะเวลาค้าประกัน
- 1.7 การซื้อ/ขายสินทรัพย์ถาวรระหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน โดยอ้างอิงจากราคาประเมินสินทรัพย์ของผู้ประเมินอิสระ
- 1.8 เงินกู้ยืมระหว่างกันคิดดอกเบี้ยในอัตรดอกเบี้ยเฉลี่ย บวก 0.5% โดยอ้างอิงต้นทุนการกู้ยืมของผู้ให้กู้
- 1.9 เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่ายและมีสิทธิในการรับเงินปันผล

2. นโยบายการกำหนดราคาสำหรับบริษัทต่างประเทศซึ่งเป็นบริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

- 2.1 การขายสินค้าสำเร็จรูประหว่างกัน กำหนดราคาตามราคาที่ตกลงกัน แต่ไม่สูงกว่าราคาตลาด
- 2.2 รายได้ค่าบริการเรียกเก็บตามราคาที่ตกลงกัน แต่ไม่สูงกว่าราคาตลาด
- 2.3 เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่ายและมีสิทธิในการรับเงินปันผล

3. ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ

บริษัทและบริษัทย่อย มีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันด้วยความโปร่งใส โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและเป็นผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และบริษัทย่อย เช่นเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3.1 รายการซื้อขายสินค้า วัตถุดิบ และอื่น ๆ

สำหรับการซื้อสินค้าจากบริษัทที่เกี่ยวข้องนั้น เป็นลักษณะของการซื้อสินค้าบางรายการที่บริษัทและบริษัทย่อย ไม่สามารถผลิตได้เพียงพอ แต่ได้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้า ซึ่งจำเป็นต้องจัดหาส่งให้กับลูกค้าเพื่อรักษารฐานลูกค้าของบริษัท และบริษัทย่อยไว้ จึงมีการซื้อสินค้ากับบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้ได้มีการกำหนดนโยบายในการควบคุมการซื้อสินค้าในกรณีดังกล่าว โดยให้ทำการซื้อสินค้าในราคาตามนโยบายที่กำหนดไว้ และมีการรายงานสรุปรายละเอียดการซื้อสินค้าดังกล่าว ให้กับคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และให้ความเห็นทุกไตรมาส เนื่องจากรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันจะยังคงมีอยู่ต่อไปในอนาคต ดังนั้นเพื่อความโปร่งใส คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการกำหนดนโยบายการกำหนดราคาสินค้าตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2561 ณ วันที่ 14 พฤศจิกายน 2561 ซึ่งนโยบายดังกล่าวบังคับใช้กับการกำหนดราคายาซื้อขายสินค้าให้กับบริษัทและบริษัทย่อยทุกราย ทั้งนี้สาระสำคัญที่จะมีผลบังคับกับบริษัทค้าส่งนี้คือ ให้บริษัทและบริษัทย่อยใช้ราคาตามนโยบายที่กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงสภาพการแข่งขันของตลาดแต่ละท้องถิ่นของผู้ซื้อ โดยบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่เอื้อประโยชน์แก่บุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ การซื้อขายสินค้ากับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องจะต้องจัดทำสรุปรายงานเสนอคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส ทั้งนี้นโยบายดังกล่าวจะใช้สำหรับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ด้วยถ้ามีในอนาคต

3.2 การกู้ยืมระหว่างกัน

สำหรับนโยบายการกู้ยืมระหว่างกัน บริษัทและบริษัทย่อยจะใช้วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน เพื่อความโปร่งใส โดยจะคงเหลือเฉพาะการกู้ยืมระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยตามความจำเป็นเท่านั้น

3.3 การค้าประกันระหว่างกัน

การค้าประกันระหว่างกันเป็นการค้าของบริษัทและบริษัทย่อยเท่านั้น

3.4 ค่าบริการที่ปรึกษา

ค่าบริการที่ปรึกษา เรียกเก็บตามราคาที่ตกลงกัน

3.5 ค่าขนส่ง

ค่าขนส่ง เรียกเก็บตามราคาที่ตกลงกัน

4. แนวทางการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน หรือการทำธุรกรรมกับบุคคลหรือนิติบุคคลซึ่งมีความเกี่ยวข้อง

คณะกรรมการได้มีมติกำหนดนโยบายและขั้นตอนการทำรายการระหว่างกัน เพื่อให้การทำรายการระหว่างบุคคลหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นไปอย่างโปร่งใส และเพื่อเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยสามารถสรุปแนวทางดังนี้

การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะที่บุคคลทั่วไปจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องแล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการหรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้แล้ว

การเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้ส่วนเสียคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการนั้น ๆ โดยพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจปกติในอุตสาหกรรมและมีการเปรียบเทียบกับราคาของบุคคลภายนอกหรือราคาตลาดหากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นบริษัทจะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษเช่นผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน สำนักงานกฎหมาย เป็นต้น ที่มีความเป็นอิสระจากบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวเพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี โดยกรรมการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าวอีกทั้งจะมีการเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท โดย

คณะกรรมการบริษัทจะต้องดูแลให้ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อบังคับประกาศคำสั่งหรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท หรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

รายการระหว่างกันสำหรับงวด

โดยบริษัทมีการจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่ซื้อหรือกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยสามารถสรุปลักษณะความสัมพันธ์ และรายการที่เกิดขึ้นในปีบัญชี สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ได้ดังนี้

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ และความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ
1. นายกิติเมธี มนต์เสรีนุสรณ์ (“KM”)	<p><u>ค่าเช่าสำนักงาน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> เคยดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท โดยลาออกจากการเป็นกรรมการ ตั้งแต่วันที่ 29 กันยายน 2559 เคยเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยสัดส่วนที่ถือหุ้น จำนวน 49,000,000 หุ้น คิดเป็น 16.33% ของทุนชำระแล้ว และเมื่อวันที่ วันที่ 22 ธันวาคม 2560 บริษัท ซีอี โลม (ประเทศไทย) จำกัด ได้ซื้อหุ้นทั้งหมดของนาย กิติเมธี มนต์เสรีนุสรณ์ ปัจจุบันจึงไม่มีรายการถือหุ้นของบริษัทแล้ว <p><u>ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ</u></p> <p>สถานที่เช่าดังกล่าวเป็นสิ่งปลูกสร้างที่ก่อสร้างเพื่อวัตถุประสงค์ที่เหมาะสมในการใช้เป็นสถานประกอบการสำนักงาน และมีสิ่งอำนวยความสะดวก มีพื้นที่ตั้งในเส้นทางคมนาคมที่สะดวกใกล้กับทางขึ้น-ลง ทางด่วนเส้นถนนศรีสมาน จึงซึ่งสะดวกต่อการเดินทางเพื่อเชื่อมต่อเข้าไปยังย่านธุรกิจ หรือสะดวกหากต้องการเดินทางออกไปยังที่ทำการสาขาของบริษัท ซึ่งตั้งอยู่ในจังหวัดสระบุรีและลพบุรี เมื่อบริษัทได้ทำการเปรียบเทียบอัตราค่าเช่ากับพื้นที่ที่บริษัทได้ทำการสำรวจในบริเวณใกล้เคียง ราคาดังกล่าวถือว่ามีความเหมาะสม และให้ประโยชน์ใช้สอยสูงสุดกับบริษัท โดยการต่อสัญญาเช่าดังกล่าว ดำเนินการตามมติคณะกรรมการ และคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งให้ความเห็นในการเข้าทำรายการกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบและคณะกรรมการได้มีมติอนุมัติการแก้ไขเอกสารแนบท้ายสัญญา โดยขยายระยะเวลาเช่า เพิ่ม 36 เดือน ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2559 ลงวันที่ 29 กันยายน 2559</p> <p>เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2560 บริษัท มีหนังสือแจ้งบอกกล่าวเพื่อขอยกเลิกสัญญาเช่ากับนายกิติเมธี มนต์เสรีนุสรณ์ โดยบอกเลิกสัญญาเช่า มีผลตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2560 โดยเป็นไปตามเงื่อนไขตามที่เราระบุไว้ในสัญญาเช่าที่กำหนดไว้ เรื่องการบอกยกเลิกสัญญาต้องแจ้งล่วงหน้าก่อนทำการยกเลิกสัญญาเช่าจำนวน 90 วัน</p>
2. คามิวส์ มาจา แอลแอลซี (“SFZ”)	<p><u>รายการซื้อสินค้ากับนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> คามิวส์ มาจา, ตั้งอยู่ที่ประเทศโอมานในเขต Free Zone, เป็นบริษัทร่วมทุนระหว่างกลุ่มบริษัทคามิวส์ และบริษัท จี.พี.กรุ๊ป และผู้ถือหุ้นท้องถิ่นในประเทศโอมาน. มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน โดยเป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อมของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ได้แก่ บริษัท คาร์มิวส์ โฮลดิ้ง เอสเอ และมีกรรมการร่วมกัน <p><u>ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ</u></p> <p>บริษัทต้องการวัตถุดิบปูนขาวเพื่อใช้ในกระบวนการผลิตปูนบดและปูนไฮดรต เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ได้คุณภาพและเพียงพอจัดส่งให้กับลูกค้าในช่วงฤดูน้ำตาบ หรือช่วงที่ผลผลิตจากเตาไม่เพียงพอนำไปผลิตปูนบดและ ปูนไฮดรต โดยวัตถุดิบปูนขาวจากคามิวส์ มาจาซึ่งมีคุณภาพสูงกว่าวัตถุดิบปูนขาวจากผู้ขายภายในประเทศรายอื่นโดยบริษัทสามารถจัดซื้อได้ในราคาที่ใกล้เคียงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ขายภายในประเทศรายอื่นในช่วงเวลาเดียวกันซึ่งการจัดซื้อที่มีข้อได้เปรียบอีกประการคือ ปูนขาวจากประเทศโอมานอยู่ในรูปแบบของถุงจัมโบ้ซึ่งสามารถนำกลับมาใช้ใหม่ได้</p>

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ และความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ
	<p>ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 6/2559 มีมติเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559 อนุมัติให้บริษัทเข้าทำรายการจัดซื้อปูนขาวก้อนจาก คามิวส์ มาจา แอลแอลซี (เอสเอฟแซด) โดยราคาที่จัดซื้อเป็นราคาที่ต่ำกว่าที่มีการจัดซื้อเทียบกับผู้ขายจากต่างประเทศรายอื่นโดยที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2559 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559 ได้ให้ความเห็นโดยให้บริษัท ทำการเปรียบเทียบราคากับผู้ขายภายในประเทศในช่วงเวลาเดียวกัน โดยเห็นว่าราคาดังกล่าวควรมีการเปรียบเทียบกับผู้ขายภายในประเทศรายอื่นๆ ในช่วงเวลาเดียวกัน ซึ่งราคาเมื่อเทียบกับผู้ขายภายในประเทศมีราคาใกล้เคียงแต่มีคุณภาพภาพที่สูงกว่าผู้ผลิตภายในประเทศ โดยวัตถุประสงค์การจัดซื้อเพื่อใช้ในการผลิตสินค้าไฮดรต ในช่วงฤดูน้ำตล และการจัดซื้อในปี 2560 บริษัทจะจัดซื้อในช่วงฤดูการน้ำตล รวมถึงในเดือนที่มีการหยุดซ่อมบำรุงเตา เนื่องจากมีผลผลิตปูนก้อนที่ได้จากเตาไม่เพียงพอในการผลิตปูนบดและปูนไฮดรต เพื่อส่งมอบให้กับลูกค้าที่มีสัญญาที่ต้องส่งมอบ</p>
<p>3. คามิวส์ คออดินเซ็นเตอร์ (“CCC”)</p> <p>หมายเหตุ : ปี 2561 ไม่มีการทำรายการ</p>	<p><u>เจ้าหน้าที่อื่น ๆ - กับนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน โดยเป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อมของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ได้แก่ บริษัท คาร์มิวส์ โฮลดิ้ง เอสเอ จำกัด <p><u>ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ</u></p> <p>CCC เป็นบริษัทในเครือกลุ่มบริษัทคามิวส์ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญในการผลิตปูนขาวและด้านการตลาด กิจกรรมของผู้เกี่ยวข้องที่เชื่อมโยงไปด้วยประสบการณ์ของ CCC ในการจัดการของบริษัทมีเป้าหมายที่จะถ่ายทอดการผลิตปูนขาวที่ได้สั่งสมมาของ CCC พื้นฐานของรู้ด้านการตลาดเฉพาะ ระบบการจัดการ ขั้นตอนการตัดสินใจลงบนแนวปฏิบัติด้านการจัดการประจำวันของบริษัทพร้อมเชื่อมความสัมพันธ์ระหว่าง CCC และบริษัทเพื่อผลประโยชน์ในภายภาคหน้า</p> <p>โดย CCC ได้ดำเนินการเรียกเก็บค่าเบี่ยกันชีวิตซึ่งได้ดำเนินการทำจ่ายค่าเบี่ยสุขภาพสำหรับผู้บริหาร ซึ่งทางกลุ่มบริษัทคามิวส์ได้จัดส่งมาเพื่อช่วยในการบริหารจัดการโดยเป็นส่วนหนึ่งของสวัสดิการซึ่งเป็นไปตามที่สัญญาว่าจ้างได้ระบุไว้ สำหรับการว่าจ้างผู้บริหารซึ่งเป็นผู้บริหารในเครือของ Carmeuse ซึ่งเป็นบริษัท ที่มีความเชี่ยวชาญในการการผลิตปูนขาวและด้านการตลาด โดยการเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นรายการซึ่งบริษัท มีการดำเนินการเพื่อจ่ายคืนค่าใช้จ่ายสำหรับปี 2559 ดังกล่าวซึ่งเป็นไปตามที่สัญญาว่าจ้างได้ระบุไว้</p>
<p>4. คามิวส์ รีเสิร์ช แอนด์ เทคโนโลยี เอส.เอ. (“CRT”) เปลี่ยนชื่อเป็น Tec for Lime (“TFL”)</p>	<p><u>เจ้าหน้าที่การค้า-กับนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง</u></p> <p><u>คำที่ปรึกษาตามสัญญาบริการ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> คามิวส์ รีเสิร์ช แอนด์ เทคโนโลยี เอส.เอ. เป็นบริษัทในเครือของคามิวส์ กรุ๊ป โดยในปี 2561 ได้ตั้งบริษัทใหม่และใช้ชื่อบริษัท Tec for Lime จำกัด (“TFL”) เป็นผู้ถือหุ้นสามัญทางอ้อมของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) <p><u>ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ</u></p> <p>เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2559 ได้มีมติอนุมัติให้เข้าทำสัญญาบริการซึ่งสัญญาบริการดังกล่าวมีกำหนดลงนามให้แล้วเสร็จ ภายในวันที่ 30 พฤศจิกายน 2559</p> <p>สัญญาบริการฉบับนี้จะมีผลเริ่มในวันที่ 1 มกราคม 2560 โดยไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดแห่งสัญญา อย่างไรก็ตามเงื่อนไขระหว่างที่สัญญามีผล คู่สัญญาอาจบอกยกเลิกสัญญาดังกล่าวได้ตลอดเวลาโดยไม่มีเงื่อนไข โดยทำหนังสือเป็นลายลักษณ์อักษรแจ้งบอกกล่าวถึงคู่สัญญาทราบล่วงหน้า 3 เดือน</p> <p>รายการเกี่ยวโยงนี้เป็นทำรายการกับบริษัทซึ่งมี CRT หรือ TFL เป็นผู้ให้บริการ กับบริษัทและบริษัทย่อย โดย CRT หรือ TFL เป็นผู้ที่มีความเชี่ยวชาญซึ่งจะให้บริการและสนับสนุนในด้านเทคนิคและความรู้ซึ่งครอบคลุมหลากหลาย เช่น ธรณีวิทยา เหมืองแร่ วิศวกรรม การผลิต การจัดการกระบวนการขนส่ง ระบบควบคุมอัตโนมัติ และอื่น ๆ ให้กับบริษัทต่าง ๆ ที่อยู่ภายในเครือของกลุ่มบริษัท Carmeuse ในการเข้าทำสัญญาการให้บริการดังกล่าว CRT จะเป็นผู้ให้บริการและสนับสนุนในกระบวนการเพื่อพัฒนาให้ธุรกิจของบริษัทมีความคล่องตัวซึ่งถือเป็นประโยชน์กับบริษัท</p> <p>บริษัทและบริษัทย่อย จะได้รับประโยชน์จากการปรับปรุงในด้านกระบวนการวิศวกรรมภายใต้ข้อตกลงของการทำสัญญา และเจ้าหน้าที่ของบริษัท ก็จะได้รับฝึกฝนอบรมเพื่อสนับสนุนงานด้านเทคนิคและการปฏิบัติการให้มีการพัฒนาที่รวดเร็วได้ดียิ่งขึ้น และสำหรับกลุ่มบริษัทในเครือของ Carmeuse Group, CRT หรือ TFL จะนำองค์ความรู้ที่มีมายาวนานกว่า 155 ปี สนับสนุนถ่ายทอดให้กับสมาชิกในกลุ่มซึ่งเป็นผู้ผลิตปูนขาว</p>

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ และความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ
<p>5. บริษัท อีสเทิร์น เอ็นเนอร์ยี ชาร์เตอร์ริง ฟิฟตี จำกัด (“EEC”)</p>	<p><u>ความสัมพันธ์ - กับนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ○ มีการรวมกัน <p><u>ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ</u></p> <p>รายการเกี่ยวเนื่องนี้เป็นทำรายการกับบริษัทซึ่งมี EEC เป็นผู้ให้คำปรึกษาและเจรจาต่อรองราคาเพื่อทำสัญญาซื้อขายถ่านหิน (ซึ่งใช้เป็นวัตถุดิบของบริษัท) กับผู้ขาย พร้อมจัดหาบริการเรือเดินทะเลที่มีอัตราค่าขนส่งที่เหมาะสมกับรายการขนส่งสินค้าประเภท Petroleum Coke ที่ได้จัดซื้อส่งมาที่เกาะสีชัง</p> <p>บริษัท จะได้รับประโยชน์ในการจัดซื้อ Petcoke ได้โดยตรงกับผู้ผลิตในราคาที่ต่ำสุด เนื่องจาก EEC เป็นผู้เชี่ยวชาญด้านการให้เช่าเรือเดินทะเลในอัตราที่สามารถแข่งขัน และจะช่วยลดต้นทุนในการจัดซื้อให้กับบริษัท โดยที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 5/2560 ได้อนุมัติรายการระหว่างกันดังกล่าว เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2560</p>
<p>6. บริษัท เปรมไทย โลจิสติกส์ จำกัด (“PTL”)</p>	<p><u>ความสัมพันธ์-กับนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ○ มีการรวมกัน <p><u>ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ</u></p> <p>รายการเกี่ยวเนื่องนี้เป็นทำรายการกับบริษัทซึ่งมี PTL เป็นผู้ให้บริการในการขนส่งสินค้าให้กับลูกค้าของบริษัท โดยมีการทำรายการเป็นไปตามเงื่อนไขตามลักษณะการดำเนินธุรกิจปกติในจัดหาผู้รับเหมาขนส่งโดยมีการเปรียบเทียบราคากับผู้ขนส่งรายอื่น ๆ</p>
<p>7. บริษัท โกลเด็น โลว์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (“GLE”) บริษัทย่อย</p>	<p><u>ค่าที่ปรึกษาตามสัญญาบริการ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ○ เป็นบริษัทย่อย ซึ่งบริษัทถือหุ้นในสัดส่วน 99.99 % ○ มีการรวมกัน <p><u>ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ</u></p> <p>เป็นข้อตกลงในการให้บริการโดย GLE เป็นการให้บริการด้าน Engineering Design จากวิศวกรซึ่งมีความรู้ความชำนาญและเชี่ยวชาญเพื่อสนับสนุนกระบวนการและความรู้ในการเดินเครื่องจักรเตาเผาปูนขาว แบบ EOD lime Kiln จนกระทั่งเครื่องจักรสามารถเดินการผลิต รวมถึงงานปรับปรุงและพัฒนากระบวนการผลิตและติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์</p> <p>โดยบริษัท จะได้รับประโยชน์จากการบริการด้าน Engineering Design กระบวนการในเชิงเทคนิค และการสนับสนุนการเดินเครื่องจักร EOD Lime Kiln จนกว่าจะเดินการผลิตที่โรงงานสาขาห้วยป่าหวายภายใต้ข้อตกลงของการทำสัญญา โดยบริษัทจะได้รับการสนับสนุนด้านวิศวกรรม ด้าน Engineer Design และกระบวนการทำงานของเครื่องจักรเตา</p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 5/2560 ได้อนุมัติรายการระหว่างกันดังกล่าว เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2560</p> <p>และสำหรับรายการให้บริการอื่นๆ จะเป็นการที่บมจ.สุราก็ญจน์ มีการให้บริการในการจัดทำบัญชีและการบริหารจัดการอื่น ๆ ในการให้การสนับสนุนกับบริษัทย่อย และรายการกู้ยืมระหว่างกัน โดยมีนโยบายการกู้ยืมระหว่างกันกับบริษัท และบริษัทย่อย จะใช้วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินอย่างโปร่งใส โดยจะคงเหลือเฉพาะการกู้ยืมระหว่างกันของบริษัท และบริษัทย่อย ตามความจำเป็นเท่านั้น</p>
<p>8. บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (“SQL”) บริษัทย่อย ซึ่งบริษัททำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของ SQL เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2561</p>	<p><u>ขายสินค้า และบริการอื่น ๆ รายการซื้อสินค้าและวัตถุดิบ และบริการขนส่ง และรายการให้กู้ยืมระหว่างกัน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ○ เป็นบริษัทย่อย ซึ่งบริษัทถือหุ้นในสัดส่วน 99.99% ○ มีการรวมกันรวม 3 ท่าน <p><u>ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ</u></p> <p>SQL (บริษัทย่อย) เป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ปูนขาวให้กับลูกค้าและเมื่อการผลิตผลผลิตไม่เพียงพอที่จะส่งมอบให้กับลูกค้า SQL จะซื้อผลิตภัณฑ์จากบมจ. สุราก็ญจน์ เพื่อส่งมอบให้กับลูกค้า รวมถึงมีรายการซื้อสินค้า โดยเป็นรายการซื้อสินค้าและวัตถุดิบ ได้แก่ ปูนขาว หรือ เชื้อเพลิงเพื่อใช้ในการผลิต ส่วนการให้บริการอื่นๆ จะเป็นการที่บมจ.สุราก็ญจน์ มีการให้บริการในการจัดทำบัญชีและการบริหารจัดการอื่น ๆ ในการให้การสนับสนุนกับบริษัทย่อย และรายการให้กู้ยืมเงินเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นให้กับสถาบันการเงินของบริษัทย่อยซึ่งอัตราดอกเบี้ยสูงกว่า อัตราดอกเบี้ยจากสินเชื่อของบริษัท</p>

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ และความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ
9. บริษัท เปรมไทย เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (“PTE”)	<p>รายการซื้อสินค้าและวัตถุดิบเชื้อเพลิงและบริการอื่นๆ -กับนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ มีการรวมการร่วมกัน <p><u>ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ</u></p> <p>รายการเกี่ยวเนื่องนี้เป็นทำรายการกับบริษัทซึ่งมี PTE เป็นผู้ให้จำหน่ายเชื้อเพลิงให้กับบริษัทบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัทสระบุรีปูนขาว โดยมีการทำรายการเป็นไปตามเงื่อนไขตามลักษณะการค้าในธุรกิจปกติในจัดหาผู้จำหน่ายเชื้อเพลิงโดยมีการเปรียบเทียบราคากับผู้จำหน่ายรายอื่น ๆ</p> <p>สำหรับรายการอื่น ๆ เป็นรายการที่ PTE มีการใช้บริการด้านงานวิศวกรรมในบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท โกลเด้นโลม เอ็นจิเนียริง จำกัด</p>
10. บริษัท คามิส เอสเอ จำกัด (“CM SA”)	<p><u>ค่าที่ปรึกษา</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ○ เป็นผู้ถือหุ้นสามัญทางอ้อมของบริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) และมีการรวมการร่วมกัน <p><u>ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ</u></p> <p>CM SA มีห้องปฏิบัติการเฉพาะทางที่ให้บริการเกี่ยวกับการทดสอบคุณภาพของปูนขาวของบริษัทก่อนนำไปใช้ในการผลิต อัตราค่าทดสอบคุณภาพจะมีการกำหนดไว้เป็นการล่วงหน้าแล้ว</p>

รายการระหว่างกัน กับบริษัทย่อย สำหรับงวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 สรุป มีการทำรายการดังนี้

ลำดับ	ประเภทการทำรายการ	คู่สัญญา	รายการระหว่างกัน (หน่วย: ล้านบาท)				นโยบายการกำหนด ราคา
			สำหรับปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2561				
	งบการเงินรวม		งบเฉพาะกิจการ				
	หน่วย : ล้านบาท		ปี 2561	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2560	
	รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย						
1	ซื้อสินค้า	SQL	-	-	4.38	-	ราคาตามที่ได้ตกลง
2	ขายสินค้า	SQL	-	-	37.78	-	ราคาตามที่ได้ตกลง
3	ค่าที่ปรึกษา (ค่าบริการทางวิศวกรรม)	GLE	-	-	6.01	-	อัตราที่ระบุในสัญญา
4	รายได้ค่าขนส่ง	SQL	-	-	0.78	-	ราคาตามที่ได้ตกลง
5	รายได้ค่าบริการ	GLE	-	-	1.11	-	ราคาตามที่ได้ตกลง
6	ดอกเบี้ยจ่าย	GLE	-	-	0.17	-	
7	ดอกเบี้ยรับ	SQL	-	-	0.16	-	
	รวมรายการธุรกิจกับบริษัทย่อย		-	-	50.39	-	
	รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้อง						
8	ค่าซื้อสินค้า	SFZ	0.77	6.36	0.77	-	ราคาตามที่ได้ตกลง
		GL/PTL	0.98	-	0.98	-	ราคาตามที่ได้ตกลง
		GL/PTL	0.29	-	0.29	-	ราคาตามที่ได้ตกลง
		SQL/PTE	2.12	-	-	-	ราคาตามที่ได้ตกลง
		รวมค่าซื้อสินค้า		4.16	6.36	2.04	-
9	ค่าที่ปรึกษา	GL-TFL	-	-	-	-	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
		GL- SACM	9.58	11.28	9.58	-	ราคาตามที่ได้ตกลง
		SQ-TFL	0.01	-	-	-	
		GLE-SA CM	-	-	-	-	
		GLE-SQ	0.62	-	-	-	
	GLE-PTE	0.13	-	-	-		
	รวมค่าที่ปรึกษา		10.34	11.28	9.58	-	
10	ค่าใช้จ่ายในการขนส่ง	GL-PTL	2.34	-	2.34	-	สินค้า
		GL-EEC	-	10.58	-	-	ถ่านหิน
		รวมค่าใช้จ่ายในการขนส่ง		2.34	10.58	2.34	-

ลำดับ	ประเภทการทำรายการ	คู่สัญญา	รายการระหว่างกัน (หน่วย: ล้านบาท)				นโยบายการกำหนด ราคา
			สำหรับปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2561				
	งบการเงินรวม		งบเฉพาะกิจการ				
	หน่วย : ล้านบาท		ปี 2561	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2560	
	รายการธุรกิจกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน						
11	ค่าเช่าจ่าย	KM	-	0.25	-	0.75	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
	รวมค่าเช่าจ่าย		-	0.25	-	0.75	
รวมทั้งสิ้น			16.84	28.47	64.35	0.75	

ยอดคงค้างตามบัญชีกับบริษัทย่อยและบริษัทที่มีความเกี่ยวข้อง สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วย

ลำดับ	ประเภทการทำรายการ	คู่สัญญา	รายการระหว่างกัน (หน่วย : ล้านบาท) สำหรับปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2561				หมายเหตุ
			งบการเงินรวม		เฉพาะกิจการ		
	หน่วย : ล้านบาท		ปี 2561	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2560	
1	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นๆ - บริษัทย่อย	SQL	-	-	16.90	-	ขายสินค้าและค่าขนส่ง
		GLE	-	-	0.13	-	
			-	-	17.03	-	
	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นๆ- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	PTE	0.14	-	-	-	ค่าบริการ
2	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นๆ-บริษัทย่อย	GLE	-	-	0.43	3.84	ค่าที่ปรึกษา
		SQL	-	-	0.49	-	
			-	-	0.92	3.84	
3	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นๆ-บริษัทที่มีความเกี่ยวข้อง	TFL	5.01	2.91	5.01	2.91	ค่าที่ปรึกษา
		GL/SA CM	0.01	-	0.01	-	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับ Lab
		GLE/TFL	0.00	-	-	-	
		GL/PTL	0.02	-	0.02	-	
		GL/TFL	1.88	-	1.88	-	
			6.92	2.91	6.92	2.91	
4	เงินกู้ยืมระยะสั้น-บริษัทย่อย	GLE	-	-	8.00	-	เงินกู้ยืมระยะสั้น
5	เงินให้บริษัทย่อยกู้ยืมระยะสั้น	SQL	-	-	15.00	-	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทรวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีซึ่งงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยโดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้สามารถสะท้อนฐานะการเงินผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดได้อย่างถูกต้องโปร่งใสเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป และได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากบริษัทสำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขโดยในการตรวจสอบบริษัทได้ให้การสนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่าง ๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงระบบการควบคุมภายในการตรวจสอบภายในและการกำกับดูแลที่เหมาะสมเพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท ตลอดจนเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระทั้งสี่เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบการสอบทานนโยบายการบัญชีและรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินการสอบทานระบบการควบคุมภายในการตรวจสอบภายในและประเมินความเสี่ยงตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงระหว่างกันอย่างครบถ้วนเพียงพอและเหมาะสมโดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏอยู่ในรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในโดยรวมของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสมและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่า งบการเงินรวมของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีความเชื่อถือได้โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



นายศรีภพ สารสาส
ประธานคณะกรรมการ



นายกฤษา เอมีล เพอราชี
ประธานกรรมการบริหาร

งบการเงิน

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

รายงาน และ งบการเงินรวม

31 ธันวาคม 2561

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบ งบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้จากการขาย

เนื่องจากรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์เคมีภัณฑ์ที่ใช้ในอุตสาหกรรมเป็นรายการที่มีสาระสำคัญ รวมถึงบริษัทและบริษัทย่อยมีลูกค้าจำนวนมากและมีเงื่อนไขในการจำหน่ายสินค้า ข้าพเจ้าจึงพิจารณาเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบในเรื่องมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้จากการขาย โดยนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้จากการขายสินค้าได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.1

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้จากการขายของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึง

- ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้
- สุ่มตัวอย่างเอกสารประกอบรายการขายเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้จากการขายว่าสอดคล้องกับนโยบายการบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการขายแบบแยกย่อย

การรวมธุรกิจ

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.2 ในระหว่างปี 2561 บริษัทได้ลงทุนในบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เคมีภัณฑ์ที่ใช้ในอุตสาหกรรม ณ วันที่ซื้อกิจการ บริษัทได้รับรู้และวัดมูลค่าสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาด้วยมูลค่ายุติธรรมตลอดจนรับรู้ค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมธุรกิจจากการวัดมูลค่าตามวิธีซื้อ ทั้งนี้ ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับรายการซื้อธุรกิจนี้ เนื่องจากเป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินโดยรวมและฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาดังกล่าว ทำให้เกิดความเสี่ยงในการรับรู้และวัดมูลค่าของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมารวมถึงค่าความนิยม

ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อตกลงและเงื่อนไขในสัญญาซื้อขายธุรกิจ และสอบถามฝ่ายบริหารถึงลักษณะและวัตถุประสงค์ในการเข้าทำรายการซื้อดังกล่าวเพื่อประเมินว่ารายการซื้อธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามค่านิยมของการรวมธุรกิจภายใต้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจหรือไม่ ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบมูลค่าการซื้อธุรกิจกับเอกสารประกอบการซื้อธุรกิจและการจ่ายเงิน ทดสอบการคำนวณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาตามวิธีซื้อ โดยพิจารณาความเหมาะสมของวิธีการและข้อสมมติต่าง ๆ ที่สำคัญที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ทดสอบการคำนวณและพิจารณาเหตุผลสนับสนุนค่าความนิยมที่บริษัทฯ บันทึกไว้ ตลอดจนสอบทานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการซื้อธุรกิจดังกล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ค่าความนิยม

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.9 บริษัทฯ ประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น ข้าพเจ้าให้ความสำคัญในการตรวจสอบการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเนื่องจากการประเมินการด้อยค่าดังกล่าวถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารต้องใช้แบบจำลองทางการเงินในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนและใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม

ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงิน รวมถึงทำความเข้าใจและทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารเลือกใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากกลุ่มสินทรัพย์ดังกล่าว รวมถึงสอบทานอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารเลือกใช้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องและวิเคราะห์เปรียบเทียบกับแหล่งข้อมูลต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัทฯ และของอุตสาหกรรม ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน

การด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญเรื่องการพิจารณาการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11.2 เนื่องจากการประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย ประกอบกับมูลค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่บันทึกอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการนั้นมีสาระสำคัญซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

ข้าพเจ้าได้ประเมินความเหมาะสมของแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเลือกใช้โดยการทำ ความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหาร นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทำการทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ฝ่าย บริหารใช้ในการประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย ซึ่งพิจารณาจากประมาณการ กระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคต และสอบทานอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเลือกใช้ โดยการ สอบถามผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องและวิเคราะห์เปรียบเทียบกับแหล่งข้อมูลต่าง ๆ ของบริษัทย่อยและของ อุตสาหกรรม ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวตาม แบบจำลองทางการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึง งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้า ภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความ ชัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือ ปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบ เพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการ รายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถ จัดทำ งบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริต หรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงาน ต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชี สำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่ สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนหน้าในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

ชยพล ศุภเศรษฐนนท์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3972

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 26 กุมภาพันธ์ 2562

บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	38,848,194	50,339,602	23,063,505	38,117,059
เงินลงทุนชั่วคราว	8	-	2,989,705	-	2,989,705
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6, 9	182,932,820	143,594,057	168,461,789	143,594,057
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	6	-	-	15,000,000	-
สินค้าคงเหลือ	10	277,099,504	169,645,609	256,878,346	169,645,609
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		5,815,407	3,883,282	5,225,983	3,770,140
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		504,695,925	370,452,255	468,629,623	358,116,570
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	340,000,000	20,000,000
เงินลงทุนทั่วไป	12	3,164,067	3,296,954	3,164,067	3,296,954
ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น		3,227,335	-	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	13	8,084,001	8,084,001	8,084,001	8,084,001
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	714,283,521	585,944,121	576,949,710	588,299,141
ค่าความนิยม	2,2, 15	171,599,001	-	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	16	34,384,801	10,148,381	6,450,448	9,440,202
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	24	-	1,729,718	1,947,014	1,729,718
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		1,351,180	2,827,177	529,371	2,677,177
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		936,093,906	612,030,352	937,124,611	633,527,193
รวมสินทรัพย์		1,440,789,831	982,482,607	1,405,754,234	991,643,763

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน	17	348,810,875	214,612,234	348,810,875	214,612,234
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	6, 18	81,459,678	74,907,111	70,268,923	78,619,087
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า		706,377	4,669,961	76,082	4,669,961
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	6	-	-	8,000,000	-
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	68,142,000	30,960,000	68,142,000	30,960,000
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	20	1,230,340	622,660	1,230,340	622,660
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		6,299,271	3,635,898	3,395,222	3,635,898
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		3,488,116	3,102,036	2,768,973	2,779,583
รวมหนี้สินหมุนเวียน		510,136,657	332,509,900	502,692,415	335,899,423
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	19	315,889,400	57,331,400	315,889,400	57,331,400
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึง					
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	2,907,092	1,549,448	2,907,092	1,549,448
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	24	8,242,067	-	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	21	13,875,786	10,580,177	9,611,568	10,563,791
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		340,914,345	69,461,025	328,408,060	69,444,639
รวมหนี้สิน		851,051,002	401,970,925	831,100,475	405,344,062

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	194,175,000	194,175,000	194,175,000	194,175,000
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	22 30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร	65,563,829	56,212,671	50,478,759	62,000,690
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	-	124,011	-	124,011
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	589,738,829	580,511,682	574,653,759	586,299,701
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,440,789,831	982,482,607	1,405,754,234	991,643,763
	-	-	-	-
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

กรรมการ

บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรขาดทุน:				
รายได้				
รายได้จากการขายและบริการ	1,113,329,485	912,190,412	943,270,692	912,190,412
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	1,059,601	436,780	1,059,601	436,780
รายได้อื่น	6,252,343	7,134,826	7,909,527	7,102,081
รวมรายได้	1,120,641,429	919,762,018	952,239,820	919,729,273
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขายและบริการ	794,094,727	655,122,890	682,808,562	655,122,890
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	135,057,744	113,690,865	118,380,274	113,690,865
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	72,980,701	64,370,892	59,582,325	58,550,128
รวมค่าใช้จ่าย	1,002,133,172	833,184,647	860,771,161	827,363,883
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	118,508,257	86,577,371	91,468,659	92,365,390
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(18,995,808)	(3,405,766)	(18,304,116)	(3,405,766)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	99,512,449	83,171,605	73,164,543	88,959,624
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	24 (14,947,595)	(12,377,774)	(9,514,996)	(12,377,774)
กำไรสำหรับปี	84,564,854	70,793,831	63,649,547	76,581,850
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	(155,014)	35,385	(155,014)	35,385
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	24 31,003	(7,077)	31,003	(7,077)
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- สุทธิจากภาษีเงินได้	(124,011)	28,308	(124,011)	28,308
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย	21 (246,332)	3,526,727	(193,559)	3,526,727
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	24 32,636	(409,312)	22,081	(409,312)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- สุทธิจากภาษีเงินได้	(213,696)	3,117,415	(171,478)	3,117,415
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(337,707)	3,145,723	(295,489)	3,145,723
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	84,227,147	73,939,554	63,354,058	79,727,573
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	26 0.28	0.24	0.21	0.26
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม							
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น	
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
					ส่วนเกินทุนจากการ วัดมูลค่าเงินลงทุน ในหลักทรัพย์เพื่อขาย		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	300,000,000	194,175,000	30,000,000	54,301,425	95,703	578,572,128	
กำไรสำหรับปี	-	-	-	70,793,831	-	70,793,831	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	3,117,415	28,308	3,145,723	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	73,911,246	28,308	73,939,554	
เงินปันผลจ่าย	29	-	-	(72,000,000)	-	(72,000,000)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		300,000,000	194,175,000	30,000,000	56,212,671	124,011	580,511,682
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561		300,000,000	194,175,000	30,000,000	56,212,671	124,011	580,511,682
กำไรสำหรับปี		-	-	-	84,564,854	-	84,564,854
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	(213,696)	(124,011)	(337,707)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	84,351,158	(124,011)	84,227,147
เงินปันผลจ่าย	29	-	-	-	(75,000,000)	-	(75,000,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		300,000,000	194,175,000	30,000,000	65,563,829	-	589,738,829
		-	-	-	-	-	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	99,512,449	83,171,605	73,164,543	88,959,624
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	111,581,394	85,460,730	98,363,590	85,293,366
ค่าเผื่อนหนี้สงสัยจะสูญ	4,801,213	226,702	4,489,574	226,702
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนทั่วไป	132,887	247,064	132,887	247,064
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	389,622	-	389,622	-
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์และยานพาหนะ	(986,997)	(364,484)	(986,997)	(364,484)
กำไรจากการขายเงินลงทุนชั่วคราว	(156,153)	-	(156,153)	-
โอนค่าธรรมเนียมทางการเงินรอดัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายทางการเงิน	396,000	-	396,000	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	212,564	94,863	212,564	94,863
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,386,826	2,198,754	1,987,448	2,182,368
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	18,995,808	3,405,766	18,304,116	3,405,766
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	236,265,613	174,441,000	196,297,194	180,045,269
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(17,562,305)	(23,612,593)	(29,626,099)	(23,612,593)
สินค้าคงเหลือ	(95,319,637)	(19,313,225)	(87,622,359)	(19,313,225)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(1,288,159)	4,349,677	(1,455,843)	4,462,819
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(462,586)	511,719	24,090	661,719
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(2,678,044)	(7,065,608)	8,424,175	(7,189,582)
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	(6,551,254)	(62,649,124)	(4,593,879)	(62,649,124)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(1,237,641)	(606,430)	(10,610)	(928,883)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวพนักงาน	(3,133,230)	(74,033)	(3,133,230)	(74,033)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	108,032,757	65,981,383	78,303,439	71,402,367
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(15,870,788)	(11,449,113)	(9,919,884)	(11,449,113)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	92,161,969	54,532,270	68,383,555	59,953,254
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันลดลง	-	12,000,000	-	12,000,000
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	(15,000,000)	-
เงินสดจ่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(306,975,432)	-	(320,000,000)	(20,000,000)
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(87,510,641)	(130,532,884)	(91,475,530)	(128,997,624)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(3,950,108)	(1,280,938)	(3,608,458)	(459,725)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์และยานพาหนะ	991,121	364,486	991,121	364,486
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนชั่วคราว	2,990,844	-	2,990,844	-
เงินมัดจำซื้อเครื่องจักรเพิ่มขึ้น	-	(1,716,890)	-	(1,716,890)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(394,454,216)	(121,166,226)	(426,102,023)	(138,809,753)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	104,193,777	134,612,234	134,193,777	134,612,234
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	-	-	10,000,000	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	-	-	(2,000,000)	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	330,000,000	-	330,000,000	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(43,960,000)	(30,960,000)	(30,960,000)	(30,960,000)
ชำระคืนหนี้สินตามสัญญาชำระเงิน	(1,623,777)	(3,267,905)	(1,623,777)	(3,267,905)
เงินปันผลจ่าย	(74,989,905)	(72,007,268)	(74,989,905)	(72,007,268)
เงินสดจ่ายค่าธรรมเนียมทางการเงิน	(3,696,000)	-	(3,696,000)	-
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(19,123,256)	(8,184,117)	(18,259,181)	(8,184,117)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	290,800,839	20,192,944	342,664,914	20,192,944
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(11,491,408)	(46,441,012)	(15,053,554)	(58,663,555)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	50,339,602	96,780,614	38,117,059	96,780,614
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายปี (หมายเหตุ 7)	38,848,194	50,339,602	23,063,505	38,117,059
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ใช้เงินสด				
ซื้อยานพาหนะตามสัญญาเช่าการเงิน	3,400,000	649,000	3,400,000	649,000
เจ้าหน้าที่ซื้อสินทรัพย์เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(13,017,962)	11,094,266	(16,923,569)	14,930,216
เจ้าหน้าที่ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(34,775)	34,775	(34,775)	34,775
โอนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนไปเป็นเครื่องจักรและอุปกรณ์	(6,000,000)	-	(6,000,000)	-
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเมื่อขาย	(155,014)	35,385	(155,014)	35,385
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(246,332)	3,526,727	(193,559)	3,526,727

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทยโดยมีบริษัท ซีอี โกลด์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทย เป็นบริษัทใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เคมีภัณฑ์ที่ใช้ในอุตสาหกรรม และจำหน่าย ประกอบและติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์ ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯซึ่งเป็นสำนักงานใหญ่อยู่ที่ 89 อาคารคอสโม ออฟฟิต พาร์ค ชั้น 6 ยูนิตเอช ถนนป๊อปปูล่า ดาบล บ้านใหม่ อำเภอบางกรี่ จังหวัดนนทบุรี บริษัทฯมีสำนักงานสาขา 3 แห่ง ในจังหวัดสระบุรี 2 แห่งและจังหวัดลพบุรี 1 แห่ง

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2561 ร้อยละ	2560 ร้อยละ
บริษัท โกลเด้น โกลด์ เอ็นจิเนียริง จำกัด	จำหน่าย ประกอบและ ติดตั้งเตาเผาปูนขาว	ไทย	100	100
บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด	ผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์เคมีภัณฑ์ที่ใช้ ในอุตสาหกรรม	ไทย	100	-

การลงทุนในบริษัทย่อยแห่งใหม่ในระหว่างปี

เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2561 บริษัทฯได้ลงทุนในหุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 100 ของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (“SQL”) ซึ่งประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เคมีภัณฑ์ที่ใช้ในอุตสาหกรรม โดยบริษัทฯได้จ่ายชำระเงินเพื่อซื้อธุรกิจดังกล่าวเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 320 ล้านบาท บริษัทฯได้ดำเนินการให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ

วันซื้อกิจการ เพื่อปันส่วนต้นทุนการซื้อธุรกิจให้แก่รายการดังกล่าว โดยการวัดมูลค่านี้ได้เสร็จสมบูรณ์และอยู่ภายในระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันที่ซื้อกิจการตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การรวมธุรกิจ

งบการเงินของ SQL ได้ถูกรวมอยู่ในงบการเงินรวมของบริษัทฯตั้งแต่วันที่ที่มีอำนาจควบคุม โดยมีรายละเอียดการซื้อกิจการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	320,000
หัก: มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้รับ	(148,401)
ค่าความนิยม	171,599
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	320,000
หัก: เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของบริษัทย่อย	(13,024)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ได้รับ	306,976

มูลค่ายุติธรรมและมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ระบุได้และหนี้สินที่ได้รับมา ณ วันซื้อกิจการของ SQL เป็นดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี
สินทรัพย์		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	13,024	13,024
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	26,846	26,846
สินค้าคงเหลือ	12,524	12,524
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	370	370
ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	3,413	3,413
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	151,251	119,595
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	28,600	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	1,967	1,967
รวมสินทรัพย์	237,995	177,739
หนี้สิน		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	30,000	30,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	22,271	22,271
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	2,588	2,588
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	13,000	13,000
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	3,264	3,264
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,624	1,624
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	12,051	-

สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4,796	4,796
รวมหนี้สิน	89,594	77,543
รวมสินทรัพย์สุทธิ	148,401	100,196
สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละ)	100	
สินทรัพย์สุทธิในสัดส่วนการลงทุนของบริษัทฯ	148,401	
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	320,000	
ค่าความนิยม	171,599	

- ข) บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- 2.3 บริษัทจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวส่วนใหญ่จะไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

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

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

ค. มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

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

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯและบริษัทย่อยได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าเสียหายในการผลิต

วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.5 เงินลงทุน

- ก) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ดังกล่าวบันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้จำหน่ายหลักทรัพย์นั้นออกไป
 - ข) เงินลงทุนระยะยาวอื่นที่เป็นเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดแสดงด้วยราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)
 - ค) เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน
- มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน
- บริษัทใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

4.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 5 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่เป็นที่ดิน

บริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 35 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 - 20 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	5 ปี
ยานพาหนะ	5 - 8 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

บริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการอาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.8 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืม

4.9 ค่าความนิยม

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

บริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า บริษัทจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และบริษัทจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี บริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน และบริษัทไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าได้ในอนาคต

4.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

บริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ส่วนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการอื่น บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทและบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5 ปี
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	15 ปี

4.11 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.12 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

4.13 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.14 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯและบริษัทย่อยหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นรายปี บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่าในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทฯและบริษัทย่อยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และ

คำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทฯและบริษัทย่อยใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้อาจจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯและบริษัทย่อยจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ บริษัทฯและบริษัทย่อยจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ดีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

4.15 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัสและเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทฯจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงานซึ่งบริษัทฯและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.16 ประเมินการหนีสิน

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนีสินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทและบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.17 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้หนีสินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีนั้น

บริษัทและบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.18 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทและบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน แบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้นทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงินฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่บันทึกในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาค่าได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

ค่าความนิยม และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือ หน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

คดีฟ้องร้อง

บริษัทฯ มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้นซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2561	2560	2561	2560	
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ซื้อสินค้า	-	-	4.4	-	ราคาตามที่ตกลง
ขายสินค้า	-	-	37.8	-	ราคาตามที่ตกลง
ค่าที่ปรึกษา	-	-	6.0	3.6	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
รายได้จากการขนส่ง	-	-	0.8	-	ราคาตามที่ตกลง
รายได้ค่าบริการ	-	-	1.1	-	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	0.2	-	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	0.2	-	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
<u>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
ซื้อสินค้า	4.2	6.4	2.0	6.4	ราคาตามที่ตกลง
ค่าที่ปรึกษา	10.3	14.6	9.6	14.6	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ค่าใช้จ่ายในการขนส่ง	2.3	10.7	2.3	10.7	ราคาตามที่ตกลง
<u>รายการธุรกิจกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
ค่าเช่าจ่าย	-	0.9	-	0.9	ราคาตามที่ตกลง

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)</u>				
บริษัทย่อย	-	-	17,033	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ⁽¹⁾	139	-	-	-
รวม	139	-	17,033	-
<u>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย</u>				
บริษัทย่อย	-	-	15,000	-
รวม	-	-	15,000	-
<u>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 18)</u>				
บริษัทย่อย	-	-	920	3,836
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ⁽¹⁾	6,925	2,908	6,922	2,908
รวม	6,925	2,908	7,842	6,744

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย				
บริษัทย่อย	-	-	8,000	-
รวม	-	-	8,000	-

ลักษณะความสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกัน

(1) มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกันหรือมีกรรมการร่วมกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	ยอดคงเหลือ ณ วันที่
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	31 ธันวาคม 2560		31 ธันวาคม 2561
บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด	-	15,000	15,000
รวม	-	15,000	15,000

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยเป็นเงินให้กู้ยืมที่ไม่มีหลักประกันและถึงกำหนดชำระภายในเดือนธันวาคม 2562 โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.45 ต่อปี

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2560	ระหว่างงวด	ระหว่างงวด	31 ธันวาคม 2561
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย				
บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด	-	10,000	(2,000)	8,000
รวม	-	10,000	(2,000)	8,000

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อยเป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกันและถึงกำหนดชำระภายในเดือนธันวาคม 2562 โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.0 ต่อปี

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	29,230	25,269	25,692	25,269
ผลประโยชน์หลังออก				
จากงาน	1,471	758	1,139	758
รวม	30,701	26,027	26,831	26,027

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินสด	420	319	345	295
เงินฝากออมทรัพย์	24,732	49,558	22,588	37,359
เงินฝากกระแสรายวัน	13,696	463	131	463
รวม	38,848	50,340	23,064	38,117

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 0.37 ต่อปี (2560: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.37 ต่อปี)

8. เงินลงทุนชั่วคราว

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
<u>หลักทรัพย์เพื่อขาย</u>		
เงินลงทุนในกองทุนเปิด - ราคาทุน	-	2,835
บวก: การปรับมูลค่าตามราคายุติธรรม	-	155
รวมเงินลงทุนในกองทุนเปิด	-	2,990

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	8,046	-
ค้างชำระ				
1 - 90 วัน	-	-	8,618	-
91 - 180 วัน	139	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	139	-	16,664	-
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	120,189	101,732	99,927	101,732
ค้างชำระ				
1 - 90 วัน	60,398	39,149	49,374	39,149
91 - 180 วัน	835	2,155	835	2,155
181 - 365 วัน	4,775	498	4,686	498
มากกว่า 365 วัน	4,941	1,371	1,418	1,371
รวม	191,138	144,905	156,240	144,905
หัก: ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	(9,654)	(1,602)	(6,091)	(1,602)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	181,484	143,303	150,149	143,303
<u>ลูกหนี้อื่น</u>				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	369	-
เงินทดรองจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,310	291	1,280	291
รวมลูกหนี้อื่น	1,310	291	1,649	291
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	182,933	143,594	168,462	143,594

10. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็น		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
			มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ			
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินค้าสำเร็จรูป	27,160	11,360	(390)	-	26,770	11,360
งานระหว่างทำ	1,417	2,954	-	-	1,417	2,954
วัตถุดิบ	93,692	74,074	(1,524)	(1,524)	92,168	72,550
วัสดุสิ้นเปลือง	156,745	82,782	-	-	156,745	82,782
รวม	279,014	171,170	(1,914)	(1,524)	277,100	169,646

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินค้าสำเร็จรูป	19,573	11,360	(390)	-	19,183	11,360
งานระหว่างทำ	1,416	2,954	-	-	1,416	2,954
วัตถุดิบ	85,858	74,074	(1,524)	(1,524)	84,334	72,550
วัสดุสิ้นเปลือง	151,945	82,782	-	-	151,945	82,782
รวม	258,792	171,170	(1,914)	(1,524)	256,878	169,646

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

11.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)		
บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด	20,000	20,000	100	100	20,000	20,000
บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด	38,800	-	100	-	320,000	-
รวม					340,000	20,000

11.2 การทดสอบการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทฯ ได้พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนในบริษัทย่อยบางแห่งที่มีสาระสำคัญและมีข้อบ่งชี้ว่าอาจเกิดการด้อยค่า ทั้งนี้ มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการ คาดว่าจะได้รับจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยนั้นอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร ประมาณการกระแสเงินสดครอบคลุมระยะเวลา 5 ปี

สมมติฐานที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้ที่คาดว่าจะได้รับจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	2561
อัตราการเติบโตระยะยาว	-
อัตราคิดลดก่อนภาษี	12.7
ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตรากำไรขั้นต้นและอัตราการเติบโตจากงบประมาณโดยอ้างอิงจากผลประกอบการในอดีตที่ผ่านมาของบริษัทย่อยดังกล่าวประกอบกับการคาดการณ์การเติบโตของตลาดและอัตราคิดลดเป็นอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานของบริษัทย่อยนั้นๆ	
อัตราการเติบโตที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดของงวดเวลาที่ไกลออกไปกว่างวดเวลาตามประมาณการทางการเงินล่าสุด เป็นอัตราที่ไม่สูงกว่าอัตราการเติบโตเฉลี่ยระยะยาวของอุตสาหกรรมที่บริษัทย่อยนั้นดำเนินงานอยู่	

12. เงินลงทุนทั่วไป

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
PT. KRAKATAU GOLDEN LIME	5,418	5,418
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	(2,254)	(2,121)
รวมเงินลงทุนทั่วไป - สุทธิ	3,164	3,297

เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2556 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเพื่อร่วมลงทุนใน PT. KRAKATAU GOLDEN LIME ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นใหม่ เพื่อทำธุรกิจผลิตปูนขาวในประเทศอินโดนีเซียในสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน (หุ้นสามัญ 708,100 หุ้น หุ้นละ 10,000 รูเปียอินโดนีเซีย) หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 7.1 พันล้านรูเปียอินโดนีเซีย โดยบริษัทฯ บันทึกลงทุนบางส่วนที่เรียกชำระแล้วตามสัญญา

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทดังกล่าวมีมติระงับการดำเนินกิจการของ PT. KRATAU GOLDEN LIME มีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2559 และปัจจุบันยังอยู่ในระหว่างพิจารณาจัดทำแผนธุรกิจใหม่

13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทฯและบริษัทย่อยได้แก่ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินนั้น ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2561			2560		
	ที่ดินพร้อมอาคารโรงงาน			ที่ดินพร้อมอาคารโรงงาน		
	ที่ดินเปล่า	ให้เช่า	รวม	ที่ดินเปล่า	ให้เช่า	รวม
ที่ดิน - ราคาทุน	2,000	6,084	8,084	2,000	6,084	8,084
อาคาร - ราคาทุน	-	1,000	1,000	-	1,000	1,000
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(1,000)	(1,000)	-	(1,000)	(1,000)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	2,000	6,084	8,084	2,000	6,084	8,084

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2561			2560		
	ที่ดินพร้อมอาคารโรงงาน			ที่ดินพร้อมอาคารโรงงาน		
	ที่ดินเปล่า	ให้เช่า	รวม	ที่ดินเปล่า	ให้เช่า	รวม
จำนวนที่รับรู้กำไรหรือขาดทุน						
- รายได้จากการให้เช่า	-	1,045	1,045	-	1,140	1,140
- ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทางตรง	-	-	-	-	-	-

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
ที่ดิน	37,150	17,936
ที่ดินและอาคารโกดังให้เช่า	35,290	13,372
รวม	72,440	31,308

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระและฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ดังนี้

มูลค่ายุติธรรมของที่ดินเปล่าประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์ราคาตลาด

ในปี 2560 มูลค่ายุติธรรมของที่ดินและอาคารโกดังให้เช่าประเมินโดยฝ่ายบริหารของบริษัทฯ โดยใช้เกณฑ์วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach) ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินราคาดังกล่าวประกอบด้วย อัตราผลตอบแทน อัตราเงินเฟ้อ อัตราพื้นที่ว่างระยะยาว และอัตราการเติบโตระยะยาวของค่าเช่า

ในปี 2561 มูลค่ายุติธรรมของที่ดินและอาคารโกดังให้เช่าประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์ราคาตลาด

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีจำนวนเงิน 8.1 ล้านบาท (2560: 8.1 ล้านบาท) ไปจดจำนองเพื่อค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวและวงเงินสินเชื่อต่างๆ ที่ได้รับจากธนาคารตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 30.6

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีที่ดินมูลค่าตามบัญชี 2 ล้านบาท (2560: 2 ล้านบาท) โดย ณ ปัจจุบันบริษัทฯ และบริษัทย่อยยังไม่มีแผนที่จะดำเนินการกับที่ดินแปลงดังกล่าว

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						รวม
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	84,907	135,518	781,837	9,063	167,299	171,091	1,349,715
ซื้อเพิ่ม	-	271	18,557	2,094	1,069	120,285	142,276
จำหน่าย	-	-	-	-	(3,892)	-	(3,892)
โอนเข้า (ออก)	-	3,500	23,640	-	-	(27,140)	-
ดอกเบี้ยจ่ายที่ถือเป็นต้นทุน	-	-	-	-	-	4,978	4,978
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	84,907	139,289	824,034	11,157	164,476	269,214	1,493,077
เพิ่มขึ้นจากการซื้อเงินลงทุนใน บริษัทย่อย (หมายเหตุ 2.2)	43,165	26,772	74,624	332	6,358	-	151,251
ซื้อเพิ่ม	-	1,914	13,160	864	3,586	60,493	80,017
จำหน่าย	-	-	-	(69)	(5,748)	-	(5,817)
โอนเข้า (ออก)	-	51,962	238,605	-	-	(290,567)	-
โอนมาจากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	6,000	-	-	-	6,000
ดอกเบี้ยจ่ายที่ถือเป็นต้นทุน	-	-	379	-	-	-	379
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	128,072	219,937	1,156,802	12,284	168,672	39,140	1,724,907

ค่าเสื่อมราคาสะสม

ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	-	93,691	576,146	7,423	148,472	-	825,732
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	12,927	60,406	867	11,093	-	85,293
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	-	-	(3,892)	-	(3,892)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	106,618	636,552	8,290	155,673	-	907,133
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	20,916	81,564	1,117	5,706	-	109,303
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	-	(65)	(5,748)	-	(5,813)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	127,534	718,116	9,342	155,631	-	1,010,623
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	84,907	32,671	187,482	2,867	8,803	269,214	585,944
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	128,072	92,403	438,686	2,942	13,041	39,140	714,284
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2560 (73.7 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							85,293
2561 (98.1 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							109,303

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง และก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	84,907	135,518	781,837	9,063	167,299	171,091	1,349,715
ซื้อเพิ่ม	-	271	18,524	1,717	1,069	122,996	144,577
จำหน่าย	-	-	-	-	(3,892)	-	(3,892)
โอนเข้า (ออก)	-	3,500	23,640	-	-	(27,140)	-
ดอกเบี้ยจ่ายที่ถือเป็นต้นทุน	-	-	-	-	-	4,978	4,978
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	84,907	139,289	824,001	10,780	164,476	271,925	1,495,378
ซื้อเพิ่ม	-	1,718	13,639	826	3,400	60,493	80,076
จำหน่าย	-	-	-	(69)	(5,748)	-	(5,817)
โอนเข้า (ออก)	-	51,962	241,316	-	-	(293,278)	-
โอนมาจากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	6,000	-	-	-	6,000
ดอกเบี้ยจ่ายที่ถือเป็นต้นทุน	-	-	379	-	-	-	379
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	84,907	192,969	1,085,335	11,537	162,128	39,140	1,576,016

ค่าเสื่อมราคาสะสม

ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	-	93,691	576,146	7,423	148,472	-	825,732
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	12,927	60,402	817	11,093	-	85,239
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	-	-	(3,892)	-	(3,892)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	-	106,618	636,548	8,240	155,673	-	907,079
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	19,012	73,154	854	4,780	-	97,800
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	-	(65)	(5,748)	-	(5,813)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	-	125,630	709,702	9,029	154,705	-	999,066
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	84,907	32,671	187,453	2,540	8,803	271,925	588,299
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	84,907	67,339	375,633	2,508	7,423	39,140	576,950
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2560 (73.7 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							85,239
2561 (90.1 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							97,800

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยได้รวมต้นทุนการกู้ยืมเข้าเป็นต้นทุนของเครื่องจักรจำนวน 0.4 ล้านบาท (2560: 5.0 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของยานพาหนะซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงินโดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 4.8 ล้านบาท (2560: 2.6 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 596.0 ล้านบาท (2560: 601.7 ล้านบาท)

บริษัทฯและบริษัทย่อยได้จัดจ้างของที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนบนที่ดินนั้นและเครื่องจักรบางส่วนซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวนเงิน 640.2 ล้านบาท (2560: 183.9 ล้านบาท) (งบเฉพาะกิจการ: 514.8 ล้านบาท, 2560: 183.9 ล้านบาท) ไว้กับธนาคารเพื่อเป็นหลักประกันเงินกู้ยืมและวงเงินสินเชื่อต่าง ๆ ที่ได้รับจากธนาคารตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 30.6

15. ค่าความนิยม

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า บริษัทฯ ได้ปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด ซึ่งแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

31 ธันวาคม 2561

ค่าความนิยมในบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด

171,599

บริษัทฯ พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร ประมาณการกระแสเงินสดครอบคลุมระยะเวลา 5 ปีสำหรับบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด

สมมติฐานที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด

อัตราการเติบโตระยะยาว

-

อัตราคิดลดก่อนภาษี

12.7

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตรากำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษีเงินได้และอัตราการเติบโตจากงบประมาณโดยอ้างอิงจากผลประกอบการในอดีตที่ผ่านมาประกอบกับการคาดการณ์การเติบโตของตลาด และอัตราคิดลดเป็นอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานนั้นๆ

อัตราการเติบโตที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดของงวดเวลาที่ไกลออกไปกว้างกว่าเวลาตามประมาณการทางการเงินล่าสุด เป็นอัตราที่สูงกว่าอัตราการเติบโตเฉลี่ยระยะยาวของอุตสาหกรรมที่หน่วยสินทรัพย์นั้นดำเนินงานอยู่

16. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	คอมพิวเตอร์	ความสัมพันธ์	รวม	คอมพิวเตอร์	ความสัมพันธ์	รวม
	ซอฟต์แวร์	กับลูกค้า		ซอฟต์แวร์	กับลูกค้า	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561:						
ราคาทุน	14,299	28,600	42,899	13,067	-	13,067
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,011)	(1,503)	(2,514)	(617)	-	(617)
หัก: โอนไปเป็นเครื่องจักรและอุปกรณ์	(6,000)	-	(6,000)	(6,000)	-	(6,000)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	7,288	27,097	34,385	6,450	-	6,450
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560:						
ราคาทุน	10,315	-	10,315	9,494	-	9,494
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(167)	-	(167)	(54)	-	(54)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	10,148	-	10,148	9,440	-	9,440

การกระทบบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นสำหรับปี 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	10,148	9,000	9,440	9,000
ซื้อเพิ่มระหว่างปี	3,916	1,315	3,573	494
เพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย (หมายเหตุ 2.2)	28,600	-	-	-
โอนไปเป็นเครื่องจักรและอุปกรณ์	(6,000)	-	(6,000)	-
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(2,279)	(167)	(563)	(54)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	34,385	10,148	6,450	9,440

17. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินเบิกเกินบัญชี	MOR, MOR - 2.25	MOR, MOR - 2.25	15,166	12,133
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	2.50 - 2.80	2.40 - 2.50	260,000	150,000
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	2.92	2.00	73,645	52,479
รวม			348,811	214,612

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินบางส่วนค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วน และเครื่องจักรของบริษัทฯและบริษัทย่อยตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 30.6

18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	486	-
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	33,855	21,757	28,911	21,757
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5,042	1,564	5,301	1,564
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	21,637	17,617	17,881	17,617
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,883	1,344	1,883	5,180
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	399	13,886	260	13,886
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	35	-	35
เงินท่ตรงรับ	193	202	192	202
ดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	172	-
ดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	194	132	194	132
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	18,257	18,370	14,989	18,246
รวม	81,460	74,907	70,269	78,619

19. เงินกู้ยืมระยะยาว

			(หน่วย: พันบาท)			
เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2561	2560	2561	2560
1	4.75	ชำระคืนเงินต้นไม่รวมดอกเบี้ยเป็นงวดทุกเดือน สิ้นสุดภายในเดือนกุมภาพันธ์ 2564	57,331	88,291	57,331	88,291
2	3.30	ชำระคืนเงินต้นไม่รวมดอกเบี้ยเป็นงวดทุกปี สิ้นสุดภายในเดือนมีนาคม 2568	264,000	-	264,000	-
3	3.30	ชำระคืนเงินต้นภายในเดือนมีนาคม 2563	66,000	-	66,000	-
หัก: ค่าธรรมเนียมทางการเงินรอตัดจ่าย			(3,300)	-	(3,300)	-
รวม			384,031	88,291	384,031	88,291
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(68,142)	(30,960)	(68,142)	(30,960)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			315,889	57,331	315,889	57,331

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีรายละเอียดดังนี้

			(หน่วย: พันบาท)	
			งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561			88,291	88,291
บวก: กู้เพิ่ม			330,000	330,000
เพิ่มขึ้นจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย			13,000	
(หมายเหตุ 2.2)				-
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมทางการเงิน			396	396
หัก: ชำระคืนเงินกู้			(43,960)	(30,960)
จ่ายค่าธรรมเนียมทางการเงิน			(3,696)	(3,696)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			384,031	384,031

เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักรของบริษัทฯและบริษัทย่อย การจำนำหุ้นของบริษัทย่อยที่ถือโดยบริษัทฯ ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 30.6

ภายใต้สัญญาเงินกู้ บริษัทฯต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

20. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	4,497	2,359
หัก : ดอกเบี้ยรอกการตัดจำหน่าย	(360)	(187)
รวม	4,137	2,172
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(1,230)	(623)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	2,907	1,549

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทลีส์ซึ่งเพื่อเช่ายานพาหนะใช้ในการดำเนินงานของกิจการโดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ย 4 - 5 ปี ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ มีสิทธิในการเลือกที่จะซื้อทรัพย์สินตามสัญญาเช่า และบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อจำกัดต่างๆที่กำหนดไว้ในสัญญาดังกล่าว

บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่าการเงินดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	1,398	3,099	4,497
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าซื้อ/เช่าการเงินรอกการตัดบัญชี	(168)	(192)	(360)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตาม สัญญาเช่า	1,230	2,907	4,137

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	714	1,645	2,359
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าซื้อ/เช่าการเงินรอกการตัดบัญชี	(91)	(96)	(187)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตาม สัญญาเช่า	623	1,549	2,172

21. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	10,580	11,982	10,564	11,982
เพิ่มขึ้นจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย				
(หมายเหตุ 2.2)	4,796	-	-	-
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	1,214	1,886	1,815	1,870
ต้นทุนดอกเบี้ย	173	313	172	313
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการตาม				
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้าน				
ประชากรศาสตร์	(622)	(1,004)	(656)	(1,004)
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทาง				
การเงิน	(175)	(1,595)	(177)	(1,595)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	1,043	(928)	1,027	(928)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(3,133)	(74)	(3,133)	(74)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน				
ปลายปี	13,876	10,580	9,612	10,564

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในค่าใช้จ่ายในการบริหารในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 1.3 ล้านบาท (2560: 3.2 ล้านบาท) (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 1.0 ล้านบาท, 2560: 3.2 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประมาณ 13 - 20 ปี (2560: 8 - 22 ปี) (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 13 ปี, 2560: 8 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	3.11 - 3.35	1.97 - 3.17	3.11	1.97
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	5.00	2.50	5.00	2.50
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 46	0 - 32	0 - 46	0 - 32

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(1,301)	1,497	(894)	1,032
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	1,403	(1,245)	961	(852)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(1,280)	1,304	(945)	1,011

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(723)	837	(720)	833
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	764	(673)	760	(670)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(780)	554	(776)	550

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ซึ่งกฎหมายดังกล่าวอยู่ในระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษา พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่นี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วันสุดท้าย การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการ และมีผลกระทบให้บริษัทฯและบริษัทย่อยมีหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น 3.5 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 2.2 ล้านบาท) บริษัทฯและบริษัทย่อยจะบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของงวดที่กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้

22. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบัน บริษัทฯได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(14,263)	24,412	(6,675)	24,412
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	290	14,575	290	14,575
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	457,673	319,060	357,929	319,060
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	106,182	86,973	84,132	82,322
ค่าเสื่อมราคา	109,303	85,293	97,800	85,239
ค่าขนส่ง	97,404	75,217	81,250	75,217

24. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคลคำนวณขึ้นจากกำไรก่อนภาษีเงินได้สำหรับปีของกิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 25) คูณด้วยอัตราภาษี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	14,996	12,849	9,679	12,849
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผล แตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการ ผลแตกต่างชั่วคราว	(48)	(471)	(164)	(471)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไร ขาดทุนเบ็ดเสร็จ	14,948	12,378	9,515	12,378

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2560	2559
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับขาดทุน (กำไร) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์ เพื่อขาย	31	(7)	31	(7)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย	33	(409)	22	(409)
รวม	64	(416)	53	(416)

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	99,513	83,172	73,165	88,960
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล คูณอัตราภาษี	19,902	16,634	14,633	17,792
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 25)	(4,823)	(5,515)	(4,823)	(5,515)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	1,307	(151)	766	(151)
ค่าใช้จ่ายที่ไม่รับรู้สิทธิประโยชน์ภาษีเงินได้ รอตัดบัญชี	26	1,187	26	29
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(1,505)	(12)	(1,097)	(12)
อื่น ๆ	41	235	10	235
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไร ขาดทุนเบ็ดเสร็จ	14,948	12,378	9,515	12,378

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	1,837	230	1,128	230
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	383	305	383	305
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,949	1,226	1,096	1,226
รวม	4,169	1,761	2,607	1,761
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ส่วนเกินมูลค่ายุติธรรมจากการซื้อบริษัทย่อย	11,751	-	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่า				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	-	31	-	31
ค่าธรรมเนียมทางการเงินรอตัดจ่าย	660	-	660	-
รวม	12,411	31	660	31
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	-	1,730	1,947	1,730
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	8,242	-	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทย่อยมีขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 2.0 ล้านบาท (2560: 0.6 ล้านบาท) ที่บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทย่อยอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้ ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2565 - 2566

25. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับการผลิตแคลเซียมออกไซด์ตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 2236(2)/2550 และเลขที่ 2288(2)/2557 สำหรับการผลิตแคลเซียมไฮดรอกไซด์ตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 59-0430-1-00-1-0 และสำหรับการผลิตแคลเซียมออกไซด์และแคลเซียมไฮดรอกไซด์ตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 1426(2)/2554 ทั้งนี้บัตรส่งเสริมดังกล่าวได้กำหนดเงื่อนไขบางประการและกำหนดสิทธิพิเศษที่สำคัญ ได้แก่ การได้รับยกเว้นหรือลดหย่อนอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรที่นำเข้ามาใช้ในการผลิต การได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออก และได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปี (ยกเว้นบัตรเลขที่ 2288(2)/2557 และ 59-0430-1-00-1-0 ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 3 ปี) นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับกิจการบริการ ออกแบบทางวิศวกรรม ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 61-0046-1-00-2-0 เมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม 2560 ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น

ในระหว่างปี 2561 และ 2560 บริษัทย่อยดังกล่าวยังไม่มีรายได้จากกิจการส่งเสริมการลงทุน

รายได้ของบริษัทฯ จำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
รายได้จากการขายและบริการ						
รายได้จากการขายในประเทศ	346,506	317,613	474,116	396,590	820,622	714,203
รายได้จากการส่งออก	58,856	65,200	63,793	132,787	122,649	197,987
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	-	1,060	437	1,060	437
รายได้อื่น	253	1,075	7,656	6,027	7,909	7,102
รวมรายได้	405,615	383,888	546,625	535,841	952,240	919,729

26. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปี (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2560	2559
กำไรสำหรับปี (พันบาท)	84,565	70,794	63,650	76,582
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	300,000	300,000	300,000	300,000
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.28	0.24	0.21	0.26

27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เคมีภัณฑ์ที่ใช้ในอุตสาหกรรม เป็นส่วนงานที่ทำการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แคลเซียมออกไซด์ แคลเซียมไฮดรอกไซด์ และผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ
- ส่วนงานจำหน่าย ประกอบและติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์ เป็นส่วนงานที่จำหน่ายชิ้นส่วนโครงสร้างและเครื่องจักรอุปกรณ์สำหรับเตาเผาปูนขาว รวมถึงการควบคุมให้คำปรึกษา เพื่อให้การติดตั้งเครื่องจักรสำเร็จ

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

ข้อมูลรายได้ กำไร และสินทรัพย์รวมของส่วนงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม									
	ส่วนงานผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์เคมีภัณฑ์ที่ใช้ใน อุตสาหกรรม		ส่วนงานจำหน่าย ประกอบ และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์		รวมส่วนงานที่รายงาน		รายการปรับปรุงและ ตัดรายการระหว่างกัน		รวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
รายได้										
รายได้จากการขายและบริการ	1,107,691	824,161	5,638	88,029	1,113,329	912,190	-	-	1,113,329	912,190
รายได้ระหว่างส่วนงาน	-	-	6,629	3,585	6,629	3,585	(6,629)	(3,585)	-	-
ผลการดำเนินงาน										
กำไรขั้นต้นของส่วนงาน	316,889	220,838	5,612	38,941	322,501	259,779	(3,266)	(2,711)	319,235	257,068
รายได้อื่น									7,312	7,572
ค่าใช้จ่ายในการขายและ จัดจำหน่าย									(135,058)	(113,691)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร									(72,980)	(64,371)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน									(18,996)	(3,406)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									99,513	83,172
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									(14,948)	(12,378)
กำไรสำหรับปี									84,565	70,794

สินทรัพย์ของส่วนงานของบริษัทฯและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ส่วนงานผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์เคมีภัณฑ์ที่ใช้ใน อุตสาหกรรม		ส่วนงานจำหน่าย ประกอบ และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์		รวมส่วนงานที่รายงาน		รายการปรับปรุงและ ตัดรายการระหว่างกัน		รวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน	1,476,034	969,769	10,569	19,261	1,486,603	989,030	(45,813)	(6,547)	1,440,790	982,483

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	2561	2560
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ประเทศไทย	990,681	714,203
ประเทศลาว	95,702	87,911
ประเทศกัมพูชา	11,179	2,040
ประเทศอินโดนีเซีย	6,318	98,330
ประเทศอื่นๆ	9,449	9,706
รวม	1,113,329	912,190

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนสามรายเป็นจำนวนเงินรวม 197.4 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เคมีภัณฑ์ที่ใช้ในอุตสาหกรรม (ปี 2560 มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนหนึ่งราย เป็นจำนวนเงิน 86.6 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เคมีภัณฑ์ที่ใช้ในอุตสาหกรรม)

28. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯและพนักงานบริษัทฯได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 2 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นี้บริหารโดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กรุงเทพ มาสเตอร์ พูลฟันด์ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2561 บริษัทฯรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 1.1 ล้านบาท (2560: 0.3 ล้านบาท)

29. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลจากกำไรสำหรับปี 2559 (ภายหลังหักเงินปันผลระหว่างกาล)	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2560	27.0	300	0.09
เงินปันผลระหว่างกาล ประกาศจ่ายจากผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และกำไรสะสม	ที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2560	45.0	300	0.15
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2560		72.0		
เงินปันผลจากกำไรสำหรับปี 2560 (ภายหลังหักเงินปันผลระหว่างกาล)	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2561	30.0	300	0.10
เงินปันผลระหว่างกาล ประกาศจ่ายจากผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และกำไรสะสม	ที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2561	24.0	300	0.08
เงินปันผลระหว่างกาล ประกาศจ่ายจากผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2561 และกำไรสะสม	ที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัทครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2561	21.0	300	0.07
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2561		75.0		

30. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

30.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุนเกี่ยวกับการก่อสร้างอาคารโรงงาน และซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์จำนวนเงิน 3.7 ล้านบาท (2560: 5.4 ล้านบาท)

30.2 การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงานและบริการ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคารสำนักงานและห้องพักอาศัย และสัญญาบริการ อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 3 ปี

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาบริการที่บอกเลิกไม่ได้ ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	4.1	2.7	3.4	2.0
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 3 ปี	1.3	2.8	1.3	2.6

30.3 การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาให้บริการระยะยาว

- ก) บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาบริการกับบริษัทย่อย เพื่อรับบริการเกี่ยวกับการให้ความรู้และสนับสนุนในด้านเทคนิค โดยภายใต้เงื่อนไขตามที่ระบุในสัญญาบริการบริษัทฯ ต้องจ่ายค่าบริการรายเดือนเริ่มมีผลตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม 2560 ซึ่งในระหว่างปีบริษัทฯ มีค่าบริการที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่าย ภายใต้สัญญาดังกล่าวเป็นจำนวนเงินประมาณ 6.0 ล้านบาท (2560: 3.6 ล้านบาท)
- ข) บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาบริการกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งในต่างประเทศซึ่งมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน เพื่อรับบริการเกี่ยวกับการให้ความรู้และสนับสนุนในด้านเทคนิค โดยภายใต้เงื่อนไขตามสัญญาบริการบริษัทฯ ต้องจ่ายค่าบริการรายเดือนตามอัตราที่ระบุในสัญญา ซึ่งในระหว่างปีบริษัทฯ มีค่าบริการที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายภายใต้สัญญาดังกล่าวเป็นจำนวนเงินประมาณ 9.6 ล้านบาท (2560: 14.6 ล้านบาท)
- ค) บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาบริการกับบริษัทแห่งหนึ่งในประเทศ เพื่อรับบริการเกี่ยวกับการขอประทานบัตรเพื่อสิทธิทางกฎหมายให้ทำการสำรวจพื้นที่และประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่ โดยภายใต้เงื่อนไขตามสัญญาบริการบริษัทฯ ต้องจ่ายค่าบริการตามอัตราที่ระบุในสัญญา และสัญญามีอายุ 3 ปี เริ่มมีผลตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2560 ซึ่งในระหว่างปี 2560 บริษัทฯ มีค่าบริการที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายภายใต้สัญญาดังกล่าวเป็นจำนวนเงินประมาณ 0.2 ล้านบาท (2561: ไม่มี)

30.4 การค้าประกัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนังสือค้าประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรบางส่วนของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ค้ำประกันตามสัญญาซื้อขายสินค้า	0.7	2.0	0.7	2.0
ค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า	12.4	9.3	9.3	9.3
รวม	13.1	11.3	10.0	11.3

30.5 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาขายสินค้าล่วงหน้า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ลงนามในสัญญาขายสินค้าที่ตกลงจำนวนและราคาไว้ล่วงหน้า โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีมูลค่าการขายจำนวน 301 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 275 ล้านบาท) ที่ต้องนำส่งสินค้าในระหว่างเดือนมกราคม 2562 - กันยายน 2564 (2560: 145 ล้านบาท ที่ต้องนำส่งสินค้าในระหว่างเดือนมกราคม 2561 - พฤศจิกายน 2564 (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 76 ล้านบาท))

30.6 วงเงินสินเชื่อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินหลายแห่งและมีหลักประกันโดยมีรายละเอียดดังนี้

- ก) วงเงินกู้ยืมระยะยาวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 19 และวงเงินเลตเตอร์ออฟเครดิต ทรัสตรีซีที สินเชื่อเพื่อการชำระค่าสินค้า วงเงินหนังสือค้ำประกันและเงินกู้ยืมระยะสั้นจำนวน 1,033 ล้านบาท (2560: 590 ล้านบาท) (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 900 ล้านบาท, 2560: 590 ล้านบาท) และมีส่วนที่ยังไม่เบิกใช้คงเหลือจำนวน 206 ล้านบาท (2560: 212 ล้านบาท) (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 76 ล้านบาท, 2560: 212 ล้านบาท) วงเงินสินเชื่อดังกล่าวนี้ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรบางส่วนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และการจำนำหุ้นของบริษัทย่อยที่ถือโดยบริษัทฯ
- ข) วงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 66 ล้านบาท (2560: 50 ล้านบาท) (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 40 ล้านบาท, 2560: 50 ล้านบาท) ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรบางส่วนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
- ค) วงเงินสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศจำนวน 8 ล้านบาท (2560: 260 ล้านบาท) ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรบางส่วนของบริษัทฯ

31. คดีฟ้องร้อง

ในเดือนสิงหาคม 2560 บริษัทฯถูกฟ้องโดยอดีตพนักงานของบริษัทฯเพื่อเรียกเงินชดเชยจากการเลิกจ้าง ในเบื้องต้นฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทฯไม่ได้ทำผิดสัญญาตามที่โจทก์กล่าวอ้าง รวมทั้งค่าเสียหายที่โจทก์ฟ้องร้องสูงเกินความเป็นจริง

เมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2561 ศาลแรงงานกลางพิพากษาให้เป็นไปตามสัญญาประนีประนอมยอมความ โดยต่างฝ่ายต่างไม่ติดใจเรียกร้องหรือใช้สิทธิฟ้องร้องทั้งทางแพ่งหรืออาญาจากสัญญาจ้างแรงงานนี้อีก

32. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม หรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	35,290	37,150	72,440

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย				
หน่วยลงทุน	-	2,990	-	2,990
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	17,936	13,372	31,308

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	35,290	37,150	72,440

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย				
หน่วยลงทุน	-	2,990	-	2,990
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	17,936	13,372	31,308

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

33. เครื่องมือทางการเงิน

33.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินลงทุน เงินให้กู้ยืมระยะสั้น ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาว และหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน บริษัทฯมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องเนื่องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้น และลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทฯจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทฯไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทฯมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้น และลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น ที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมระยะสั้น เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาว และหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่มีดอกเบี้ยสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	
	มากกว่า 1			ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย		
	ภายใน 1 ปี	ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
รวม							
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	25	14	39	0.05 - 0.37
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	183	183	-
ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	3	3	-
	-	-	-	25	197	222	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	334	-	-	15	-	349	2.00 - 3.00, MOR - 2.25
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	81	81	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	68	278	38	-	-	384	3.30 - 4.75
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	1	3	-	-	-	4	4.36 - 5.57
	403	281	38	15	81	818	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560							
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	49	1	50	0.05 - 0.37
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	-	-	3	3	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	144	144	-
	-	-	-	49	148	197	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	203	-	-	12	-	215	2.00 - 2.50, MOR, MOR - 2.25
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	75	75	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	31	57	-	-	-	88	4.75
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	1	1	-	-	-	2	4.36 - 5.57
	235	58	-	12	75	380	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561							
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	23	-	23	0.05 - 0.37
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	168	168	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	15	-	-	-	-	15	2.45
	15	-	-	23	168	206	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	334	-	-	15	-	349	2.00 - 3.00, MOR - 2.25
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	70	70	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	8	-	-	-	-	8	2.00
เงินกู้ยืมระยะยาว	68	278	38	-	-	384	3.30 - 4.75
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	1	3	-	-	-	4	4.36 - 5.57
	411	281	38	15	70	815	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ย
	มากกว่า 1			ปรับขึ้นลง	ไม่มีอัตรา		ดอกเบี้ย
	ภายใน 1 ปี	ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ตามราคาสตลาด	ดอกเบี้ย	รวม	ที่แท้จริง
							(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	37	1	38	0.05 - 0.37
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	-	-	3	3	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	144	144	-
	-	-	-	37	148	185	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	203	-	-	12	-	215	2.00 - 2.50, MOR, MOR - 2.25
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	79	79	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	31	57	-	-	-	88	4.75
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	1	1	-	-	-	2	4.36 - 5.57
	235	58	-	12	79	384	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเนื่องมาจากการซื้อขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศดังนี้

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.8	0.7	-	0.1	32.2848	32.6809
ยูโร	-	-	0.2	0.1	37.4884	39.0273

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทไม่มีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือ

33.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทและบริษัทย่อยจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทและบริษัทย่อยจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

34. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อทุนเท่ากับ 1.4:1 (2560: 0.7:1) และเฉพาะบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อทุนเท่ากับ 1.4:1 (2560: 0.7:1)

35. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

- 35.1 เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2562 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาเกี่ยวกับการจัดซื้อวัสดุสิ้นเปลืองเพื่อใช้ในการผลิตกับบริษัทในต่างประเทศแห่งหนึ่งตามปริมาณและราคาที่ระบุในสัญญา
- 35.2 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติเห็นชอบให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เพื่อพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.27 บาท สำหรับหุ้นจำนวน 300 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 81 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท คงเหลือที่ต้องจ่ายเพิ่มในอัตราหุ้นละ 0.12 บาท รวมเป็นเงิน 36 ล้านบาท กำหนดจ่ายในวันที่ 2 พฤษภาคม 2562

36. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562

คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน



บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

1. ข้อสรุปสำคัญ

- ▶ ด้านสุขภาพและความปลอดภัย: ปี 2561 มีอุบัติเหตุเกิดขึ้นเพียงแค่ 2 ครั้งเท่านั้น
- ▶ รายได้: รายได้รวมปี 2561 **1,121 ล้านบาท** เพิ่มขึ้น 22% เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2560 ที่มีรายได้รวม 920 ล้านบาท
- ▶ EBITDA: ปี 2561 มี EBITDA จำนวน **230 ล้านบาท** เพิ่มขึ้น 34% เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2560 ที่มี EBITDA จำนวน 172 ล้านบาท
- ▶ กำไรสุทธิ: ในปี 2561 มีจำนวนเท่ากับ **85 ล้านบาท** เพิ่มขึ้น 19% เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2560 ที่มีกำไรสุทธิจำนวน 71 ล้านบาท
- ▶ ยอดขายกลุ่มผลิตภัณฑ์จากเตา: สำหรับปี 2561 มียอดขายรวมในกลุ่มผลิตภัณฑ์จากเตา จำนวน **399,000 ตัน** เพิ่มขึ้น 43% เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2560 ที่มียอดขายจำนวน 278,000 ตัน

คุณกฤษา เอมีล เพอรากี กรรมการผู้จัดการ บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ได้ให้ความเห็นว่า

“ปี 2561 เป็นปีที่บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ประสบความสำเร็จอย่างดียิ่ง จากการทำได้ดำเนินการตามกลยุทธ์ที่ได้วางไว้ ซึ่งประกอบด้วยปัจจัยหลัก 3 ประการ คือ การเจริญเติบโต ความเป็นเลิศในการปฏิบัติงาน และการพัฒนาองค์กร “การแก้ไขพื้นฐาน” ของบริษัทใกล้จะเสร็จสมบูรณ์ ส่งผลให้มีการปรับปรุงด้านสินทรัพย์ การเพิ่มกำลังการผลิตให้สูงขึ้น และความก้าวหน้าที่สำคัญเพื่อให้สอดคล้องกับผลิตภัณฑ์ของเรา การเปลี่ยนแปลงวัฒนธรรมในองค์กรได้ถูกดำเนินการไปพร้อมกันอย่างคึกคัก โดยเราใส่ใจในเรื่องของสุขภาพและความปลอดภัยมากยิ่งขึ้น รวมถึงการปรับปรุงวิธีการป้องกันไม่ให้เกิดการบาดเจ็บแม้แต่เพียงครั้งเดียว

การดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของเรามุ่งเน้นไปที่คุณภาพและบริการ ส่งผลให้ได้รับการยอมรับจากลูกค้าของเราในรูปแบบของมูลค่าที่สูงขึ้นซึ่งหมายถึงรายได้ที่สูงขึ้นต่อหน่วยขาย สิ่งนี้สนับสนุนรายได้ที่เพิ่มขึ้นถึง 22% จากปีที่ผ่านมา อีกทั้งยังได้รับแรงหนุนจากภาคการตลาดต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในอุตสาหกรรมน้ำตาล เหล็ก และอุตสาหกรรมอื่น ๆ ที่ต้องใช้ปูนขาว นอกจากนี้ การได้มาซึ่งบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (“SQL”) และความพยายามของทีมงานในการรวมธุรกิจให้ประสบความสำเร็จและปรับปรุงประสิทธิภาพให้ดีขึ้น ทำให้เกิดการเติบโตของธุรกิจทั้งในระดับบนและล่าง การเพิ่มกำลังการผลิตและการเข้าซื้อ SQL มีส่วนทำให้รายได้เติบโต ในขณะที่ต้นทุนผันแปร (โดยเฉพาะการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้เชื้อเพลิงที่เฉพาะเจาะจง) ทำให้ EBITDA เพิ่มขึ้น 34%

จากการเริ่มต้นของการเปิดเตาเผาที่ 7 ซึ่งเป็นสินทรัพย์สำคัญที่ห่วยป้าหาย จะช่วยทำให้กำลังการผลิตของเราสูงขึ้นโดยมีความสำคัญอย่างยิ่งในช่วงฤดูของการผลิตในอุตสาหกรรมน้ำตาล และเรายังได้ประโยชน์จากโอกาสทางการตลาดที่เกิดขึ้นเนื่องจากปัญหาการดำเนินงานของคู่แข่งของเรา และทั้งหมดนี้คือ “การแก้ไขพื้นฐาน” ซึ่งทำให้เรามีความพร้อมอย่างเต็มที่ในการหาลูกค้า นอกจากนี้ เรายังคงเสริมสร้างองค์กรด้วยการเพิ่มขีดความสามารถในทุกระดับทั้งผู้บริหารและพนักงานของบริษัท

เมื่อมองถึงปี 2562 ถึงแม้ว่าเราจะลดการมุ่งเน้นไปที่ภาคการตลาดในส่วนของการผลิตน้ำตาลและเหล็ก ซึ่งอุตสาหกรรมทั้งสองในปี 2561 ที่ผ่านมามีความแข็งแกร่งอย่างมาก แต่เรายังคงต้องดำเนินการเพื่อให้คงไว้ซึ่งยอดขายให้เท่ากับปีที่ผ่านมาภายใต้สถานการณ์ที่จะเกิดขึ้นในปี 2562 ในภาพรวมของการแข่งขันด้านการตลาดนั้น มีคู่แข่งรายใหม่ ๆ เข้าสู่ภาคการตลาดส่งออก (ประเทศลาว) ดังนั้น แผนของเราคือการสร้างผลิตภัณฑ์ใหม่ ไปพร้อมกับธุรกิจในการให้บริการวิศวกรรมของบริษัทย่อย (บริษัท โกลเด้นโลม เอ็นจิเนียริง จำกัด) ซึ่งจะเป็นกุญแจสำคัญในการรักษาการดำเนินงานขององค์กรให้คงอยู่ในระดับที่ดี เพื่อสร้างมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นของเรา”

2. แนวโน้มสถานการณ์ในอนาคต

ในภาพรวมของปี 2561 ภาวะเศรษฐกิจของไทยขยายตัว 4.1% เปรียบเทียบกับปีก่อนที่อยู่ในระดับ 4.0% โดยในปี 2562 เศรษฐกิจคาดว่าจะเติบโตอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตามคาดว่าจะอัตราการขยายตัวทางเศรษฐกิจจะลดลงหากยังมีข้อพิพาททางการค้าระหว่างสหรัฐฯและจีน นอกจากนี้ประเทศไทยมีกำหนดจะจัดการเลือกตั้งในวันที่ 24 มีนาคม 2562 จึงเป็นความเสี่ยงทางการเมืองที่อาจกระทบต่อความเชื่อมั่นของผู้บริโภคและธุรกิจ รวมถึงกิจกรรมการลงทุน นอกเหนือจากความเสี่ยงเหล่านี้แล้ว แนวโน้มอุตสาหกรรมที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจปูนขาวเป็นไปในทิศทางบวก การลงทุนในสินทรัพย์ถาวรในไตรมาสที่ 4 ปี 2561 เพิ่มขึ้น 4.2% เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน และเพิ่มขึ้น 3.9% เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาสที่ 3 ของปี 2561 ค่าใช้จ่ายการลงทุนภาคเอกชนสำหรับเครื่องจักรและอุปกรณ์เพิ่มขึ้น ส่งผลให้เกิดการขยายตัวของอุตสาหกรรมนี้อย่างต่อเนื่อง

ในส่วนของอุตสาหกรรมปูนขาว ด้านการบริโภคยังคงขยายตัว: การเก็บเกี่ยวอ้อยยังคงทรงตัวเมื่อเทียบกับฤดูกาลที่ผ่านมา อุตสาหกรรมเหล็กยังคงเติบโต แต่จะช้ากว่าปี 2561 ที่ประมาณ 7-8% โดยได้รับการสนับสนุนจากการลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ส่วนอุตสาหกรรมที่สำคัญอื่น ๆ เช่น อุตสาหกรรมเคมีภัณฑ์และอุตสาหกรรมการก่อสร้าง (การผลิตอิฐมวลเบา: AUTOCLAVED AERATED CONCRETE - AAC) ก็มีแนวโน้มที่ดีเช่นกัน ในส่วนของภาคอุตสาหกรรมโลหะที่ไม่มีแร่เหล็กเป็นส่วนประกอบ (The nonferrous mining segment) มีแนวโน้มที่จะต่ำกว่าปีที่ผ่านมา ซึ่งเราจะต้องเผชิญกับการแข่งขันในประเทศลาว นอกจากนี้ ค่าเงินบาทที่คาดว่าจะแข็งค่าขึ้น 4% ในปี 2562 จะเป็นความท้าทายถึงความสามารถในการส่งออกของเรา

3. สรุปข้อมูลทางการเงิน

สรุปข้อมูลฐานะทางการเงิน สำหรับงวดสิบสองเดือน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 ดังนี้:

	FY 2561	FY 2560	YoY change	YoY % change
หน่วย: ล้านบาท				
รายได้จากการขายและบริการ	1113.33	912.19	201.14	22%
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	1.06	0.44	0.62	0%
รายได้อื่น	6.25	7.13	-0.88	-12%
รวมรายได้	1120.64	919.76	200.88	22%
ต้นทุนขายและบริการ	794.09	655.12	138.97	21%
กำไรขั้นต้น	319.23	257.07	62.17	24%
%กำไรขั้นต้น	28%	28%		
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	208.04	178.06	29.98	17%
EBITDA	230.09	172.04	58.05	34%
EBITDA margin	21%	19%		
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	111.58	85.46	26.12	31%
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	118.51	86.58	31.93	37%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	-19.00	-3.41	15.59	458%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	-14.95	-12.38	2.57	21%
กำไรสำหรับงวด	84.56	70.79	13.77	19%
Earnings per share (บาท)	0.28	0.24	0.05	19%

หมายเหตุ: กำไรขั้นต้น = รายได้จากการขายและบริการ - ต้นทุนขายและบริการ (ไม่รวมรายได้อื่น)

3.1 การวิเคราะห์ผลประกอบการ

ในปี 2561 มีแนวโน้มที่ดีอย่างต่อเนื่องตลอดปี สำหรับปัจจัยสำคัญที่ผลักดันให้ผลการดำเนินงานเป็นไปทางด้านบวกคือ ปริมาณการขายที่เพิ่มขึ้น และราคาขายที่สูงขึ้น ซึ่งส่งผลให้รายได้รวมเพิ่มขึ้น 22% จาก ปี 2560 สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มกำลังการผลิตในสุราภัยเองและได้ส่วนเพิ่มจากควมรวมกับ SQL โดยยอดขายกลุ่มผลิตภัณฑ์จากเตาเพิ่มขึ้น 121,000 ตันจากปีก่อน ซึ่งเป็นยอดขายเติบโตมาจากธุรกิจหลัก ไม่มีรายได้จากการขายกลุ่มเครื่องจักรและอุปกรณ์ ซึ่ง Golden Lime Engineering ยังมีผลกระทบทางลบเนื่องจากมีการตั้งสำรองสำหรับลูกหนี้เก่า อย่างไรก็ตามธุรกิจหลักได้ดำเนินการตีความความคาดหมายโดยสามารถลบผลกระทบจากการขาดรายได้กลุ่มเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่มีอยู่ 50 ล้านบาทในปี 2560 เรายังคาดว่า Golden Lime Engineering จะมีส่วนช่วยในการเติบโตของรายได้ เนื่องจากได้มีโครงการจำนวนหนึ่งที่กำลังอยู่ระหว่างการเจรจาซึ่งคาดว่าจะส่งผลบวกให้แก่บริษัทในครึ่งปีแรกของปี 2562

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร มีการพัฒนาที่ดีขึ้น โดยสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารต่อรายได้รวม ปี 2561 ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักจากผลบวกจากการประสานงานร่วมกันกับ SQL ด้านต้นทุนผันแปร นอกจากอัตราเงินเฟ้อปกติแล้วนั้น ตั้งแต่ไตรมาส 2 ปี 2561 ราคาเชื้อเพลิงมีการปรับตัวสูงขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันปีก่อน อย่างไรก็ตามการซื้อเชื้อเพลิงล่าสุดในเดือนธันวาคมมีต้นทุนต่ำกว่าการซื้อเมื่อต้นปีในไตรมาส 1 ปี 2561 ดังนั้นแรงกดดันจากต้นทุนเชื้อเพลิงจะลดลงในปี 2562 ด้านการเพิ่มประสิทธิภาพของรูปแบบโรงงาน, การขนส่งภายใน, รูปแบบการใช้ไฟฟ้า ส่งผลให้ต้นทุนลดลงและชดเชยการเพิ่มขึ้นของต้นทุนเชื้อเพลิง โดยสัดส่วนต้นทุนขายรวมต่อรายได้รวมเท่ากับ 71% เท่ากับสัดส่วนของปี 2560 บริษัทคาดว่าสัดส่วนต้นทุนต่อรายได้ในปี 2562 จะลดลงจากการมุ่งเน้นการลดต้นทุนทั่วทั้งองค์กรประกอบกับราคาเชื้อเพลิงที่ลดลง

กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงิน, ภาษีเงินได้, ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) ภาพรวมทั้งปี 2561 EBITDA เพิ่มขึ้น 34% ด้วยแรงสนับสนุนจากบริษัทสระบุรีปูนขาว และการเพิ่มกำลังการผลิตของตัวเอง ประกอบกับการเพิ่มมูลค่ายอดขาย อย่างไรก็ตาม EBITDA ได้ผลกระทบทางลบจาก Golden Lime Engineering ซึ่งเราคาดว่าจะกลับมาให้ผลบวกในปี 2562 นอกจากนี้บริษัทยังคงความต่อเนื่องในการลงทุนด้านทรัพยากรบุคคลต่อไปในปี 2562 เนื่องจากบริษัทต้องการเสริมสร้างความเข้มแข็งให้กับองค์กร และคาดว่าค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในภาพรวมจะลดลงจากกลยุทธ์การควบรวมกับ SQL เมื่อเร็ว ๆ นี้ทางบริษัทได้ทำการปรับโครงสร้างค่าตอบแทนและขยายแผนผลตอบแทนระดับบริหาร เพื่อรักษาแรงจูงใจของทีมที่มีส่วนร่วมในการเติบโตของปี 2561

การเริ่มดำเนินการของเตาที่ 7 ในห้วยป่าหวายในไตรมาสที่ 1 และส่งผลให้บริษัทมีสินทรัพย์สำคัญเพิ่มขึ้น 200 ล้านบาท และค่าเสื่อมราคาปี 2561 มากกว่าปีก่อน 27 ล้านบาท อย่างไรก็ตามในไตรมาส 4 มีการเปลี่ยนแปลงระยะเวลาการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับเตาที่ 7 (เพิ่มเป็น 20 ปี) เพื่อสะท้อนอายุการใช้งานที่แท้จริง โดยพิจารณาเครื่องจักรเทียบเคียง ซึ่งเหตุนี้ทำให้ค่าเสื่อมราคาไตรมาส 4 ปี 2561 ใกล้เคียงกับช่วงเดียวกันปีก่อน

ค่าใช้จ่ายทางการเงิน ภาพรวมทั้งปีค่าใช้จ่ายทางการเงินเพิ่มขึ้น 16 ล้านบาทเมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักจากค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ 330 ล้านบาทที่ใช้ในการซื้อกิจการ SQL ประกอบกับการใช้เงินกู้ระยะสั้นสำหรับการซื้อเชื้อเพลิง

ภาษีเงินได้ ภาพรวมทั้งปีภาษีเงินได้เพิ่มขึ้น 2.5 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากผลการดำเนินงานที่เพิ่มขึ้น

กำไรสุทธิ ภาพรวมทั้งปี 2561 กำไรสุทธิเติบโต 19% จากปี 2560 สาเหตุหลักจากผลการดำเนินงานที่สูงขึ้น

3.2 การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจากการเพิ่มขึ้นของที่ดินอาคารและอุปกรณ์ จากการเริ่มดำเนินการของเตา 7 และสินทรัพย์ส่วนเพิ่มจากการซื้อกิจการ SQL

หนี้สินรวม เงินกู้ระยะสั้นเพิ่มขึ้นจากการใช้สินเชื่อเพื่อการนำเข้าจำนวน 75 ล้านบาท ที่ใช้สำหรับการนำเข้าเชื้อเพลิง การนำเข้าเชื้อเพลิงครั้งนี้ส่งผลให้สินค้ายกเลิกทั้งปีเพิ่มขึ้นจำนวน 108 ล้านบาท หนี้สินระยะยาวเพิ่มขึ้นเนื่องจากเงินกู้ระยะยาว 330 ล้านบาทที่ใช้ในการซื้อกิจการ SQL ในปี 2561 โดยไม่มีรายการกู้ยืมเพิ่มเติมในสภาวะปัจจุบัน ประกอบกับการจ่ายเงินต้นอย่างต่อเนื่องของเงินกู้ที่มีอยู่ สำหรับเงินกู้วงเงินของ SQL ได้ทำการจ่ายเงินต้นครบจำนวนแล้ว

ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นตามผลประกอบการที่เพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิที่เพิ่มขึ้น

สรุปข้อมูลแสดงฐานะทางการเงิน ณ 31 ธันวาคม 2561 เปรียบเทียบกับ 31 ธันวาคม 2560:

หน่วย: ล้านบาท	31-ธ.ค.-61	31-ธ.ค.-60	YoY change	YoY % change
สินทรัพย์หมุนเวียนรวม	504.70	370.45	134.24	36%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวม	936.09	612.03	324.06	53%
สินทรัพย์รวม	1,440.79	982.48	458.31	47%
หนี้สินหมุนเวียนรวม	510.14	332.51	177.63	53%
หนี้สินไม่หมุนเวียนรวม	340.91	69.46	271.45	391%
หนี้สินรวม	851.05	401.97	449.08	112%
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	589.74	580.51	9.23	2%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	1,440.79	982.48	458.31	47%

3.3 การวิเคราะห์กระแสเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ สิ้นปี 2561 เท่ากับ 39 ล้านบาท ลดลง 11 ล้านบาท จากสิ้นปี 2560 ที่มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 50 ล้านบาท

เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานเพิ่มขึ้น เนื่องจากรายได้ที่สูงขึ้น แต่ได้ถูกผลกระทบจากราคาเชื้อเพลิงที่สูงขึ้น ภาษีเงินได้นิติบุคคลสูงขึ้นจากผลประกอบการที่เพิ่มขึ้น

เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนเพิ่มขึ้น มีสาเหตุหลักมาจากการซื้อกิจการ SQL แต่อย่างไรก็ตามการลงทุนยังคงสอดคล้องกับการคาดการณ์ไว้สำหรับปี 2561 ในปี 2562 การลงทุนจะพิจารณาไปที่โครงการที่มีระยะเวลาคืนทุนสั้น เช่น การลงทุนในผลิตภัณฑ์ใหม่ และการซ่อมแซมที่จำเป็นตามโครงการบำรุงรักษาเชิงป้องกันเพื่อยืดอายุการใช้งาน ทั้งนี้บริษัทยังมองหาการขายสินทรัพย์ส่วนที่ไม่ใช้ธุรกิจหลักเพื่อส่งผลกระทบต่อกระแสเงินสดในอนาคต

เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงินเพิ่มขึ้น จากการกู้ยืมเงินระยะยาวเพื่อใช้ในการซื้อกิจการ SQL เงินทุนหมุนเวียนระยะสั้นเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2560 สาเหตุจากราคาเชื้อเพลิงที่เพิ่มสูงขึ้น ประกอบกับสภาวะปัจจุบันทำให้เปลี่ยนมาใช้เชื้อเพลิงชนิดเดียวกันซึ่งเป็นสัญญาจัดซื้อระยะยาว ซึ่งจะส่งผลให้ต้นทุนการผลิตลดลง แม้ว่าจะทำให้เงินทุนหมุนเวียนสูงและถึงจุดสูงสุดในไตรมาส 1 ปี 2561 แต่จะลดลงเมื่อเชื้อเพลิงถูกใช้ในการผลิต

สรุปข้อมูลกระแสเงินสด ณ 31 ธันวาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560:

หน่วย: ล้านบาท	FY 2561	FY 2560	YoY change	YoY % change
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ ต้นงวด	50.34	96.78	-46.44	-48%
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	92.16	54.53	37.63	69%
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	-394.45	-121.17	273.29	226%
เงินสดสุทธิ (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	290.80	20.19	270.61	1340%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	-11.49	-46.44	34.95	-75%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	38.85	50.34	-11.49	-23%

4. อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	FY 2561	FY 2560
อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น (ROE)	14%	12%
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA)	7%	7%
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร (ROFA)	29%	28%
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.44	0.69
Net Debt/Equity Ratio	1.18	0.44
Leverage (Net Debt/EBITDA)	3.03	1.48

Note:

1) Net Debt = Interest bearing liabilities – cash and cash equivalents

2) Leverage Q2 and FY use annualized EBITDA

3) ROFA = (Net profit + Depreciation)/ Average (Q2 2018 and Q4 2017) of property, plant and equipment



Mr. Geza Perlaki

Authorized Director



Mr. Krishnan Subramanian Aylur

Authorized Director



บริษัท สุธากงนิ จำกัด (มหาชน)

บริษัท สุธากงนิ จำกัด (มหาชน)

ทะเบียนเลขที่เลขประจำตัวผู้เสียภาษี 0107556000248

สำนักงานใหญ่ : 89 อาคารคอสโม ออฟฟิศ พาร์ค

ชั้น 6 ซุปิตอบ ถนนวิบูลย์บุรี ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด

จังหวัดนนทบุรี 11120

โทรศัพท์ : +66 (0) 2017 7461-3

โทรสาร : +66 (0) 2017 7460



www.goldonline.co.th