2019
ANNUAL REPORT
รายงานประจำปี 2562

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
Golden Lime Public Company Limited



- มุ่งเน้นลูกค้า
- สร้างสานสัมพันธ์
- รับผิดชอบดูแล
- เคารพให้เกียจ
- 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 - 18
002-1	ลักษณะการประกอบธุรกิจและโครงสร้างรายได้	19 - 21
002-2	ผลิตภัณฑ์ บริการและการแข่งขัน	22 - 31
002-3	การจัดการผลิตภัณฑ์หรือบริการ	32 - 42
003-1	ปัจจัยความเสี่ยง	43 - 47
004-1	หลักทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	48 - 57
005-1	ข้อพิพาททางกฎหมาย	58
006-1	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น ๆ	59 - 60
007-1	โครงสร้างการถือหุ้น ผู้ถือหุ้น และนโยบายการจ่ายเงินปันผล	61 - 64
008-1	โครงสร้างการจัดการ	65 - 99
008-2	คณะกรรมการชุดย่อยและโครงสร้างกรรมการ	100 - 113
009-1	การกำกับดูแลกิจการที่ดี	114 - 136
009-2	รายงานคณะกรรมการชุดย่อย	137 - 147
010-1	นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและความยั่งยืน	148 - 165
010-2	รายงานการพัฒนาด้านความยั่งยืนร่วมไปกับสังคมและสิ่งแวดล้อม ประจำปี 2562	166 - 198
011-1	การควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยง	199 - 202
012-1	รายการระหว่างกัน	203 - 210
013-1	รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	211
013-2	งบการเงิน	212 - 267
014-1	คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	268 - 273

ขอบเขตการจัดทำรายงานฉบับนี้

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) (Golden Lime Public Company Limited) ได้จัดทำรายงานประจำปีต่อเนื่องเป็นปีที่ 7 เพื่อรายงานและเปิดเผยข้อมูลสำคัญด้านผลการดำเนินงาน การจัดการ การกำกับดูแลดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการดำเนินการตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและความยั่งยืน โดยมีรอบการนำเสนอข้อมูลทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 จนถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และการเปรียบเทียบข้อมูลทางการเงินที่สำคัญย้อนหลังเพื่อรายงานต่อผู้มีส่วนได้เสียทราบ และนำเสนอข้อมูลด้านการกำกับดูแลกิจการและการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในสาระสำคัญล่าสุดถึงวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563

แนวทางการจัดทำรายงาน

ทั้งนี้ รายงานฉบับนี้ได้วางแนวทางการเปิดเผยข้อมูล โดยวางรูปแบบโครงสร้างการนำเสนอโดยตามกรอบของแบบ 56-1 และปรับเพื่อพัฒนาการนำเสนอรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมและความยั่งยืนรวบรวมไว้ภายในรายงานฉบับเดียวกัน

การนำเสนอการพัฒนาในการจัดการความยั่งยืนควบคู่กับสังคมและสิ่งแวดล้อม

โดยเริ่มจากสรุปภาพรวมแนวทางการพัฒนาสู่ความยั่งยืน ขั้นตอนการดำเนินการด้านพัฒนาความยั่งยืน การดำเนินการกับผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอก การระบุประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน การให้เหตุผลในประเด็นผลกระทบ การจัดลำดับความสำคัญ การวางยุทธศาสตร์ในการขับเคลื่อนไปสู่เป้าหมายในการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท และการนำเสนอรายงานรวมถึงเป้าหมายระยะสั้น และระยะยาว ตลอดจนการกำหนดตัวชี้วัดสำคัญ เพื่อใช้วัดผลความก้าวหน้าในการพัฒนาในด้านต่าง ๆ เพื่อให้เกิดการขับเคลื่อนไปสู่ความยั่งยืน

การให้ความเชื่อมั่นต่อรายงาน

รายงานฉบับนี้มีการทบทวนเนื้อหาสำคัญโดยผู้บริหารระดับสูงของกลุ่มงาน และจัดส่งร่างรายงานให้กับผู้สอบบัญชีและที่ปรึกษาที่เกี่ยวข้องเพื่อทบทวนก่อนนำเสนอรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา เพื่อให้เชื่อมั่นว่าข้อมูลที่รายงานมีความครบถ้วน ถูกต้อง และครอบคลุม เพื่อเป็นข้อมูลสำหรับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องได้รับทราบร่วมกัน

การสอบถามข้อมูล

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

สารจากประธาน

เรียน ลูกค้า คู่ค้าทางธุรกิจ พนักงาน และผู้ถือหุ้น ทุกท่าน



ปี 2562 เป็นปีที่มีความท้าทายอย่างยิ่งและถือเป็นอีกปีที่บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยมุ่งมั่นสู่ความสำเร็จที่ยิ่งใหญ่กว่าเดิมในรอบเกือบสองทศวรรษที่ผ่านมา ในขณะเดียวกันบริษัทยังคงให้ความสำคัญกับการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืนและการสร้างจิตสำนึกด้านสิ่งแวดล้อม (ตัวอย่าง เช่น การเปิดตัวโครงการโซล่าฟาร์มซึ่งจะเริ่มผลิตกระแสไฟฟ้าได้ภายในกลางปี 2563 นี้) เช่นเดียวกับการให้ความสำคัญด้านความปลอดภัยอย่างสูงสุดโดยที่ยังคงมุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าแก่ผู้ถือหุ้นและพัฒนาคุณภาพชีวิตของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมดในชุมชนโดยรอบอย่างต่อเนื่อง

ในปีนี้บริษัทมีรายได้จากผลประกอบการ 977 ล้านบาท มีกำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) 165 ล้านบาทและมีกำไรสุทธิอยู่ที่ 7 ล้านบาท มีกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน 2 สตางค์ต่อหุ้น

ธุรกิจหลักของบริษัทคือการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทปูนขาว (แคลเซียมคาร์บอเนต, ปูนขาวสุก, ปูนโดโลไมต์และปูนไฮเดรต) ซึ่งดำเนินการโดยบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด สร้างรายได้คิดเป็น 95% ของรายได้ทั้งหมด โดยมียอดขายเฉลี่ยอยู่ที่ประมาณ 334 แสนตันต่อปีสำหรับผลิตภัณฑ์ประเภทปูนขาวและผลิตภัณฑ์ผลิตภัณฑ์จากเตา ในขณะที่การจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภท PETCOKE ซึ่งไม่ใช่ธุรกิจหลักของบริษัทสามารถสร้างรายได้ประมาณ 5% ของรายได้รวมทั้งหมด (ไม่รวมรายได้จากธุรกิจวิศวกรรมซึ่งไม่ใช่รายได้หลัก)

ในปีที่ผ่านบริษัทต้องเผชิญกับความท้าทายที่หลากหลาย ไม่ว่าจะเป็นการชะลอตัวของตลาดในอุตสาหกรรมเหล็ก, ปัญหาความแห้งแล้งที่ส่งผลต่อปริมาณน้ำตาลดิบและกระทบกับการใช้ปูนขาวในการฟอกน้ำตาล, การแข็งค่าของเงินบาทที่กระทบต่อภาพรวมในการส่งออกของอุตสาหกรรมปูนขาวและผลกระทบบางส่วนจากการที่เชื้อเพลิงปรับราคาสูงขึ้น หากเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมาปี 2561 ซึ่งบริษัทประสบความสำเร็จอย่างมากด้วยยอดขายที่เพิ่มขึ้นถึง 22% มีการเติบโตของ EBITDA อยู่ที่ 34% ปีนี้เรามีรายได้อยู่ที่ 13% สัดส่วนของ EBITDA ลดลง 28% เนื่องจากยอดผลิตผลิตภัณฑ์ที่ลดลงประมาณ 25% ตามลำดับ แต่อย่างไรก็ตามในแง่ดีคือสัดส่วนของ EBITDA ต่อผลิตภัณฑ์ทุกตันที่จำหน่ายเพิ่มที่ 6% ซึ่งแสดงให้เห็นว่าฝ่ายบริหารสามารถเพิ่มมูลค่าให้กับผลิตภัณฑ์ได้โดยที่ผลิตภัณฑ์เองมีคุณภาพและการบริการที่ดีขึ้น รวมถึงประสบความสำเร็จในการวางแผนบริหารต้นทุนแม้ว่าจะมีความกดดันเพื่อรักษาผลกำไรไว้ได้ (ด้วยการเพิ่มกำไร) ซึ่งสิ่งเหล่านี้ถือเป็นการกระตุ้นให้เกิดผลการดำเนินงานต่างๆ ในอนาคตเมื่อปริมาณการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ฟื้นตัวหรือดีขึ้นกว่าเดิม

แม้ว่าจะต้องเผชิญสภาวการณ์ต่างๆ บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ยังคงมุ่งมั่นเดินหน้าพัฒนาโครงการต่างๆอย่างต่อเนื่องมาตั้งแต่ในปี 2559 เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการเติบโตหรือรายได้ที่เพิ่มขึ้นในอนาคตและเพื่อการประหยัดต้นทุน:

- **ผลิตภัณฑ์ใหม่:** เปิดตัวผลิตภัณฑ์โดไลม์สู่ตลาด ซึ่งตัวอย่างทดสอบได้ถูกส่งมอบให้ลูกค้าเพื่อทดลองใช้แล้วในปี 2562 และได้รับการยืนยันการสั่งซื้อตั้งแต่ไตรมาสที่ 4 เป็นต้นมา
- **การตระหนักในสิ่งแวดล้อม:** โครงการโซล่าฟาร์มเริ่มต้นดำเนินโครงการตั้งแต่ไตรมาสที่ 3 ในปี 2562 และคาดว่าจะแล้วเสร็จภายในไตรมาสที่ 2 ของปี 2563 นี้ โดยโครงการมีจุดประสงค์เพื่อลดปริมาณการใช้ไฟฟ้าลงให้ได้ 15% (ประหยัดค่าใช้จ่าย) และมุ่งมั่นให้บริษัทได้รับการรับรองในเรื่องการใช้พลังงานสะอาด

- **การพัฒนาปรับโครงสร้างองค์กร:** บริษัทยังคงลงทุนอย่างต่อเนื่องในด้านทรัพยากรบุคคลและความสามารถในการเสริมสร้างความแข็งแกร่งให้กับทีมผู้นำและผู้บริหารระดับกลางอย่างเป็นระบบ ในขณะที่ปรับลดจำนวนพนักงานบางส่วนลงและนำเอาระบบเครื่องจักรอัตโนมัติเข้ามาใช้ มีการจัดระเบียบระบบการทำงานขึ้นใหม่
- **คุณภาพผลิตภัณฑ์:** อันเนื่องมาจากการปรับปรุงอย่างต่อเนื่องในเรื่องของวัตถุดิบ, กระบวนการผลิตและองค์ความรู้ ทำให้บริษัทสามารถบรรลุผลสำเร็จด้านการปรับปรุงคุณภาพผลิตภัณฑ์ (ที่สูงกว่าค่ามาตรฐาน) ได้ตามที่ตั้งเป้าไว้เมื่อ 3 ปีก่อน นับจากนี้เป็นต้นไปบริษัทจะมุ่งเน้นไปที่ความคงที่ของคุณภาพและคุณสมบัติพิเศษเฉพาะด้านของตัวผลิตภัณฑ์เพื่อขยายฐานการตลาดออกไป
- **การควบรวมกิจการ** บริษัทควบรวมกิจการของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัดเข้ารวมกับกิจการของบริษัทเมื่อปลายปีที่ผ่านมา ส่งผลให้สามารถประหยัดค่าใช้จ่ายในการบริหารงานที่ซ้ำซ้อนลงได้, ลดความซ้ำซ้อนในกระบวนการผลิตลงและช่วยให้การปฏิบัติงานร่วมกันระหว่างโรงงานทั้งหมดดียิ่งขึ้น

วิสัยทัศน์ระยะยาวของเรายังคงเหมือนเดิม นั่นคือ
เราจะนำ SUTHA ไปสู่ความเป็นผู้นำด้านการผลิตปูนขาวในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้



ในปี 2563 นี้ เราจะดำเนินการต่อไปบนเส้นทางแห่งความเจริญเติบโต เพิ่มความหลากหลายทางวัตถุดิบ พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ออกสู่ตลาด ฟื้นฟูปริมาณยอดขายและสร้างกำไรให้ได้มากที่สุด

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และทีมงานของ SUTHA จะใช้ความพยายามอย่างเต็มที่ที่จะทำให้ปี 2563 ประสบความสำเร็จและสร้างคุณค่าให้กับลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียไปพร้อมกัน



วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563

นายกีซ่า เอมิล เพอราคี	นายศรีภพ สารสาส
กรรมการผู้จัดการ และประธานคณะกรรมการบริหาร	ประธานคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท



รายชื่อคณะกรรมการบริษัท (จำนวน 8 ท่าน)					
ลำดับ	รายการชื่อกรรมการตามหนังสือรับรอง	ตำแหน่ง	ลำดับ	รายการชื่อกรรมการตามหนังสือรับรอง	ตำแหน่ง
1	นายศรีภพ สารสาส	กรรมการอิสระ และ ประธานคณะกรรมการ	5	นายกีซ่า เอมิล เพอราคี	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ
2	นางสาวคริสเทล เวอเลเยน	กรรมการ	6	นางลัดดา ฉัตรฉลวย	กรรมการอิสระ
3	นางสาวนิชิต้า ชาห์	กรรมการ	7	นายโรดอฟ มารี อาร์ คลอลิเนต (บารอน)	กรรมการ
4	นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่	กรรมการ	8	นางวรรณี อาภากาศ	กรรมการอิสระ

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ		
ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1	นายศรีภพ สารสาส	กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2	นางลัดดา ฉัตรฉลวย	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
3	นางวรรณี อาภากาศ	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริหาร		
ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1	นายกีซ่า เอมิล เพอราคี	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2	นายโรดอฟ มารี อาร์ คลอลิเนต (บารอน)	กรรมการบริหาร
3	นางสาวนิชิต้า ชาห์	กรรมการบริหาร
4	นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่	กรรมการบริหาร
<u>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท</u> **“นายกีซ่า เอมิล เพอราคี, นางสาวนิชิต้า ชาห์, นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่ และ นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเนต (บารอน) กรรมการสองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท”**		

คณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ		
ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1	นางลัดดา ฉัตรฉลวย	ประธานคณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ
2	นางสาวคริสเทล เวอเลเยน	กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ
3	นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่	กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ
4	นางวรรณี อาภากาศ	กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง			
ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล		ตำแหน่ง
1	นายกีซ่า เอมิล เพอราคี	กรรมการผู้จัดการ	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2	นายกีฏวิทย์ เมลานนท์	ผู้บริหารฝ่ายปฏิบัติการ	สมาชิกคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
3	นายไมเคิล แมค แคนนอน	ผู้บริหารฝ่ายฝ่ายการเงิน บุคคล และบริหาร	สมาชิกคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
4	นายสมชาย จตุรานนท์	ผู้บริหารฝ่ายขาย การตลาด และโลจิสติกส์	สมาชิกคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

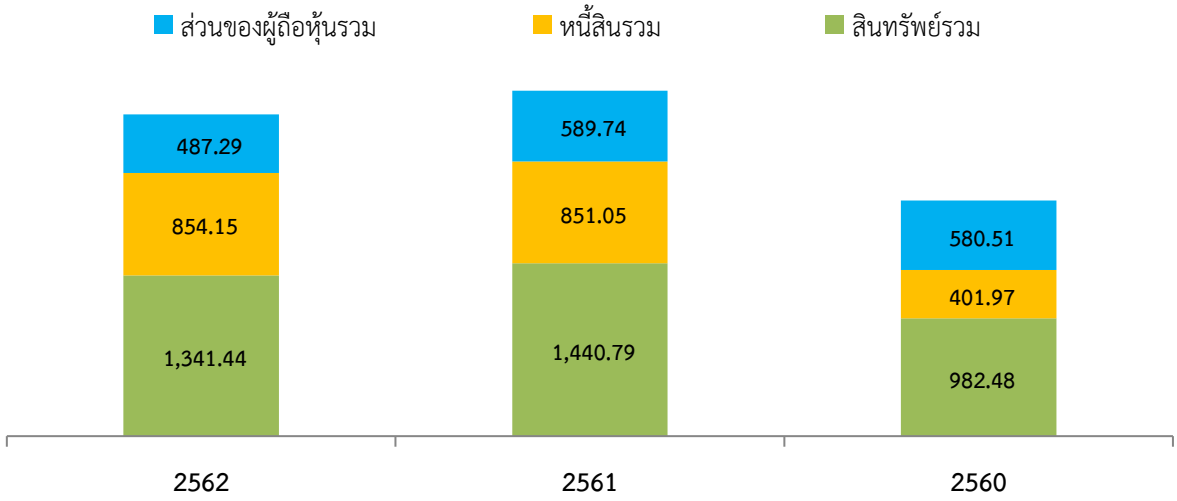
รายชื่อคณะกรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดซึ่งจะเป็นผู้ออกจากตำแหน่งตามวาระในปี 2563 นับจากที่มีการแต่งตั้งครั้งล่าสุด และจะเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เพื่อพิจารณาเลือกกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง ประกอบด้วย

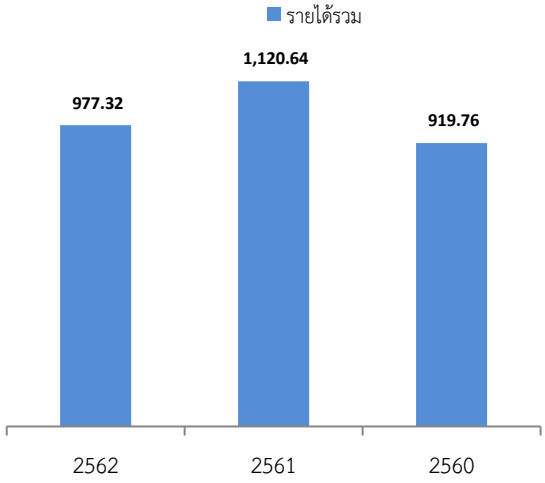
ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้งล่าสุด
1	นายศรีภพ สารสาส	กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	5 เม.ย. 2560
2	นางสาวนิชิต้า ชาห์	กรรมการกรรมการบริหาร	5 เม.ย. 2561
3	นางวรรณี อาภากาศ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและ กำกับดูแลกิจการ	14 พ.ค. 2561 25 ก.พ. 2563

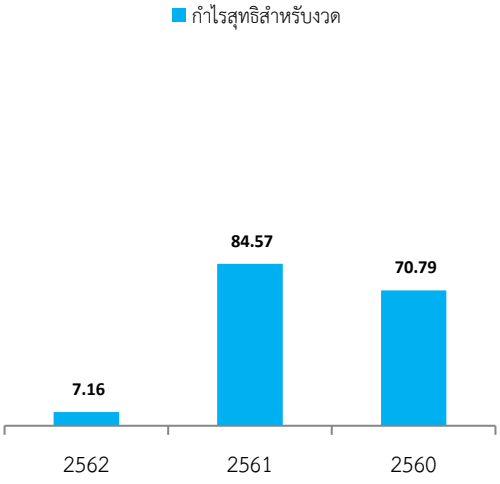
ข้อมูลทางการเงิน

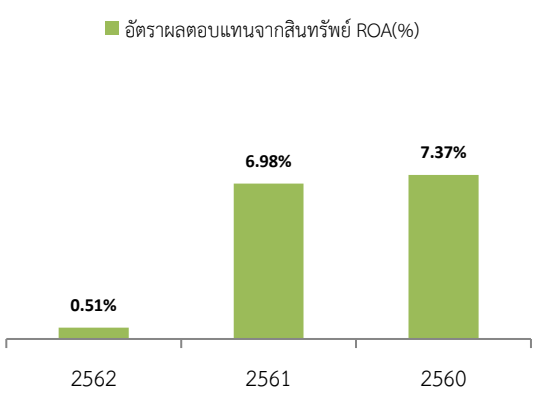
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ หน่วย : ล้านบาท	ปี 2562	 2561	 2560
สินทรัพย์รวม	1,341.44	1,440.79(*)	982.48
หนี้สินรวม	854.15	851.05(*)	401.97
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	487.29	589.74	580.51
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	300.00	300.00	300.00
รายได้รวม	977.32	1,120.64(*)	919.76
กำไรสุทธิสำหรับงวด	7.16	84.57	70.79
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.02	0.28	0.24
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ ROA(%)	0.51%	6.98%	7.37%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น ROE(%)	1.33%	14.46%	12.22%
อัตรากำไรสุทธิ(%)	0.73%	7.55%	7.70%
จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	300	300	300
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท/หุ้น)	1	1	1
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.24	0.27	0.25

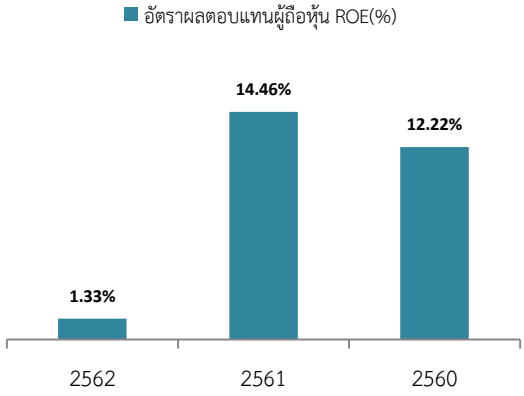
หมายเหตุ : (*) ตัวเลขสำหรับปี 2561 อ้างอิงโดยใช้ตัวเลขที่แสดงตามงบการเงิน ณ 31 ธันวาคม 2561 โดย บริษัท สำนักงานอีวาย จำกัด

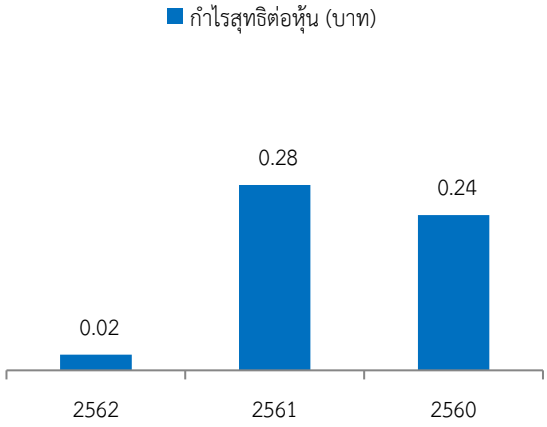


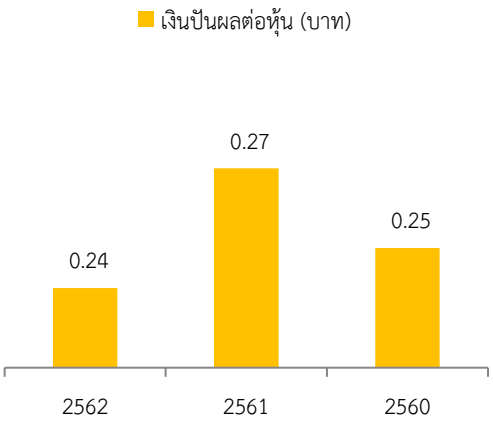

รายได้รวม
977.32
1,120.64
919.76
2562
2561
2560


กำไรสุทธิสำหรับงวด
7.16
84.57
70.79
2562
2561
2560


อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ ROA(%)
0.51%
6.98%
7.37%
2562
2561
2560


อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น ROE(%)
1.33%
14.46%
12.22%
2562
2561
2560


กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)
0.02
0.28
0.24
2562
2561
2560


เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)
0.24
0.27
0.25
2562
2561
2560

อัตราส่วน	งบตรวจสอบ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2562	2561	2560
1. อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.70	0.99	1.11
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.35	0.43	0.59
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.51	0.22	0.18
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	6.05	6.82	6.91
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน) 3/	60	54	53
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้า(สำเร็จรูป) คงเหลือ (เท่า)	22.19	41.23	41.83
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน) 1/ 3/	16	9	9
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	7.45	10.16	8.99
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน) 3/	49	36	41
Cash Cycle (วัน) 3/6	28	26	21
2. อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	24.35%	28.67%	28.18%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%) /6	4.48%	10.64%	9.49%
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (%) /6	669.93%	77.77%	62.98%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	0.73%	7.55%	7.70%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%) - ROE	1.34%	14.46%	12.22%
3. อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%) - ROA	0.51%	6.98%	7.37%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%) - ROFA /5	17.72%	29.17%	27.68%
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.70	0.92	0.96
4. อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.75	1.44	0.69
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น(เท่า) /4	1.28	1.18	0.44
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยสุทธิต่อ EBIDA (เท่า)	3.76	2.99	0.53
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.45	1.25	1.48
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า) /6	13.18	6.60	8.60
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า) /6	2.01	1.26	1.66
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%) 2/	1508%	89%	102%

หมายเหตุ: 1/คิดอัตราส่วนจากสินค้าสำเร็จรูปเท่านั้น

2/คิดอัตราการจ่ายเงินปันผลจากเงินปันผลจ่ายหารด้วยกำไรสุทธิของปีนั้นๆ ตามเงินปันผลจ่ายในรอบระยะเวลาตามบัญชี

3/ในปี 2558 บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงระยะเวลาในการคำนวณอัตราส่วนสำหรับการคำนวณอัตราส่วนที่มีหน่วยเป็นวัน โดยใช้ระยะจำนวนวันต่อปีจาก 360 วัน เป็น 365 วัน

4/หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยสุทธิ ได้แก่ หนี้สินที่ภาระดอกเบี้ยหักเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หารด้วย ส่วนของผู้ถือหุ้น

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

6/มีการปรับสูตรการคำนวณตามหลักเกณฑ์การคำนวณอัตราส่วนตามที่ระบุในภาคผนวกวิธีการจัดทำแบบ 56-1

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

วิสัยทัศน์

เป็นผู้ผลิตปูนขาวและแปรรูปแร่ชั้นนำโดยพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมการผลิตของตนเองเพื่อสร้างคุณค่าสู่ลูกค้าหลากหลายอุตสาหกรรม โดยพัฒนากระบวนการจัดการที่เป็นเลิศเพื่อสร้างคุณค่า และวิธีการธรรมชาติโดยก่อประโยชน์ร่วมกันกับผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียในการเติบโตไปพร้อมกันอย่างยั่งยืน

พันธกิจ

เศรษฐกิจ-การเติบโต	สังคม-ประชากร	สิ่งแวดล้อม-โลก
<u>การตลาด</u> -มุ่งเน้นสร้างสรรค์คุณค่าสู่ลูกค้าทั้งภายในและต่างประเทศ <u>ผลิตภัณฑ์และบริการ</u> -มุ่งพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการโดยมีทีมผู้เชี่ยวชาญระดับโลกที่ให้การสนับสนุน -มุ่งสร้างความเจริญด้านอินทรีย์ <u>เทคโนโลยีและนวัตกรรม</u> -เป็นผู้นำด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรมเพื่อเสริมสร้างกระบวนการผลิตที่ช่วยลดการใช้ทรัพยากร พลังงาน และเพิ่มพูนประสิทธิผล <u>การแข่งขัน</u> -การสร้างขีดความสามารถในการทำผลกำไร -การควบคุมต้นทุน -การสร้างเครือข่ายการผลิตที่ค่าใช้จ่ายในการบริหารต่ำ	-การพัฒนาในเรื่องสุขภาพและความปลอดภัย -การป้องกันการสูญเสีย -การฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง -การสร้างโอกาสที่เท่าเทียม -การร่วมพัฒนาชุมชน	-การส่งเสริมการนำผลิตภัณฑ์ไปใช้เพื่อลดผลกระทบและลดมลพิษด้านสิ่งแวดล้อม -การป้องกันการสูญเสียและมุ่งเน้นการนำกลับมาใช้ใหม่ -ลดปริมาณฝุ่นควันในอากาศ -อนุรักษ์พลังงานหรือลดการใช้พลังงาน

คุณค่า

มุ่งเน้นลูกค้า | สร้างสานสัมพันธ์ | รับผิดชอบดูแล | เคารพให้เกียรติ | ผลสำเร็จคือคุณค่าสร้างร่วมกัน

วัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

โดยเป้าหมายในการประกอบธุรกิจทั้งในระยะกลางและระยะยาวของบริษัท ประกอบด้วย

เป้าหมายสำคัญ	กลยุทธ์หลัก
1. หยุดการลดลง	■ ส่งเสริมให้ผลิตภัณฑ์มีคุณภาพตามมาตรฐานอุตสาหกรรมและสามารถปิดช่องว่างกับคู่แข่งขันได้
	■ ฟื้นฟูการทำรายได้ของสินค้าปูนขาว และการต่อสู้ในเรื่องราคาสินค้าที่ลดลง
2. การรักษาธุรกิจอย่างยั่งยืน การแก้ปัญหาพื้นฐาน และลดผลกระทบจากปัจจัยทางธุรกิจที่อาจเกิดขึ้น	■ สร้างและพัฒนาองค์กรที่ยั่งยืนเพื่อขับเคลื่อนการเติบโตในอนาคต
	■ ดำเนินงานด้วยความเป็นเลิศด้านการปฏิบัติงาน โดยมุ่งเน้นด้านสุขอนามัยและความปลอดภัย รวมถึงการพัฒนานำเทคโนโลยีและนวัตกรรมเพื่อนำมาพัฒนากระบวนการเพื่อคุณภาพที่สม่ำเสมอ, ผลผลิตที่เพิ่มขึ้น ลดการใช้พลังงาน กำจัดของเสีย และเพิ่มพูนประสิทธิผล
	■ การทำประมาณการควบคุมรายรับรายจ่ายและปรับปรุงเพื่อให้สอดคล้องกับภาวการณ์ โดยมีการติดตามและควบคุมโดยเคร่งครัด
	■ สามารถจัดซื้อจัดหาหินปูนที่มีแคลเซียมคาร์บอเนตสูงได้ในระยะยาว
	■ สร้างตลาดใหม่ และกลุ่มลูกค้าที่หลากหลายรองรับภาวการณ์หากลูกค้า กลุ่มใดกลุ่มหนึ่งประสบปัญหาหรือเกิดผลกระทบทางธุรกิจ
3. เร่งการเติบโตของผลกำไร	■ การสร้างฐานที่ตั้งธุรกิจที่มั่นคงแข็งแกร่งของภูมิภาคขึ้นในประเทศไทย โดยการดำเนินการผ่านกลยุทธ์การควบรวมกิจการ
	■ การขยายธุรกิจในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ โดยการส่งออกผลิตภัณฑ์ปูนขาวและสร้างเครือข่ายที่มีต้นทุนต่ำและโรงงานปูนขาวขนาดเล็ก
	■ การพัฒนาผลิตภัณฑ์ การเพิ่มมูลค่าผลิตภัณฑ์ การเพิ่มลูกค้าใหม่ การสร้างตลาดใหม่

สำหรับปี 2562 แนวทางการขับเคลื่อนในธุรกิจเพื่อให้มีการเติบโต ประกอบด้วย

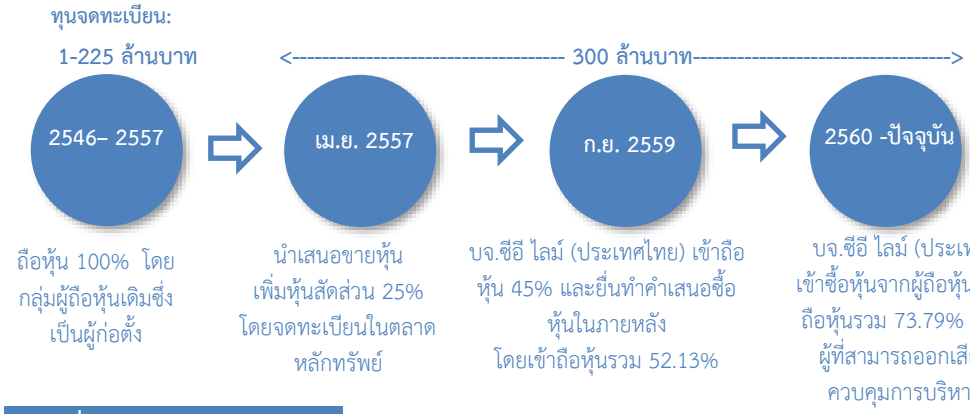
1. **เพิ่มการส่งออกไปยังประเทศเพื่อนบ้าน ไต้หวันและออสเตรเลีย**
   ในการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันบริษัทมีสัดส่วนการขายโดยส่งออกสินค้าไปต่างประเทศ ในสัดส่วนร้อยละ 10 จากการเติบโตที่สำคัญของประเทศในแถบเพื่อนบ้าน เช่น พม่า ลาว กัมพูชา บริษัท จึงวางกลยุทธ์สำคัญโดยการเพิ่มปริมาณการส่งออกสินค้า โดยเปิดตลาดใหม่และส่งออกสินค้าไปยังแถบประเทศเพื่อนบ้านทั้งในแถบภูมิภาคเอเชีย ไต้หวัน และออสเตรเลีย
2. **เพิ่มมูลค่าทางการตลาดภายในประเทศ**
   บริษัทเน้นการจำหน่ายสินค้าภายในประเทศเป็นหลัก ด้วยข้อจำกัดในเรื่องต้นทุนการขนส่งของผลิตภัณฑ์มีมีต้นทุนสำหรับการขนส่งสินค้าค่อนข้างสูง จึงเป็นการปิดกั้นโอกาสในการที่ลูกค้าจะมีการนำเข้าผลิตภัณฑ์ชนิดเดียวจากต่างประเทศนำมาใช้ทดแทนผลิตภัณฑ์ที่ผลิตภายในประเทศ ดังนั้นบริษัทมีแนวทางการเพิ่มมูลค่าให้กับตลาดภายในประเทศผ่านกระบวนการปรับปรุงมูลค่าของสินค้าและการให้บริการทางด้านการขายให้กับลูกค้าให้เพิ่มสูงขึ้น อันจะช่วยให้เกิดการเพิ่มขึ้นของมูลค่าในการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัท
3. **การพัฒนาผลิตภัณฑ์และตลาดใหม่**
   จากการสนับสนุนด้านเทคนิคของทีมงานผู้เชี่ยวชาญจากกลุ่มบริษัทคามิวส์ซึ่งมุ่งเน้นให้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีมูลค่าเพิ่มมากขึ้นควบคู่ไปพร้อมกับการเติบโตทางด้านเศรษฐกิจของเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ และมุ่งพัฒนาในเชิงคุณภาพ สำหรับลูกค้าที่ให้ความใส่ใจในคุณภาพที่เพิ่มสูงขึ้นมากกว่าการเน้นในเรื่องของราคาสินค้า และจากความใส่ใจในด้านสิ่งแวดล้อมส่งผลให้บริษัทสามารถพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อเปิดตลาดสำหรับลูกค้ากลุ่มใหม่ ซึ่งเป็นธุรกิจที่มุ่งเน้นผลิตภัณฑ์ที่ส่งผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมในปริมาณต่ำ รวมถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์โดไลม์ ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ตัวใหม่ที่ใช้ทดแทนการนำผลิตภัณฑ์ที่มีการนำเข้าจากต่างประเทศที่ใช้ในอุตสาหกรรมเหล็ก และการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่สำหรับอุตสาหกรรมก่อสร้าง

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

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

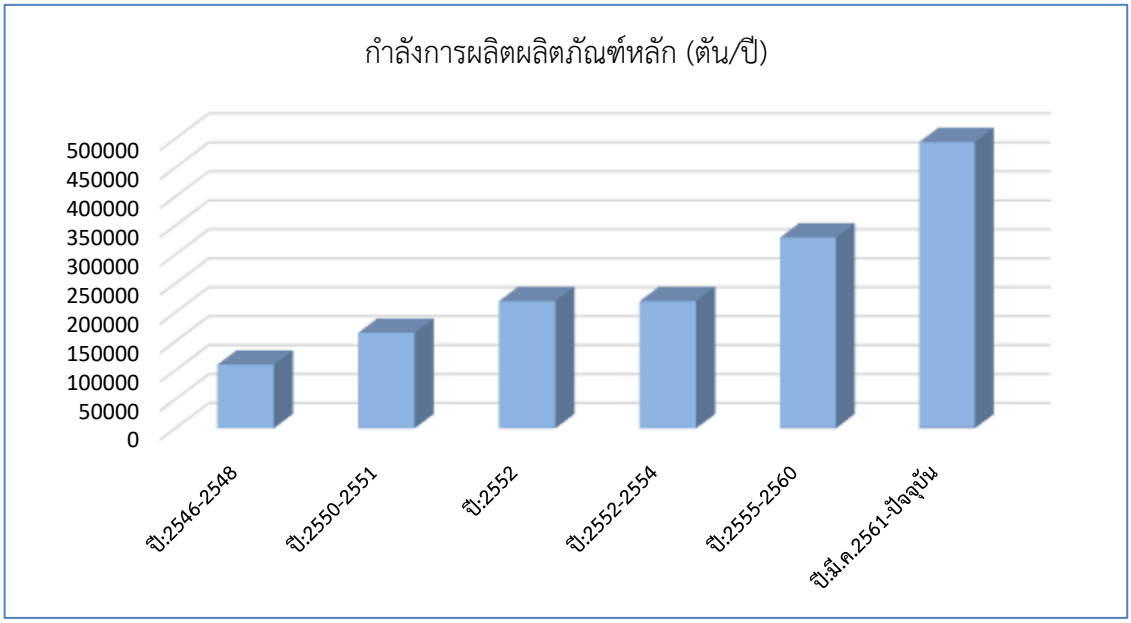
การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้นและเงินลงทุน



การเปลี่ยนแปลงขนาดของกิจการ





การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ	ประจำปี 2562

- วันที่ 14 พฤษภาคม 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 3/2562 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าลงนามบันทึกข้อตกลงสำหรับผู้รับเหมาซึ่งเป็นผู้ส่งข้อเสนอเชิงพาณิชย์ที่ดีที่สุดสำหรับโครงการ Solar Farm ขนาด 2 MW โดยมีที่ตั้งโครงการสำหรับผลิต Solar Farm ณ ที่ทำการสาขาแห่งที่ 2 ที่ตำบลช่องสาริกาเพื่อทำการผลิตกระแสไฟฟ้าสำหรับใช้ในกระบวนการผลิต โดยโครงการดังกล่าวได้รับอนุมัติให้การส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานส่งเสริมการลงทุนตามหนังสือแจ้งมติที่ นร. 1305/004859ลงวันที่ 25 กรกฎาคม 2562 โดยมีบัตรส่งเสริมการลงทุนที่ได้รับอนุมัติเลขที่ 62-1008-1-04-1-0 ลงวันที่ 12 กันยายน 2562 และได้รับใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงาน จากกรมโรงงานอุตสาสหกรรม โดยอนุญาตให้ประกอบกิจการผลิตพลังงานไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ ตั้งอยู่โฉนดที่ดินเลขที่ 1285 หมู่ที่ 12 ตำบลช่องสาริกา อำเภอพัฒนานิคม จังหวัดลพบุรี หนังสือแจ้งรับใบอนุญาตลงวันที่ 30 มกราคม 2563
- วันที่ 14 พฤษภาคม 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 3/2562 มีมติให้เสนอที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น โดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2562 ได้มีมติอนุมัติแผนปรับโครงสร้างธุรกิจด้วยวิธีการโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด ไปยังบริษัท ทั้งนี้บริษัท เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 99.99 ของหุ้นทั้งหมด โดยบริษัทได้แต่งตั้งให้ปรึกษากฎหมายและภาษีจากบริษัท สำนักภาษี เคพีเอ็มจี ภูมิไชย จำกัด เป็นที่ปรึกษาเพื่อดำเนินการสำหรับเรื่องดังกล่าวจนขั้นตอนแล้วเสร็จ
- วันที่ 1 ตุลาคม 2562 บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มสาขาที่ 4ซึ่งเป็นที่อยู่เดียวกับบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด เพื่อรองรับการโอนกิจการทั้งหมด
- 1 ธันวาคม 2562 บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด ได้โอนกิจการทั้งหมดไปยังบริษัท และมีการโอนใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงาน รวมถึงใบอนุญาตในการดำเนินการทั้งหมดและกรรมสิทธิ์ในที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง สินทรัพย์อื่นๆ ได้แก่ เงินสด เงินฝากธนาคาร, ลูกหนี้การค้า และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ๆ ทั้งหมดตลอดจนภาระหนี้สินที่มีกับเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้สถาบันการเงิน ให้กับ บริษัท ซึ่งเป็นผู้รับโอนกิจการ
- วันที่ 17 ธันวาคม 2562 บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด ภายหลังการโอนกิจการได้ดำเนินการจดทะเบียนเลิกกิจการกับ กรมพัฒนาธุรกิจการค้าและอยู่ในระหว่างชำระบัญชี และจะดำเนินการชำระคืนทุนให้กับบริษัทซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นภายหลังเมื่อการตรวจสอบการโอนกิจการทั้งหมดและการเลิกกิจการกับกรมสรรพากรสิ้นสุดลง

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ	ประจำปี 2561

- เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2561 บริษัทได้เข้าทำรายการการได้มาซึ่งสินทรัพย์สำคัญในหุ้นของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายปูนขาวในประเทศ โดยมีหุ้นสามัญซึ่งได้ชำระเต็มมูลค่าแล้วจำนวน 48,500 หุ้น ได้ชำระค่าตอบแทนให้แก่ผู้ขายซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นเดิมซึ่งมิได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวโยงกันกับบริษัทจำนวนทั้งสิ้น 320 ล้านบาท
- เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2561 กรมโรงงานอุตสาหกรรมได้อนุมัติใบอนุญาติประกอบกิจการโรงงานสาขาห้วยป่าหวายให้มีผลเริ่มประกอบกิจการโรงงาน ได้เสร็จสิ้นการทดสอบและเดินการผลิตเตาที่ 7
- วันที่ 15 พฤษภาคม 2561 คณะกรรมการได้อนุมัติการรวมผังองค์กรระหว่างบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด โดยแต่งตั้งผู้บริหารเพื่อบริหารงานตามแผนการควบรวมกิจการ
- เมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2561 บริษัทได้รับการรับรองความสามารถทางนวัตกรรมและองค์กรนวัตกรรม (Innovation Organization) จากสำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ (องค์การมหาชน) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามโครงการส่งเสริมความสามารถทางนวัตกรรมสำหรับผู้ประกอบการในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ	ประจำปี 2560

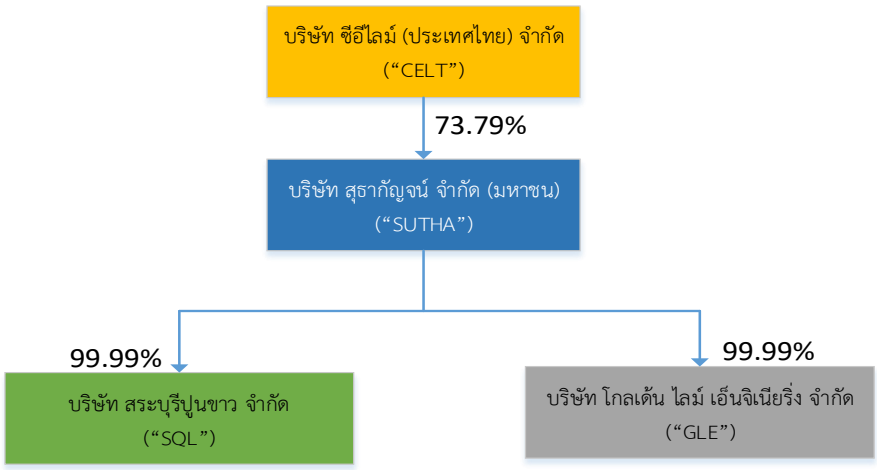
- จัดตั้งบริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด บริษัทย่อย ซึ่งบริษัทถือหุ้นในสัดส่วน 99.99 โดยจดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2560 เพื่อประกอบธุรกิจด้านวิศวกรรมและการออกแบบรวมถึงผลิตและจำหน่ายเครื่องจักรอุปกรณ์ อะไหล่เครื่องจักรรวมถึงบริการให้คำปรึกษาและติดตั้งเตาเผาปูนขาวประเภท EOD Lime Kiln.
- ได้รับการรับรองในการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าและบริการสำหรับเครื่องหมายการค้า ตรา EOD ประเภทเครื่องจักรเตาเผาปูนขาวที่ใช้ในอุตสาหกรรมเคมีทั่วไป โดยออกให้กับ บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด บริษัทย่อย ตามทะเบียนเลขที่ 171102641 ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2560
- ได้รับการรับรองในการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าและบริการสำหรับเครื่องหมายการค้า ตรา EOD ประเภทงานออกแบบและพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์เพื่อควบคุมเตาเผาปูนขาวเพื่อใช้กับอุตสาหกรรมเคมีทั่วไป โดยออกให้กับ บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด บริษัทย่อย ตามทะเบียนเลขที่ บ71433 ลงวันที่ 26 กรกฎาคม 2560
- คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง นายกีซ่า เอมิล เพอราคี ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ
- ย้ายที่ตั้งสำนักงานใหญ่ไปที่ทำการแห่งใหม่ เลขที่ 89 อาคารคอสโม ออฟฟิต พาร์ค ชั้น 6 ยูนิตเอช ถนนป๊อบปูล่า ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120 ซึ่งมีผลตามระบบทะเบียนภาษีมูลค่าเพิ่ม ในวันที่ 1 ธันวาคม 2560

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ	ประจำปี 2559

- ได้รับอนุมัติให้การส่งเสริมการลงทุนสำหรับผลิตภัณฑ์แคลเซียมไฮดรอกไซด์ ตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 59-0430-100-1-0 กำลังการผลิต 116,800 ตัน (มกราคม 2562 บริษัท ยื่นขอยกเลิกบัตรส่งเสริมฉบับนี้เนื่องจากยังไม่มีการเพิ่มกำลังการผลิตสำหรับผลิตภัณฑ์นี้ที่สาขาห้วยป่าหวาย)
- ได้รับใบอนุญาตในการแสดงเครื่องหมายมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมประเภทปูนไลม์อุตสาหกรรม ใบอนุญาตที่ 1240-7/319 ลงวันที่ 4 กรกฎาคม 2559 ภายใต้เครื่องหมายการค้าตราแรด และตราภูเขา
- ได้รับการรับรองในการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าและบริการสำหรับเครื่องหมายการค้า ตามทะเบียนเลขที่ 161104081 ลงวันที่ 13 กันยายน 2559
- เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2559 มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นใหญ่ โดยบริษัท ซีอี ไลม์ (ประเทศไทย) จำกัด เข้าถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 45 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของกิจการ การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท และการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้บริหาร

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

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย



บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ("GLE")

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 ของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2560 ได้มีมติอนุมัติให้ดำเนินการจัดตั้งบริษัทย่อยเพื่อขยายการลงทุนในธุรกิจด้านวิศวกรรมและการจำหน่ายเครื่องจักรอุปกรณ์ โดยบริษัทได้มีการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อย ชื่อบริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด โดยมีสัดส่วนการถือหุ้น 100% รายละเอียด ดังนี้

ชื่อบริษัทย่อย	บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ("GLE")
วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง	วันที่ 15 มีนาคม 2560
ลักษณะการดำเนินธุรกิจ	ให้คำปรึกษาด้านวิศวกรรมและบริการออกแบบ ผลิตและจำหน่ายเครื่องจักรอุปกรณ์ อะไหล่เครื่องจักรรวมถึงบริการให้คำปรึกษาและติดตั้ง
สถานที่ตั้ง	89 อาคารคอสโม ออฟฟิต พาร์ค ชั้น 6 ยูนิตเอช ถนนป๊อบปูล่า ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120
ทุนจดทะเบียน	20,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 2,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	20,000,000 บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กรรมการบริษัทประกอบด้วย	1. นายเบอร์นาร์ด จูล เอ มายเทอร์ 2. นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่ 3. นายกีซ่า เอมิล เพอราคี 4. นายอิษฎ์ชาญ ชาห์
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 เป็นบุคคลที่บริษัทกำหนดเสร็จเรียบร้อย โดยมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อบริษัทย่อย	บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด ("SQL")

วันที่ได้มาซึ่งหุ้นของ SQL	วันที่ 19 มีนาคม 2561
สถานที่ตั้ง	เลขที่ 39/2 หมู่ 9 ตำบลพุกร่าง อำเภอพระพุทธบาท จังหวัดสระบุรี 18270
ลักษณะการดำเนินธุรกิจ	ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายสินค้าเคมีภัณฑ์ประเภทปูนขาว
ทุนจดทะเบียน	38,800,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 48,500 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 800 บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	38,800,000 บาท
จดทะเบียนชำระบัญชีวันที่ 17 ธันวาคม 2562 โดยผู้ชำระบัญชีประกอบด้วย	1. นายกีซ่า เอมิล เพอราคี 2. นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่
โดยให้ผู้ชำระบัญชีทุกคนกระทำการร่วมกันเว้นแต่	กำหนดอำนาจให้ทำแยกกันได้ คือ การดำเนินการใด ๆ เพื่อให้เลิกและชำระบัญชีเสร็จสิ้นให้ผู้ชำระบัญชีหนึ่งคนลงลายมือชื่อ

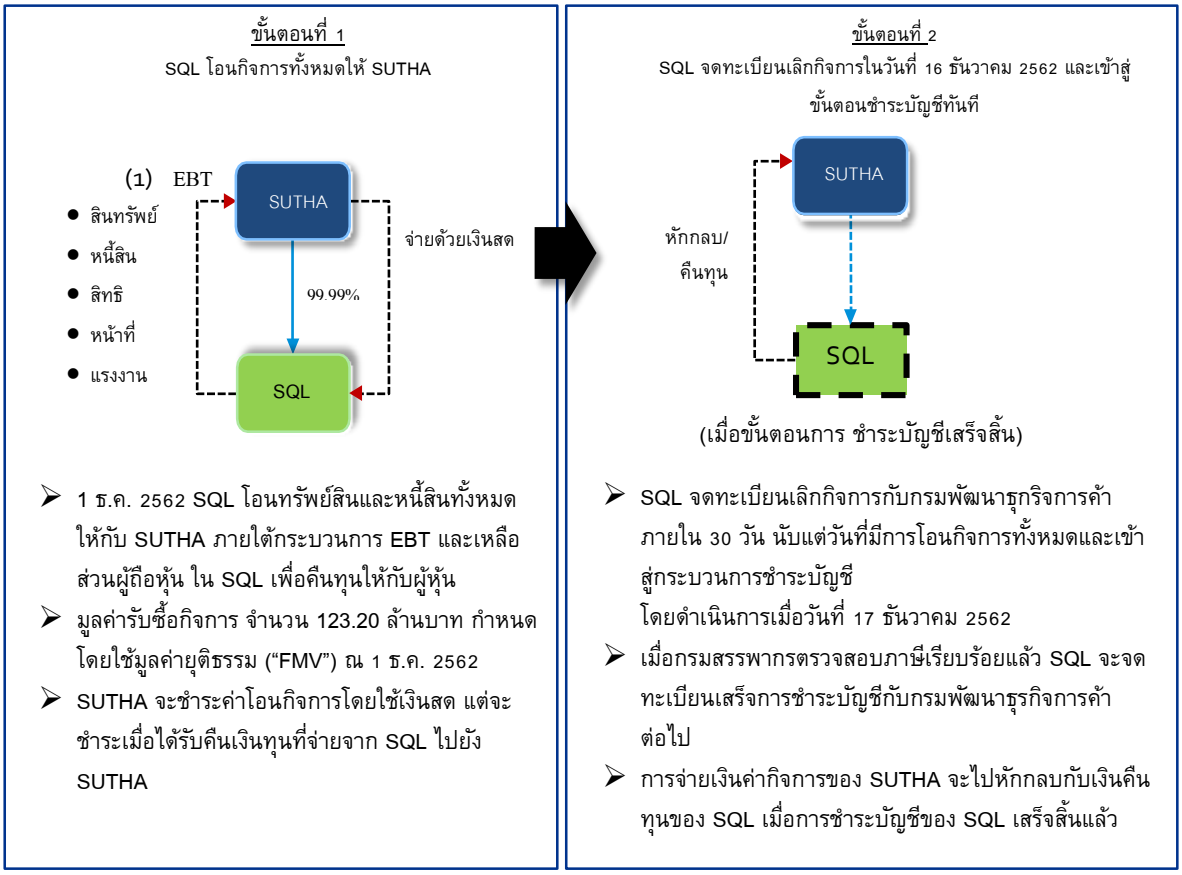
คณะกรรมการของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ หรือ SUTHA”) ครั้งที่ 3/2562 ได้มีมติเมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2562 พิจารณาการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด ด้วยวิธีการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) โดยเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2562 อนุมัติการดำเนินการตามแผนดังกล่าว โดยมีมูลค่าการรับซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดประมาณ 209 ล้านบาท โดยเป็นมูลค่าในเบื้องต้นซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริหารของบริษัทซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2562 ได้เปิดเผยมูลค่าจากการประเมินมูลค่ายุติธรรม (Fair Value) โดยคำนวณจากราคาประเมินของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ที่ประเมินโดยผู้ประเมินอิสระ และมูลค่าทางบัญชีของกิจการทั้งหมด อย่างไรก็ตามมูลค่าดังกล่าวสามารถปรับเปลี่ยนได้ ตามมูลค่าทางบัญชีของส่วนของผู้ถือหุ้นของ SQL ที่เปลี่ยนไป ณ วันที่เข้าทำรายการ โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มอบหมายให้คณะกรรมการของบริษัท คณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจกระทำการแทนบริษัท หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายอำนาจจากคณะกรรมการของบริษัท คณะกรรมการบริหาร หรือกรรมการผู้มีอำนาจกระทำการแทนของ บริษัท มีอำนาจในการพิจารณาอนุมัติ กำหนดและ/หรือเปลี่ยนแปลง แก้ไข รายละเอียดและเงื่อนไข ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง กับการโอนกิจการทั้งหมดดังที่แถลงไว้ข้างต้น เช่น วันโอนกิจการ ราคา และวิธีการชำระค่าตอบแทน ตลอดจนการเข้า เจรจา ทำความตกลง และลงนามในเอกสารและสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และการดำเนินการใดๆ อันจำเป็นและสมควร ที่เกี่ยวเนื่องกับการโอนกิจการทั้งหมด ซึ่งรวมถึงการติดต่อกับส่วนราชการเกี่ยวข้อง โดยบริษัทได้แต่งตั้งให้ปรึกษากฎหมายและภาษีจากบริษัท สำนักภาษี เคพีเอ็มจี ภูมิไชย จำกัด เป็นที่ปรึกษาเพื่อดำเนินการสำหรับเรื่องดังกล่าวจนขั้นตอนการชำระบัญชีแล้วเสร็จ

การดำเนินการในการรับโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าวได้ดำเนินการเสร็จสิ้นในวันที่ 1 ธันวาคม 2562 โดยมีมูลค่าการรับซื้อและรับโอนกิจการทั้งสิ้น 123.20 ล้านบาท โดยมูลค่าดังกล่าวเป็นราคามูลค่ายุติธรรม (Fair Value) โดยคำนวณจากราคาประเมินของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ที่ประเมินโดยผู้ประเมินอิสระ และมูลค่าทางบัญชีของกิจการทั้งหมดของบริษัท สระบุรี ปูนขาว ณ วันที่ 30 พฤศจิการยน 2562 โดยบริษัทได้จดทะเบียนสถานประกอบที่ได้รับโอนจากบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด เป็นที่ทำการสาขาแห่งที่ 4 และมีการโอนใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงาน รวมถึงใบอนุญาตในการดำเนินการทั้งหมดและกรรมสิทธิ์ในที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง สินทรัพย์อื่นๆ ได้แก่ เงินสด เงินฝากธนาคาร, ลูกหนี้การค้า และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ๆ ทั้งหมด ตลอดจนภาระหนี้สินที่มีกับเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้สถาบันการเงิน ให้กับ บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ผู้รับโอนกิจการและบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย) ได้จดทะเบียนเลิกกิจการพร้อมแต่งตั้งผู้ชำระบัญชีของบริษัท เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2562 กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์แล้ว ปัจจุบันบริษัทกำลังอยู่ในขั้นตอนการชำระบัญชี

เนื่องจากการปรับโครงสร้างของกลุ่มบริษัทดังกล่าวอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันรายการดังกล่าวจึงไม่จัดเป็นรายการประเภทการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 และไม่เป็นการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับ

ตลาดทุน ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการเกี่ยวโยงกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการเกี่ยวโยงกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 แต่เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 107(2)(ข) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 จึงให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

การรับโอนกิจการทั้งหมดจาก SQL เพื่อให้บริษัท SUTHA ดำเนินธุรกิจเพียงบริษัทเดียว โดยขั้นตอนที่ดำเนินการ ดังนี้



- 1 ธ.ค. 2562 SQL โอนทรัพย์สินและหนี้สินทั้งหมดให้กับ SUTHA ภายใต้กระบวนการ EBT และเหลือส่วนผู้ถือหุ้น ใน SQL เพื่อคืนทุนให้กับผู้หุ้น
- มูลค่ารับซื้อกิจการ จำนวน 123.20 ล้านบาท กำหนดโดยใช้มูลค่ายุติธรรม (“FMV”) ณ 1 ธ.ค. 2562
- SUTHA จะชำระค่าโอนกิจการโดยใช้เงินสด แต่จะชำระเมื่อได้รับคืนเงินทุนที่จ่ายจาก SQL ไปยัง SUTHA

- SQL จดทะเบียนเลิกกิจการกับกรมพัฒนาธุกิจการค้าภายใน 30 วัน นับแต่วันที่มีการโอนกิจการทั้งหมดและเข้าสู่กระบวนการชำระบัญชี
  โดยดำเนินการเมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2562
- เมื่อกรมสรรพากรตรวจสอบภาษีเรียบร้อยแล้ว SQL จะจดทะเบียนเสร็จการชำระบัญชีกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าต่อไป
- การจ่ายเงินค่ากิจการของ SUTHA จะไปหักกลบกับเงินคืนทุนของ SQL เมื่อการชำระบัญชีของ SQL เสร็จสิ้นแล้ว

การปรับโครงสร้างด้วยวิธีการโอนกิจการทั้งหมดจะเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประโยชน์แก่กลุ่มบริษัทฯ ดังนี้

1. บริษัทจะเป็นผู้ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายสินค้าเคมีภัณฑ์ประเภทปูนขาวเพียงบริษัทเดียวโดยเป็นการเพิ่มความคล่องตัวในการบริหารงานและการดำเนินงานของบริษัททั้งทางธุรกิจและทางกฎหมายทั้งในส่วนของการขออนุมัติการดำเนินการต่างๆ จากทั้งกรรมการและผู้ถือหุ้น
2. การปรับโครงสร้างโดยให้บริษัทฯ ซึ่งเป็นบริษัทมหาชนจำกัดที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เป็นผู้รับโอนกิจการและเป็นผู้ดำเนินธุรกิจโดยตรงจะส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ มีความน่าเชื่อถือยิ่งขึ้น อันเป็นการสร้างความมั่นใจให้แก่คู่ค้า ผู้ร่วมลงทุน หรือตัวแทนจำหน่ายในกรณีที่กลุ่มบริษัทฯ จะขยายกิจการต่อไปในอนาคต
3. การปรับโครงสร้างด้วยวิธีการรับโอนกิจการดังกล่าวจะทำให้การทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยลดลงและจะสะท้อนมูลค่าที่แท้จริงของธุรกิจในการผลิตและจำหน่ายสินค้าผลิตภัณฑ์ปูนขาวของกลุ่มบริษัท ช่วยลดต้นทุน ลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็นด้วย และวิธีการโอนกิจการทั้งหมดบริษัทจะใช้ค่าใช้จ่ายน้อยที่สุด และประหยัดภาษีที่สุดด้วย
4. การโอนกิจการทั้งหมดได้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ของประมวลรัษฎากร โดยไม่มีภาระภาษีเงินได้ที่เกิดจากการโอนทรัพย์สิน ตามมาตรา 74(ข)(ค) และได้รับยกเว้นภาษีมูลค่าเพิ่มเนื่องจากไม่ถือเป็นการขายตามมาตรา 77/1(8)(ฉ) รวมถึงภาษีที่เกี่ยวข้องเช่น ภาษีธุรกิจเฉพาะ และอากรแสตมป์

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

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

โรงโม่ บด ย่อย  สาขา 1 : ตำบลหน้าพระลาน อ.เฉลิมพระเกียรติ จ.สระบุรี ปูนบด กำลังการผลิต : 48,000 ตัน/ปี ปูนไฮเดรต กำลังการผลิต : 78,000 ตัน/ปี NL	โรงงานปูนขาว (6 เตา : K1-K6) กำลังการผลิตปูนขาว : 328,500 ตัน / ปี  สาขา 2 : ตำบลช่องสาริกา อ.พัฒนานิคม จ. ลพบุรี ปูนบด กำลังการผลิต : 48,000 ตัน/ปี ปูนไฮเดรต กำลังการผลิต : 78,000 ตัน/ปี แคลเซียมคาร์บอเนต กำลังการผลิต : 15,000 ตัน/ปี CS
โรงงานปูนขาว (1 เตา : K7) + (1 เตา แผนในอนาคต K8)  สาขา 3 : ตำบลห้วยป่าหวาย อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี กำลังการผลิต : 54,000 ตัน/ปี HW	โรงงานปูนขาว (2 เตา : K9-K10) กำลังการผลิต : 110,000 ตัน/ปี  บริษัทย่อย (สระบุรีปูนขาว)/สาขา 4 : ต.พุกร่าง อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี ปูนก้อน / Quicklime/ New Product – Dolime : 110,000 ตัน/ปี PB

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

1) ปูนขาว

- แคลเซียมออกไซด์ (Calcium Oxide) หรือปูนขาวสุก

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

- แคลเซียมแมกนีเซียมออกไซด์ (Calcium Magnesium Oxide) หรือ Dolime/ Dolomitic lime / Dolime / Burnt Dolomite โดยบริษัทใช้ชื่อเรียกผลิตภัณฑ์ว่า โดไลม์ หรือ Dolime

เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการเผาแร่โดโลไมท์ (CaMg(CO3)2) มีส่วนประกอบส่วนใหญ่หลัก ได้แก่แคลเซียมแมกนีเซียมคาร์บอเนต (ซึ่งเป็นองค์ประกอบหลัก โดยนำมาผ่านกระบวนการเผาที่อุณหภูมิประมาณ 900 องศาเซลเซียส เพื่อให้แปรสภาพเป็นแคลเซียมแมกนีเซียมออกไซด์(CaOMgO) โดยบริษัทได้ใช้ชื่อในการจำหน่ายในชื่อเรียกผลิตภัณฑ์โดไลม์ (Dolime)

โดยผลิตภัณฑ์โดโลม์เผาสุกแล้วมีลักษณะประกอบด้วย ก้อนสีขาวขนาดประมาณ 1.5 - 4.0 นิ้ว แต่จะมีบางส่วนมีลักษณะเป็นผง ซึ่งผลิตภัณฑ์โดโลม์เผาสุกที่ออกจากเตาเผาต้องนำไปผ่านกระบวนการคัดแยกขนาดก่อน โดยผลิตภัณฑ์ที่มีขนาดเป็นก้อนจะถูกลำเลียงจัดเก็บในไซโลเพื่อเตรียมจำหน่าย ส่วนผลิตภัณฑ์ที่เป็นผงจะถูกแยกลำเลียงเข้าเครื่องอัดก้อน(Briquetting Machine) เพื่ออัดเป็นก้อน ก่อนลำเลียงเข้าจัดเก็บในไซโล รอจำหน่าย ซึ่งกิจการจะจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ดังกล่าวในชื่อเรียกผลิตภัณฑ์โดไลม์ (Dolime) โดยมีกำลังการผลิตอยู่ที่ 40,000 ตัน/ปี โดยกลุ่มอุตสาหกรรมหลักที่นำผลิตภัณฑ์โดไลม์ไปใช้ได้แก่ อุตสาหกรรมผลิตเหล็กและเหล็กกล้า

- แคลเซียมไฮดรอกไซด์ (Calcium Hydroxide) หรือปูนไฮเดรต

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

2) แคลเซียมคาร์บอเนต (Calcium Carbonate)

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

3) ผลิตภัณฑ์ซื้อมาขายไป และสินค้าและบริการอื่น

ผลิตภัณฑ์ที่มีการซื้อมาเพื่อจำหน่ายต่อทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ มีทั้งผลิตภัณฑ์ประเภทปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต เคมีภัณฑ์อื่นซึ่งใช้ในอุตสาหกรรมอาหารและพลาสติก และการจำหน่ายเชื้อเพลิงถ่านหิน (ชนิดที่กิจการใช้อยู่ในปัจจุบัน)

4) บริการจำหน่าย และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์

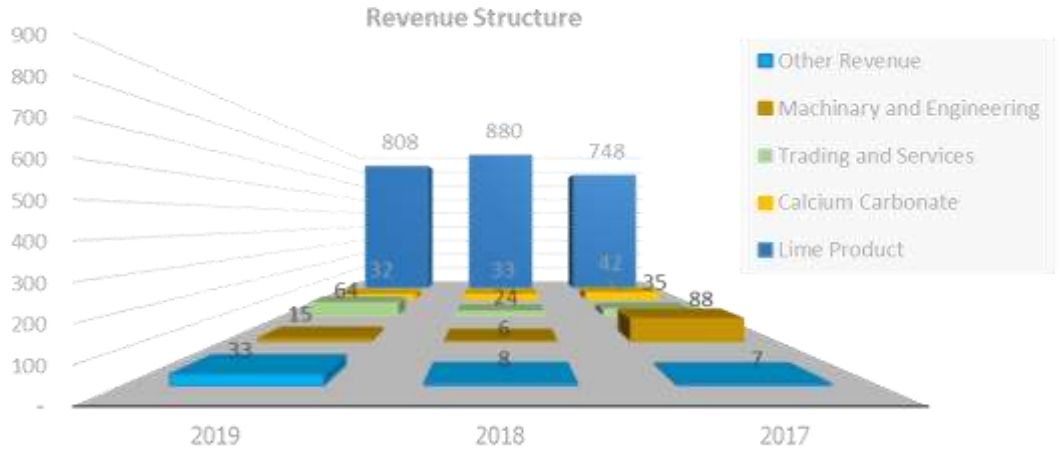
การให้บริการจำหน่าย ประกอบ และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการผลิตปูนขาว ได้แก่ เตาเผาปูนขาว ชุดลำเลียงหินปูน ชุดลำเลียงปูนขาวสุก ส่วนการเผาไหม้เชื้อเพลิง เป็นต้น รวมถึงการเป็นที่ปรึกษาและให้คำแนะนำให้กับลูกค้าในการจัดหา ติดตั้ง กระบวนการผลิต และการบำรุงรักษาเครื่องจักรที่ในการผลิตปูนขาว

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม สามารถสรุปได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
	2562	2561	2560
โครงสร้างรายได้			
ปูนขาว (แคลเซียมออกไซด์และแคลเซียมไฮดรอกไซด์)	**807.53**	**880.13**	**747.68**
จำหน่ายในประเทศ	738.89	762.99	648.01
จำหน่ายในต่างประเทศ	68.64	117.14	99.67
แคลเซียมคาร์บอเนต	**32.34**	**33.38**	**41.95**
จำหน่ายในประเทศ	32.34	33.38	41.95
จำหน่ายในต่างประเทศ	-	-	-
ซื้อมาขายไปและรายได้จากการขายและบริการอื่น	**63.82**	**24.25**	**34.66**
จำหน่ายในประเทศ	63.82	24.25	23.59
จำหน่ายในต่างประเทศ	-	-	11.07
จำหน่าย ประกอบ และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์	**14.56**	**5.51**	**87.90**
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	1.06	0.44
รายได้อื่น ๆ [1/]	32.97	7.91	7.13
รวม	**951.22**	**952.24**	**919.76**

หมายเหตุ: [1/] รายได้อื่น ๆ ประกอบด้วย รายได้เงินปันผล รายได้ค่าเช่ารับ รายได้ดอกเบี้ยรับ กำไรจากการขายสินทรัพย์ รวมถึงรายการขายเศษซากจากกระบวนการผลิต เป็นต้น



ลักษณะของผลิตภัณฑ์และ/หรือบริการ

บริษัทมีการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์หลัก ได้แก่ ปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต ซึ่งจำหน่ายทั้งในและต่างประเทศรวมถึงมีธุรกิจการจำหน่ายผลิตภัณฑ์อื่น ๆ และธุรกิจด้านการออกแบบวิศวกรรมและจำหน่ายชิ้นส่วนเครื่องจักรและอุปกรณ์ ดังนี้

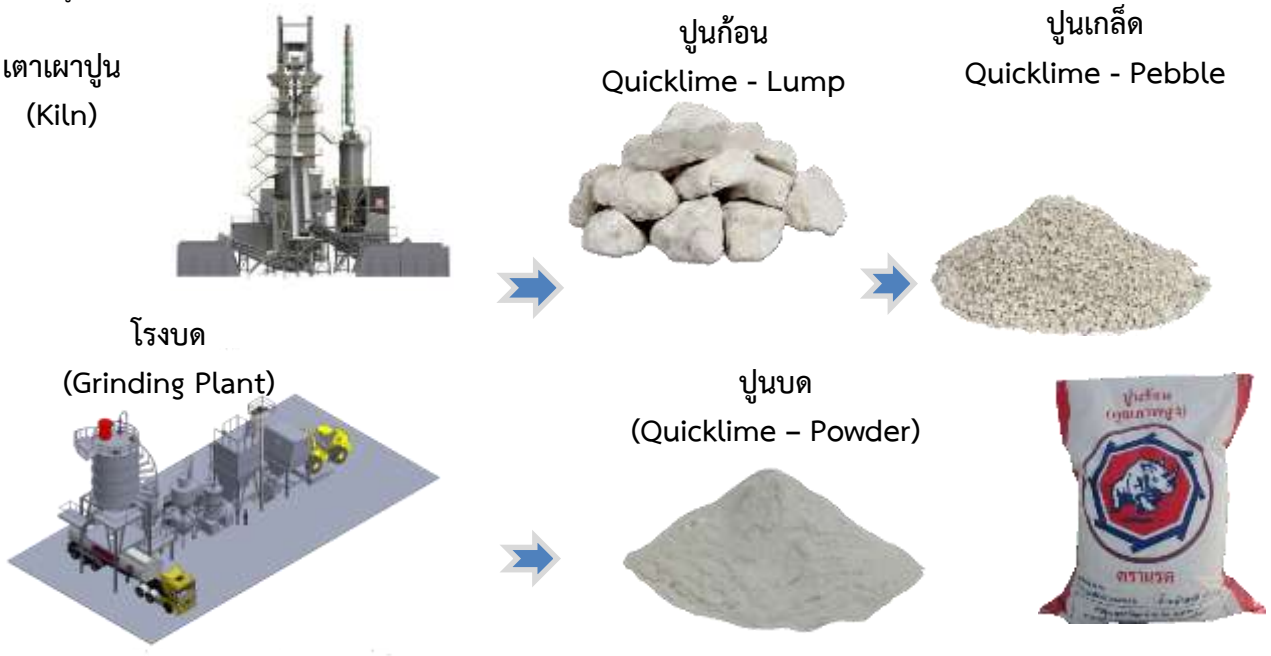
1) ปูนขาว

แคลเซียมออกไซด์ (Calcium Oxide, CaO) หรือปูนขาวสุก

แคลเซียมออกไซด์ เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการเผาหินปูน (Limestone) ซึ่งเป็นหินตะกอนประกอบด้วยแคลเซียมคาร์บอเนต ($CaCO_3$) เป็นส่วนใหญ่ เพื่อให้หินปูนมีอุณหภูมิสูงจนถึงจุดที่คาร์บอเนตหลอมละลาย จนกระทั่งเกิดก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO_2) ซึ่งเรียกว่า กระบวนการแคลซิเนชั่น (calcination) โดยบริษัทใช้ความร้อนสูงในการเผาที่อุณหภูมิประมาณ 900 องศาเซลเซียสในระบบปิด ใช้เวลาประมาณ 18 ชั่วโมง ซึ่งผลิตภัณฑ์ที่ได้มีลักษณะเป็นก้อนสีขาว ขนาด 1.5-4 นิ้ว ประกอบด้วยแคลเซียมออกไซด์ประมาณร้อยละ 85 ขึ้นไป และสารทางเคมีอื่นๆ 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



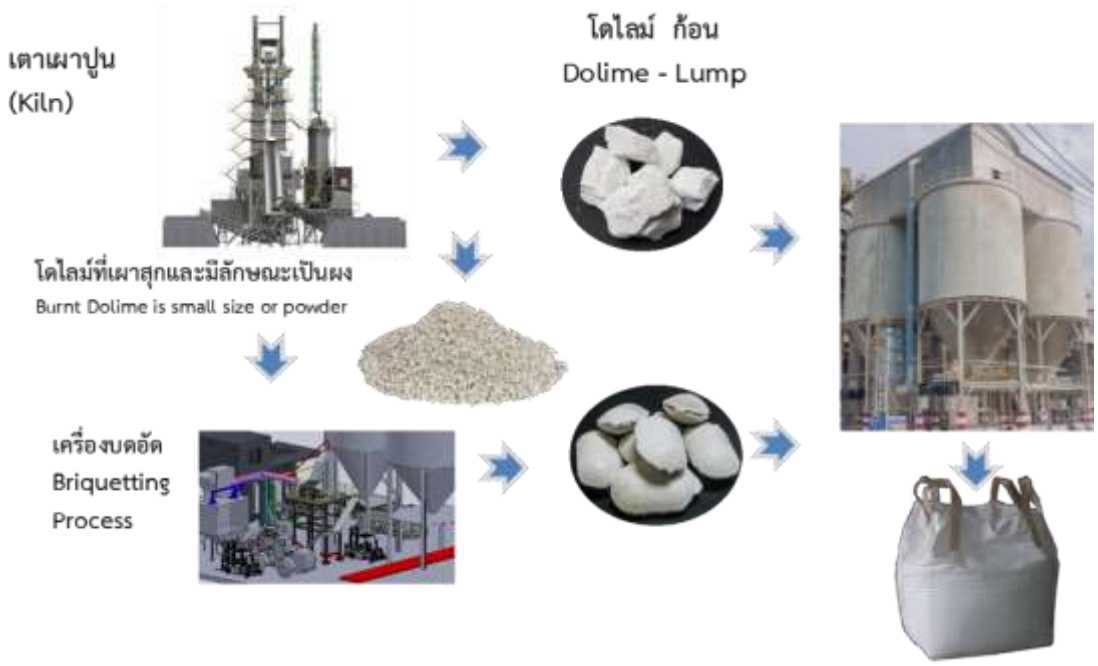
แคลเซียมแมกนีเซียมออกไซด์ (Calcium Magnesium Oxide, CaO MgO / Dolomitic lime / Burnt Dolomite หรือปูนโดไลม์

แคลเซียมแมกนีเซียมออกไซด์ หรือ โดไลม์ เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการเผาแร่โดโลไมท์ก้อน (Dolomite) ซึ่งเป็นแร่ที่มีลักษณะคล้ายหินปูน หรือเป็นหินปูนโดโลมิติก (Dolomitic limestone) มีลักษณะเนื้อแน่นไม่แสดงรูปผลึกมีหลายสี โดยส่วนมากจะมีสีขาวถึงเทา ประกอบด้วยแคลเซียมแมกนีเซียมคาร์บอเนตเป็นส่วนใหญ่ ($CaMg(CO_3)_2$)

โดไลม์จะถูกเผาที่อุณหภูมิค่อนข้างต่ำกว่าการเผาหินปูน ในระหว่างการเผาก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO_2) จะถูกปล่อยออกมาจนกระทั่งเกิดก๊าซแมกนีเซียมออกไซด์ (MgO) และก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO2) ตามลำดับ โดไลม์ประกอบด้วยก๊าซแมกนีเซียมออกไซด์ (MgO) ประมาณร้อยละ 32-38 และมีก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO2) ประมาณร้อยละ 55-62 ขึ้นไป

โดไลม์ใช้ในอุตสาหกรรมหลอมเหล็กกล้าสามารถใช้ทดแทนปูนขาวได้ ก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO_2) ในโดไลม์ทำปฏิกิริยาเช่นเดียวกันกับปูนขาว แต่ในส่วนของก๊าซแมกนีเซียมออกไซด์ (MgO) จะช่วยชะลอการสึกกร่อนของผนังอิฐทนไฟและยืดอายุการใช้งานเตาหลอมเหล็กได้มากถึง 5-10 เท่า ในภาพรวมสามารถช่วยประหยัดต้นทุนด้านการดำเนินงานของโรงหลอมเหล็กได้เป็นอย่างมาก

บริษัทมีการจัดจำหน่ายปูนโดไลม์ในรูปของปูนก้อน ขนาดประมาณ 10-65 มม.หรือในรูปแบบของโดไลม์อัดก้อน ขนาด 40 มม. จากนั้นจะบรรจุใส่บรรจุภัณฑ์ตามน้ำหนักที่ลูกค้าต้องการหรือใส่รถเพื่อจำหน่ายให้แก่ลูกค้า

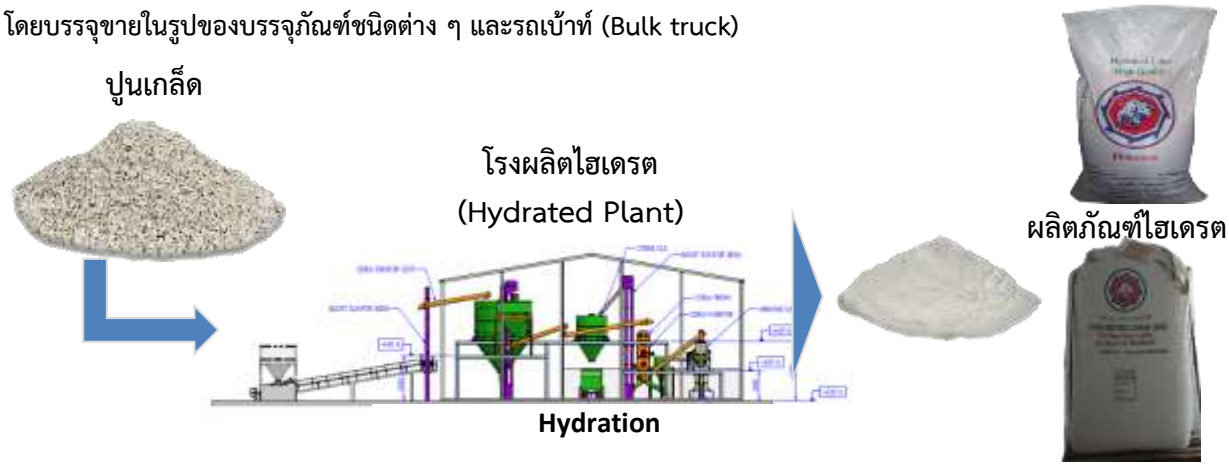


แคลเซียมไฮดรอกไซด์ (Calcium Hydroxide, $Ca(OH)_2$) หรือปูนไฮเดรต

แคลเซียมไฮดรอกไซด์ หรือ ปูนไฮเดรต เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้มาจากการนำแคลเซียมออกไซด์ที่ผ่านกระบวนการเผาและย่อยขนาดเป็นเกล็ดแล้วไปทำปฏิกิริยากับน้ำในเครื่องผสม และทำการตีเพื่อย่อยผลิตภัณฑ์หลังจากที่ทำปฏิกิริยากับน้ำให้แตกเป็นผงนำไปผ่านเครื่องคัดขนาดจนได้เป็นแคลเซียมไฮดรอกไซด์ในรูปผง ขนาดประมาณ 170-230 เมช (mesh) เพื่อจำหน่ายหรือนำผลิตภัณฑ์ที่ไม่ได้ขนาดเข้าเครื่องบดและคัดขนาดตามชนิดของผลิตภัณฑ์ที่ต้องการบรรจุใส่ในบรรจุภัณฑ์ หรือใส่รถเบ้าท์ (Bulk truck) เพื่อจัดจำหน่ายแก่ลูกค้า ภายใต้เครื่องหมายการค้าตราแรด

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

โดยบรรจุขายในรูปของบรรจุภัณฑ์ชนิดต่าง ๆ และรถเบ้าท์ (Bulk truck)



โดยผลิตภัณฑ์ปูนขาวของบริษัทได้ผ่านการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ดังนี้

สมอ	มาตรฐานอุตสาหกรรมจากกระทรวงอุตสาหกรรมซึ่งให้การรับรองตามมาตรฐานผลิตภัณฑ์ปูนไลม์อุตสาหกรรม เล่ม ๒ ปูนขาวมาตรฐานเลขที่มอก.๓๑๙ เล่ม ๒-๒๕๕๑
حلال	มาตรฐานการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ที่ทำการผลิตและบรรจุเพื่อจัดจำหน่ายแก่ผู้บริโภคครบถ้วนตามเงื่อนไขการขอการรับฮาลาล

ลูกค้าในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ที่นำผลิตภัณฑ์ปูนขาวไปใช้ดังนี้

อุตสาหกรรม	งานที่ใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัท
อุตสาหกรรมเหล็ก	- ดึงสารเจือปนต่าง ๆ ในกระบวนการผลิตเหล็ก
อุตสาหกรรมเคมี	- ปรับสภาพความเป็นกรดของสารจากการผลิตกรด - ดึงสารเจือปนในกระบวนการผลิต - สารที่ใช้ในระบบบำบัดน้ำเสีย
อุตสาหกรรมน้ำตาล	- ดึงสารเจือปนต่าง ๆ ออกจากน้ำอ้อย - ใช้เป็นสารฟอกขาวในการผลิตน้ำตาลทรายขาว
อุตสาหกรรมเยื่อและกระดาษ	- ใช้ในกระบวนการ Re-Causticize ในกะบวนการผลิตเยื่อ - ใช้ในการผลิต Precipitated Calcium Carbonate (PCC) ที่ใช้ในการเคลือบกระดาษ - ใช้ในระบบบำบัดน้ำเสีย
อุตสาหกรรมเหมืองแร่	- ดึงสารเจือปนในกระบวนการผลิต - สารช่วยกรองในกระบวนการผลิต - สารยับยั้งการลอยตัวของแร่บางชนิด (Depressant in ore floatation) - สารปรับสภาพความเป็นกรด - สารที่ใช้ในระบบบำบัดน้ำเสีย - การสกัดแร่ (Cyanidation of ores)

อุตสาหกรรม	งานที่ใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัท
อุตสาหกรรมการเกษตร	- ปรับค่า pH ในดินและน้ำ - บำบัดน้ำเสีย และปรับปรุงสภาพดิน
อุตสาหกรรมก่อสร้าง	- ใช้เป็นส่วนประกอบทำยางมะตอย หรือสารเติมแต่ง - ใช้เป็นส่วนประกอบในการผลิตอิฐมวลเบา - ใช้เป็นส่วนผสมในการปรับปรุงดิน - ใช้เป็นส่วนผสมทำซีเมนต์ฉาบ / อิฐ - ใช้เป็นส่วนผสมอุตสาหกรรมแก้ว
อุตสาหกรรมการผลิตน้ำประปา	- กำจัดความกระด้างของน้ำ (water softening) - สารปรับสภาพความเป็นกรด - ดึงสารเจือปนต่าง ๆ หรือช่วยตกตะกอนสิ่งเจือปน - ปรับสภาพตะกอน (sludge conditioning)
การบำบัดน้ำเสีย	- 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 (UNCOATED)**
	

โดยผลิตภัณฑ์แคลเซียมคาร์บอเนตของบริษัทได้ผ่านการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ดังนี้

	มาตรฐานการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ที่ทำการผลิตและบรรจุเพื่อจัดจำหน่ายแก่ผู้บริโภคครบถ้วนตามเงื่อนไขการขอการรับฮาลาล

ลูกค้าในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ที่นำผลิตภัณฑ์แคลเซียมคาร์บอเนตไปใช้ดังนี้

อุตสาหกรรม	งานที่ใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัท
อุตสาหกรรมท่อและพีวีซี	ใช้แคลเซียมคาร์บอเนตเป็นตัวเติม (filler) เพื่อปรับปรุงผิวของพลาสติกโดยทำให้พลาสติกมีคุณสมบัติ - มีความเงาหรือความมันเพิ่มขึ้น - มีคุณสมบัติต้านทานไฟฟ้าดีขึ้น - ทนทานต่อแรงบีบอัด - ควบคุมการหดตัวของพลาสติก - ทำให้ผลิตภัณฑ์จากพลาสติกทนทานต่อสภาพภูมิอากาศมากขึ้น
อุตสาหกรรมเยื่อและกระดาษ	- เพิ่มความทึบแสงให้กับเนื้อเยื่อกระดาษ - ปรับปรุงคุณภาพเนื้อเยื่อกระดาษ ทำให้ผิวเนื้อเยื่อสม่ำเสมอและมีส่วนผสมเป็นเนื้อเดียวกัน - ปรับปรุงคุณสมบัติด้านการพิมพ์ การดูดซับน้ำหมึก - ทำให้การวางตัวของโครงสร้างเนื้อเยื่อกระดาษดีขึ้น ช่วยเติมเต็มช่องว่างของเนื้อเยื่อ - ปรับปรุงคุณสมบัติด้านการระบายน้ำของเนื้อเยื่อกระดาษให้ดีขึ้นในระหว่างขบวนการผลิต - ลดการใช้พลังงานในขบวนการทำกระดาษให้แห้งเนื่องจากแคลเซียมคาร์บอเนตจะไปอุดตามช่องว่างของเนื้อเยื่อกระดาษทำให้กระดาษดูดซับน้ำได้น้อยลง
อุตสาหกรรมยาง	- มีคุณสมบัติต้านทานไฟฟ้าดีขึ้น - ทนทานต่อแรงบีบอัด - ทำให้ผลิตภัณฑ์จากพลาสติกทนทานต่อสภาพภูมิอากาศมากขึ้น
อุตสาหกรรมหมึกและสี	- ทำให้สีมีความต่อเนื่องและเป็นเนื้อเดียวกัน
อุตสาหกรรมอาหารสัตว์	- วัตถุดิบในอาหารเสริมอัดเม็ดเพื่อสัตว์

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



3) ผลิตภัณฑ์ซื้อมาขายไป และสินค้าและบริการอื่น

ผลิตภัณฑ์ที่มีการนำเข้าหรือซื้อมาเพื่อจำหน่ายต่อทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ มีทั้งผลิตภัณฑ์หลักประเภทปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต ผลิตภัณฑ์อื่นๆ และการจำหน่ายเชื้อเพลิงถ่านหิน (ชนิดที่บริษัทใช้อยู่ในปัจจุบัน) ให้กับลูกค้าภายในประเทศ รวมถึงการจำหน่ายให้กับบริษัทย่อยเพื่อจำหน่ายให้กับลูกค้าในกรณีที่มีการผลิตไม่เพียงพอจัดส่งให้กับลูกค้า

4) บริการจำหน่าย และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์

การให้บริการจำหน่าย ประกอบ และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการผลิตปูนขาว ได้แก่ เตาเผาปูนขาว ชุดลำเลียงหินปูน ชุดลำเลียงปูนขาวสุก ส่วนการเผาไหม้เชื้อเพลิง เป็นต้น รวมถึงการเป็นที่ปรึกษาและให้คำแนะนำให้กับลูกค้าในการจัดหา ติดตั้ง กระบวนการผลิต และการบำรุงรักษาเครื่องจักรที่ในการผลิตปูนขาว โดยบริษัทได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยชื่อ บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 20,000,000 บาท โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 เพื่อประกอบธุรกิจด้านวิศวกรรมและบริการออกแบบผลิตและจำหน่ายเครื่องจักรอุปกรณ์ อะไหล่เครื่องจักร รวมถึงบริการให้คำปรึกษาและติดตั้ง โดยบริษัทย่อยดังกล่าวจัดตั้งขึ้นเพื่อรองรับการดำเนินธุรกิจการให้บริการและจัดจำหน่าย รวมถึงธุรกิจด้านการติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์สำหรับโครงการใหม่ในอนาคต

การตลาดและการแข่งขัน

1) กลยุทธ์ในการแข่งขัน

บริษัทมีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทปูนขาว (แคลเซียมออกไซด์และแคลเซียมไฮดรอกไซด์) และแคลเซียมคาร์บอเนต ที่ใช้ในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ของประเทศ ตลอดระยะเวลาของการดำเนินธุรกิจมาเป็นเวลากว่า 10 ปี บริษัทได้มีการพัฒนากระบวนการผลิตและเพิ่มความหลากหลายของผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการที่เพิ่มขึ้นรวมถึงความหลากหลายของลูกค้า โดยมุ่งพัฒนาประสิทธิภาพ สร้างและรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้ามาโดยตลอด บริษัทจึงได้วางกลยุทธ์ในการแข่งขันโดยมุ่งกระจายฐานการจำหน่ายไปยังกลุ่มลูกค้าทุกกลุ่ม โดยวางเป้าหมาย ในการรักษาและขยายเพื่อเพิ่มฐานลูกค้า ดังนี้

- **<u>มุ้งเน้นลูกค้า สร้างสรรค์คุณค่าสู่ลูกค้าทั้งภายในและต่างประเทศ</u>**

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

- **<u>การผลิตและจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพได้มาตรฐานอุตสาหกรรม</u>**

ด้วยการมุ่งพัฒนาคุณภาพอย่างต่อเนื่องกับประสบการณ์อันยาวนานของบริษัท ร่วมกับประสบการณ์กว่าร้อยหกสิบปีของทีมงานในกลุ่มบริษัทคามิวส์ได้มุ่งมั่นเพื่อทำการปรับปรุงคุณภาพของสินค้า โดยปัจจุบันอยู่ในเกณฑ์คุณภาพตามมาตรฐานอุตสาหกรรม และด้วยการลงทุนอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ได้มาซึ่งคุณภาพที่ดีที่สุดในปัจจุบันและอนาคต ทั้งทีมงานสำรวจเหมืองหินปูนซึ่งได้เข้าสำรวจและรวบรวมตัวอย่างวัตถุดิบหินปูน ทีมงานฝ่ายควบคุมคุณภาพที่ทำการทดสอบคุณภาพก่อนสั่งซื้อ รวมถึงทีมงานรับประกันคุณภาพที่ทำการสำรวจและสุ่มตรวจวิเคราะห์คุณภาพอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจในกระบวนการควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบและสินค้าให้ได้คุณภาพ

- **<u>การส่งมอบสินค้าตรงต่อเวลา</u>**

บริษัทมุ่งตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยการให้บริการการจัดส่งสินค้าจนถึงลูกค้าอย่างปลอดภัย ตรงเวลา และมีประสิทธิภาพ โดยมีกระบวนการควบคุมการขนส่งทั้งโดยรถขนส่งของบริษัทและรถขนส่งจากคู่ค้าที่เชื่อถือได้ โดยรถขนส่งของบริษัทมีการติดตั้งระบบ GPS เพื่อใช้ในการตรวจสอบเส้นทางและติดตามสถานะของรถขนส่งได้ตลอดเวลา

- **<u>ความยืดหยุ่นและประสิทธิภาพในการผลิต</u>**

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

ปัญหาการหยุดเตาก็มีกระบวนการที่สามารถตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจได้ว่าปัญหาต่าง ๆ จะได้รับการแก้ไขเพื่อให้กระบวนการทำงานของเตากลับมาพร้อมทำการผลิตเพื่อให้ได้ประสิทธิภาพและกำลังการผลิตสูงสุด

- **<u>บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (GLE) กับการพัฒนาธุรกิจจากความเชี่ยวชาญในธุรกิจปูนขาว</u>**

บริษัท GLE ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ได้มีการดำเนินการติดตั้งเตาเผาปูนขาวและทำการทดสอบการทำงานของเครื่องจักรที่เกี่ยวข้องเพื่อขยายกำลังการผลิต โดยในปี 2556 ได้มีการพัฒนาธุรกิจด้านวิศวกรรมเพื่อเพิ่มศักยภาพและโอกาสในการแข่งขัน และเสริมสร้างโอกาสในธุรกิจการให้คำปรึกษาด้านวิศกรรมการผลิตปูนขาว โดยในปี 2559 บริษัทได้มีการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าสำหรับเตาเผา EOD™ ซึ่งเป็นเครื่องหมายการค้าสำหรับเครื่องจักรเตาเผาปูนขาวของบริษัท โดยเตาเผา EOD™ จะเริ่มการทดลองเดินการผลิตในปลายปี 2560 และถือเป็นการสร้างโอกาสในการเติบโต โดยเฉพาะในแถบภูมิภาคเอเชียซึ่งมีแนวโน้มในการพัฒนาด้านอุตสาหกรรมการผลิตปูนขาว โดยในปี 2561 บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ได้เข้าร่วมโครงการผ่านโครงการซึ่งจัดโดยสำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ (องค์การมหาชน) ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยจัดส่งผลงานด้านการพัฒนาเตาปูนขาวใน Brand EOD เข้าร่วมโครงการดังกล่าว ซึ่งได้รับเกียรติในการพิจารณาได้รับรางวัลโดยได้รับเกียรติบัตรรับรองความสามารถทางนวัตกรรมและองค์กรนวัตกรรมจากโครงการดังกล่าว โดยผลงานที่จัดส่งเข้ารับการพิจารณาได้แก่ การพัฒนาเตาเผาปูนขาวใน Brand EOD ซึ่งบริษัทได้พัฒนาการออกแบบร่วมถึงการผลิตชิ้นส่วนเตาเผาดังกล่าวเพื่อจำหน่ายในนามบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และมีการจำหน่ายไปแล้วจำนวน 2 เตา รวมถึงการพัฒนาแบบ การผลิตชิ้นส่วน และการติดตั้งเตา EOD (K7) ใช้เองจำนวน 1 เตา ซึ่งผลงานดังกล่าวได้รับการพิจารณาให้ได้รับรางวัลการพัฒนาความสามารถในเชิงนวัตกรรมและองค์กรแห่งนวัตกรรม บริษัทมีเป้าหมายที่จะพัฒนาออกแบบเตาเผาปูนขาวขนาด 300 ตันต่อวัน ซึ่งจะเป็นนวัตกรรมใหม่ของบริษัทและเป็นการเพิ่มจำนวนผลิตภัณฑ์ที่นำไปจำหน่ายให้ลูกค้าได้อีกในอนาคต จากเดิมที่บริษัทมีเพียงเตาเผาขนาด 150 ตันต่อวันที่เคยจำหน่ายไป โดยนวัตกรรมใหม่นี้นอกจากจะเป็นเตาเผาขนาดที่ใหญ่ขึ้น ยังมีการปรับปรุงในส่วนของระบบควบคุมการผลิต โดยเตาเผาที่มีขนาดใหญ่ขึ้นสามารถทำให้ลูกค้าได้รับการประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale) กล่าวคือความได้เปรียบที่เกิดขึ้นจากการที่ลูกค้าสามารถผลิตผลผลิตได้ในจำนวนมากขึ้นจนทำให้ต้นทุนในการผลิตเฉลี่ยต่อหน่วยต่ำลงได้ อนึ่งนวัตกรรมนี้จะมีการเพิ่มความสามารถในการควบคุมกระบวนการผลิตจากระยะไกล (remote control) ซึ่งสามารถลดค่าใช้จ่ายในการผลิตของโรงงานได้เป็นอย่างมาก และในเวลาเดียวกันทำให้คุณภาพปูนขาวดีขึ้นเทียบกับการควบคุมการผลิตแบบเดิม ในปี 2562 บริษัทได้เข้าร่วมโครงการพัฒนาศักยภาพการจัดการนวัตกรรมสำหรับผู้ประกอบการในตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งโครงการดังกล่าว ได้จัดขึ้นโดยสำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ (องค์การมหาชน) ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย







ในปี 2562 บริษัทได้มีการให้บริการงานวิศวกรรมให้กับบริษัทต่าง ๆ กล่าวโดยสังเขป

1) งานระบบบดถ่านหินที่โรงงานช่องสาริกา โดยบริษัทได้รับงานจ้างเหมาแบบเบ็ดเสร็จในการออกแบบ ติดตั้ง และทดสอบการเดินเครื่องจักร และส่งมอบระบบบดถ่านหินให้ลูกค้าเสร็จเมื่อเดือนมีนาคม 2562



2) งานระบบปรับความเร็วรอบพัดลมขนาด 250 kW สำหรับเครื่องดักฝุ่นอุตสาหกรรม (Inverter for main bag filter fan) โดยบริษัทได้รับจัดหาและติดตั้งระบบปรับความเร็วรอบพัดลมขนาด 250 kW จำนวน 2 ชุด ของเครื่องดักฝุ่นอุตสาหกรรม ของบริษัท อัลวาอะลูมิเนียม จำกัด และส่งมอบระบบปรับความเร็วรอบให้ลูกค้าเสร็จเมื่อเดือนพฤษภาคม 2562



3) งานระบบอัดเม็ดปูนโดไลม์ (Dolime briquetting) ที่บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด โดยบริษัทได้ส่งทีมเทคนิค ทำการออกแบบให้คำปรึกษาในการติดตั้ง ทดสอบการเดินเครื่องจักร และส่งมอบระบบอัดปูนเม็ดให้ลูกค้าเสร็จเมื่อเดือนกันยายน 2562

4) งานศึกษาความเป็นไปได้ระบบอุ่นแห้งถ่านหิน (Coal dryer) ที่บริษัท เปรมไทย เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด โดยบริษัทได้ส่งทีมเทคนิคทำการศึกษาความเป็นไปได้และออกแบบระบบ สำหรับระบบอุ่นแห้งถ่านหิน (Coal dryer) เพื่อเพิ่มมูลค่าของผลิตถ่านหินที่มีขนาดเล็ก

5) งานพัฒนาระบบควบคุมการผลิต เพื่อเพิ่มกำลังการผลิตของแต่ละเตาเผาของโรงงานห้วยป่าหวาย โรงงานช่องสาริกา และบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด



6) งานปรับปรุงแบบงานไฟฟ้าให้กับบริษัท เปรมไทย เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด

ในปี 2562 บริษัทได้ขยายการให้บริการงานวิศวกรรมแก่บริษัทอื่น ๆ เช่น บริษัทอัลวาอะลูมิเนียม จำกัด โดยให้บริการงานดูแลระบบ PLC และ Automation โดยเป็นสัญญาให้บริการรายปี เพื่ออำนวยความสะดวกในการใช้งานระบบ Automation และเพิ่มประสิทธิผลแก่กระบวนการผลิตของลูกค้า

การพัฒนาการตลาดเตาเผาปูนขาว บริษัทได้หารือกับกลุ่มบริษัทซึ่งเป็นพันธมิตรเพื่อขยายตลาดเตาเผาปูนขาวไปในประเทศอินโดนีเซียที่บริษัทมีฐานลูกค้าอยู่แล้ว และประเทศเวียดนามที่บริษัทต้องการขยายตลาดเตาเผาปูนขาว โดยอยู่ระหว่างการเจรจาเพื่อจำหน่ายเตาเผาปูนขาวพร้อมถ่ายทอดเทคโนโลยีการผลิตปูนขาวให้แก่ลูกค้าดังกล่าว

อนึ่งบริษัทได้ทำการศึกษาหาตลาดฯ ในประเทศจีน โดยตลาดที่มีขนาดใหญ่ในประเทศจีน คือการปรับปรุงเตาเผาปูนขาวซึ่งมีเทคโนโลยีที่ยังไม่ทันสมัยเพื่อลดการเกิดมลภาวะทางอากาศ และนำเสนอให้ลูกค้าเปลี่ยนเตาเผาปูนขาวจากเดิมเป็นระบบเตาหมุน (rotary kiln) มาเป็นเตาเผาปูนขาว EOD™

นอกจากนี้บริษัทยังได้นำเสนอเตาเผา EOD™ ไปยังผู้ประกอบการรับจ้างเหมาแบบเบ็ดเสร็จ (EPC Contractor) จากประเทศจีน ในอุตสาหกรรมผลิตเหล็ก

ในเรื่องงานวิศวกรรมที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม บริษัท ได้เล็งเห็นความสำคัญของการดูแลรักษาคุณภาพของก๊าซที่ปล่อยจากปล่องของกระบวนการเผาวัตถุดิบในโรงงานขนาดใหญ่ ซึ่งส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญในระดับท้องถิ่นและระดับชาติ รวมทั้งปัญหา PM 2.5 บริษัทจึงได้ประสานติดต่อกับบริษัทชั้นนำในระดับนานาชาติคือ บริษัท Thermax จากประเทศอินเดีย เพื่อเป็นตัวแทนให้บริษัทดังกล่าว ในการปรับปรุงระบบดักฝุ่นอุตสาหกรรมหลักของโรงงานผลิตปูนซีเมนต์ (Air pollution control in Cement Plant) ในประเทศไทย โดยระบบการปรับปรุงดังกล่าว จะสามารถลดปริมาณฝุ่นในก๊าซที่ปล่อยจากปล่อง ถึง 70%

การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทมีการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทผ่าน 2 ช่องทาง ดังนี้

1) **<u>การจำหน่ายผ่านลูกค้าโดยตรงในสัดส่วน 90%</u>**

เจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดจะเป็นผู้ติดต่อกับลูกค้าโดยตรง โดยอาศัยความสัมพันธ์อันดีของผู้บริหารกับลูกค้า ซึ่งมีทั้งที่เป็นผู้ผลิตในแต่ละอุตสาหกรรม ผู้จัดจำหน่าย ผู้ค้าส่ง ผู้ค้าปลีก และลูกค้ารายย่อย รวมถึงลูกค้าใหม่ที่ติดต่อมาโดยตรงหรือได้รับการแนะนำจากลูกค้าเดิมของบริษัท โดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด จะทำความเข้าใจต่อความต้องการของลูกค้าเพื่อให้เสนอแนะข้อมูลผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสมกับการใช้งานของลูกค้าได้ตรงความต้องการ

2) **<u>การจำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่ายในสัดส่วน 10%</u>**

บริษัทมีการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านตัวแทนจำหน่าย โดยเฉพาะหากเป็นลูกค้าในกลุ่มรัฐวิสาหกิจหรือหน่วยงานของภาครัฐ หรือลูกค้าในกลุ่มภาคเกษตรกรรม และลูกค้าบางกลุ่มอุตสาหกรรมซึ่งมีที่ตั้งอยู่ในห่างไกลจากจากสถานที่ตั้งโรงงานเพื่อความคล่องตัวในการกระจายสินค้า และเพิ่มช่องทางในจำหน่าย ทั้งนี้ บริษัทมีการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านลูกค้าโดยตรงมากกว่าการขายผ่านตัวแทนจำหน่าย โดยคิดเป็นสัดส่วนประมาณมากกว่าร้อยละ 90 ของรายได้จากการขายและบริการทั้งหมด

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

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

ภาวการณ์แข่งขัน - อุตสาหกรรมปูนขาว

ปัจจุบันมีผู้ประกอบธุรกิจการผลิตและจำหน่ายปูนขาว และแคลเซียมคาร์บอเนตหลายราย โดยในอุตสาหกรรมการผลิตปูนขาว (แคลเซียมออกไซด์และแคลเซียมไฮดรอกไซด์) มีผู้ผลิตในประเทศจำนวนมากซึ่งส่วนมากจะมีสถานที่ตั้งอยู่ใกล้กับ

แหล่งเหมืองหินปูน อาทิเช่น จังหวัดสระบุรี ลพบุรี นครราชสีมา ราชบุรี และกระจายในแต่ละภูมิภาคซึ่งมีแหล่งหินปูน เพื่อให้มีการขนส่งหินปูนไปยังโรงงานเผาหินปูนได้สะดวก โดยในจำนวนผู้ผลิตในประเทศหลัก ๆ จำนวน 6 บริษัท ที่มีเงินลงทุนมากกว่า 20 ล้านบาท หรือมีกำลังการผลิตมากกว่า 1,000 แรงม้า ซึ่งเป็นปัจจัยที่จำเป็นในการเป็นผู้ผลิตปูนขาวรายใหญ่ ดังนี้

ลำดับ	ชื่อโรงงาน / ทะเบียนโรงงาน[1/]	จำนวนโรงงาน[1/]	ที่ตั้งโรงงาน[1/]	ทุนชำระแล้ว[2/]	รายได้หลัก[2/]	กำไรสุทธิ[2/]	อัตรากำไร/รายได้หลัก	จำนวนแรงม้า[1/]
1	บริษัท เคมีแมน จำกัด (มหาชน)[4/]	3	สระบุรี,ระยอง	960	2,180.74	159.03	7.29	96,376.06 HP
2	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)	3	ลพบุรี และสระบุรี	300	944.33	63.64	6.74	37,609.33 HP
	บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย[5/])	1	สระบุรี	38	276.19	22.78	8.25	4,488.75 HP
3	บริษัท ไลม์มาสเตอร์ จำกัด	1	สระบุรี	140	254.12	1.65	0.65	3,238.80 HP
4	บริษัท กรุงเทพ ซีเอโอ จำกัด	2	สระบุรี	100	253.04	9.46	3.74	1,964.75 HP
5	บริษัท ยูไนเต็ด ปูนขาว จำกัด	1	นครราชสีมา	100	230.73	40.40	17.51	2,934.30 HP
6	สยามผลิตภัณฑ์ปูนขาว	1	สระบุรี	27.88	109.07	2.78	2.55	982.65 HP

หมายเหตุ: [1/] กรมโรงงานอุตสาหกรรม ข้อมูล ณ วันที่ 9 มกราคม 2561

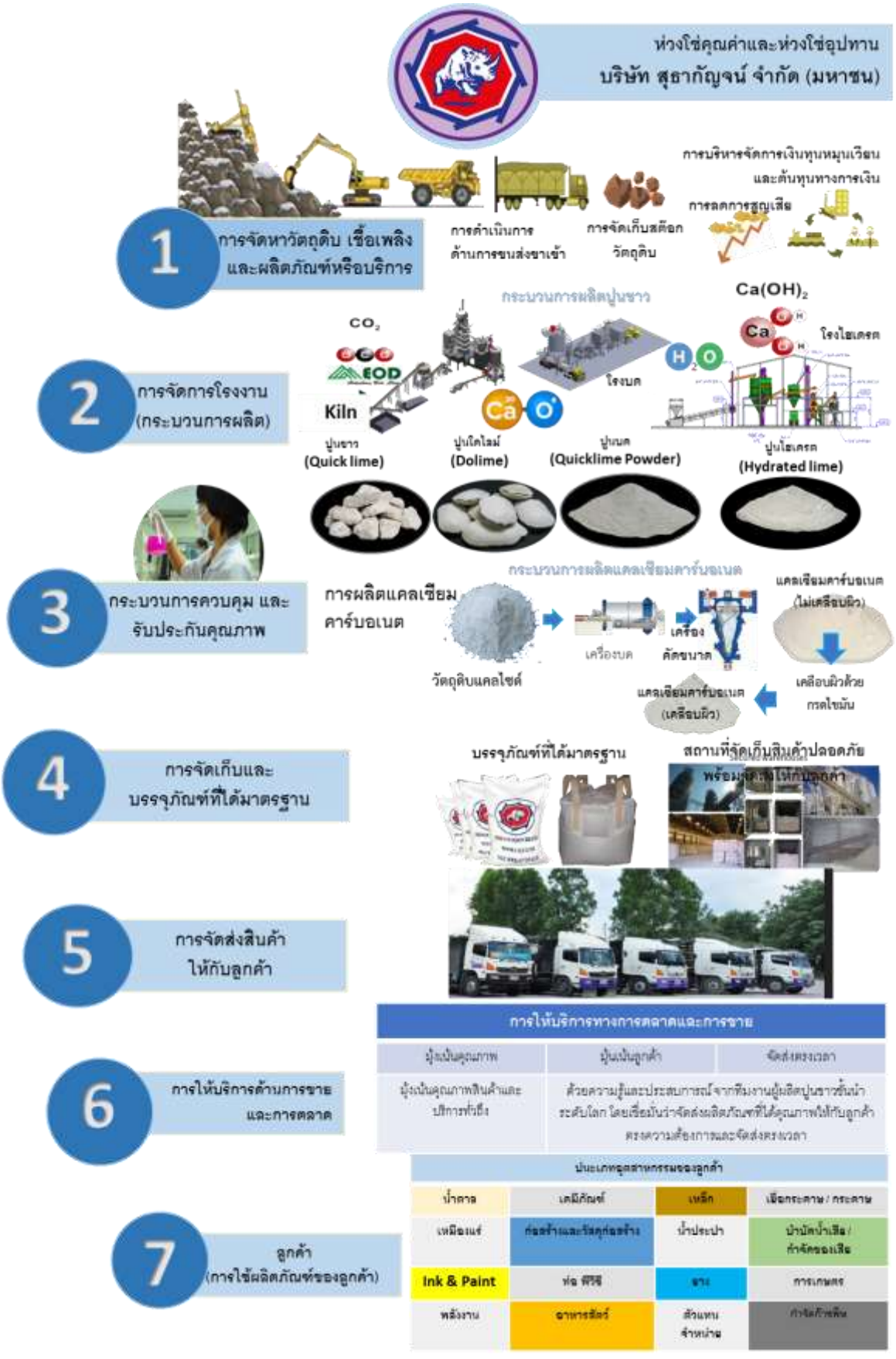
[2/] ข้อมูลการเงินของปี 2561 จากการสำรวจข้อมูลงบการเงินจากกรมพัฒนาธุรกิจ กระทรวงพาณิชย์ ณ วันที่ 6 กันยายน 2562

[3/] ข้อมูล/เวบไซต์ของบริษัท

[4/]บริษัท เคมีแมน จำกัด จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2560 และจำหน่ายหุ้นแก่ประชาชน (IPO) เมื่อ 21 มีนาคม 2561/ข้อมูลจากรายงานประจำปี

[5/]เป็นบริษัทย่อยของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ตามรายการได้มาจำหน่ายไปเมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2561

การจัดการผลิตภัณฑ์หรือบริการ (Supply Chain Management)



1 วัตถุดิบ (Raw Material)

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

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

- **หินปูน (Limestone)**



หินปูน เป็นวัตถุดิบหลักเพื่อใช้ในการผลิตแคลเซียมออกไซด์และแคลเซียมไฮดรอกไซด์ โดยหินปูนเป็นหินตะกอน ซึ่งมีส่วนประกอบส่วนใหญ่เป็นแคลเซียมคาร์บอเนต ($CaCO_3$) อาจเป็นในรูปของแคลเซียมคาร์บอเนตที่เป็นแร่แคลไซต์ และมีสารอื่น ๆ ประกอบ เช่น แมกนีเซียมออกไซด์ (MgO) ซิลิกา (SiO_2) เป็นต้น หินปูนเกิดจากการทับถมของตะกอนคาร์บอเนต สารอนินทรีย์ และสารอินทรีย์ มีเนื้อแน่นละเอียดทึบ มีสีออกขาว เทา ชมพู หรือสีดำก็ได้ และเป็นหินที่ละลายน้ำได้ดี ประเทศไทยมีหินปูนแพร่กระจายกว้างขวางในเกือบทุกภาคเว้นแต่ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ แหล่งที่พบมากในประเทศ เช่น แถบเทือกเขาหินปูน จ.สระบุรี, จ.นครสวรรค์, จ.กาญจนบุรี, จ.ราชบุรี จ.เพชรบุรี, จ.นครศรีธรรมราช, จ.กระบี่, จ.นครราชสีมา, จ.แม่ฮ่องสอน และ จ.ลำปาง เป็นต้น[1/]

- **แร่โดโลไมต์ (Dolomite / Dolomitic Limestone)**



แร่โดโลไมต์ เป็นวัตถุดิบหลักเพื่อใช้ในการผลิตแคลเซียมแมกนีเซียมออกไซด์ หรือ โดไลม์ โดยแร่โดโลไมต์เป็นหินปูนประเภทหนึ่ง ซึ่งมีส่วนประกอบส่วนใหญ่เป็นแคลเซียมแมกนีเซียมคาร์บอเนต ($CaMg(CO_3)_2$) และมีสารอื่น ๆ ประกอบ เช่น ซิลิกา (SiO_2) เป็นต้น แร่โดโลไมต์มีกำเนิดเช่นเดียวกับแคลไซต์ พบในหินปูนโดโลมิติก (Dolomitic limestone) เป็นการกำเนิดแบบทุติยภูมิ ซึ่งเกิดจากหินปูนที่มีอยู่เดิมถูกแทนที่ด้วยธาตุแมกนีเซียม หรือเกิดในกลุ่มสายแร่ตะกั่วหรือสังกะสีซึ่งตัดผ่านหินปูน มีเนื้อแน่นละเอียดทึบ มีสีออกขาว เทา ชมพู เขียว น้ำตาล หรือสีดำก็ได้ และเป็นหินที่ละลายน้ำได้ดี ประเทศไทยแหล่งที่พบมาก เช่น จ.กาญจนบุรี, สุราษฎร์ธานี, กระบี่ และสงขลา เป็นต้น

- **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 และขนย้ายวัตถุระเบิด เป็นต้น*

บริษัทใช้หินแคลไซต์ที่บดเป็นเกล็ดมาแล้วเป็นวัตถุดิบเพื่อผลิตแคลเซียมคาร์บอเนตทั้งแบบไม่เคลือบผิว (Uncoated Calcium Carbonate) และแบบเคลือบผิว (Coated Calcium Carbonate) ซึ่งเหมาะกับการนำไปใช้เป็นสารตัวเติม (Filler) ในอุตสาหกรรมยาง และพลาสติก หรือเป็นสารเพิ่มความขาวสำหรับอุตสาหกรรมสี โดยบริษัทสั่งซื้อหินแคล

ไซต์มาจากผู้จัดหาภายในประเทศประมาณ 3-5 ราย ซึ่งพิจารณาคัดเลือกจากคุณภาพของหินแคลไซต์ ความขาว ราคา และการบริการของผู้จัดหา โดยบริษัทรับผิดชอบค่าสินค้า และค่าขนส่ง โดยผู้จัดหาเป็นผู้จัดส่งให้กับบริษัทที่โรงงาน ทั้งนี้ บริษัทมีการส่งทีมงานธรณีวิทยาและประกันคุณภาพสุ่มตรวจสอบคุณภาพของหินแคลไซต์ที่เหมืองหินเป็นประจำ เพื่อให้มั่นใจในคุณภาพของหินแคลไซต์ที่สั่งซื้อ

- **เชื้อเพลิง – ถ่านหิน**

บริษัทมีการจัดซื้อเชื้อเพลิงโดยเป็นแหล่งเชื้อเพลิงที่มีคุณสมบัติด้านความร้อนที่ดีขึ้นซึ่งจะช่วยให้ได้ประสิทธิภาพต่อการเผาไหม้ได้ดีเพื่อใช้ในการผลิต โดยมีการจัดซื้อจัดหาจากผู้ผลิตในต่างประเทศ 2 ราย เป็นประจำ รวมถึงการจัดหาจากแหล่งอื่น ๆ โดยจะมีกระบวนเพื่อทำการรวบรวมราคาที่มีการเสนอขายในแต่ละคราว 5 – 10 ใบเสนอขายก่อนที่จะทำการเลือกผู้ขายสำหรับจัดส่งในครั้งถัดไป นอกจากนี้เพื่อมิให้เกิดการจัดส่งเชื้อเพลิงซึ่งนำเข้าจากต่างประเทศล่าช้า บริษัทได้มีการเตรียมการเพื่อสำรองเชื้อเพลิงโดยดำเนินการด้านการบริหารสินค้าคงคลังตามปริมาณความต้องการของบริษัทเป็นระยะเวลาประมาณไม่น้อยกว่า 3 - 8 เดือน ซึ่งขึ้นอยู่กับการบริหารจัดการด้านเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท ซึ่งบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงจากการบริหารจัดการเงินทุนหมุนเวียนโดยเลือกใช้เงินทุนหมุ่นเวียนที่มีต้นทุนการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยต่ำ รวมถึงมีการโดยการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคงที่และลอยตัวให้เหมาะสมและติดตามแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ยอย่างสม่ำเสมอ

- **ผลิตภัณฑ์ที่ซื้อเพื่อจำหน่ายต่อ**

สำหรับผลิตภัณฑ์ที่บริษัทซื้อเพื่อจำหน่ายต่อ อาทิเช่น แคลเซียมไฮดรอกไซด์ แคลเซียมออกไซด์ แคลเซียมคาร์บอเนต โดโลไมท์ เป็นต้น โดยบริษัทมีการสั่งซื้อจากผู้ผลิตปูนขาวจากต่างประเทศ หรือในละแวกใกล้เคียงกับบริษัท ในกรณีที่บริษัทมีสินค้าไม่เพียงพอต่อการจัดส่ง

- **เครื่องจักรและอุปกรณ์**

สำหรับการจำหน่ายและติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์ รวมถึงบริการด้านวิศวกรรมและการออกแบบ บริษัทมีการจัดหาชิ้นส่วนเครื่องจักรและอุปกรณ์จากผู้จัดหา-ผู้จัดจำหน่ายทั้งภายในประเทศ และต่างประเทศ เพื่อจัดส่งให้กับลูกค้าตามสัญญาซื้อขายที่ได้ตกลงกันไว้โดยในกระบวนการการผลิตชิ้นส่วนและอุปกรณ์จะมีการจัดส่งทีมวิศวกรเพื่อทำการตรวจเช็คเพื่อให้การผลิตชิ้นส่วนเครื่องจักรเป็นไปอย่างถูกต้องตรงตามแบบ รวมถึงเมื่อการตรวจเช็คความถูกต้องในกระบวนการติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์ โดยในปี 2562 บริษัทไม่มีโครงการการส่งมอบเครื่องจักรใหม่ โดยโครงการที่จะมีการจำหน่ายในอนาคตสำหรับธุรกิจด้านวิศวกรรมและการจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์จะดำเนินการโดยบริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งขึ้น

1.2) การดำเนินการด้านการขนส่งขาเข้า (Inbound Logistic)

โดยในการกระบวนการนำเข้าวัตถุดิบหลัก บริษัทมีการบริหารจัดการด้านการขนส่งเพื่อจัดส่งวัตถุดิบขาเข้าโดยมีการใช้รถขนส่งของบริษัทรวมถึงใช้บริการขนส่งจากคู่ค้า ซึ่งมีกระบวนการจัดการเพื่อควบคุมระบบการขนส่งให้เป็นไปตามกฎหมายและไม่ให้ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน

1.3) การจัดเก็บสต๊อกวัตถุดิบ (Raw Material Storage Management)

สำหรับวัตถุดิบหลัก ๆ ที่บริษัทมีการบริหารจัดการเพื่อจัดเก็บสต๊อกสำหรับสำรองไว้เพื่อให้สามารถดำเนินการผลิตได้อย่างต่อเนื่องโดยไม่ทำให้กระบวนการผลิตหรือธุรกิจของบริษัทมีการหยุดชะงัก ได้แก่ การสต๊อกหินปูน และการสต๊อกเชื้อเพลิง

สำหรับหินปูนมีการบริหารวัตถุดิบคงคลังโดยมีการจัดเก็บหินปูนประมาณ 1.5 - 3 เดือน เพื่อให้เพียงพอต่อความต้องการรวมถึงการบริหารต้นทุนให้เป็นไปตามงบประมาณที่ตั้งไว้

สำหรับวัตถุดิบประเภทเชื้อเพลิงจะมีการจัดเก็บตามปริมาณความต้องการของบริษัทเป็นระยะเวลาประมาณไม่น้อยกว่า 3 - 8 เดือน ในระบบคลังปิด โดยการบริหารจัดการด้านการจัดเก็บวัตถุดิบจะมีกระบวนการจัดการเพื่อมิให้ส่งผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม

1.4) การลดการสูญเสีย (Lose Reduction)

บริษัทมีการบริหารจัดการเพื่อดำเนินการเพื่อลดการสูญเสีย ซึ่งในการผลิตปูนขาวจะมีต้นทุนสูญเสียจากวัตถุดิบหินปูนซึ่งมีขนาดเล็กกว่า 12.5 mm โดยมีการจัดการเพื่อนำวัตถุดิบสูญเสียกลับเข้ากระบวนการโดยการร่อน โดย

วัตถุดิบที่ขนาดเล็กกว่า 12.5 mm แต่ขนาดเกินกว่า 5 mm จะนำกลับเข้ากระบวนการผลิต ส่วนวัตถุดิบที่ขนาดเล็กกว่า 0.5 mm (ทรายขี้เป็ดจะนำไปถมที่หรือบริจาคให้กับชุมชนในการทำประโยชน์เพื่อสาธารณะ เช่น การทำถนนทางเข้าโรงงาน วัด หรือสถานที่เพื่อวัตถุประสงค์ด้านสาธารณประโยชน์ต่อชุมชน

1.5) การบริหารจัดการเงินทุนหมุนเวียนและต้นทุนทางการเงิน (Working Capital and financial Management)

จากการบริหารจัดการด้านการจัดเก็บสต๊อกวัตถุดิบและเชื้อเพลิงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการ ด้านเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทเพื่อให้เพียงพอสำหรับวัตถุดิบที่จัดเก็บสำรองไว้ ซึ่งบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงจากการบริหารจัดการเงินทุนหมุนเวียนโดยเลือกใช้เงินทุนหมุนเวียนที่มีต้นทุนต่ำ หรือมีต้นทุนทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยต่ำ โดยการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคงที่และลอยตัวให้เหมาะสมและติดตามแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ยอย่างสม่ำเสมอ

2 การจัดการโรงงาน หรือ กระบวนการผลิตหลัก (Industrial Management)

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)
เครื่องอัดก้อน (Briquetting)	44,000	ปูนโดไลม์ (Dolime)
เครื่องไฮเดรต	156,000	ปูนไฮเดรต (Hydrated Lime)

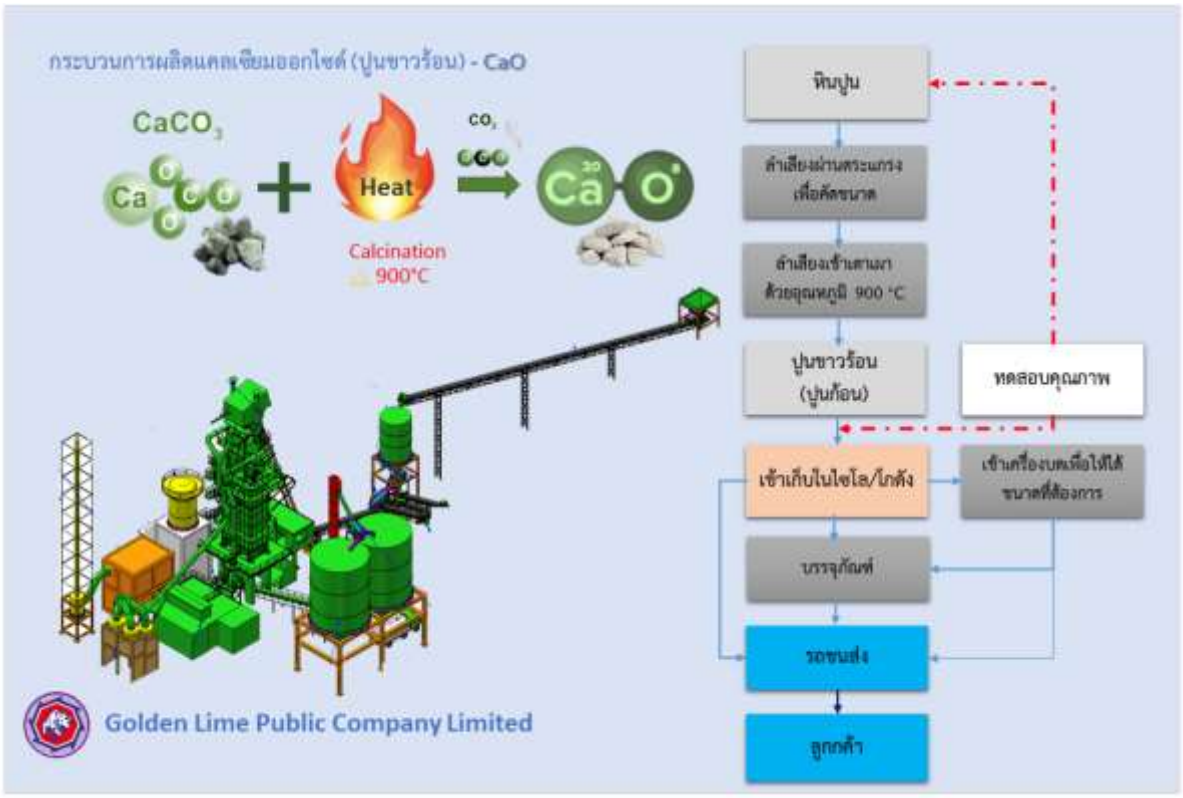
ปัจจุบันบริษัทและบริษัทย่อยมีโรงงานที่มีการผลิตแล้วจำนวน 4 แห่ง คือ โรงงานที่ช่องสาริกา โรงงานที่หน้าพระลาน โรงงานสร้างใหม่ที่ห้วยป่าหวาย และโรงงานบริษัทสระบุรีปูนขาว ซึ่งในส่วนของโรงงานที่ช่องสาริกาตั้งอยู่ที่ ต.ช่องสาริกา อ.พัฒนานิคม จ.ลพบุรี บนเนื้อที่โรงงานประมาณ 151 ไร่ และโรงงานที่หน้าพระลานตั้งอยู่ที่ ต.หน้าพระลาน อ.เฉลิมพระเกียรติ จ.สระบุรี บนเนื้อที่โรงงานประมาณ 29 ไร่ และโรงงานที่ห้วยป่าหวาย บนเนื้อที่โดยประมาณ 96 ไร่ โดยแต่ละโรงงานประกอบไปด้วยเครื่องจักรสำคัญ ได้แก่ เตาเผาปูนขาวและอุปกรณ์ โดยในปี 2562 จะมีเตาเผาที่เดินการผลิตรวมจำนวน 9 เตา (มีกำลังการผลิตปูนร้อน 492,500 ตันต่อปี) โดยเป็นกำลังการผลิตโดไลม์จากเครื่องอัดก้อน จำนวน 44,000 ตัน/ปี และเครื่องผลิตแคลเซียมไฮดรอกไซด์ (มีกำลังการผลิตปูนไฮเดรตกว่า 156,000 ตันต่อปี)

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**

<u>กระบวนการผลิตแคลเซียมออกไซด์ (ปูนขาวสุก)</u>



1. หินปูนที่เก็บไว้ในอุโมงค์หิน จะถูกลำเลียงเข้าเครื่องคัดขนาดหินปูน เพื่อให้ได้ขนาดหินที่ต้องการและฉีดน้ำทำความสะอาดหิน เพื่อชะล้างดินออกจากหินปูน โดยวัตถุดิบหินปูนที่จะใช้ในกระบวนผลิตจะผ่านการตรวจสอบคุณภาพโดยแผนก QA&QC เพื่อคัดเลือกหินปูนที่มีคุณภาพสำหรับใช้ในการผลิต
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/รถเบ้าท์ (bulk) เพื่อจัดส่งให้ลูกค้า และออกเอกสารแสดงผลการตรวจวิเคราะห์ หรือ Certificate of Analysis (COA) (ถ้าลูกค้าต้องการ)

<u>กระบวนการผลิตแคลเซียมแมกนีเซียมออกไซด์ (ปูนโดไลม์-Dolime)</u>



1. แร่โดโลไมต์สำหรับผลิตโดไลม์จะถูกลำเลียงเข้าเครื่องคัดขนาดเพื่อให้ได้ขนาดที่ต้องการและฉีดน้ำทำความสะอาดเพื่อชะล้างดินออกจากแร่โดโลไมต์ ซึ่งวัตถุดิบสำหรับผลิตโดไลม์ที่จะในกระบวนผลิตจะผ่านการตรวจสอบคุณภาพโดยแผนก QA&QC เพื่อคัดเลือกวัตถุดิบที่มีคุณภาพสำหรับใช้ในการผลิต

2. แร่โดโลไมต์จะถูกลำเลียงผ่านสายพาน และบรรจุใส่ถัง (bucket) ด้วยระบบอัตโนมัติ เพื่อลำเลียงวัตถุดิบใส่เข้าเตาเผาปูน (Kiln)

3. เผาหินแร่โดโลไมต์ด้วยความร้อนที่อุณหภูมิประมาณ 900 องศาเซลเซียสในเตาเผาปูนขาวระบบปิด โดยใช้เวลาเผาประมาณ 18 ชั่วโมง เพื่อให้ได้โดโลไมต์ก้อนสุก หรือผลิตภัณฑ์โดไลม์ โดยควบคุมการเผาด้วยระบบคอมพิวเตอร์

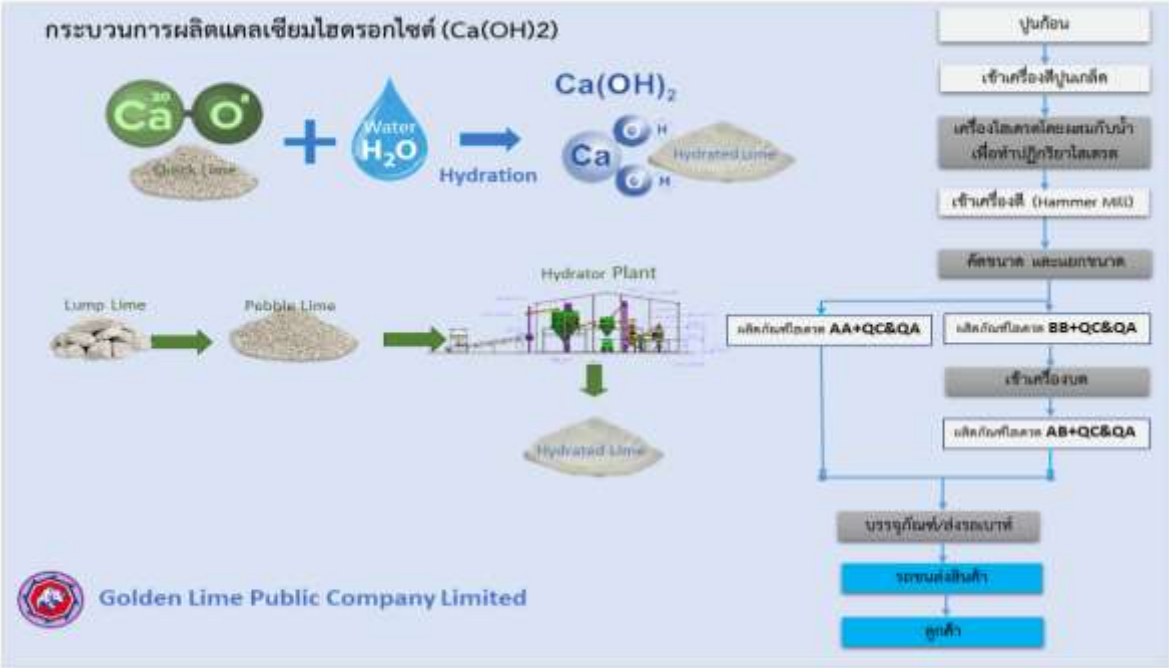
4. ปูนโดไลม์ที่ผ่านกระบวนการเผาจนสุกแล้ว ซึ่งก่อนลำเลียงจากเตาเข้าไปเก็บที่ไซโล ปูนโดไลม์จะผ่านกระบวนการคัดขนาดด้วยตะแกรงคัดขนาด ผลิตภัณฑ์ที่มีลักษณะเป็นก้อนจะถูกลำเลียงไปจัดเก็บยังไซโล ส่วนผลิตภัณฑ์ที่มีลักษณะเป็นผงหรือมีขนาดเล็กจะนำไปผ่านกระบวนการอัดก้อนโดยเครื่องอัดก้อน (Briquetting Machine)

5. เมื่อกระบวนการเผาปูนโดไลม์เสร็จสมบูรณ์ จะทำการเป่าลมเย็น เพื่อลดอุณหภูมิปูนโดไลม์ก้อนสุกให้เย็นลง แล้วทำการคัดเลือกปูนโดไลม์ก้อนที่ลักษณะทางกายภาพไม่ตรงตามความต้องการออก ตรวจสอบความสามารถในการละลายน้ำเบื้องต้น และเก็บตัวอย่างปูนโดไลม์สุกจากสายพานให้กับแผนกควบคุมคุณภาพและรับประกันคุณภาพ (QA&QC) ซึ่งในกระบวนการตรวจสอบคุณภาพของแผนก QA&QC จะมีกระบวนการตรวจสอบ และการสุ่มเก็บตัวอย่างจากกระบวนการผลิตเพื่อวิเคราะห์และตรวจสอบ รวมถึงการตรวจสอบก่อนนำสินค้าเข้าจัดเก็บในไซโลหรือโกดัง

6. ลำเลียงปูนโดไลม์สุกเก็บเข้าไซโล

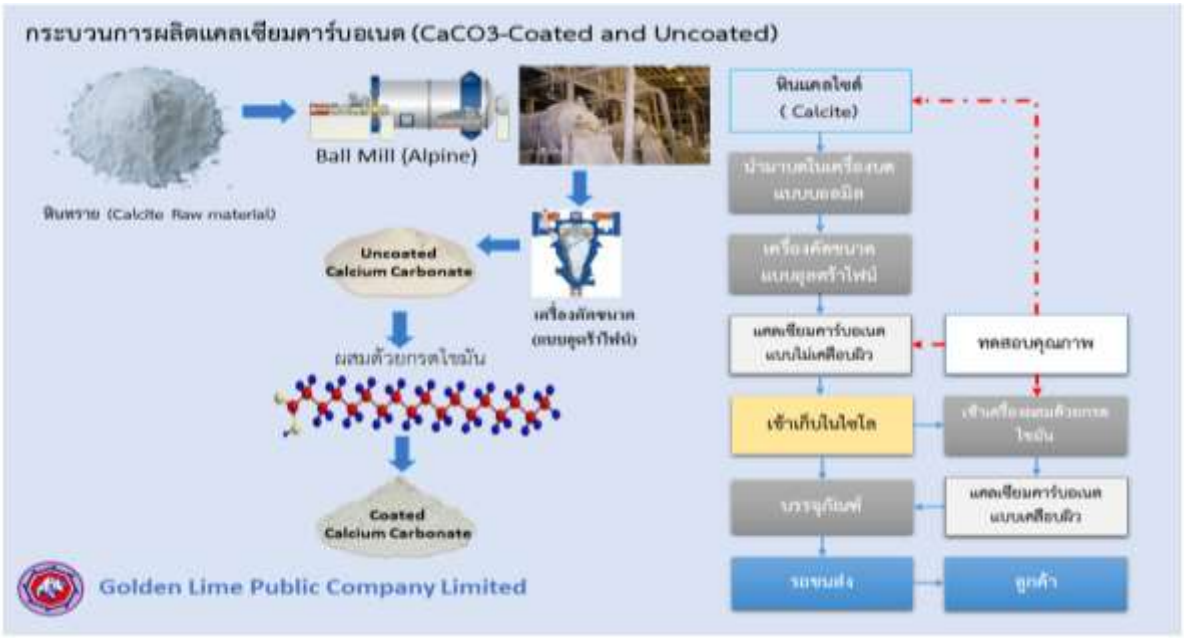
7. นำปูนโดไลม์บรรจุใส่บรรจุภัณฑ์ที่ลูกค้าต้องการ หรือนำใส่รถบรรทุก/รถเบ้าท์ (bulk) เพื่อจัดส่งให้ลูกค้า และออกเอกสารแสดงผลการตรวจวิเคราะห์ หรือ Certificate of Analysis (COA) (ถ้าลูกค้าต้องการ)

<u>กระบวนการผลิตแคลเซียมไฮดรอกไซด์ ($Ca(OH)_2$)</u>



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

<u>กระบวนการผลิตแคลเซียมคาร์บอเนต ($CaCO_3$)</u>



1. ตรวจสอบคุณภาพหินแคลไซต์ทางกายภาพ
2. นำหินแคลไซต์มาบดละเอียดด้วยเครื่องบด Ball Mill เพื่อให้ได้ขนาดตามต้องการ

3. สุ่มเก็บตัวอย่างส่งให้กับแผนกควบคุมคุณภาพ (QC)

4. หากเป็นผลิตภัณฑ์แคลเซียมคาร์บอเนตแบบไม่เคลือบผิว (Uncoated Calcium Carbonate) จะทำการบรรจุใส่บรรจุภัณฑ์ตามที่ลูกค้าต้องการ และจัดส่งให้กับลูกค้า

5. หากเป็นผลิตภัณฑ์แคลเซียมคาร์บอเนตแบบเคลือบผิว (Coated Calcium Carbonate) จะนำแคลเซียมที่บดแล้วมาเคลือบด้วยกรดไขมันที่ผ่านเครื่องผสม แล้วนำผลิตภัณฑ์ที่ผ่านเครื่องคัดขนาด บรรจุใส่บรรจุภัณฑ์ตามที่ลูกค้าต้องการและจัดส่งให้กับลูกค้า

3 กระบวนการควบคุมและรับประกันคุณภาพ (Q.C&QA)

บริษัทมีกระบวนการตรวจเช็คเพื่อควบคุมคุณภาพของสินค้าที่จะผลิตจนผลิตเป็นสินค้าสำเร็จรูป ซึ่งมีการจัดการเป็นไปตามมาตรฐานการจัดการตามมาตรฐานสากลระบบ ISO9001 ตั้งแต่กระบวนการ ตรวจสอบวัตถุดิบก่อนการใช้งาน โดยทีมงานที่จัดส่งไปสำรวจที่หน้าเหมือง กระบวนการตรวจสอบคุณภาพสินค้าขณะทำการผลิต และกระบวนการตรวจสอบคุณภาพสินค้าหลังทำการผลิต ตลอดจนกระบวนการบริหารสินค้าสำเร็จรูป และการตรวจสอบคุณภาพสินค้าที่รับซื้อจากผู้ผลิตภายนอก เป็นต้น เพื่อควบคุมในทุกกระบวนการเพื่อรับประกันในคุณภาพสินค้าก่อนจัดส่งให้กับลูกค้า

4 การจัดเก็บและการบรรจุ

บริษัทมีกระบวนการจัดเก็บรวมถึงการบรรจุ ซึ่งมีการจัดการตามมาตรฐานสากลระบบ ISO 9001 ตั้งแต่กระบวนการรับเข้าวัตถุดิบ การตรวจสอบบรรจุภัณฑ์ การส่งข้อมูลการ Reject กรณีบรรจุภัณฑ์ไม่ได้มาตรฐาน การสุ่มตรวจบรรจุภัณฑ์ที่อยู่ในสต๊อก เป็นต้น

5 การจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้า (Outbound Logistics)

บริษัทมีการจัดการบริหารงานการจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้า โดยเป็นไปตามมาตรฐานสากลระบบ ISO 9001 และเป็นไปตามมาตรฐานด้านความปลอดภัย โดยมีแนวทางการดำเนินการตั้งแต่การรับรายการขายสินค้าประจำจากฝ่ายขายและการตลาด การจัดเตรียมการขนส่งสินค้าซึ่งบริษัทใช้รถขนส่งของบริษัท รวมถึงรถขนส่งซึ่งบริการโดยคู่ค้าของบริษัท โดยมีการจัดประเภทรถขนส่ง ได้แก่ รถสิบล้อ รถเบ๊าท์เดี่ยว รถเบ๊าท์พ่วง รถเบ๊าท์เทลเลอร์ รถดั๊ม-สิบล้อ รถดั๊ม-พ่วง รถกระบะเปลือยพ่วง และเทลเลอร์ ทั้งนี้เพื่อจัดประเภทรถให้เหมาะสมกับประเภทสินค้า การบรรจุ รวมถึงพื้นที่การเข้าถึงสำหรับลูกค้าแต่ละรายเพื่อสามารถให้บริการในการจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้าได้เหมาะสม โดยมีการควบคุมด้านน้ำหนักการชั่งให้ได้ตามมาตรฐานการจัดส่งสินค้าได้ตรงตามเวลาและสามารถบริหารจัดการต้นทุนการขนส่งสินค้าให้กับลูกค้าแต่ละรายได้อย่างมีประสิทธิภาพ

6 การให้บริการด้านการขายหรือการตลาด

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทมีการจัดการด้านการขายและการตลาดเพื่อให้บริการกับลูกค้าทุกรายโดยทั่วถึงโดยมีการบริหารจัดการเป็นไปตามมาตรฐานสากลระบบ ISO9001 โดยมีทีมบริหารงานด้านการจัดการขายและบริหารเพื่อจัดส่งสินค้าให้กับบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัทสระบุรีปูนขาวด้วย

บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด

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

- ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่ำสุดเนื่องจากการสิ้นเปลืองเชื้อเพลิงน้อยในขณะที่มีความเป็นระบบอัตโนมัติค่อนข้างสูง
- การเก็บรักษาคุณค่าค่อนข้างสูงในระยะเวลานาน และยังคงเป็นเตาที่ทันสมัยในอีก 20 ปี

- มีผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมค่อนข้างน้อยซึ่งสามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบต่าง ๆ ได้ทั้งปัจจุบันและในอนาคต
- ปูนขาวและ Dolime ที่ผลิตมีคุณภาพสูง มีคาร์บอนไดออกไซด์ตกค้างเล็กน้อย มีการทำปฏิกิริยาค่อนข้างสูง

7 ลูกค้าและการใช้ผลิตภัณฑ์ของผู้บริโภค

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

โดยในหลาย ๆ อุตสาหกรรมได้ใช้ปูนขาวและหินปูนที่เอื้อในด้านประโยชน์ต่อสิ่งแวดล้อม ช่วยในการทำให้ อากาศและน้ำบริสุทธิ์ และช่วยฟื้นฟูสภาพดิน โดยปูนขาวและหินปูนมีผลต่อโลกของเราในเชิงบวก ดังนี้

- ด้านอากาศ ช่วยบำบัดและกำจัดการปล่อยก๊าซไอเสียที่เป็นอันตรายจากหม้อไอน้ำ เครื่องกำเนิดไอน้ำ กระบวนการจากเตาเผาและเตาเผาขยะ
- ด้านน้ำ ช่วยทำความบริสุทธิ์ให้ของเหลวอันเกิดจากระบวนการในอุตสาหกรรมเวลาไหลผ่าน
- ด้านดิน ใช้ในการบำบัดดินที่ปนเปื้อนจากอุตสาหกรรมทางการเกษตร

ปูนขาวถูกใช้ในการขจัดสิ่งสกปรกอันเกิดจากแร่ของโลหะที่ไม่ใช่เหล็ก เช่น ทอง ทองแดง และอลิมิเนียม และสำหรับประโยชน์ของปูนขาวในทางการเกษตรและ Agrofood สำหรับผลิตภัณฑ์ปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต ถูกใช้อย่างแพร่หลาย โดยมีคุณสมบัติที่ช่วยในการกันดินและเป็นสารเติมแต่งในอาหารสัตว์และอาหารมนุษย์ ปูนขาวยังช่วยขจัดสิ่งสกปรกและแร่ธาตุอินทรีย์ในการผลิตน้ำตาล นอกจากประโยชน์ดังกล่าวแล้ว ในเชิงพาณิชย์ปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนตยังเป็นผลิตภัณฑ์ซึ่งมีส่วนในการสนับสนุนโดยเป็นวัตถุหลักของผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมในหลากหลายอุตสาหกรรมซึ่งถือเป็นส่วนสนับสนุนและพัฒนาด้านเศรษกิจ และการเติบโตในหลาย ๆ ธุรกิจ การบริการ รวมถึงชุมชนรอบ ๆ อย่างต่อเนื่อง

การจัดการกระบวนการภายในโรงงานเพื่อความยั่งยืนเพื่อลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมตลอดห่วงโซ่อุปทานดังที่กล่าว



บริษัทให้ความสำคัญต่อผลกระทบของกระบวนการจัดการตลอดห่วงโซ่อุปทาน โดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมและผู้มีส่วนได้เสีย นอกจากการบริหารจัดการระบบการทำงานตามมาตรฐานสากลตามระบบควบคุมคุณภาพ ISO9001 ยังมีการบริหารจัดการเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม ISO14001 และการควบคุมกระบวนการตามระบบความปลอดภัยและอาชีวอนามัย OHSAS18001 นอกจากนี้ บริษัทยังมีมาตรการควบคุมฝุ่นละอองและของเสียจากโรงงาน โดยบริษัทมีการติดตั้งระบบการชะล้างฝุ่นละอองและเขม่าจากการเผาไหม้ก่อนปล่อยควันจากการเผาหินปูนออก และมีการฉีดน้ำรอบบริเวณโรงงานเป็นประจำทุกวัน เพื่อช่วยลดฝุ่นละอองภายในและรอบโรงงาน นอกจากนี้ยังมีการปลูกต้นไม้บริเวณรอบโรงงาน เพื่อสร้างสภาพแวดล้อมที่ดี และช่วยป้องกันการฟุ้งกระจายของฝุ่นละออง ในส่วนของการใช้น้ำในโรงงานที่ใช้ในการชะล้างหิน จะมีการบำบัดภายในโรงงาน และหมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่ ทำให้โรงงานไม่มีการปล่อยน้ำเสียซึ่งจะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยในแต่ละกระบวนการจะมีการควบคุมรวมถึงการดำเนินการตรวจวัดค่าคุณภาพอากาศเพื่อให้อยู่ในเกณฑ์มาตรฐานตามที่กฎหมายและระเบียบข้อบังคับหลักทางด้านสิ่งแวดล้อมกำหนดไว้ โดยมีระบบการกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว รวมถึงการควบคุมอากาศที่ระบายออกจากโรงงานให้เป็นไปตามประกาศกระทรวงอุตสาหกรรม และรวมถึงการดำเนินการดังนี้

- **การดำเนินการที่ไม่มีสิ้นสุด**

ในฐานะที่เป็นผู้รับผิดชอบ และเป็นบริษัทในเชิงรุกด้านสิ่งแวดล้อม SUTHA ได้นำแนวทางที่ดีที่สุดไปใช้ในกระบวนการทางอุตสาหกรรม ในรูปแบบที่คำนึงถึงความเป็นอยู่ที่ดีด้านสุขภาพของมนุษย์ ตลอดจนทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม

- **ความรับผิดชอบ**



ความห่วงใยด้านสิ่งแวดล้อมรอบของพวกเรา สามารถพิสูจน์และมั่นใจได้ในกระบวนการผลิตปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต โดยมีความมุ่งเน้นเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นหัวใจสำคัญของค่านิยมสูงสุดของเป้าหมายของพวกเรา พวกเราเชื่อว่าการกระทำที่รอบคอบ เอาใจใส่ และรับผิดชอบต่อสุขภาพของมนุษย์ รับผิดชอบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ถือเป็นส่วนหนึ่งในความรับผิดชอบที่ยิ่งใหญ่ ในฐานะบริษัท ทั้งในรุ่นปัจจุบันและรุ่นต่อ ๆ ไป

- **การปฏิบัติที่ดีที่สุด**

หลังจากมุ่งมั่นและแสวงหาความเป็นเลิศต่อการอนุรักษ์ด้านสิ่งแวดล้อม SUTHA ได้มีแนวทางการปฏิบัติที่ดีได้แก่ :



- ความควบคุมอันยาวนานโดยมุ่งเน้นไปที่ประสิทธิภาพของพลังงาน
- ใช้เทคโนโลยีที่ดีที่สุดที่มีอยู่
- การจัดการการปล่อยก๊าซคาร์บอน
- ลดปริมาณการใช้น้ำโดยการหมุนเวียนนำกลับมาใช้อีกครั้ง

- **การเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการแหล่งทรัพยากรอย่างสูงสุด**

เรามีการใช้และแปลงทรัพยากรธรรมชาติ-หินปูน เชื้อเพลิง และน้ำ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถสูงสุดในการทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีของเสียออกมาน้อยที่สุด กระบวนการผลิตของ SUTHA นั้นเต็มไปด้วยประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการใช้วัตถุดิบที่สกัดมาจากโลก การผลิตปูนขาวนั้น ต้องการอุณหภูมิที่สูงสำหรับกระบวนการ Calcinizing โดยใช้เตาเผาปูนขาวแบบแนวตั้ง ซึ่งการจัดการด้านกระบวนการผลิตทำให้การใช้พลังงาน น้ำ และหิน นั้นเป็นไปอย่างรอบคอบ

- **มีการพัฒนาอย่างสม่ำเสมอ**

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

- **การใช้ผลิตภัณฑ์ของผู้บริโภค**



การใช้ปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนตในตลาดอุตสาหกรรมต่าง ๆ ตามที่ได้กล่าวไปแล้วก่อนหน้านั้น เห็นได้ว่ามีผลและเป็นประโยชน์ต่อคุณภาพในชีวิตประจำวันของเราเป็นอย่างมาก ไม่ว่าจะเป็นงานบริการหรือผลิตภัณฑ์ที่มีความจำเป็นอื่น ๆ และในขณะเดียวกัน คุณภาพชีวิตของเรายังถูกพัฒนาให้ดียิ่งขึ้น เพราะการใช้ปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนตในอุตสาหกรรม จะช่วยให้อุตสาหกรรมเหล่านี้สามารถปฏิบัติได้ตามกฎระเบียบและข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อม ยังส่งผลต่อการสนับสนุนการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมรอบ ๆ ตัวด้วยนั่นเอง


INPUT
Raw material resources
Limestone ($CaCO_3$)
and Energy (Fuel)
Limestone ($CaCO_3$)
CO_2
Heat
900-1100°C
in Lime Kiln
Quicklime (CaO)
Quicklime
Grinding Plant
H O
Hydration Plant
Hydrated Lime $Ca(OH)_2$
OUTPUT
Air emission
Water emission
Solid waste
การกำจัด(Disposal)
หมุนเวียนกลับมาใช้(Recycling)
ใช้ซ้ำ(Re-use)
การประเมิน
วัฏจักรของ
ผลิตภัณฑ์ปูนขาว
ของ
บมจ.สุธากัญจน์
Dump
Bulk
Container
Shipping
Worldwide
การนำไปใช้ประโยชน์ (Usage)
การนำไปใช้ในอุตสาหกรรมต่าง

ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Factor)

ในปัจจุบันบริษัทได้วิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทโดยความเสี่ยงดังกล่าวยังไม่ส่งผลกระทบในสาระสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันของบริษัท แต่เพื่อให้เกิดความรอบคอบระมัดระวังในเรื่องดังกล่าวจึงเสนอข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นเพื่อทราบ นอกจากนี้ข้อมูลที่นำเสนอมีลักษณะข้อความที่เป็นลักษณะการคาดการณ์ในอนาคต (Forward Looking Statement) ที่จะปรากฏในเอกสารฉบับนี้เช่นการใช้ถ้อยคำว่า “เชื่อว่า” “คาดการณ์ว่า” “คาดหมายว่า” “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 ที่ได้คุณภาพตรงตามที่บริษัทต้องการ บริษัทมีการซื้อวัตถุดิบหินปูนจากผู้จัดหาจำนวนประมาณ 6-10 ราย และบางรายได้มีการซื้อขายหินปูนกันมาอย่างต่อเนื่องมามากกว่า 5 - 10 ปี แม้ว่าจะมิได้มีการทำสัญญาซื้อขายกัน

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



บริษัทมีการจัดส่งทีมงานนักธรณีวิทยาควบคู่ไปกับฝ่ายควบคุมและประกันคุณภาพเพื่อสำรวจคุณภาพหินปูนและเก็บตัวอย่างมาทดสอบทั้งจากแหล่งที่ซื้ออยู่ในปัจจุบันและแหล่งใหม่อย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตามบริษัทไม่สามารถรับประกันในความสม่ำเสมอของคุณภาพหินปูนให้เป็นไปตามความต้องการของบริษัทได้ แต่เนื่องจากบริษัทมีการพัฒนาระบบเตาเผาหินปูนและมีประสบการณ์การเผาหินปูนมากกว่า 10 ปี ทำให้บริษัทสามารถนำหินปูนจากแต่ละแหล่งมาผลิตเพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการของลูกค้า

1.2 ความเสี่ยงด้านการจัดหาเชื้อเพลิงและความผันผวนของราคาเชื้อเพลิง (Risk relating to fuel price and supply)

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



ประกอบการของบริษัท อย่างไรก็ดี ที่ผ่านมาราคาเชื้อเพลิงยังไม่ได้มีการเปลี่ยนแปลงผันผวนอย่างมีนัยสำคัญที่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อบริษัท

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 และระเบียบข้อบังคับทางด้านสิ่งแวดล้อมครอบคลุมถึงเรื่องการกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว การควบคุมอากาศที่ระบายออกจากโรงงานให้เป็นไปตามประกาศกระทรวงอุตสาหกรรม การจัดทำรายงานชนิดและปริมาณสารมลพิษที่ระบายออกจากโรงงาน เป็นต้น ซึ่งข้อกำหนดดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลง และมีการเพิ่มเติมกฎระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ได้

อย่างไรก็ดี บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้สามารถปฏิบัติตามกฎหมายและควบคุมกระบวนการผลิตให้เป็นไปตามมาตรฐานด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ตลอดจนมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐานที่ได้รับการรับรองสำหรับด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยให้เป็นไปตามมาตรฐาน OHSAS 18000(ISO 45001) และด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมให้เป็นไปตามมาตรฐาน ISO14001 นอกจากนี้ บริษัทมีการบริหารจัดการในเชิงรุกโดยมีการใช้มาตรการ ต่าง ๆ ดังนี้

1. การกำหนดให้มีตัวชี้วัดประสิทธิภาพด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้มีการดำเนินการและติดตามในเรื่องดังกล่าวมีการพัฒนาและปลูกเป็นจิตสำนึกแห่งความปลอดภัย
2. การพัฒนากระบวนการทำงานที่เน้นการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และการคัดเลือก และจัดหาอุปกรณ์โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและการป้องกันอันตราย
3. การวิเคราะห์จุดเสี่ยง การตรวจสอบสภาพแวดล้อมในการทำงานเพื่อเป็นข้อมูลในการกำหนดมาตรการป้องกันหรือแก้ไขปัญหาอย่างถูกต้องและเหมาะสม
4. การพัฒนาคู่มือความปลอดภัยในการทำงาน การส่งเสริมความรู้และความเข้าใจที่ถูกต้องในการเรื่องคุณภาพ ความมั่นคงและความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมให้แก่พนักงาน คู่ค้าทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียกับองค์กร ตลอดจนการให้ความสำคัญในการดำเนินกิจกรรมด้านมวลชนสัมพันธ์เพื่อการสานสัมพันธ์กับชุมชนใกล้เคียงในการแลกเปลี่ยนและรับฟังเพื่อหาแนวทางบริหารจัดการมิให้การดำเนินกิจการของบริษัทส่งผลกระทบต่อชุมชนใกล้เคียง ตลอดจนการเข้าไปมีส่วนเพื่อร่วมกันพัฒนาชุมชมและให้ความร่วมมือกับกิจกรรมต่าง ๆ ในชุมชนและสังคม



1.4 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่และความผันผวนของภาวอุตสาหกรรมหลักซึ่งเป็นฐานลูกค้าของบริษัท

บริษัทมีฐานลูกค้าในอุตสาหกรรมหลักของบริษัทได้แก่ อุตสาหกรรมน้ำตาล, อุตสาหกรรมเหล็ก, อุตสาหกรรมเคมี, อุตสาหกรรมก่อสร้าง, อุตสาหกรรมเหมืองแร่ และอุตสาหกรรมกระดาษและเยื่อกระดาษ โดยมีลูกค้ารายใหญ่ในแต่ละอุตสาหกรรมหลักรวม 10-20 ราย ซึ่งมียอดรายได้รวมคิดเป็นสัดส่วนโดยเฉลี่ยร้อยละ 45-55 ของรายได้รวม หากลูกค้าเหล่านี้ยกเลิก หรือลดปริมาณการผลิตลงอย่างมีนัยสำคัญ จะส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัท อย่างไรก็ดี บริษัทมีความสัมพันธ์อันดีโดยให้ความสำคัญในการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า ทั้งในด้านปริมาณ คุณภาพ การส่งมอบที่ตรง

ตามต้องการและตรงเวลา ตลอดจนราคาซื้อขายที่ยุติธรรม โดยมีการให้การบริการทั้งก่อนและหลังการขายที่ได้ประสิทธิภาพ เพื่อลูกค้าได้เชื่อมั่นและสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างต่อเนื่องรวมถึงสามารถขยายเพื่อให้มีแนวโน้มการเติบโตในธุรกิจร่วมกัน แต่อย่างไรก็ตามเพื่อเป็นการกระจายสัดส่วนการขาย และลดผลกระทบหากเกิดความผันผวนของอุตสาหกรรมหลักดังที่กล่าว บริษัทได้มีมาตรการในการจัดหาลูกค้าใหม่ ๆ เพิ่มเติม และรวมถึงขยายเพื่อเพิ่มฐานลูกค้าไปยังอุตสาหกรรมประเภทอื่นๆ หรือลูกค้ารายใหม่ ๆ ในอุตสาหกรรมเดิม เพื่อให้มีลูกค้าที่มีความหลากหลายเพิ่มขึ้นอันจะเป็นการช่วยลดผลกระทบหากลูกค้ารายหลักลด หรือหยุดการสั่งซื้อ รวมถึงการเพิ่มแนวทางการขยายโดยมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อสามารถขยายฐานการขายได้เพิ่มขึ้น

แนวทางการลดความเสี่ยงของตลาด

1. การพึ่งพิงอุตสาหกรรมหลัก หากเกิดความผันผวนจะกระทบกับปริมาณการขายของบริษัทฯ ลดลง แนวทางลดความเสี่ยงทำอย่างไร

มีการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ สำหรับตลาดเหล็ก ซึ่งทดแทนการนำเข้า MgO การออกผลิตภัณฑ์ใหม่ในอุตสาหกรรมวัสดุก่อสร้าง เช่น อิฐมวลเบา และ เพิ่มการส่งออกไปยังประเทศต่าง ๆ ซึ่งจะช่วยเพิ่มยอดขาย ในกรณีที่ อุตสาหกรรมใดอุตสาหกรรมหนึ่งมีผลกระทบ ทำให้ไม่ต้องพึ่งอุตสาหกรรมใด อุตสาหกรรมหนึ่งมากจนเกินไป รวมถึง ถ้าทางรัฐบาลมีการออกกฎ ที่เข้มงวดสำหรับ อากาศ ที่ออกมาจากโรงงานเผาขยะ (Incinerator) ก็จะเพิ่มโอกาสในการขายสินค้าพิเศษ ในอุตสาหกรรมด้านนี้ ซึ่งในต่างประเทศ การบำบัดก๊าซ (Flu Gas Treatment) คิดเป็น 16% ของยอดขายรวม ทำให้ เห็นถึงโอกาสเหล่านี้ในอนาคต

ในต่างประเทศ อุตสาหกรรม ก่อสร้าง มีการนำเอาปูนขาวไปใช้ในงาน เพิ่มความแข็งแรงให้กับดิน (Soil Stabilization) ก็เป็น อีกหนึ่งอุตสาหกรรมที่มีโอกาศ ในอนาคต

2. การลดการแข่งขันซึ่งเกิดการรบกวนจากการแข่งขัน และในมุมมองนี้ กรณี ฐานอุตสาหกรรมปูนขาวในแถบประเทศ CLMV มีการขยายอาจส่งผลกระทบกับยอดส่งออกของบริษัทฯ

โดยบริษัทมีตลาดซึ่งเป็นฐานการส่งออกหลักในประเทศลาว ซึ่งก่อนหน้านี้ นำเข้าจากประเทศไทย 100 % ประมาณ ปีละ หนึ่งแสนตัน ซึ่งปัจจุบันทางประเทศลาว ได้มีการสร้างโรงงานปูนขาวภายในประเทศแล้ว จึงส่งผลทำให้ตลาดส่งออกในส่วนนี้ลดลง โดยบริษัทฯ ก็ยังคงมียอดขายบางส่วนในประเทศลาว แต่ในปัจจุบัน ประเทศอื่น ๆ ใน CLMV ก็มียอดการใช้ปูนขาวมากขึ้น ซึ่งยังคงต้องนำเข้าจากประเทศไทย ในส่วนนี้ ก็สามารถชดเชย ตลาดในประเทศลาวที่ลดลง สำหรับ ตลาดที่กำลังเติบโต ใน CLMV เช่น ประเทศกัมพูชา ทางบริษัทฯ เป็นผู้นำในในตลาดประเทศกัมพูชา โดยมีส่วนแบ่งตลาดถึง 90% และปัจจุบัน ยังได้มีการ ศึกษาตลาดพม่า ซึ่งกำลังเปิดประเทศ และมีแหล่งหินปูนชั้นดี ประกอบกับ ประชากร มากกว่า 50 ล้านคน ก็ถือเป็นโอกาศที่มีศักยภาพในอนาคต ประกอบกับ ในประเทศเหล่านี้ ยังไม่มีการสร้างเตาเผา ปูนขาว จึงถือเป็นโอกาสในอนาคต ที่จะมีการลงทุนในประเทศพม่า

1.5 ความเสี่ยงจากการแข่งขันในอุตสาหกรรม

ปัจจุบันมีผู้ประกอบธุรกิจการผลิตและจำหน่ายปูนขาว รายหลัก จำนวน 5 ราย โดยแบ่งเป็นผู้ผลิตรายใหญ่ จำนวน 2 ราย ซึ่งเป็นคู่แข่งขันทางการค้าซึ่งมีการแข่งขั้นทั้งด้านกำลังการผลิตและการพัฒนาเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของตลาด โดยรายใหญ่ รายแรก เน้นการส่งออก ซึ่งในปีนี้ เนื่องจาก เงินบาทแข็งค่า มากกว่า 14% ทำให้ความสามารถในการส่งออกลดลง บริษัทใหญ่รายนี้ จึงได้มองตลาดภายในประเทศมากขึ้น ซึ่งอาจส่งผลทำให้เกิดการตัดราคา เพื่อเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดภายในประเทศได้ โดยบริษัทจะดำเนินการเพื่อป้องกันโดยการ ทำสัญญาระยะยาว กับ ลูกค้าหลัก เพื่อป้องกัน การสูญเสีย ส่วนแบ่งทางการตลาดอันเกิดจากการแข่งขันในอุตสาหกรรม

2. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

2.1 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Risk relating to exchange rates)

เนื่องจากในปัจจุบัน บริษัทได้มีการซื้อเชื้อเพลิงซึ่งต้องนำเข้าจากต่างประเทศและมีการจำหน่ายสินค้าส่งออกโดยใช้สกุลเงินเหรียญสหรัฐเป็นหลัก ดังนั้นบริษัทมีความเสี่ยงหากเกิดความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเป็นระยะเวลา 30 วัน ซึ่งเป็นระยะเวลาตั้งแต่การบันทึกบัญชี จนถึงเมื่อสถาบันการเงินชำระหนี้ให้กับผู้จำหน่ายในนามบริษัทผ่านระบบทรัสต์รีซีท อย่างไรก็ตามบริษัทมีการประเมินสถานการณ์ในการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน และติดตามความเคลื่อนไหวของสกุลเงินเหรียญสหรัฐต่อสกุลเงินบาทอย่างใกล้ชิด และศึกษาแนวทางการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง โดยขอคำปรึกษาจากธนาคารคู่ค้าประกอบการตัดสินใจ

ทั้งนี้ที่ผ่านมาบริษัทยังไม่ได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างมีนัยสำคัญ

2.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย (Risks relating to interest rates)

บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นสุทธิ ณ สิ้นปี 2562-2560 เท่ากับ 1.28 , 1.18 และ 0.44 เท่า ตามลำดับ ทั้งนี้ในส่วนของเงินกู้ระยะยาวและเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน อัตราดอกเบี้ยที่คิดอ้างอิงเป็นแบบลอยตัวซึ่งหากสถาบันการเงินมีการปรับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขึ้นย่อมส่งผลกระทบต่อบริษัท ทำให้มีภาระดอกเบี้ยเพิ่มขึ้น ส่งผลให้กำไรของบริษัทลดลงและรวมถึงอาจทำให้ผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นลดลงด้วย แต่อย่างไรก็ตามบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย โดยการจัดหาสินเชื่อโดยคัดเลือกสถาบันการเงินที่มีดอกเบี้ยต่ำเพื่อจัดสรรเงินกู้ยืมที่เป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่หรืออัตราลอยตัวให้เหมาะสมและติดตามแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ยอย่างสม่ำเสมอ

2.3 ความเสี่ยงในด้านสภาพคล่อง ความสามารถในการชำระหนี้ และความสามารถในการจ่ายเงินปันผล หากผลกระกอบการบริษัทและบริษัทย่อยไม่เป็นไปตามคาดการณ์ 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 สระบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย) จากผู้ถือหุ้นเดิมเมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2561 ตลอดจนการจัดซื้อจัดหาเชื้อเพลิงสำหรับใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิต มีการใช้เงินลงทุนเป็นจำนวนมาก ซึ่งในปัจจุบันแหล่งเงินลงทุนส่วนใหญ่มาจากการใช้เงินทุนหมุนเวียนบางส่วนและเงินกู้ยืมเป็นหลัก ดังนั้นปัจจุบันบริษัทจึงมีภาระที่ต้องชำระดอกเบี้ยและคืนเงินกู้ยืมให้แก่สถาบันการเงินตามกำหนดระยะเวลาตลอดจนต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินตามที่ได้ระบุในสัญญากู้ยืมเงิน ดังนั้นหากบริษัทและบริษัทย่อยมีผลประกอบการไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ และไม่สามารถชำระหนี้คืนเงินกู้ตามจำนวนและตามกำหนดเวลา หรือหากบริษัทต้องเผชิญผลกระทบในด้านวิกฤตเศรษฐกิจ อาจส่งผลกระทบในการบริหารเงินทุนหมุนเวียนในกิจการและกระทบกับการบริหารสภาพคล่องทางการเงิน เนื่องจากบริษัทต้องจัดสรรกระแสเงินสดจากการดำเนินงานเพื่อนำไปชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าว ซึ่งจะทำให้กระทบกับความสามารถในการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นด้วย แต่อย่างไรก็ดีเพื่อมิให้บริษัทต้องเผชิญกับความเสี่ยงหรือผลกระทบในเรื่องดังกล่าว บริษัทจึงเข้มงวดในการจัดทำงบประมาณ และการบริหารจัดการเพื่อหามาตรการในการเพิ่มยอดรายรับจากธุรกิจหลัก, การขายทรัพย์ที่ไม่ใช้ในการประกอบธุรกิจหลักเพื่อเพิ่มยอดรายรับ, การหาแนวทางในการลดต้นทุนและรายจ่าย และการเร่งติดตามหนี้ เพื่อให้บริษัทและบริษัทย่อยให้คงความสามารถในการรักษาสภาพคล่อง ความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและชำระคืนเงินกู้ยืม ตลอดจนคงความสามารถในการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ

3 ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ (Management Risks)

3.1 ความเสี่ยงจากการที่บริษัทมีผู้ถือหุ้นใหญ่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการบริหารงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นโดยมีบริษัท ซีอี ไลม์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทคิดเป็นร้อยละ 73.79 ของทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้ว ดังนั้น บริษัท ซีอี ไลม์ (ประเทศไทย) จำกัด จึงมีอิทธิพลต่อการเลือกบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ โดยมีจำนวนกรรมการซึ่งมีจำนวนเสียงที่สามารถควบคุมกำหนดนโยบายการบริหาร รวมถึงการแต่งตั้งผู้บริหาร และเนื่องจากสัดส่วนในการถือหุ้นในอัตราใกล้เคียงจำนวนสามในสี่ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดจึงสามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมดและสามารถควบคุมนโยบาย รวมถึง

การกำหนดแนวทางการบริหารงานในบริษัทได้ ดังนั้นผู้ถือหุ้นรายอื่นอาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องที่ได้รับการเสนอโดยกลุ่มกรรมการหรือผู้บริหารจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ซึ่งมีอำนาจควบคุมได้

อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการดำเนินการเพื่อให้มีความโปร่งใส และได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความสามารถและมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบถ่วงดุลการตัดสินใจและพิจารณาอนุมัติรายการต่าง ๆ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อมิให้เกิดรายการที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งและคณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งผู้ตรวจสอบควบคุมภายในและผู้ตรวจสอบบัญชีที่เป็นองค์กรอิสระเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงรวมถึงการตรวจสอบความถูกต้องของรายการทางบัญชีเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐาน บนพื้นฐานการทวนสอบและการตรวจสอบเพื่อให้ถูกต้อง และยังให้ความสำคัญในการพัฒนาแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานและเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการตลอดจนมาตรฐานซึ่งเป็นที่เชื่อถือได้เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีความมั่นใจและมีความโปร่งใสในการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัท

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

บริษัทได้ศึกษาและวิเคราะห์ผลกระทบจากนโยบายการเปิดเสรีทางการค้าของ AEC ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ได้แก่ ผลกระทบในด้านการส่งออกสินค้าของบริษัท เนื่องจากมีโอกาสความเป็นไปได้ หากเกิดการเคลื่อนย้ายแหล่งเงินลงทุน และฐานการผลิตของอุตสาหกรรมที่เกี่ยวเนื่อง รวมไปถึงอุตสาหกรรมการผลิตปูนขาว และแคลเซียมคาร์บอเนตไปยังฐานการผลิตในกลุ่มประเทศ CLMV ได้แก่ ประเทศ กัมพูชา ลาว พม่า เวียดนาม ซึ่งเป็นประเทศในกลุ่ม ASEAN ที่มีแหล่งวัตถุดิบและแร่ธาตุที่อุดมสมบูรณ์ รวมถึงมีค่าจ้างแรงงานไม่สูงนัก ดังนั้นปัจจัยเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้นคือในเรื่องของการแข่งขันเพื่อช่วงชิงตลาดซึ่งเป็นฐานการส่งออกของบริษัทในปัจจุบัน หรือช่วงชิงยอดส่งออกสินค้าที่บริษัทมีการจำหน่ายในประเทศคู่ค้าเหล่านั้น เช่น อินโดนีเซีย ลาว และฟิลิปปินส์ รวมถึงประเทศที่ใกล้เคียง ก็อาจเกิดผลกระทบ แต่ทั้งนี้บริษัทได้วางแนวทางป้องกันความเสี่ยงสำหรับปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าวโดยมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่องไม่หยุดนิ่ง เพื่อให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทมีความหลากหลายและเป็นที่ต้องการโดยสามารถรองรับต่อการใช้งานในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ซึ่งเป็นอุตสาหกรรมพื้นฐานภายในประเทศมากยิ่งขึ้น ซึ่งถือเป็นอีกแนวทางหนึ่งซึ่งช่วยลดปัจจัยความเสี่ยงต่อการพึ่งพิงการส่งออกสินค้าไปยังต่างประเทศได้อีกทางหนึ่ง

สินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ (Operating Assets)

สินทรัพย์หลักในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ 31 ธันวาคม 2562 บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย “กลุ่มบริษัท” มีสินทรัพย์ถาวรรวมถึงเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ (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 คาร์บอเนต อุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง และที่เก็บสินค้าคงคลัง	เป็นเจ้าของ	38.68	ปัจจุบันจดจำนองที่ดินเป็นประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์ วงเงินจำนอง 520.00 ล้านบาท
ที่ดินเนื้อที่ 24 ไร่ ต.ช่องสาริกา อ.พัฒนานิคม จ.ลพบุรี (ใช้สำหรับโครงการระบบโซล่าฟาร์ม ขนาด 2 เมกกะวัตต์)	ที่ดินบริเวณรอบโรงงาน ช่องสาริกาและที่เก็บ วัตถุดิบ	เป็นเจ้าของ		ปัจจุบันจดจำนองที่ดินเป็นประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์ วงเงินจำนอง 330.00 ล้านบาท
ที่ดินเนื้อที่ 31-2-120 ไร่ ต.โคกตูม จ.ลพบุรี	ที่ดินซึ่งเป็นพื้นที่ที่มี วัตถุดิบหินปูน และหินแคลไซด์	เป็นเจ้าของ		
ที่ดินที่จังหวัดสระบุรี ประกอบด้วย ที่ดินเนื้อที่ 29-1-42 ไร่ ต.หน้าพระลาน อ.เมือง จ.สระบุรี	ที่ตั้งของ โรงงานหน้าพระลาน เครื่องบดปูนขาว และที่เก็บสินค้าคงคลัง	เป็นเจ้าของ	18.22	ปัจจุบันจดจำนองที่ดินเป็นประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์ วงเงินจำนอง 385.00 ล้านบาท
ที่ดินเนื้อที่ 18-1-170 ไร่ ต.ขุนโขลน อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี	ที่ตั้งของบ้านพักพนักงาน	เป็นเจ้าของ	0.20	ไม่มีภาระผูกพัน
ที่ดินที่จังหวัดสระบุรี ตำบลห้วยป่าหวาย ที่ดินเนื้อที่ 67-2-71 ไร่ ต.ห้วยป่าหวาย อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี	โรงงานแห่งที่ 3 ต.ห้วยป่าหวาย อ.พระพุธบาท จ.สระบุรี	เป็นเจ้าของ	27.81	ปัจจุบันจดจำนองที่ดินเป็นประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์ วงเงินจำนอง 330.00 ล้านบาท

ทรัพย์สิน บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)	วัตถุประสงค์ การถือครอง	กรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ ตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
ที่ดินเนื้อที่ 36-1-71 ไร่ ต.ห้วยป่าหวาย อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี	โรงงานแห่งที่ 3 ต.ห้วยป่าหวาย อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี	เป็นเจ้าของ		
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	49.56	อาคารบางส่วนใช้เป็นประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์พร้อมกับที่ดิน
เครื่องจักรและอุปกรณ์	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	309.19	เครื่องจักรบางส่วนจดจำนองเป็นประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์ โดยมีวงเงินจำนอง 330.00 ล้านบาท
เครื่องใช้สำนักงาน	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	2.56	ไม่มีภาระผูกพัน
ยานพาหนะ	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ/เช่าซื้อ	10.40	ยานพาหนะบางส่วนติดภาระค้ำประกัน สัญญาเช่าซื้อ/ลีสซิ่งที่ทำไว้กับสถาบันการเงิน
อาคารระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	65.39	ทรัพย์สินระบบโซล่าฟาร์มบางส่วนมีภาระผูกพันกับธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง
สินทรัพย์ใช้ในการประกอบธุรกิจรวม			**522.01**	

ทรัพย์สินตามกรรมสิทธิ์เดิม บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย)	วัตถุประสงค์ ในการถือครอง	กรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ ตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
ที่ดินที่จังหวัดสระบุรี ตำบลพุกร่าง ที่ดินเนื้อที่ 55-0-120 ไร่ อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี	โรงงานสระบุรีปูนขาว ต.พุกร่าง อ.พระพุธบาท จ.สระบุรี ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	43.17	ปัจจุบันจดจำนองที่ดินเป็นประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์ วงเงินจำนอง 360.00 ล้านบาท
ที่ดินที่จังหวัดสระบุรี ตำบลพุกร่าง ที่ดินเนื้อที่ 28-2-84 ไร่ อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี	โรงงานสระบุรีปูนขาว ต.พุกร่าง อ.พระพุธบาท จ.สระบุรี ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ		
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	22.60	
เครื่องจักรและอุปกรณ์	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	87.42	เครื่องจักรบางส่วนจดจำนองเป็นประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์ โดยมีวงเงินจำนอง 121.00 ล้านบาท
เครื่องใช้สำนักงาน	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	0.45	ไม่มีภาระผูกพัน
ยานพาหนะ	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ/เช่าซื้อ	4.42	ไม่มีภาระผูกพัน
เครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	1.64	ไม่มีภาระผูกพัน
สินทรัพย์ใช้ในการประกอบธุรกิจรวม			**159.70**	
	รวม		**681.71**	

หมายเหตุ : วันที่ 1 ธันวาคม 2562 บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด ได้โอนกิจการทั้งหมดไปยังบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และมีการโอนใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงาน รวมถึงใบอนุญาตในการดำเนินการทั้งหมดและกรรมสิทธิ์ในที่ดิน

พร้อมสิ่งปลูกสร้าง สินทรัพย์อื่นๆ ได้แก่ เงินสด เงินฝากธนาคาร, ลูกหนี้การค้า และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ๆ ทั้งหมด ตลอดจนภาระหนี้สิ้นที่มีกับเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้สถาบันการเงิน ให้กับ บริษัท ซึ่งเป็นผู้รับโอนกิจการ ดังนั้น ทรัพย์สินเดิมที่เคยเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด ได้โอนมายังบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) แล้ว

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ณ 31 ธันวาคม 2562 บริษัท มีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ) สรุปได้ดังนี้

ทรัพย์สิน	กรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท)	วัตถุประสงค์การถือครอง	ภาระผูกพัน
ที่ดินเนื้อที่ 3-0-0 ไร่ ต.คลองหนึ่ง อ.คลองหลวง จ.ปทุมธานี และสิ่งปลูกสร้าง	เป็นเจ้าของ	6.08	เพื่อขาย	ไม่มีภาระผูกพัน
ที่ดิน น.ส. 3 ก. เนื้อที่ 56-2-12 ไร่ ต.ทับใต้ อ.หัวหิน จ.ประจวบคีรีขันธ์	เป็นเจ้าของ	2.00	เพื่อขาย	จดจำนองที่ดินเป็นประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์ โดยมีวงเงินจำนอง 520.00 ล้านบาท
รวม		**8.08**		

สัญญาที่สำคัญของบริษัท

สัญญาเช่าและสัญญาบริการ

คู่สัญญา บริษัท บางกอกแอร์พอร์ทอินดัสทรี จำกัด

วันที่ทำสัญญา 12 ตุลาคม 2560

ระยะเวลาของสัญญา เริ่ม 1 พฤศจิกายน 2560 –31 ตุลาคม 2563

ค่าเช่า ชำระค่าเช่าเป็นอัตราคงที่รายเดือน ภายในวันที่ 5 ของทุกเดือน

สรุปสาระสำคัญของสัญญา

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

สัญญาการซื้อขายสินค้ากับลูกค้า

ลักษณะของสัญญา ผู้ซื้อตกลงที่จะซื้อสินค้ากลุ่มปูนขาวตามปริมาณสินค้าและระยะเวลาที่ระบุไว้ในสัญญา โดยส่วนใหญ่เป็นการกำหนดประมาณการปริมาณการสั่งซื้อเฉลี่ยต่อเดือนหรือต่อปี (indicative quantity)

การกำหนดราคา ราคาสินค้าที่ซื้อขายแบ่งเป็น 2 ลักษณะ คือ

1. ผันแปรตามราคาค่าเชื้อเพลิงที่ได้มีการตกลงกับลูกค้าซึ่งราคามีการปรับเป็นไปตามแนวโน้มราคาตลาดราคาค่าเชื้อเพลิงที่ได้มีการตกลงไว้กับลูกค้าแต่ละรายและกรณี

ราคาขายรวมค่าขนส่งซึ่งราคาค่าขนส่งปรับโดยผันแปรอ้างอิงราคาน้ำมันดีเซลและระยะทางการขนส่งตามที่ได้มีการตกลงไว้กับลูกค้าในแต่ละราย

2. 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: ผู้ขายจะจัดหาสินค้าจาก ผู้ผลิตในเครือของ Carmeuse หรือที่อื่น ๆ เพื่อให้เป็นไปตามสัญญาส่งมอบ
- เลิกสัญญาทั้งหมดหรือบางส่วน: ปรับผู้ขายเป็นจำนวนไม่เกินร้อยละ ตามข้อตกลงระหว่างกันของราคาสินค้าที่ซื้อขายในส่วนที่บอกเลิกสัญญา และให้ผู้ขายชดใช้ราคาสินค้าที่เพิ่มขึ้นทั้งหมดแก่ผู้ซื้อ หากผู้ซื้อได้ซื้อสินค้าประเภท ชนิด ขนาด คุณภาพ และจำนวนเดียวกันจากบุคคลอื่น

สัญญาสั่งซื้อเชื้อเพลิงจากต่างประเทศ

ลักษณะของสัญญา เป็นสัญญาซื้อขายเชื้อเพลิงที่จะทำสัญญาในแต่ละครั้งที่จะมีการสั่งสินค้าเป็นรายครั้ง

การกำหนดราคา เป็นการตกลงราคาซื้อขาย โดยราคาซื้อขายจะขึ้นอยู่กับแนวโน้มของราคาเชื้อเพลิงดังกล่าวในตลาดโลก โดยเงื่อนไขราคาแบบ FOB หรือ ราคารวมการจัดส่งแบบ CFR ภายในระยะเวลาที่กำหนด หรือ ราคารวมการจัดส่งและการประกันภัยแบบ CIF ซึ่งขึ้นอยู่กับข้อตกลงกับผู้ขายแต่ละราย

เงื่อนไขการชำระเงิน ชำระค่าเชื้อเพลิงผ่านทางธนาคารโดยใช้บริการเปิดตราสารเครดิตแบบทรัสต์รีซีท (Trust Receipt: T/R) เพื่อการนำเข้าเชื้อเพลิง หรือการชำระเงินล่วงหน้า ขึ้นอยู่กับข้อตกลงกับผู้ขายแต่ละราย

สัญญาการร่วมทุน (Joint Venture Agreement - JVA)

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

วันที่ทำสัญญา 26 พฤศจิกายน 2556

สรุปสาระสำคัญของสัญญา

วัตถุประสงค์ของบริษัทร่วมทุน: การพัฒนา วิศวกรรม ก่อสร้าง ถือหุ้น 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 ของทุนจดทะเบียนดังกล่าว จัดตั้งบริษัทร่วมทุน (Joint Venture Company, “JVC”) ชื่อบริษัท PT’KRAKATAU GOLDEN LIME
ระยะเวลาการพัฒนาโครงการ:	ประมาณ 18 เดือน ภายหลังจากว่าจ้างผู้รับเหมาการก่อสร้างและการจัดหาเครื่องจักรอุปกรณ์
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. Krakatua Golden Lime (“KGL”) ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทในประเทศอินโดนีเซีย

<u>หมายเหตุ</u>: 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 จากข้อตกลงเดิมที่ได้ลงนามข้อตกลงในการร่วมทุนกับPT 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 พันล้านอินโดนีเซียรูเปีย (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 โดยปัจจุบันโครงการดังกล่าวยังไม่มีความคืบหน้า เนื่องจากคู่สัญญาประสบปัญหาด้านการขอสินเชื่อโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทร่วมทุนซึ่งได้ก่อตั้งได้แก่ PT. Krakatua Golden Lime (“KGL”) ได้มีมติระงับการดำเนินการของ PT. Krakatua Golden Lime (“KGL”) มีผลตั้งแต่เดือนพฤษภาคม

2558 และปัจจุบันยังอยู่ระหว่างการพิจารณาจัดทำแผนธุรกิจใหม่ โดยเงินลงทุนที่บริษัทได้มีการชำระตามข้อตกลงดังกล่าวปรากฏในหัวข้อการลงทุนในบริษัทร่วม

2. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท PT. Krakatua Golden Lime (“KGL”) มีมติระงับการดำเนินกิจการมีผลตั้งแต่เดือน พฤษภาคม 2558 และปัจจุบันยังอยู่ระหว่างการพิจารณาจัดทำแผนธุรกิจใหม่
3. บริษัทฯ อยู่ระหว่างการเจรจาแผนกับ PT Krakatau Industrial Estate Cilegon (“KIEC”) เพื่อขอปิดกิจการ PT. Krakatua Golden Lime (“KGL”) และชำระบัญชี

สัญญางานวิศวกรรมการจัดซื้อและก่อสร้าง

รายละเอียดของบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน

บริษัท และคู่สัญญา ถือเป็นบริษัทในเครือของกลุ่มบริษัท GP Group ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยคู่สัญญาทั้งสองมีบุคคลที่เป็นกรรมการผู้มีอำนาจควบคุมร่วมกัน

วัน เดือน ปี ที่มีการตกลงเข้าทำรายการ/ขอบเขต

เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2562 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าทำหนังสือแสดงเจตจำนง (“LOI”) / บันทึกความเข้าใจ (“MOU”) ของข้อตกลงการให้บริการโครงการโซล่าฟาร์ม โดยมอบหมายให้กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯ เข้าลงนามในสัญญางานวิศวกรรมการจัดซื้อและก่อสร้างที่ชัดเจน (“สัญญา EPC”) เมื่อเงื่อนไขข้อตกลงบรรลุผล ซึ่งบัดนี้เงื่อนไขตาม LOI ได้บรรลุตามข้อตกลงแล้ว กรรมการผู้มีอำนาจกระทำการแทนบริษัท จึงเข้าลงนามในสัญญา EPC แล้วเสร็จลงวันที่ 18 ตุลาคม 2562 โดยเงื่อนไขในสัญญา EPC มีเงื่อนไขซึ่งคู่สัญญาต้องควบคุมงบประมาณสำหรับโครงการลงทุนดังกล่าว เพื่อให้อยู่ภายใต้งบประมาณในการลงทุน มูลค่ารวม 58 ล้านบาท ตามสารสนเทศในการทำรายการเกี่ยวโยงตามหนังหนังสือที่ (SUTHA-SET) 019/2562/TH ลงวันที่ 18 ตุลาคม 2562 และสารสนเทศเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ รายการประเภทที่ 3 ตามหนังสือที่ (SUTHA-SET) 020/2562 ลงวันที่ 11 พฤศจิกายน 2562 ที่ได้รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว

คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง

ผู้ให้บริการตามสัญญา EPC : บริษัท คริสเตียนีและนีลเส็น เอนเนอร์จี โซลูชันส์ จำกัด(“CNES”)

ผู้รับบริการตามสัญญา EPC : บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

รายการเกี่ยวโยงนี้เป็นการเข้าทำรายการกับบริษัทซึ่งมี CNES จะเป็นผู้ให้บริการออกแบบ จัดหา และคัดเลือกผู้จัดจำหน่าย (Supplier) และดำเนินการขออนุมัติ (ขออนุญาต) ที่จำเป็นเพื่อติดตั้งระบบโซล่าฟาร์มขนาด 2-2.5 เมกะวัตต์สำหรับผลิตไฟฟ้า โดย CNES เป็นผู้ส่งข้อเสนอเชิงพาณิชย์ที่ดีที่สุดสำหรับโครงการโซล่าฟาร์มขนาด 2 MW เงื่อนไขที่บริษัทจะต้องได้รับก่อนการทำสัญญางานวิศวกรรมการจัดซื้อและก่อสร้างที่ชัดเจน (“สัญญา EPC”) มีดังต่อไปนี้

- ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจาก BOI
- วงเงินสินเชื่อเพื่อการลงทุนที่ได้รับอนุมัติจากสถาบันการเงิน
- ได้รับใบอนุญาตทั้งหมดที่จำเป็นสำหรับการก่อสร้างและติดตั้งระบบโซล่าฟาร์มเพื่อผลิตไฟฟ้า

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 ในวัน 18 มิถุนายน 2566

หมายเหตุ: /1สินค้าจำพวกที่ 1 หมายถึง สารเคมีใช้ปรับค่าความเป็นกรดและด่างของน้ำในบ่อเลี้ยงกุ้ง สารเคมีใช้เติมเพื่อเพิ่มปริมาณเนื้อสีใช้ในอุตสาหกรรมสี ยกเว้น สารสี สารเคมีใช้เติมเพื่อเพิ่มปริมาณเนื้อยางใช้ในอุตสาหกรรมยาง สารเคมีใช้เติมเพื่อเพิ่มปริมาณดินน้ำมันใช้ในอุตสาหกรรมดินน้ำมัน สารเคมีใช้เติมเพื่อเพิ่มปริมาณเนื้อขี้เลื่อยใช้ในอุตสาหกรรมกรอบรูป สารเคมีใช้จับสิ่งสกปรกในเตาหลอมในอุตสาหกรรมหลอมเหล็กเส้น สารเคมีใช้แยกสิ่งสกปรกและบำบัดน้ำในอุตสาหกรรมถลุงสังกะสี สารเคมีใช้แยกสิ่งสกปรกและบำบัดน้ำในอุตสาหกรรมถลุงทองแดง สารเคมีใช้แยกสิ่งสกปรกและบำบัดน้ำในอุตสาหกรรมถลุงทองคำ สารเคมีใช้ปรับค่าความเป็นกรดและด่างของน้ำในอุตสาหกรรมบำบัดน้ำเสีย สารเคมีใช้ทำความสะอาดและทำให้หนังนิ่มในอุตสาหกรรมฟอกหนัง 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 ในวัน 2 มิถุนายน 2567

หมายเหตุ: /1สินค้าจำพวกที่ 1 ตามประกาศกระทรวงพาณิชย์เรื่องการกำหนดจำพวกสินค้าและบริการ ณ วันที่ 21 มีนาคม 2546 หมายถึง ผลิตภัณฑ์เคมีที่ใช้ในอุตสาหกรรมวิทยาศาสตร์และการถ่ายภาพ รวมถึงการเกษตรกรรม การทำสวนและการป่าไม้ เรซินเทียมที่ยังไม่ผ่านกระบวนการผลิต พลาสติกที่ยังไม่ผ่านกระบวนการผลิต ปุ๋ยธรรมชาติ สารประกอบใช้ในการดับเพลิง สิ่งที่เตรียมขึ้นเพื่อใช้ในการเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติของวัตถุหรือในการบัดกรี 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 ในวัน 4 กรกฎาคม 2566

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

บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ดำเนินการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

เครื่องหมายการค้า	EOD Solution For Lime
เจ้าของเครื่องหมาย	บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง 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 ในวัน 6 พฤษภาคม 2567

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

บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ดำเนินการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

เครื่องหมายการค้า	EOD Solution For Lime
เจ้าของเครื่องหมาย	บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง 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 ในวัน 6 พฤษภาคม 2567

หมายเหตุ: [/1]สินค้าจำพวกที่ 42 ตามประกาศกระทรวงพาณิชย์เรื่อง การกำหนดจำพวกสินค้าและบริการ ณ วันที่ 21 มีนาคม 2546 หมายถึง งานออกแบบพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์เพื่อควบคุมเตาเผาปูนขาวเพื่อใช้ในอุตสาหกรรมเคมีทั่วไป

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนและการบริหารงาน

บริษัทมีนโยบายการลงทุนหลักในการลงทุนเชิงกลยุทธ์เพื่อขยายพัฒนาธุรกิจด้านวิศวกรรมเพื่อสร้างเทคโนโลยีและนวัตกรรมการผลิตที่เป็นของตนเองและการลงทุนเพื่อสร้างผลตอบแทนในกิจการที่มีแนวโน้มเติบโต โดยบริษัทย่อยที่อยู่ภายใต้การลงทุนของบริษัทจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการกำกับกิจการที่ดีของบริษัทอย่างเคร่งครัด โดยนโยบายดังกล่าวครอบคลุมถึงโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ กลยุทธ์ธุรกิจและการบริหารจัดการ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในตลอดจนการสนับสนุนงานอื่นที่กำหนดโดยบริษัท

การลงทุนในบริษัทร่วม

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

โดยบริษัทจะพิจารณาลงทุนในธุรกิจที่เกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัท หรือเป็นธุรกิจซึ่งทางบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ามีแนวโน้มการเติบโต โดยจะคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่ได้รับจากการลงทุนเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการต่าง ๆ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดและประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

การลงทุนในบริษัทย่อย

1. **อนุมัติการดำเนินการเพื่อจัดตั้งบริษัทย่อยของบริษัท**

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

ชื่อบริษัท	บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด
ลักษณะการดำเนินธุรกิจ	ให้คำปรึกษาด้านวิศวกรรมและบริการออกแบบ ผลิตและจำหน่ายเครื่องจักรอุปกรณ์ 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	นายเบอร์นาร์ดจูล เอ มายเทอร์ นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่ นายกีซ่า เอมิล เพอราคี นายอิษฏ์ชาญ ชาห์ 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. <u>การได้มาซึ่งหุ้นในบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย)</u>

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 ได้พิจารณาและอนุมัติแผนการเบื้องต้นในการเข้าซื้อหุ้นทั้งหมดในบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (“SQL”) ซึ่งประกอบด้วยหุ้นสามัญซึ่งได้ชำระเต็มมูลค่าแล้วจำนวน 48,500 หุ้น จากผู้ถือหุ้นเดิมทุกรายซึ่งมิได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวโยงกันกับบริษัท (“ผู้ขาย”) โดยการเข้าทำธุรกรรมการได้มาครั้งนี้ บริษัทได้ชำระค่าตอบแทนให้แก่ผู้ขายเป็นจำนวนทั้งสิ้น 320 ล้านบาท และได้มอบอำนาจให้กรรมการบริษัท ได้แก่ นายกีซ่า เอมิล เพอราคี และนายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่ เป็นผู้มีอำนาจพิจารณาและดำเนินการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอันจำเป็นและสมควรเกี่ยวกับการเข้าซื้อหุ้นทั้งหมดใน SQL ภายใต้กรอบที่ได้รับอนุมัติต่อไป ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงการเจรจาต่อรองเพิ่มเติมกับผู้ขาย รวมทั้งพิจารณากำหนดรายละเอียด แก้ไข เปลี่ยนแปลง และลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้อง 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 แล้วพบว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวมีขนาดของรายการสูงสุดเมื่อคำนวณรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน คิดเป็นร้อยละ 32.57 ของมูลค่าสินทรัพย์รวมของบริษัทและบริษัทย่อย โดยบริษัทไม่ได้เข้าทำรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินภายในระหว่างระยะเวลา 6 เดือนที่ผ่านมา รายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศเรื่องรายการที่มีนัยสำคัญกล่าวคือ รายการที่มีมูลค่าเท่ากับหรือสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ซึ่งบริษัทได้จัดทำรายละเอียดเปิดเผยกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนำส่งหนังสือเวียนแจ้งแก่ผู้ถือหุ้นตามหนังสือเลขที่ (SUTHA-SET) 005/2561/TH แล้ว

เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2562 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 ได้มีมติอนุมัติแผนปรับโครงสร้างธุรกิจด้วยวิธีการโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด ไปยังบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน และทำสัญญาโอนกิจการทั้งหมด โดยได้โอนกิจการทั้งหมดแล้วเมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 รายละเอียดปรากฏตาม หัวข้อโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย

ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทและบริษัทย่อย ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ตามงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับ SUTHA



ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท : **บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)**

การประกอบธุรกิจ : ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายสินค้าเคมีภัณฑ์ประเภท

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

เลขทะเบียนบริษัท : **0107556000248**



ที่ตั้งที่ทำการ

สำนักงานใหญ่ 89 อาคารคอสโม ออฟฟิต พาร์ค
ชั้น 6 ยูนิตเอช ถนนป๊อบปูล่า
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 (NPL) : เลขที่ 61 หมู่ 1 ถ.พหลโยธิน ต.หน้าพระลาน อ.เฉลิมพระเกียรติ จ.สระบุรี 18240



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



สาขา 3 (HPW) : เลขที่ 111 หมู่ 11 ต.ห้วยป่าหวาย อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี 18120



สาขา 4 (SQL) เลขที่ 39/2 หมู่ 9 ต.พุกร่าง อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี 18120 เดิมสาขาที่ 4 เป็นที่ตั้งของ บจ.สระบุรีปูนขาว (บริษัทย่อย) ซึ่งได้โอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) ให้กับบมจ. สุธากัญจน์ เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

บริษัทย่อย (GLE) : บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด
89 อาคารคอสโม ออฟฟิต พาร์ค ชั้น 6 ยูนิตเอช ถนนป๊อบปูล่า ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120

EOD Solution For Lime

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 2562
ทุนจดทะเบียน	:	หุ้นสามัญ 300 ล้านบาท (300 ล้านหุ้น)
ทุนชำระแล้ว	:	หุ้นสามัญ 300 ล้านบาท (300 ล้านหุ้น)

ข้อมูลบุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหุ้นบริษัท

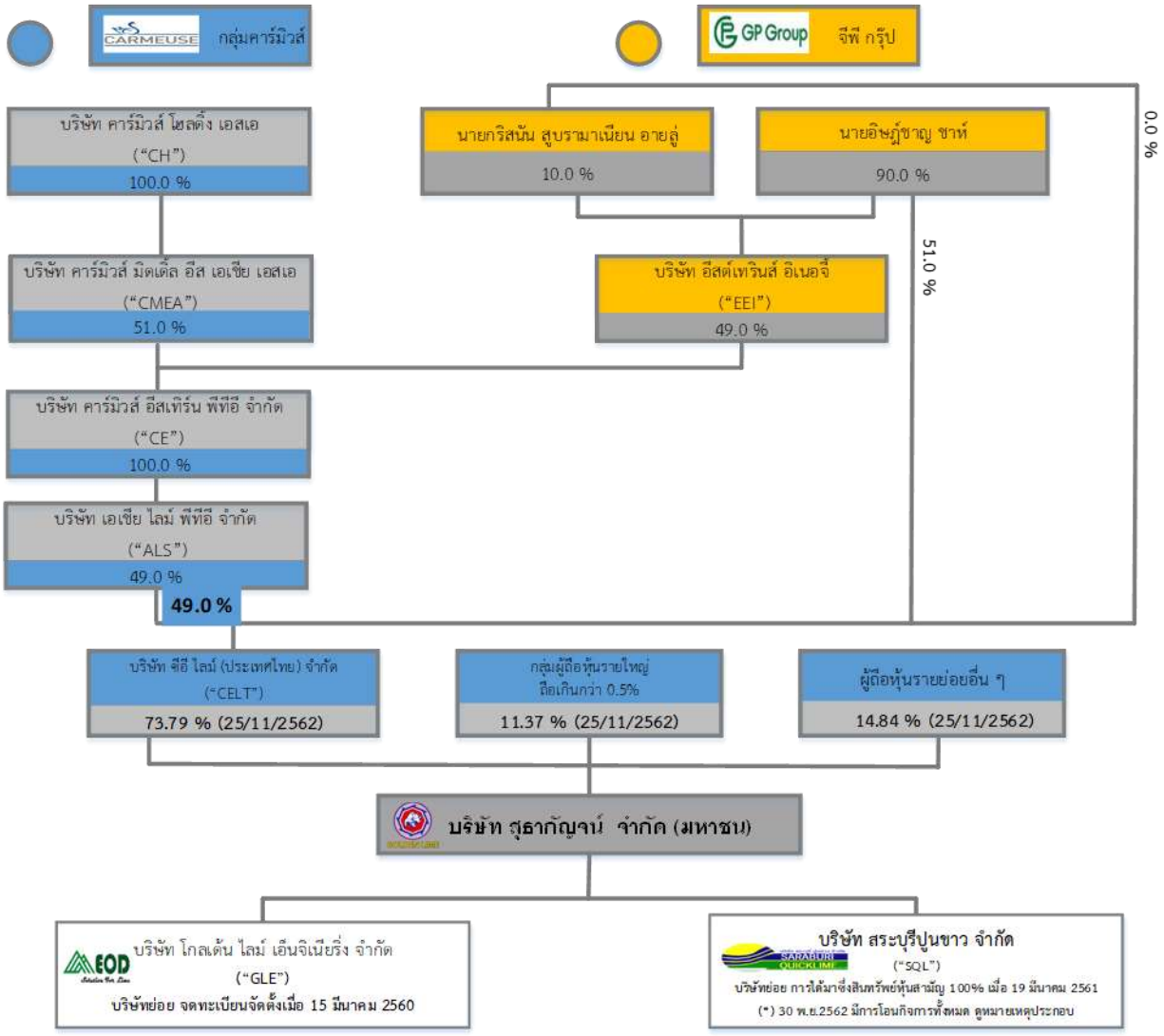
ชื่อบริษัท	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน	:	อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ 0-2009 9385 โทรสาร 0-2009 9476

ผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัท	:	บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด	
ผู้สอบบัญชี	:	นาย เสถียร วงศ์สนันท์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3495 หรือ
		นาย อธิพงศ์ อธิพงศ์สกุล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3500 หรือ
		นาย วิชัย รุจิตานนท์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4054 หรือ
		นางสาว กุลธิดา ภาสุรกุล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5946 หรือ
		นาย ยุทธพงษ์ เชื้อเมืองพาน	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9445 หรือ
		นางสาว ปณิตา โชติแสงมณีกุล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9575
ที่ตั้งสำนักงาน	:	100/72 ชั้น 22 อาคารเลขที่ 100/2 อาคารว่องวานิชคอมเพล็กซ์ บี ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 โทรศัพท์ 0-2645-0109 โทรสาร 0-2645-0110	

ที่ปรึกษากฎหมายและภาษี	:	บริษัท สำนักภาษี เคพีเอ็มจี ภูมิไชย จำกัด เป็นที่ปรึกษาเพื่อดำเนินการตามแผนปรับโครงสร้างธุรกิจด้วยวิธีการโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (“SQL”) ไปยังบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) (“GL”) (“Entire Business transfer SQL to GL”)
ชื่อที่ปรึกษา	:	นางกรรณิกา บุญเทียม นายภุชงค์ ไชยรุ่งเรือง นางสาวนารี บุษราคัมวัฒนะ
ที่ตั้งสำนักงาน	:	ชั้น 48 เอ็มไพรทาวเวอร์ เลขที่ 1 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพ 10120 โทรศัพท์ 0 2677-2000 โทรสาร 0 2677 2222

โครงสร้างผู้ถือหุ้น



ที่มา: โครงสร้างกลุ่มผู้ถือหุ้นของบริษัท ซีอี ไลม์ (ประเทศไทย) จำกัด จากเอกสารคำเสนอซื้อ (แบบ 247-4) ลงวันที่ 10 ตุลาคม 2559 และจากข้อมูลการปิดสมุดทะเบียนเมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2562

หมายเหตุ: ***โครงสร้างผู้ถือหุ้นข้างต้นจัดแสดงโครงสร้างสำหรับปี สามารถอ่านรายละเอียดโครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทได้จากเว็บไซต์บริษัท www.goldenlime.co.th > เกี่ยวกับเรา > โครงสร้างผู้ถือหุ้น***

(*) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติให้โอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) ให้กับบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และเลิกกิจการพร้อมแต่งตั้งผู้ชำระบัญชีเมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2562 โดยให้มีผลการโอนกิจการทั้งหมด และเลิกกิจการในวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 และได้จดทะเบียนเลิกกิจการพร้อมแต่งตั้งผู้ชำระบัญชีของบริษัท เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2562 กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์แล้ว ปัจจุบันบริษัทกำลังอยู่ในขั้นตอนการชำระบัญชี

โครงสร้างผู้ถือหุ้นซึ่งบริษัทได้ทำการปิดสมุดรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 25 พฤศจิกายน 2562 บริษัทมีผู้ถือหุ้นจำนวน 1,565 ราย แบ่งเป็นผู้ถือหุ้นเกินกว่า 0.5% จำนวน 8 ราย ผู้ถือหุ้นต่ำกว่า 0.5% รวม 1,557 ราย โดยมีผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นคนต่างด้าวจำนวนเพียง 4 ราย โดยบริษัทมีข้อจำกัดเกี่ยวกับการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นต่างด้าวตามข้อบังคับของบริษัทหมวดที่ 3 ข้อ

11 ว่า “หุ้นของบริษัทย่อมโอนกันได้อย่างเสรีโดยไม่มีข้อจำกัด และหุ้นที่ถือโดยคนต่างด้าวในขณะใดขณะหนึ่งต้องมีจำนวนรวมกันไม่เกินกว่าร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท” โดยรายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่สรุปได้ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นหลักของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 25 พฤศจิกายน 2562 มีดังนี้

	ชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	บริษัท ซีอี ไลม์ (ประเทศไทย) จำกัด	221,380,460	73.79
2	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	13,376,100	4.46
3	น.ส.สาริณีย์ เนื่องจำนงค์	4,269,600	1.42
4	น.ส.ต้องรัก กิจวัฒนชัย	4,256,000	1.42
5	นายปัน สารสาส	4,122,000	1.37
6	นายขันธ์เพชร สารสาส	3,900,000	1.30
7	นายกิติศักดิ์ ปิยะพัฒนา	2,180,000	0.73
8	นายณัฐพันธุ์ ธนังตานุรักษ์	2,000,000	0.67
9	นายรวิทร์ ถิระวัฒน์	1,249,300	0.42
10	น.ส.จินตนา ธนาวุฒิวัฒนา	1,128,900	0.38
11	ผู้ถือหุ้นอื่น ๆ	42,143,640	14.05
รวมจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว		**300,000,000.00**	**100.00**

กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่และความสัมพันธ์

บริษัท ซีอี ไลม์ (ประเทศไทย) จำกัด (“CELT”) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ถือหุ้นในบริษัทจำนวน 221,380,460 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 73.79 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด โดย CELT เป็นนิติบุคคลซึ่งจดทะเบียนในประเทศไทย ก่อตั้งขึ้นโดย นายอิษฎ์ชาญ ชาห์ 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 2562

ลำดับ	ชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละเมื่อเทียบกับจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด	ร้อยละเมื่อเทียบกับสิทธิออกเสียงทั้งหมด
1.	นายอิษฎ์ชาญ ชาห์	892,499	51.00	34.23
2.	บริษัท เอเชีย ไลม์ พีทีอี จำกัด	857,500	49.00	65.77
3.	นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่	1	0.00	0.00
รวม		**1,750,000**	**100.00**	**100.00**

หมายเหตุ: 1) หุ้นของ นายอิษฎ์ชาญ ชาห์ จำนวนทั้งสิ้น 892,499 หุ้น และ หุ้นของ นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่ จำนวนทั้งสิ้น 1 หุ้น เป็นหุ้นประเภทหุ้นบุริมสิทธิ์ซึ่งสัดส่วนการมีสิทธิออกเสียงเท่ากับ 2 หุ้นบุริมสิทธิ์ต่อ 1 สิทธิออกเสียง

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

คณะกรรมการบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการ CELT ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายอิษฎ์ชาญ ชาห์	กรรมการ
2.	นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่	กรรมการ
3.	นายชีราส อีรัช ปุณวาลา	กรรมการ
4.	นายกีซ่า เอมิล เพอราคี	กรรมการ

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

CELT ได้สรรหาและเสนอชื่อบุคคล และได้รับอนุมัติแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	ตำแหน่ง
1	นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่	29 กันยายน 2559 26 กุมภาพันธ์ 2562 25 กุมภาพันธ์ 2563 (*)	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ
2	นางสาวนิชิต้า ชาห์	29 กันยายน 2559	กรรมการบริหาร
3	นางสาวคริสเทล เวอเลเยน	11 พฤศจิกายน 2559 26 กุมภาพันธ์ 2562 25 กุมภาพันธ์ 2563 (*)	กรรมการ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
4	นายกีซ่า เอมิล เพอราคี	5 เมษายน 2560	กรรมการผู้จัดการและประธานกรรมการบริหาร
5	นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเนต (บารอน)	23 กุมภาพันธ์ 2561	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ (*) ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2563 มีมติวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563 อนุมัติแต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่เพิ่มเติมโดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนทำหน้าที่คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ข้อบังคับในหมวดเงินปันผลและเงินสำรอง

- ห้ามจ่ายเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากเงินกำไร ในกรณีที่บริษัทยังมียอดขาดทุนสะสมอยู่ ห้ามมิให้จ่ายเงินปันผล

เงินปันผลนั้นให้แบ่งตามจำนวนหุ้น หุ้นละเท่าๆ กัน เว้นแต่ในกรณีบริษัทออกหุ้นบุริมสิทธิและกำหนดให้หุ้นบุริมสิทธิได้รับเงินปันผลแตกต่างจากหุ้นสามัญ ให้จัดสรรเงินปันผลตามที่กำหนดไว้ โดยการจ่ายเงินปันผลต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการอาจจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นได้เป็นครั้งคราว เมื่อเห็นว่าบริษัทมีผลกำไรสมควรพอที่จะทำเช่นนั้น และเมื่อได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลแล้ว ให้รายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป

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

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

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิภายหลังการหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายในแต่ละปี อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจพิจารณาการจ่ายเงินปันผลในอัตราที่แตกต่างไปจากนโยบายที่กำหนดไว้ หรืองดจ่ายเงินปันผล โดยจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน ภาวะเศรษฐกิจ แผนการลงทุนความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทและ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร

บริษัท ได้จัดสรรเงินปันผลระหว่างกาลเป็นรายไตรมาส สำหรับปี 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการมีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล และมีการจ่ายปันผลเป็นไปตามนโยบายในปีที่ผ่านมา ดังนี้

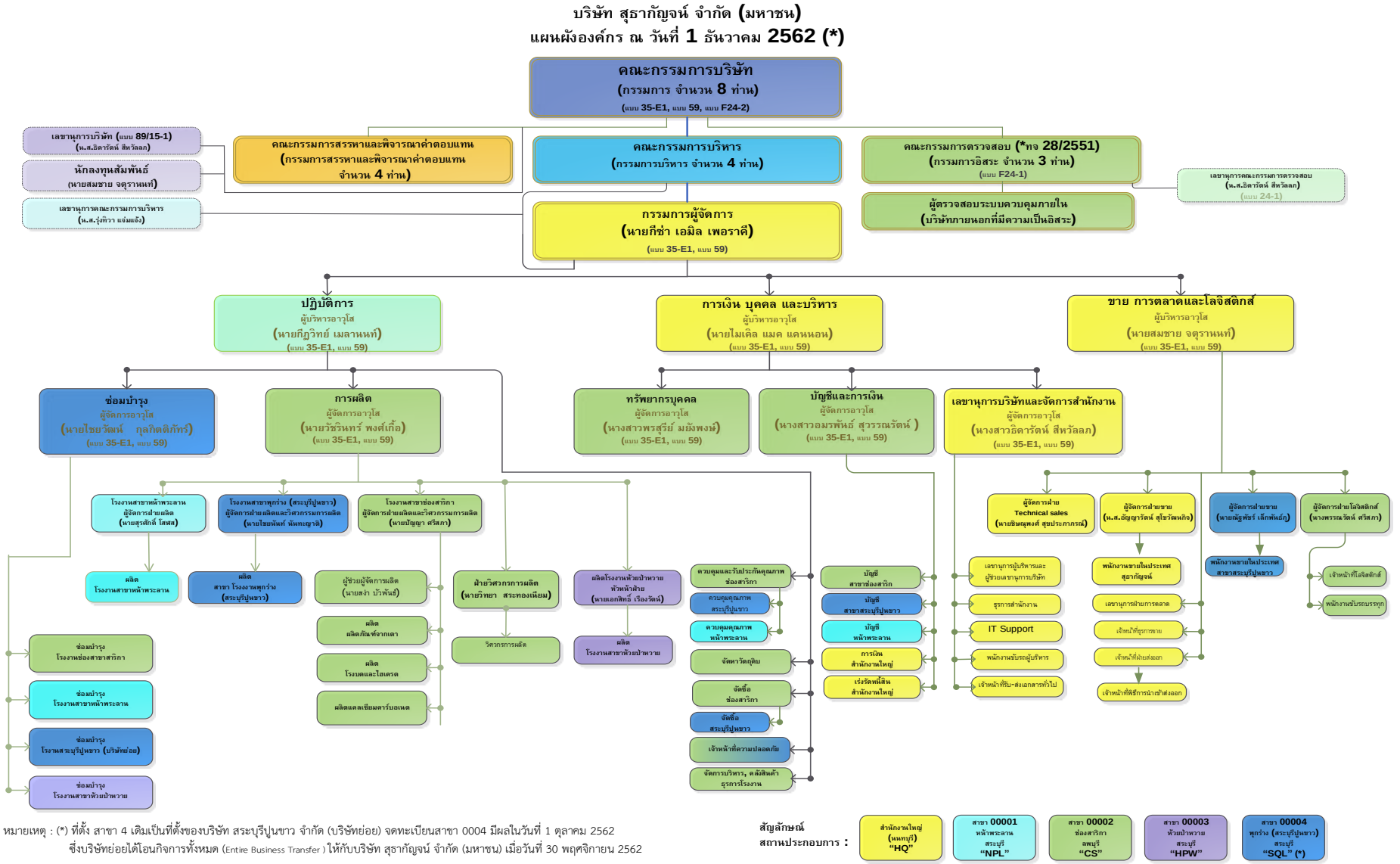
วันที่อนุมัติ	สำหรับงวด	บาท/หุ้น	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	วันที่จ่าย
14 พฤษภาคม 2562	1 มกราคม – 31 มีนาคม 2562	0.12 บาท/หุ้น	36.00	13 มิถุนายน 2562
14 สิงหาคม 2562	1 เมษายน – 30 มิถุนายน 2562	0.09 บาท/หุ้น	27.00	13 กันยายน 2562
8 พฤศจิกายน 2562	1 กรกฎาคม – 30 กันยายน 2562	0.03 บาท/หุ้น	9.00	6 ธันวาคม 2562
รวมเงินปันผลระหว่างกาล	1 มกราคม – 30 กันยายน 2562	0.24 บาท/หุ้น	72.00	

ประวัติการจ่ายเงินปันผล 3 ปีที่ผ่านมา มีรายละเอียดดังนี้

เงินปันผลจ่าย	หน่วย (บาท/หุ้น)						หน่วย (ล้านบาท/ปี)					% ต่อกำไรสุทธิ
	เงินปันผลระหว่างกาล			AGM	เงินปันผล บาท/หุ้น/ปี	กำไรสุทธิ ล้านบาท	เงินปันผลระหว่างกาล			AGM	เงินปันผล ล้านบาท/หุ้น/ปี	
สำหรับปี	ไตรมาส						ไตรมาส					
	1	2	3	4			1	2	3	4		
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	63.35	-	24.00	21.00	36.00	81.00	128%
2562	0.12	0.09	0.03	-	0.24	60.20	36.00	27.00	9.00	-	72.00	120%

หมายเหตุ * ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563 มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เพื่อขออนุมัติการงดจ่ายเงินปันผลประจำปี จากผลประกอบการระหว่าง 1 ตุลาคม – 31 ธันวาคม 2562 ให้แก่ผู้ถือหุ้น เนื่องจากจำนวนเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งจ่ายจากผลการดำเนินงาน 9 เดือนแรกของปี 2562 จำนวน 0.24 บาทต่อหุ้น นั้นสูงกว่าจำนวนกำไรสุทธิ ประจำปี 2562 และเนื่องด้วยผลประกอบระหว่าง 1 ตุลาคม – 31 ธันวาคม 2562 จากงบการเงินเฉพาะกิจการมีผลขาดทุนรวมเป็นเงินทั้งสิ้น -0.254 ล้านบาท คณะกรรมการจึงเห็นสมควรเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติการงดจ่ายเงินปันผลสำหรับผลประกอบการในงวดดังกล่าว ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับซึ่งกำหนดว่าห้ามจ่ายเงินปันผลในกรณีที่บริษัทมียอดขาดทุน

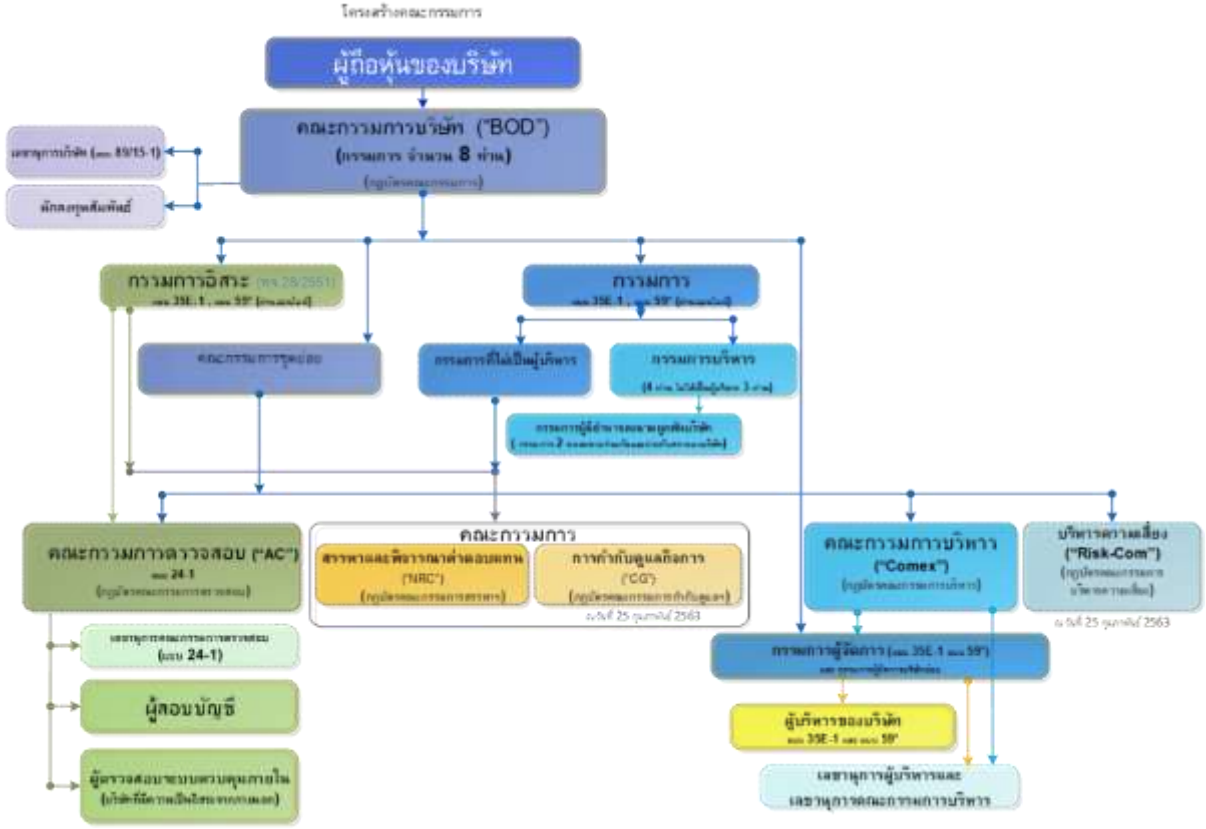
โครงสร้างการจัดการ



หมายเหตุ : (*) ที่ตั้ง สาขา 4 เดิมเป็นที่ตั้งของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย) จดทะเบียนสาขา 0004 มีผลในวันที่ 1 ตุลาคม 2562
ซึ่งบริษัทย่อยได้โอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) ให้กับบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

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

โครงสร้างการบริหารจัดการ



โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยซึ่งคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งจำนวน 2 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร และเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2562 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพิ่มอีก 1 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2563 มีมติวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563 อนุมัติแต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่เพิ่มเติมโดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนทำหน้าที่คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและมีมติแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพิ่มอีก 1 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ปัจจุบันบริษัทมีคณะกรรมการ รวมทั้งสิ้น 8 ท่าน ประกอบด้วย

คณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างและความหลากหลายของคณะกรรมการ (The Board Diversify Structure)																													
จำนวน	รายชื่อคณะกรรมการตามหนังสือรับรอง		ประธานคณะกรรมการ	คณะกรรมการชุดย่อย								กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท	เพศ			สัญชาติ	มีถิ่นพำนักในประเทศไทย	ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	ผู้บริหาร	ไม่ได้เป็นกรรมการบริหาร	ความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้น		ความเชี่ยวชาญและฐานความรู้						
				คณะกรรมการตรวจสอบ		คณะกรรมการบริหาร		คณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ		คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง			ชาย	หญิง							มีความสัมพันธ์	ไม่มีความสัมพันธ์	อุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง/ประสบการณ์ในธุรกิจ	บริหารธุรกิจ	การเงินและการตรวจสอบ	ที่ปรึกษาธุรกิจ นักวิชาการเงินและภาษี	บัญชี	อื่นๆ
				ประธาน	สมาชิก	ประธาน	สมาชิก	ประธาน	สมาชิก	ประธาน	สมาชิก																		
1	นายศรีภพ สารสาส	กรรมการอิสระ	1	1									1		ไทย	1	1		1		1			1				
2	นางสาวคริสเทล เวอเลเยน	กรรมการ							1					1	เบลเยียม	-	1		1	1								1
3	นางสาวนิชิต้า ชาห์	กรรมการบริหาร					1					1		1	ไทย	1	1			1			1					
4	นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่	กรรมการบริหาร					1		1			1	1		อินเดีย	1	1			1			1					
5	นายกีซา เอมิล เพอราคี	กรรมการบริหาร				1				1		1	1		ฮังกาเรียน	1		1		1		1						
6	นางลัดดา ฉัตรฉลวย	กรรมการอิสระ			1			1						1	ไทย	1	1		1		1					1		
7	นายโรดอฟ มารี อาร์ คลอลิเนต (บารอน)	กรรมการบริหาร					1					1	1		เบลเยียม	-	1			1		1						
8	นางวรรณี อาภากาศ	กรรมการอิสระ			1				1					1	ไทย	1	1		1		1						1	
	ผู้บริหารระดับสูงสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อย										3				ไทย			3			3	3						
			1	1	2	1	3	1	3	1	3	4	4	4		6	7	4	4	5	6	5	2	1	1	1	1
				3		4		4		4																		

ชื่อและจำนวนกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ นายกีซ่า เอมิล เพอราคี, นางสาวนิชิต้า ชาห์, นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่ และ นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเนต (บารอน) กรรมการสองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

ประวัติคณะกรรมการบริษัท



นายศรีภพ สารสาส

กรรมการอิสระ
ประธานคณะกรรมการ
ประธานกรรมการตรวจสอบ

ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ
บริหารจัดการด้านการเงินและการธนาคารและการตรวจสอบ

อายุ 62 ปี

วุฒิการศึกษา
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตรบัณฑิต (เทคนิคการแพทย์) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาโท MBA, University of Southern California ประเทศสหรัฐอเมริกา

สัญชาติ : ไทย **ถิ่นพำนัก** : ประเทศไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร :ไม่มี

การอบรม

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร ดังนี้

: Audit Committee Program (ACP) 1/2547

: Director Certificate Program 22/2545 (Diploma)

ปี ค.ศ. 2537 จบหลักสูตร Advanced Management Programme | INSEAD

The Business School for the World | INSEAD, France

(INSEAD ย่อมาจาก Institut Européen d'Administration des Affaires) เทียบเท่า The Advanced Management Program at MIT, USA

การกระทำความผิด :ไม่มี

วันเดือนปีที่ดำรงตำแหน่งครั้งแรก : 2 พฤษภาคม 2554

วาระที่ดำรงตำแหน่ง : 7 ปี
หลังบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น

1) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย: 4 บริษัท (*)

2) องค์กร/หน่วยงาน/กิจการอื่นๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: 2 บริษัท (**)

3) กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์: -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

23 ก.พ. 2561-ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการ	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
2554- ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน พ.ค. 2562-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (*)
ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท เกียรติธนา ขนส่ง จำกัด (มหาชน) (*)
ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน/กรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการ กำกับดูแลกิจการ	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) (*)
ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรร หาและพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท แอ็ดวานซ์ อินฟอร์เมชั่นเทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (*)
2550-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ขันธ์ จำกัด (**)
2550-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ปรุส (2008) จำกัด (**)
2546-1 ก.พ. 2559	กรรมการอิสระ	บริษัท โรแยล ซีรามิคอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
2546–มี.ค. 2557	กรรมการตรวจสอบ	บริษัท โรแยล ซีรามิคอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)



นางสาวคริสเทล เวอเลเยน

กรรมการ

กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ

อายุ: 48 **ปี**

ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ

ที่ปรึกษากฎหมายให้กับบริษัทในเครือ คามุส (ตุลาคม 2554-ปัจจุบัน)
นิติกร Clifford Chance กรุงบรัสเซล (พฤษภาคม 2542- กันยายน 2544)
นิติกร Stibb ในกรุงบรัสเซล (กรกฎาคม 2539-พฤษภาคม 2542)

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท :Master in Law – University of Ghent, Belgium (2537)
- Special degree in Economics and Finance law (2539)- Université Libre de Bruxelles, Belgium

สัญชาติ : เบลเยียม
ถิ่นพำนัก : ประเทศเบลเยียม

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :
ต้นปี : -ไม่มี- **ปลายปี :** -ไม่มี-
การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว

การอบรม:
“Director Accreditation Program” (DAP), Class 135/2017 ณ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย.

ระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี-

การกระทำความผิด :ไม่มี

วันเดือนปีที่ดำรงตำแหน่งครั้งแรก : 11 พฤศจิกายน 2559

วาระที่ดำรงตำแหน่ง : 3 ปี

การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น

1) **บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย:** - ไม่มี -
2) **องค์กร/หน่วยงาน/กิจการอื่นๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:** 4 บริษัท (*)
3) **กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ :**
   กรรมการและที่ปรึกษากฎหมายบริษัทอื่นๆ ในเครือคามุส

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

25 ก.พ. 2563 – ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
26 ก.พ.2562-25 ก.พ. 2562	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
พ.ค. 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คาร์ฟินน์ (ซาอุดิ อาระเบีย) (*)
พ.ค. 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	ศูนย์ประสานงาน คามิวส์ (ซาอุดิ อาระเบีย) (*)
พ.ค. 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คามิวส์ ยุโรป (ซาอุดิ อาระเบีย) (*)
พ.ค. 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	ศูนย์วิจัยและเทคโนโลยี คามิวส์ (ซาอุดิ อาระเบีย) (*)
พ.ค. 2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	Immobilière Athéna (ซาอุดิ อาระเบีย) (*)
11 พ.ย. 2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
มิ.ย. 2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คามุส อินเวสท์ เอสพีอาร์แอล (เบลเยียม) (*)
ธ.ค. 2557- ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คามุส อเมริกา โฮลดิ้ง เอสพีอาร์แอล (เบลเยียม) (*)
ธ.ค. 2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คามุส อเมริกา เอสพีอาร์แอล (เบลเยียม) (*)
ต.ค. 2554 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษากฎหมาย	กลุ่มบริษัทคามุส (*)
19 มี.ค. 2561 – 30 พ.ย. 2562	กรรมการ	บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (*S)
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



นางสาวนิชิต้า ชาห์

กรรมการ
กรรมการบริหาร
กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ	**อายุ** 39 ปี
บริหารธุรกิจ	

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 : 3 ปี

การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น

1) **บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย:** ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท (**)
2) **องค์กร/หน่วยงาน/กิจการอื่นๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:** ดำรงตำแหน่งอีก 6 บริษัท (*)
3) **กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ :** - ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

29 ก.ย.2559-ปัจจุบัน	กรรมการ และ กรรมการบริหาร	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
2554-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรีเซียส ชิพปิ้ง จำกัด (มหาชน) (**)
	กรรมการ	บริษัท โกลเบ็กซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (*)
	กรรมการ	บริษัท เกรนเทรด จำกัด (*)
	กรรมการ	บริษัท ยูนิสเตรทช์ จำกัด (*)
	กรรมการ	บริษัท แอมบิก้า ทัวร์ เอเยนซี่ จำกัด (*)
	กรรมการ	บริษัท แมสโทร คอนโทรลล์ จำกัด (*)
	กรรมการ	บริษัท แมกซ์วิน บิลเดอร์ส จำกัด (*)



นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่

กรรมการ
กรรมการบริหาร
กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ

ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ
บริหารธุรกิจ

อายุ 51 **ปี**

วุฒิการศึกษา
- ปริญญาโท : Master of Business Administration – International Trade, Indian Institute of Foreign Trade, India
- 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

การอบรม:
“Director Accreditation Program” (DAP), Class 135/2017 ณ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย.

ระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี-

การกระทำความผิด :ไม่มี

วันเดือนปีที่ดำรงตำแหน่งครั้งแรก : 29 กันยายน 2559

วาระที่ดำรงตำแหน่ง : 3 ปี

การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น

1) **บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย:** - ไม่มี -
2) **องค์กร/หน่วยงาน/กิจการอื่นๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:** ดำรงตำแหน่งอีก 10 บริษัท (*)
3) **กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ :**
   กรรมการบริษัท ซีอี ไลม์ (ประเทศไทย) จำกัด (**)

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

25 ก.พ. 2563 – ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
26 ก.พ. 2562 – 25 ก.พ. 2563	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
30 พ.ย. 2562 – ปัจจุบัน	ผู้ชำระบัญชี	บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (*S)
15 มี.ค.-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โกล้เด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (*S)
29 ก.ย.2559-ปัจจุบัน	กรรมการ และ กรรมการบริหาร	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
2559-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ซีอี ไลม์ (ประเทศไทย) จำกัด (*) (**)
2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แอสโซซิเอท อินดัสทรี่ จำกัด (*)
2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คาร์มิวส์ สยาม จำกัด (*)
2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คาร์มิวส์ อีสเทิร์น พีทีอี จำกัด (*)
2556-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อีสเทิร์น เอ็นเนอร์ยี่ ชาร์เทอร์ริ่ง พีทีอี จำกัด (*)
2549-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มาจาน ไมนิ่ง จำกัด (*)
2547-ปัจจุบัน	รองประธาน	บริษัท เปรมไทย อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (*)
2546-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ศิลา อิสเทิร์น จำกัด (*)
2545-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อีสเทิร์น เอ็นเนอร์ยี่ พีทีอี จำกัด (*)
2544-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อีสเทิร์น เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (*)
19 มี.ค. 2561 – 30 พ.ย. 2562	กรรมการ	บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (*S)



นายกีซ่า เอมิล เพอราคี

กรรมการผู้จัดการ
ประธานคณะกรรมการบริหาร
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ:
อุตสาหกรรมปูนขาว

อายุ 49 **ปี**

วุฒิการศึกษา
- o Master of Business Administration, CENTRAL EUROPEAN UNIVERSITY.
- o Master of Engineering Technical University of Budapest. Training

สัญชาติ : ฮังการี
ถิ่นพำนัก : ประเทศไทย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :
ต้นปี : 100,000 หุ้น
ปลายปี : 100,000 หุ้น
การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร : - ไม่มี -

การอบรม:
o "Director Accreditation Program" (DAP),
Class 146/2018 ณ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย.

การกระทำความผิด : - ไม่มี -

วันเดือนปีที่ดำรงตำแหน่งครั้งแรก :
5 เมษายน 2560

วาระที่ดำรงตำแหน่ง : 2 ปี

การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น

1) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย: - ไม่มี -

2) องค์กร/หน่วยงาน/กิจการอื่นๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: 1 บริษัท (*)

3) กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์: 1 บริษัท (*)

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

25 ก.พ. 2563 – ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
30 พ.ย. 2562 – ปัจจุบัน	ผู้ชำระบัญชี	บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (*S)
15 มี.ค. 2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โกล้เด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (*S)
23 ก.พ. 2561-ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการบริหาร	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
11 พ.ค. 2560 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
5 เม.ย. 2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
19 มี.ค. 2561 – 30 พ.ย. 2562	กรรมการ	บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (*S)
ม.ค. 2559 - พ.ค. 2560	รองกรรมการผู้จัดการ	บริษัท สุธากัญจน์ 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

*S: ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติให้โอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) ให้กับบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และเลิกกิจการพร้อมแต่งตั้งผู้ชำระบัญชีเมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2562 โดยให้มีผลการโอนกิจการทั้งหมด และเลิกกิจการในวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 และได้จดทะเบียนเลิกกิจการพร้อมแต่งตั้งผู้ชำระบัญชีของบริษัท เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2562 กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์แล้ว ปัจจุบันบริษัทกำลังอยู่ในขั้นตอนการชำระบัญชี



นางลัดดา ฉัตรฉลวย

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ

ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ
ที่ปรึกษาธุรกิจ,ภาษี และด้านการเงิน

อายุ 61 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

วาระที่ดำรงตำแหน่งหลังบริษัท : 2 ปี

การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น

4) **บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย:** -ไม่มี-
5) **องค์กร/หน่วยงาน/กิจการอื่นๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:** 2 แห่ง (*)
6) **กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์:** -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

25 ก.พ. 2563-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
26 ก.พ. 2562-25 ก.พ. 2563	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	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 คอลลิเนต (บารอน)

กรรมการ

กรรมการบริหาร

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ	**อายุ 57 ปี**
อุตสาหกรรมการผลิตปูนขาว บริหารธุรกิจ	

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 : 2 ปี

การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น

1) **บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย:** ดำรงตำแหน่งกรรมการ 1 บริษัท (**)
2) **องค์กร/หน่วยงาน/กิจการอื่นๆ 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/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ 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.



นางวรรณี อาภากาศ

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ

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

วาระที่ดำรงตำแหน่งหลังบริษัท : 1 ปี

การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่น

7) **บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย:** -ไม่มี-
8) **องค์กร/หน่วยงาน/กิจการอื่นๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:** 2 แห่ง (*)
9) **กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์:** -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง

25 ก.พ.-ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
26 ก.พ. 2562-ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
15 พ.ค.2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
2557-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัทยูนิตี้ เพอร์คัสชั่น จำกัด
2550 - 2555	กรรมการ	บริษัทเอ็มเอสดี (ประเทศไทย) จำกัด บริษัทย่อยของบริษัท Merck & Co., Inc
2543 - 2548	ฝ่ายควบคุมการเงิน	บริษัทบริสตอล-ไมเยอร์ส สควิบบ์ (ประเทศไทย) จำกัด / บริษัทมี้ด จอห์นสัน นิวทริชัน
2532 - 2542	หัวหน้าฝ่ายการเงิน	บริษัทมอนซานโต้ 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 ในกรณีที่มีรองประธานกรรมการอยู่ ให้รองประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมนั้นหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
   การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่ง (1) เสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดเรื่องหนึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด
2) การเรียกประชุมคณะกรรมการ ประธานกรรมการ หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิและประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
3) คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อยสาม (3) เดือนต่อครั้ง ณ จังหวัดอันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือจังหวัดใกล้เคียง หรือ ณ สถานที่อื่นใด โดยการกำหนดวัน เวลา และสถานที่ เป็นไปตามดุลยพินิจของประธานกรรมการ
4) ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น 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

<u>คุณสมบัติของกรรมการอิสระ</u>

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

กรรมการอิสระของบริษัท จำนวน 3 ท่าน คือ นายศรีภพ สารสาส นางลัดดา ฉัตรฉลวย และนางวรรณี อาภากาศ มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเป็นไปตามนิยามของความเป็นอิสระที่บริษัทได้กำหนดไว้ ดังนี้

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ		รายชื่อกรรมการอิสระของบริษัท		
		นายศรีภพ สารสาส	นางลัดดา ฉัตรฉลวย	นางวรรณี อาภากาศ
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 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท 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 เว้นแต่จะได้พ้นจาก	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ		รายชื่อกรรมการอิสระของบริษัท		
		นายศรีภพ สารสาส	นางลัดดา ฉัตรฉลวย	นางวรรณี อาภากาศ
	การมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.			
	ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าวรวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืมค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันโดยอนุโลม 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 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทบริษัทใหญ่ 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 หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
9.	ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ		รายชื่อกรรมการอิสระของบริษัท		
		นายศรีภพ สารสาส	นางลัดดา ฉัตรฉลวย	นางวรรณี อาภากาศ
10.	ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท	ไม่เป็น	ไม่เป็น	ไม่เป็น

คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วย นายศรีภพ สารสาส นางลัดดา ฉัตรฉลวย และนางวรรณี อาภากาศ ซึ่งมีคุณสมบัติที่สอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ ทจ.28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ.2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ดังนี้

คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ		รายชื่อกรรมการตรวจสอบของบริษัท		
		นายศรีภพ สารสาส	นางลัดดา ฉัตรฉลวย*	นางวรรณี อาภากาศ
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 ในลักษณะที่อาจจะมีผลต่อการใช้ดุลยพินิจตามหน้าที่ และความรับผิดชอบอย่างอิสระ	มีคุณสมบัติครบถ้วน	มีคุณสมบัติครบถ้วน	มีคุณสมบัติครบถ้วน
4.	สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็นและรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้โดยอิสระ โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว	มีความสามารถ	มีความสามารถ	มีความสามารถ
5.	สามารถอุทิศเวลาและความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานในฐานะคณะกรรมการตรวจสอบ	สามารถ	สามารถ	สามารถ
6.	กรรมการตรวจสอบควรได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น และควรได้เพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิผลของคณะกรรมการตรวจสอบ	เข้ารับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ	เข้ารับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ	เข้ารับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ

หมายเหตุ: นางลัดดา ฉัตรฉลวย เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ทางบัญชีและการเงิน และมีประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

1) กำหนดให้การประชุมมีการจัดการประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปีสำหรับรอบระยะเวลาบัญชี โดยกำหนดนัดหมายวันประชุมล่วงหน้าหนึ่งปี และอาจจัดให้มีการประชุมเพิ่มเติมได้ตามที่ประธานเห็นสมควร
2) องค์ประชุมในการประชุมคณะกรรมการ ตามข้อบังคับต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม
3) ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม

หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มีรองประธานกรรมการอยู่ ให้รองประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมนั้นหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม

การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่ง (1) เสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดเรื่องหนึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด

4) การเรียกประชุมคณะกรรมการ ประธานกรรมการ หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิและประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
5) 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 2562

รายชื่อคณะกรรมการ		การเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัท ประจำปี 2562				
		การประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
		จำนวนครั้งที่จัดการประชุม				
		2	5	4	5	1
1	นายศรีภพ สารสาส	2/2	5/5	4/4	-	-
2	นางสาวคริสเทล เวอเลเยน	2/2	4/5	-	-	1/1
3	นางสาวนิชิต้า ชาห์	1/2	2/5	-	1/5	-
4	นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่	2/2	5/5	-	5/5	1/1
5	นายกีซ่า เอมิล เพอราคี	2/2	5/5	-	5/5	-
6	นางลัดดา ฉัตรฉลวย	2/2	5/5	4/4	-	1/1
7	นายโรดอฟ มารี อาร์ คลอลิเนต (บารอน)	-	2/5	-	2/5	-
8	นางวรรณี อาภากาศ	2/2	5/5	4/4	-	1/1
รวมการจัดการประชุมรวมทั้งสิ้น 17 ครั้ง						

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัท ตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ในการ

ดำเนินงานแผนงานหลัก นโยบายในการกำกับดูและกิจการ นโยบายการบริหาร แผนงบประมาณ และแผนการดำเนินธุรกิจประจำปีแผนธุรกิจระยะยาวและระยะปานกลาง กำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ การติดตามและประเมินผลเพื่อให้มีการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายบายและแผนงานที่กำหนดไว้ และยังรวมถึงการอนุมัติวงเงินทำธุรกรรมต่าง ๆ ซึ่งเป็นการทำธุรกรรมปกติของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยรายการธุรกรรมต่าง ๆ ดังนี้

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

รายการดังกล่าวข้างต้นเมื่อขนาดรายการเกินกว่าจำนวนที่คณะกรรมการมอบหมายไว้ ฝ่ายจัดการควรเสนอรายการให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

ผู้บริหาร

บริษัทมีผู้บริหารจำนวนทั้งสิ้น 15 ท่าน ประกอบด้วย (ไม่รวมบริษัท GLE ซึ่งเป็นบริษัท ย่อย)

	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1.	นายกีซ่า เอมิล เพอราคี (*)	กรรมการผู้จัดการ
2.	นายกีฏวิทย์ เมลานนท์ (*)	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ
3.	นายไมเคิล แมค แคนนอน (*)	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายการเงิน บุคคล และบริหาร
4.	นายสมชาย จตุรานนท์ (*)	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายขาย การตลาด และโลจิสติกส์, นักลงทุนสัมพันธ์ (IR)
5.	นายไชยวัฒน์ กุลกิตติภัทร์ (*)	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายซ่อมบำรุง
6.	นายวัชรินทร์ พงศ์เกื้อ (*)	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายการผลิต
7.	นางสาวพรสุรีย์ มยังพงษ์ (*)	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายทรัพยากรบุคคล
8.	นางสาวอมรพันธ์ สุวรรณรัตน์ (*)	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน
9.	นางสาวธิดารัตน์ สีหวัลลภ (*)	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายจัดการสำนักงาน และเลขานุการบริษัท
10.	นายสุรศักดิ์ โสพส	ผู้จัดการฝ่ายผลิต โรงงานสาขาหน้าพระลาน
11.	นายไชยนันท์ 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 หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสี่รายแรกนับต่อจากกรรมการผู้จัดการลงมา หรือผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกรายและให้หมายรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป หรือเทียบเท่า

<u>การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ</u>

1. คณะกรรมการกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่แบ่งแยกกันอย่างชัดเจน และเพื่อไม่ให้คนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด โดยแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ ออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่

2. กรรมการผู้จัดการเป็นเจ้าหน้าที่ระดับสูงสุดของฝ่ายจัดการ โดยเป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินธุรกิจประจำวันของบริษัทและบริษัทย่อยตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบประกอบด้วย

ก) ควบคุมดูแลและรับผิดชอบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทในส่วนของกำไรและขาดทุน

ข) ควบคุม ดูแลการดำเนินกิจการ และ/หรือบริหารงานประจำวันของฝ่ายจัดการบริหาร เพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้รับจากคณะกรรมการและนโยบายจากกลุ่มบริษัทผู้ถือหุ้น รวมถึงดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ค) การควบคุมเพื่อให้มีการปฏิบัติอย่างถูกต้องในด้านบัญชี ภาษี แรงงาน สิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย รวมถึงเรื่องอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

ง) เป็นตัวแทนผู้รับมอบอำนาจจากบริษัทตามกฎหมายในการติดต่อสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอก (ทั้งด้านสิ่งแวดล้อม, หน่วยงานที่ออกใบอนุญาตต่าง ๆ, องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น, หน่วยงานภาครัฐ, ธนาคาร รวมถึงองค์กรภาคเอกชน)

จ) ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายแผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหาร รวมถึงนโยบายจากกลุ่มบริษัทผู้ถือหุ้น รวมถึงขอบเขตในเรื่อง ดังต่อไปนี้

1) การพัฒนากลยุทธ์ แผนงาน การดำเนินการ และติดตามผล
2) การพัฒนาธุรกิจภายใต้การประสานงานการสนับสนุนในกิจการที่ได้รับอนุญาต ทั้งด้านการผลิต การลงทุนควบคู่กับการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดและการจัดการความเสี่ยง
3) กฎเกณฑ์ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง;
4) การจัดการทรัพยากรบุคคลและความรับผิดชอบ รวมถึงการปรับโครงสร้างองค์กรและการบริหารทรัพยากรบุคคลและการสื่อสารกับพนักงานให้สอดคล้องกับกฎหมายแรงงานและกระบวนการทางวินัยและเพื่อให้มั่นใจว่ามีการวางแผนทรัพยากรอย่างเพียงพอ
5) การดำเนินการและจัดการเพื่อปฏิบัติงานในบรรยากาศการทำงานเป็นไปอย่างมืออาชีพและได้ประสิทธิภาพ
6) เป็นผู้นำในการเจรจาต่อรองด้านการจัดซื้อและดำเนินการในกิจกรรมที่เกี่ยวข้องการบริหารจัดการด้านสินทรัพย์ที่สำคัญ
7) การบริหารจัดการต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตามแนวนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมทางธุรกิจ

3. เป็นผู้รับมอบอำนาจของบริษัทในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบข้อกำหนด คำสั่ง มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือมติที่ประชุมคณะกรรมการ และคณะกรรมการบริหารของบริษัททุกประการ

อย่างไรก็ตาม อำนาจของกรรมการผู้จัดการจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการใดที่อาจมีความขัดแย้ง หรือรายการใดที่กรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลที่เกี่ยวโยงกันกับกรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่คณะกรรมการกำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้วโดยคณะกรรมการ

ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี (สมุห์บัญชี)

ผู้รับผิดชอบ	เกณฑ์คุณสมบัติของ CFO และสมุห์บัญชี (Skill Matrix of CFO and Chief Accountant)		
	การศึกษา	ประสบการณ์	การอบรม
นายไมเคิล แมค แคนนอน ผู้บริหารลำดับที่ 3 ซึ่งได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2561 เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดสายงานบัญชีและการเงินซึ่งได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน	- ปริญญาตรีขึ้นไปหรือเทียบเท่า	- ประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน 3 ปี ใน 5 ปีล่าสุด	- อบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี 6 ชั่วโมงต่อปี
นางอมรพันธ์ สุวรรณรัตน์ ผู้บริหารลำดับที่ 8 ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีซึ่งได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี	- การขึ้นทะเบียนเป็นผู้ทำบัญชีตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า	- ประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน 3 ปี ใน 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

นอกเหนือจากหน้าที่ความรับผิดชอบดังกล่าวเลขานุการบริษัทจะทำหน้าให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ รวมถึงการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ จึงกำหนดให้เลขานุการบริษัท ควรได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องด้านกฎหมาย การบัญชี หรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท

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

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

ประสบการณ์การศึกษาและการฝึกอบรมของเลขานุการบริษัท ดูรายละเอียดในประวัติผู้บริหารและเลขานุการบริษัท

ประวัติผู้บริหารและเลขานุการบริษัท

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
1.	นายกีซ่า เอมิล เพอราคี กรรมการผู้จัดการ ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	49	ปริญญาโท: - Master of Engineering Technical University of Budapest - Master of business administration Central European University การอบรม: DAP, 146/2018 ณ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย.	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 สระบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) คามิวส์ กรุ๊ป (Carmeuse Group) (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมในประวัติกรรมการ)
2.	นายกีฏวิทย์ เมลานนท์ ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ	42	ปริญญาโท: - บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาปฏิบัติการ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ การอบรม -พื้นฐานด้านความยั่งยืนของธุรกิจ (P01) -หลักสูตรกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนของธุรกิจ (S01-S03) -การวิเคราะห์ความเสี่ยงและประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน (S04) -การประเมินผลและการจัดการข้อมูลด้านความยั่งยืน (S05) -การจัดทำรายงานความยั่งยืน (S06) โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ไม่มี	ไม่มี	15 พ.ค.2561 -ปัจจุบัน 2545–2561	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ ผู้จัดการโรงงาน	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด บริษัท การ์เดียน อินดัสทรีส์ คอร์ป จำกัด

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
3.	นายไมเคิล แมค แคนนอน ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายการเงิน บุคคล และบริหาร	40	ปริญญาโท: - ปริญญาโทบริหารธุรกิจ China European International Business School (CEIBS), Shanghai, China <u>การอบรม</u>: DAP, 166/2018 ณ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย. TLCA CFO Professional Development Program	ไม่มี	ไม่มี	15 พ.ค. 2561 – ปัจจุบัน ก.ค. 2560-ปัจจุบัน 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	ผู้บริหารฝ่ายการเงิน บุคคล และธุรการ Chief Financial & Admin Officer - Middle East & Asia, Singapore Director & Head of Asia Treasury Centre, Singapore 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 Product Marketing Manager Product Communications Manager Strategy Planning Engineer	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) Carmeuse 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/การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
4.	นายสมชาย จตุรานนท์ ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายขาย การตลาดและโลจิสติกส์, นักลงทุนสัมพันธ์ (IR)	49	- ปริญญาโท: บริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปี 2545 - ปริญญาตรี : วิศวกรรมศาสตร เคมี มหาวิทยาลัย สงขลานรินทร์ 2535 <u>การอบรม</u>: - DAP, 146/2018 ณ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย. - Certificate in Investor Relations 2018 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย - IR Sharing 2018 “Technology and IR: How will Technology Transform IR Today. - Coperate - ด้านความยั่งยืนของธุรกิจ (ตลท.)	ไม่มี	ไม่มี	2561 –ปัจจุบัน 2561-ปัจจุบัน 2552-2560 2543-2552 2539-2542 2538-2539 2536-2538 2535-2536	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายขาย การตลาดและโลจิสติกส์ นักลงทุนสัมพันธ์ ผู้จัดการฝ่ายส่งออก, ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค, ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ ผู้จัดการฝ่ายขาย และ การตลาด หัวหน้าฝ่ายขาย ผู้บริหารงานขาย วิศวกร ฝ่ายผลิต วิศวกร กระบวนการผลิต	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท โซลเวย์ เพอรอกซีไทย จำกัด บริษัท ซีบา สเปเชี่ยลตี้ (ประเทศไทย) จำกัด บริษัท ไบเออร์ไทย จำกัด บริษัท เนชั่นแนล แอดฮีสีฟ จำกัด กลุ่มกระดาษ เครือซิเมนต์ไทย โรงแยกก๊าซธรรมชาติ การปิโตรเลียมแห่งประเทศไทย
5.	นายไชยวัฒน์ กุลกิตติภัทร์ ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายซ่อมบำรุง	50	- ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง เทคโนโลยีละโว้ <u>การอบรม</u> การลดต้นทุนเพิ่มผลผลิต	ไม่มี	ไม่มี	15 พ.ค. 2561-30พ.ย. 2562 1ธ.ค.2562-ปัจจุบัน 2536-2561	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายซ่อมบำรุง ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายซ่อมบำรุง ผู้จัดการทั่วไป	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัท สระบุรี ปูนขาว จำกัด (*S) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด
*S: ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย) มีมติให้โอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) ให้กับบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และเลิกกิจการพร้อมแต่งตั้งผู้ชำระบัญชีเมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2562 โดยให้มีผลการโอนกิจการทั้งหมด และเลิกกิจการในวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 และได้จดทะเบียนเลิกกิจการพร้อมแต่งตั้งผู้ชำระบัญชีของบริษัท เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2562 กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์แล้ว ปัจจุบันบริษัทกำลังอยู่ในขั้นตอนการชำระบัญชี							

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
6.	นายวัชรินทร์ พงศ์เกื้อ ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายผลิต	43	- ปริญญาตรี วิศวกรรมเครื่องกล สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ/ Sulfuric Acid Seminar Australia 2009 , Zinc College Canada 2010 <u>การอบรม</u>: -DAP, 148/2018 ณ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย -เทคโนฯการหล่อลื่นเพื่อควบคุมคชจ. ด้านการบำรุงรักษาเครื่องจักร - Process Innovation Manage-ment&Industry Transformation สถาบันเพิ่มผลผลิต	ไม่มี	ไม่มี	15 พ.ค. 2561-ปัจจุบัน ต.ค. 2557 -2561 2555-2557 2551-2555	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายผลิต ผู้จัดการโรงงานสาขาช่องสาริกา - ผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรม	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัท สระบุรีปูนขาวจำกัด บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บจ. โอคูโน-ออโรเม็กซ์ (ประเทศไทย) บมจ.ผาแดงอินดัสทรี
7	นางสาวพรสุรีย์ มยังพงษ์ ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	54	- ปริญญาตรีครุศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>การอบรม</u> -โครงการเชิงปฏิบัติการเรื่องการเพิ่มประสิทธิภาพให้สถานประกอบการภายใต้ พรบ.ฝีมือแรงงาน - กฎหมายเพื่อความปลอดภัย -ISO 9001:2015 Requirement and Risk Assessment, Internal Audit - ISO14001:2018 Awareness and Requirement	ไม่มี	ไม่มี	15 พ.ค.2561-ปัจจุบัน 11 พ.ค.2560- 2561 ต.ค.2557-11พ.ค.2560 2556-ต.ค.2557 2546-2555	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและมวลชนสัมพันธ์ ผู้จัดการโรงงาน ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
7.	นางสาวพรสุรีย์ มยังพงษ์ ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	54	- ปริญญาตรีครุศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย การอบรม -ISO45001:2018 Awareness and Requirements - Environment Aspect - Environment Law - Risk Assesment	ไม่มี	ไม่มี			
8	นางสาวอมรพันธ์ สุวรรณรัตน์ ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน	52	- ปริญญาตรีบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง การอบรม: -DAP SEC/2013 Director Accreditation Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) -การวิเคราะห์ข้อผิดพลาดพร้อมแก้ไขปัญหาเพื่อพัฒนาคุณภาพการจัดทำบัญชี - 52 แนวปฏิบัติบัญชีทรัพย์สิน การหักค่าสึกหรอ ค่าเสื่อมพร้อมแนวปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี -Reviewมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และupdateมาตรฐานฉบับใหม่ล่าสุด 2561 -29 ประเด็นการทุจริตในองค์กร -มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การเปลี่ยนแปลงและผลกระทบที่สำคัญ -ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง(ฉบับใหม่) และการบันทึกบัญชีให้ถูกต้อง	ไม่มี	ไม่มี	15 พ.ค.2561-ปัจจุบัน 11 พ.ค.2560-2561	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและงบประมาณ	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
9.	นางสาวธิดารัตน์ สีหวัลลภ ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายจัดการสำนักงาน และเลขานุการบริษัท	48	- ปริญญาตรี สาขา Computer Information Management St. John University - ปวส.คอมพิวเตอร์ธุรกิจ วิทยาเขตพาณิชยการพระนคร - ปวช. บัญชี วิทยาเขตพณิชยการพระนคร <u>การอบรม</u> - 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) - 2561 “GRI Standards Introductory Workshop" THAIPAT - Corporate Sustainability by SET	0.000002%	ไม่มี	15 พ.ค.2561-ปัจจุบัน 11 พ.ค. 2560-2561 2549- 2560 2543-2548 2539-2542 2537-2538 2535-2536	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายจัดการสำนักงาน และเลขานุการบริษัท ผู้จัดการฝ่ายบริหารจัดการ สำนักงาน และเลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้จัดการสำนักงาน เลขานุการบริษัทและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เลขานุการกรรมการผู้จัดการ หัวหน้าฝ่ายข้อมูลสารสนเทศ โปรแกรมเมอร์ โปรแกรมเมอร์	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ปูนคุณภาพ จำกัด บริษัท ปูนคุณภาพ จำกัด บริษัท ปูนคุณภาพ จำกัด บริษัท ศิลาทิพย์สระบุรี จำกัด บริษัทเคล็กเพิร์ส(ประเทศไทย) จำกัด

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
10.	นายสุรศักดิ์ โสพส ผู้จัดการฝ่ายผลิต โรงงานสาขาหน้าพระลาน	42	- ปริญญาตรี เทคโนโลยีอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยราชภัฏเทพสตรี - ปริญญาตรี อาชีวอนามัย มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช <u>การอบรม</u> -การบริหารต้นทุน - Failure Mode and Effect Analysis and Breakdown Report - Breakdown Report work shop - ISO 9001-2015 Awareness and Requirement - จป.บริหาร - ISO14001:2018 Awareness and Requirements -Environment Aspect - Environment Law Risk Assessment	ไม่มี	ไม่มี	15พ.ค.2561-ปัจจุบัน 2560-2561 2558-2559 2555-2557 2549-2554	ผู้จัดการฝ่ายผลิต โรงงานสาขาหน้าพระลาน ผู้จัดการโรงงาน สาขาหน้าพระลาน หัวหน้าฝ่ายซ่อมบำรุง จป.วิชาชีพ หัวหน้าฝ่ายผลิตแคลเซี่ยม	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
11.	นายไชยนันท์ นันทะญาติ ผู้จัดการฝ่ายผลิตและวิศวกรรมการผลิต โรงงานสระบุรีปูนขาว	30	ปริญญาตรี วิศวกรรมเคมี สถาบันเทคโนโลยีนานาชาติสิรินธร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ <u>การอบรม</u> การลดต้นทุนเพิ่มผลผลิต	ไม่มี	ไม่มี	30 พ.ย. 2562-ปัจจุบัน ก.พ. 62 – 30พ.ย. 2562 ก.พ.2558 – ก.พ.2562 มิ.ย.2557 - ธ.ค.2557	ผู้จัดการฝ่ายผลิต ผู้จัดการฝ่ายผลติ ผู้จัดการฝ่ายผลิตประจำกะ วิศวกรกระบวนการผลิต	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย) บริษัท การ์เดียน อินดัสทรีส์ คอร์ป จำกัด บริษัท มังคิ คิง ฟู้ด จำกัด

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
12.	นายปัญญา ศรีสภา ผู้จัดการฝ่ายผลิตและวิศวกรรมการผลิต โรงงานสาขาช่องสาริกา	48	- ปวส.คอมพิวเตอร์ วิทยาลัยอาชีวะลพบุรี <u>การอบรม</u> -การบริหารต้นทุน -ISO 9001 Awareness and Requirement , Internal Audit -เทคนิค LEAN สู่การเพิ่มประสิทธิภาพองค์กร - ISO14001:2018 Awareness and Requirement - ISO45001:2018 Awareness and Requirements -Environment Aspect -Environment Law -Risk Assesment	ไม่มี	ไม่มี	15พ.ค.2561-ปัจจุบัน 2549-2561	ผู้จัดการฝ่ายผลิตและวิศวกรรมการผลิต โรงงานสาขาช่องสาริกา ผู้จัดการฝ่ายเตา	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
13.	นางสาวอัญญารัตน์ สุโขวัฒนกิจ ผู้จัดการฝ่ายขาย	43	- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ <u>การอบรม</u> - กลยุทธ์ของบริษัทใน 10 ปีข้างหน้า - การบริหารจัดการผลิตภัณฑ์ฮาลาล - ISO 9001-2015 Awareness and Requirement, Internal Audit	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	43	- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช <u>การอบรม</u> -เทคโนฯการหล่อลื่นเพื่อควบคุมคชจ. ด้านการบำรุงรักษาเครื่องจักร	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 ได้มีมติแต่งตั้ง นายสมชาย จตุรานนท์ ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายขายการตลาดและ โลจิสติกส์ เพื่อทำหน้าที่ในฐานะนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท

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

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยมีเปรียบเทียบอ้างอิงกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม และคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละราย โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบ จะได้รับค่าตอบแทนในการทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบ และกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ จะได้รับค่าตอบแทนในการทำหน้าที่กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ

ทั้งนี้ การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ส่วนการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารจะได้รับการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

1) ค่าตอบแทนรายปี
2) ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ
3) ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ
4) ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ
5) โบนัสโดยพิจารณาจากผลประกอบการในแต่ละปีเป็นเกณฑ์

สำหรับปี 2560- 2562 มีการจ่ายค่าตอบแทน ดังนี้

ค่าตอบแทนกรรมการ	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท			
ค่าเบี้ยประชุม -ประธานคณะกรรมการ 45,000 บาทต่อครั้ง (2) -กรรมการ 30,000 บาทต่อครั้ง (2)	1,065,000	245,000	300,000
ค่าตอบแทนรายปี ท่านละ 30,000 บาท/ปี	240,000	150,000	172,932
โบนัส พิจารณาจากผลประกอบการในแต่ละปีเป็นเกณฑ์	-	-	-
รวม	**1,305,000**	**395,000**	**472,932**
ค่าตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ			
ค่าเบี้ยประชุม -ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ 45,000 บาท/ครั้ง (2)	420,000	140,000(1)	118,000

ค่าตอบแทนกรรมการ	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
-กรรมการตรวจสอบ 30,000 บาท/ครั้ง [2]			
รวม	**420,000**	**140,000**	**118,000**
ค่าตอบแทนคณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ			
-ประธานคณะกรรมการสรรหาฯ 18,000 บาท/ครั้ง [2] -กรรมการสรรหาฯ 12,000 บาท/ครั้ง [2]	**54,000**	**-**	**-**
	54,000	**-**	**-**
รวมค่าตอบแทนทั้งสิ้น	**1,779,000**	**535,000**	**590,932**

หมายเหตุ: 1. ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบบันทึกตามที่จ่ายจริง
2. อัตราค่าตอบแทนกรรมการที่เปลี่ยนแปลงในปี 2562

โดยมีการจ่ายค่าตอบแทนรายบุคคล ดังนี้

ลำดับ	ชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบตอบแทนกรรมการ (บาท)		
			ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
1	นายศรีภพ สารสาส	ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ	435,000	165,000	128,000
2	นางสาวคริสเทล เวอเลเยน	กรรมการ/กรรมการสรรหาฯ	162,000	-	-
3	นางสาวนิชิต้า ชาห์	กรรมการ	90,000	60,000	80,000
4	นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่	กรรมการ/กรรมการสรรหาฯ	192,000	80,000	80,000
5	นายกีซ่า เอมิล เพอราคี	กรรมการ	180,000	-	-
6	นางลัดดา ฉัตรฉลวย	กรรการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหาฯ	318,000	130,000	92,274
7	นายโรดอฟ มารี อาร์ คลอลิเนต (บารอน)	กรรมการ	90,000	-	-
8	นางวรรณี อาภากาศ	กรรการอิสระและกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาฯ	312,000	68,986	-

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

บริษัทกำหนดค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารในการบริหารงานโดยมีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับผู้บริหารตามเงื่อนไขที่ได้มีการตกลงในการจ้างงานในระดับที่เหมาะสมโดยพิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ความรู้ความสามารถและประสบการณ์ของผู้บริหารในแต่ละราย รวมถึงมีการประเมินผลการทำงานและการปฏิบัติหน้าที่ของผู้บริหารในแต่ละรายร่วมกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัท โดยมีการประเมินถึงแนวโน้มของสภาพเศรษฐกิจและแผนงานของบริษัทซึ่ง

นำมาใช้เป็นองค์ประกอบในการพิจารณาค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารด้วย โดยในระหว่างปี 2560-2562 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหาร ดังนี้

ค่าตอบแทนผู้บริหาร	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
จำนวนผู้บริหาร (รวมตำแหน่ง CEO ของกลุ่มบริษัท) (ราย)	14	13	12
เงินเดือน	28,508,182	24,412,457	24,418,163
โบนัส	4,274,103	695,048	260,198
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1,017,425	631,902	178,831
ค่าตอบแทนอื่นๆ ตามสัญญาจ้างงาน	ตามสัญญาจ้างงานของผู้บริหารแต่ละบุคคล		
รวมค่าตอบแทนผู้บริหาร	33,461,256	25,739,407	24,857,192
จำนวนผู้บริหาร (รวมตำแหน่ง CEO ของกลุ่มบริษัท) (ราย)	2	2	2

ค่าตอบแทนหรือสวัสดิการอื่นที่มิใช่ตัวเงิน

นอกจากการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการและผู้บริหารในรูปตัวเงินแล้ว บริษัทยังมีการจ่ายค่าตอบแทนหรือสวัสดิการอื่นที่มิใช่ตัวเงิน ดังนี้

1. ประกันความรับผิดชอบของกรรมการและเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย และการชดใช้ค่าเสียหายแก่บริษัท (Directors and Officers' Liability Insurance (D&O) โดยมีความคุ้มครอง กรรมการและเจ้าหน้าที่ระดับบริหารสำหรับความผิดพลาดในการบริหารจัดการ (Managerial Liability) โดยประมาณ/ไม่เจตนา ไม่ว่าได้กระทำขึ้นจริง/ถูกกล่าวอ้างว่าได้กระทำขึ้น โดยมีความคุ้มครองหลัก (ความเสียหายทางการเงิน และค่าใช้จ่ายในการต่อสู้คดีจำนวนจำกัดความรับผิด(รวมสูงสุด) 38,466,400 บาท และจำนวนเงินจำกัดความรับย่อย ความคุ้มครองการสอบสวน 1,000,000 บาท ความคุ้มครองการถูกเรียกร้องค่าสินไหมทดแทนเกี่ยวกับความปลอดภัยและสุขภาพของผู้ประกอบอาชีพ (ซึ่งอยู่ในความรับผิดชอบของผู้เอาประกัน) 1,000,000 บาท ความคุ้มครองการดำเนินคดีเกี่ยวกับมลพิษ 1,000,000 บาท
2. ประกันภัยสำหรับคุ้มครองชีวิตและสุขภาพของผู้บริหารสูงสุดตามเงื่อนไขที่เป็นไปตามสัญญาจ้างงาน
3. ค่าที่พัก ค่ารักษาพยาบาล ค่าเล่าเรียนบุตรที่มีการจ่ายในผู้บริหารระดับสูงตามเงื่อนไขที่ได้มีการตกลงตามสัญญาจ้างงานรายบุคคล
4. รถประจำตำแหน่งสำหรับผู้บริหารระดับสูงในบางตำแหน่งงานซึ่งเป็นไปตามนโยบายของบริษัทหรือบริษัทย่อยโดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าตรวจสภาพ ค่าซ่อม ทะเบียนรถ ค่าประกันภัยรถยนต์ ค่าผ่านทาง ค่าน้ำมันตามที่เกิดขึ้นจริงทั้งหมด
5. โทรศัพท์มือถือและค่าใช้จ่ายโทรศัพท์ และค่าบริการอินเตอร์สำหรับผู้บริหารระดับสูง บางตำแหน่งงานตามนโยบายของบริษัท โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายตามที่เกิดขึ้นจริง

บุคลากร

จำนวนผู้บริหารและพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีบุคลากรทั้งสิ้นจำนวน 257 (รวมผู้บริหาร) แบ่งเป็นพนักงานประจำจำนวน 208 คน และพนักงานรายวันจำนวน 49 คน โดยแสดงรายละเอียด 3 ปี ระหว่าง 2560 – 2562 ได้ดังนี้

	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
จำนวนบุคลากร (คน)	257 (*)	206	218

หมายเหตุ : (*) ในวันที่ 1 ธันวาคม 2562 ได้มีการโอนพนักงานจากบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย) มายังบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ตามสัญญาการโอนกิจการ (Entire Business Transfer) ประกอบด้วย พนักงานประจำ 35 คน และพนักงานรายวัน 20 คน รวมพนักงานที่เพิ่มขึ้นหลังมีการโอนกิจการ รวม 55 คน

การทรัพยากรบุคคล

บริษัทให้ความสำคัญกับคุณค่าทรัพยากรบุคคล โดยส่งเสริมให้มีการพัฒนาความรู้ความสามารถ มีคุณธรรม มีพฤติกรรมที่เหมาะสม เพื่อประโยชน์ร่วมกันระหว่างบุคลากรกับบริษัทเป็นหลัก รวมทั้งเปิดโอกาสให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเข้าร่วมกิจกรรมภายนอก ภายใต้ขอบเขตนโยบายที่เกี่ยวข้อง

นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคลด้านต่าง ๆ

พนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่ทรงคุณค่า และเป็นส่วนสำคัญในการสร้างความเจริญก้าวหน้าให้กับบริษัท ดังนั้นบริษัทจะสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดีต่อพนักงาน ให้พนักงานทำงานด้วยความรัก ความเข้าใจซึ่งกันและกัน บริษัทมีความปรารถนาที่จะเห็นพนักงานทุกคนมีความเป็นอยู่ที่ดีและมีความเจริญก้าวหน้าในหน้าที่การงาน 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
- ผลตอบแทนสอดคล้องกับผลการดำเนินธุรกิจ พิจารณาปรับปรุงและตอบแทนผลประโยชน์ในด้านต่างๆ ให้กับพนักงานตามความเหมาะสมกับตำแหน่งงานประสบการณ์ คุณสมบัติ โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับผลการดำเนินธุรกิจของบริษัท สภาวะแวดล้อมทางเศรษฐกิจ และสังคม
- กระบวนการบริหารงานบุคคล ในแต่ละด้านตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงานและการให้ผลตอบแทนแก่พนักงาน โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ มีหน้าที่สื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงานผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อนำแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชั่น ตามแนวนโยบายที่ได้กำหนดไว้ไปปฏิบัติ
- ด้านกำลังพล บริษัทจะใช้พนักงานจำนวนน้อยเท่าที่จำเป็นโดยมุ่งเน้นที่จะรับคนที่มีคุณภาพสูงเข้ามาปฏิบัติงานและจัดคนเข้าทำงานให้เหมาะสมกับลักษณะงานกำหนดแผนโอนย้ายงานในแต่ละวิชาชีพอย่างสม่ำเสมอเพื่อโอกาสในการพัฒนาความสามารถและความเจริญก้าวหน้าในวิชาชีพของพนักงาน
- ด้านการสรรหาและคัดเลือกพนักงาน บริษัทมุ่งเน้นการสรรหาพนักงานจากภายในเป็นลำดับแรกหากไม่มีหรือไม่เพียงพอจึงจะสรรหาจากภายนอกโดยใช้ระบบการสรรหาและคัดเลือกที่มีประสิทธิภาพและเป็นธรรมเพื่อให้ได้พนักงานที่เป็นทั้ง"คนเก่ง"และ"คนดี"เข้ามาร่วมปฏิบัติงาน มีการกำหนดคุณสมบัติเบื้องต้นในการคัดเลือก หรือสรรหาบุคลากรเพื่อปฏิบัติงานโดยให้บุคลากรได้ประเมินตนเอง โดย **บริษัทต้องการบุคลากรที่มีคุณสมบัติเบื้องต้น** ดังนี้

คิดดี	หมายถึง	คิดสิ่งที่เป็นประโยชน์ต่อส่วนรวมและองค์กร
พูดดี	หมายถึง	พูดสิ่งดี ก่อให้เกิดประโยชน์และความสามัคคีต่อส่วนรวมและองค์กร
ทำดี	หมายถึง	ทำให้เกิดสิ่งเป็นคุณประโยชน์ต่อส่วนรวมและองค์กร
ทัศนคติดี	หมายถึง	ความรู้สึกนึกคิดที่เป็นคุณและเป็นมิตร ไม่เบียดเบียน ไม่อิจฉา ไม่อคติ
ซื่อสัตย์ดี	หมายถึง	มีความซื่อสัตย์จริงใจ, ไม่อยากได้ของที่ไม่ใช่ของตน ไม่คิดคดโกง มีความพอเพียง
รับผิดชอบดี	หมายถึง	รู้หน้าที่ รู้รับผิดชอบให้ดีด้วยตนเอง และนำไปดำเนินปฏิบัติได้สำเร็จบรรลุผลต่อส่วนรวมและองค์กร
สื่อสารดี	หมายถึง	มีการพูด คุย แนะนำ แลกเปลี่ยนความคิดเห็น ข้อชี้แนะที่ดีในระหว่างบุคคลและหน้าที่การงาน เพื่อให้งานขององค์กรบรรลุเป้าหมายที่ดีที่สุด

- ด้านการบริหารค่าจ้างและผลตอบแทน บริษัทบริหารค่าจ้างและผลตอบแทนโดยยึดหลักความเป็นธรรม ให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบและสอดคล้องกับความสามารถของพนักงานเป็นรายบุคคล รวมทั้งสามารถแข่งขันในระดับผู้นำของบริษัทภายนอกที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันได้ พนักงานควรได้รับการประเมินผลการปฏิบัติงานและการชี้แจง

อย่างสม่ำเสมอและตรงไปตรงมาเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงตนเอง บริษัทตระหนักว่าค่าจ้างและผลตอบแทนเป็นปัจจัยสำคัญในการสร้างแรงจูงใจและส่งผลต่อการรักษาพนักงานไว้กับองค์กร จึงกำหนดนโยบายการบริหารค่าจ้างและผลตอบแทนโดยยึดหลักความเป็นธรรม ทั้งภายในซึ่งคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและความสามารถของพนักงานเป็นรายบุคคลและความเป็นธรรมภายนอกซึ่งดูแลค่าจ้างของพนักงานให้เปรียบเทียบได้กับบริษัทชั้นนำในธุรกิจประเภทเดียวกัน ตลอดจนพิจารณาถึงสภาพเศรษฐกิจทั่ว ๆ ไปของประเทศ อัตราค่าแรงในตลาดแรงงาน และระดับตำแหน่งงานต่าง ๆ ภายในบริษัท นอกจากนั้นบริษัทยังจะสมทบเงินช่วยเหลือเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของพนักงานซึ่งทำให้พนักงานสามารถสะสมเงินไว้ใช้เมื่อเกษียณอายุอีกด้วย

โดยระหว่างปี 2560-2562 บริษัท มีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับพนักงาน ดังนี้

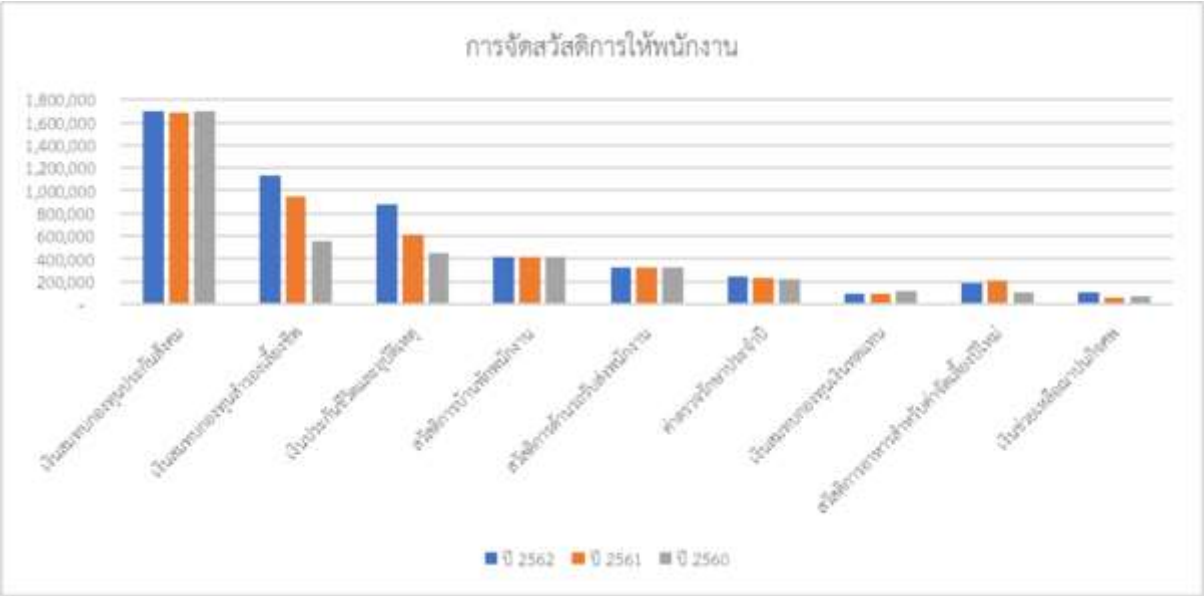
ค่าตอบแทนพนักงาน	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
จำนวนพนักงาน สรุป ณ 31 ธันวาคม (ไม่รวมตำแหน่งผู้บริหาร)	257	193(*)	206
เงินเดือน / ค่าตอบแทนรายเดือน	52,359,143	54,204,824	51,257,761
โบนัส	(**) 3,021,727	1,479,770	1,508,370
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	458,465	319,430	372,363
รวมค่าตอบแทนพนักงาน	55,839,335	56,004,024	53,138,494

(*) ปรับปรุงในปี 2561 จำนวนบุคลากรรวม 206-จำนวนผู้บริหาร 13 คงเหลือพนักงานจำนวน 193 (**) โบนัส สำหรับปี 2561 จ่ายในเดือนมีนาคม 2562

เพื่อให้เป็นแนวทางที่สอดคล้องกับนโยบายการต่อต้านการทุจริตซึ่งคณะกรรมการได้กำหนดแนวทางไว้ โดยกำหนดความคุ้มครองต่อผู้บริหาร หรือพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชั่น หรือดำเนินการตามแนวทางปฏิบัติตามแนวนโยบายการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชั่น ซึ่งอาจทำให้บริษัทได้รับผลกระทบหรือสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ ซึ่งหากมีการดำเนินการ หรือปฏิเสธการคอร์รัปชั่น จนเป็นเหตุให้เกิดความสูญเสียดังกล่าว ผู้บริหาร หรือพนักงานจะได้รับการปกป้องไม่ให้มีการดำเนินการลงโทษ หรือลดตำแหน่งหน้าที่การงานจากการยึดถือตามแนวปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตโดยเคร่งครัด

- <u>ด้านการจัดสวัสดิการและการพิจารณาค่าตอบแทนให้กับพนักงาน</u> 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 2560-2562



บริษัทพิจารณาให้การจัดการค่าตอบแทนและสวัสดิการซึ่งถือเป็นประโยชน์แก่พนักงานทั้งรูปผลประโยชน์ระยะสั้นเช่นเงินเดือนค่าจ้างโบนัสและเงินสมทบกองทุนประกันสังคมรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

และผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานโดยผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน บริษัท และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและเพื่อประโยชน์ของโครงการผลประโยชน์ของพนักงานจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้นและจ่ายเงินเมื่อเกษียณอายุของพนักงาน

และในปี 2560-2562 มูลค่าผลประโยชน์สำหรับพนักงานที่ได้รับหลังจากการเกษียรอายุตามที่บันทึกบัญชีมีรายละเอียดดังนี้

หน่วย (บาท)	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
สำรองผลประโยชน์พนักงาน			
การสำรองผลประโยชน์พนักงานซึ่งคำนวนตามช่วงอายุของพนักงาน และช่วงอายุการทำงาน	3,724,436.00	1,987,448.00	2,182,368.00

- <u>นโยบายการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน</u> บริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานในระดับผู้บริหารอาวุโส ผู้จัดการ และพนักงาน ในแต่ละปี โดยเริ่มจากการกำหนดเป้าหมายในการทำงาน การดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง การแก้ไขปัญหาเพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ สำหรับผู้บริหารอาวุโสจะถูกประเมินผลจากกรรมการผู้จัดการ ระดับผู้จัดการจะถูกประเมินผลจากผู้บริหารอาวุโส และพนักงานจะถูกประเมินโดยผู้จัดการของแต่ละฝ่าย ทั้งนี้ การประเมินผลจะอยู่บนพื้นฐานของความถูกต้อง 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 และการให้น้ำหนักของความสำคัญในแต่ละแผนงาน 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 จะเป็นตัวเลขที่ได้จากกำไรจากการดำเนินงาน (EBITDA) หักด้วยค่าใช้จ่ายที่จะทำให้ธุรกิจดำเนินต่อไป (Stay in Business Capital Expenditure) ซึ่งในช่วงต้นปี บริษัทจะแจ้งให้กับผู้บริหารและพนักงานได้ทราบถึงตัวเลข Financial Performance ดังกล่าว โดยการพิจารณาจะเกิดขึ้นภายหลังสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม ของแต่ละปี หากผลการดำเนินงานเป็นไปตาม Financial Performance บริษัทจะพิจารณาจ่ายรางวัลจากผลการปฏิบัติงานให้กับบุคลากรทุกคนในบริษัท

- <u>กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ</u> บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อเป็นสวัสดิการให้แก่พนักงาน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมการออมในระยะยาวของพนักงาน ซึ่งจะทำให้พนักงานมีเงินออมไว้ใช้เมื่อเกษียณอายุ หรือเมื่อออกจากงาน ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน โดยนายจ้างจะหักจากค่าจ้าง ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับความสมัครใจของพนักงาน แล้วนำเงินส่งเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพในอัตราร้อยละ 2 ของค่าจ้าง สำหรับพนักงานทั่วไปที่มีอายุงานตั้งแต่ 5 ปีขึ้นไป หรือตามอัตราที่ได้มีการตกลงกันตามสัญญาจ้างงานรายบุคคล
- <u>ด้านการฝึกอบรมและพัฒนา</u> บริษัทมีนโยบายว่าพนักงานทุกวิชาชีพทุกระดับทุกคนจะได้รับการพัฒนาอย่างเพียงพอและต่อเนื่องทั้งเรื่องงานในหน้าที่ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจตลอดจนการบริหารและการจัดการตามความเหมาะสมของหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานรวมทั้งสร้างจิตสำนึกในเรื่องคุณภาพให้แก่พนักงานทุกคนจากบุคลากรภายในที่เพียบพร้อมด้วยความรู้และประสบการณ์และจากสถาบันภายนอกที่มีชื่อเสียงโดยจะมีการทบทวนและปรับปรุงหลักสูตรให้ทันสมัยและเหมาะสมอยู่เสมอทั้งนี้การฝึกอบรมและพัฒนาถือเป็นความรับผิดชอบของผู้บังคับบัญชาพนักงานและฝ่ายทรัพยากรบุคคลร่วมกัน
- <u>ด้านความก้าวหน้าในสายอาชีพ</u> บริษัทจะดูแลความก้าวหน้าในสายอาชีพของพนักงานแต่ละบุคคลอย่างทั่วถึงและเป็นธรรมโดยพิจารณาให้สอดคล้องกับระดับความรู้ทักษะความสามารถและระดับศักยภาพของพนักงานแต่ละบุคคล
- <u>การวางแผนสืบทอดตำแหน่ง</u> บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารงานอย่างต่อเนื่อง อันจะนำมาซึ่งการเติบโตและก้าวหน้าขององค์กรอย่างยั่งยืน การวางแผนการสืบทอดตำแหน่งต้องมีการทำงานร่วมกันทั่ว ทั้งองค์กร เป็นกระบวนการที่ออกแบบมาเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทและบริษัทย่อย จัดเตรียมและเตรียมความพร้อมสำหรับพนักงานในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ผ่านการให้คำปรึกษา ฝึกอบรมและการหมุนเวียนงาน เพื่อเติมเต็มตำแหน่งที่ว่างเนื่องจากการเกษียณอายุ การลาออก เสียชีวิต หรือโอกาสทางธุรกิจใหม่ ๆ โดยนโยบายการวางแผนสืบทอดตำแหน่งได้รับการพัฒนาขึ้นเพื่อให้มั่นใจถึงเสถียรภาพและความรับผิดชอบขององค์กรด้วยการเตรียมพร้อมสำหรับการเปลี่ยนแปลงของผู้นำอย่างถาวร ทั้งที่วางแผนไว้หรือไม่ได้วางแผนไว้ เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานและการบริหารงาน เมื่อกรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูงออกจากตำแหน่ง

บริษัทมุ่งพัฒนากลุ่มผู้สมัครที่หลากหลาย โดยการพัฒนาเส้นทางอาชีพสำหรับพนักงาน ที่จะช่วยให้บริษัทสามารถรับสมัคร ฝึกอบรม และรักษาพนักงานที่มีศักยภาพสูง รวมถึงพนักงานที่มีความสามารถสูงไว้ได้

การพัฒนากลุ่มผู้สมัครที่หลากหลาย โดยมีการประเมินความต้องการด้านการเป็นผู้นำในปัจจุบันและในอนาคตของบริษัท เพื่อให้แน่ใจว่ามีการคัดเลือกผู้นำที่มีคุณสมบัติ และมีความสามารถ ที่เหมาะสมกับพันธกิจ วิสัยทัศน์ และวัตถุประสงค์ของบริษัท ควบคู่ไปกับทักษะที่จำเป็นสำหรับบริษัท

<u>ความรับผิดชอบต่อการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง</u>

1) การสรรหาและเลือกตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท
   - กรรมการ
   - กรรมการผู้จัดการของบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการวางแผนการสืบทอดตำแหน่งกรรมการ กรรมการผู้จัดการของบริษัท และกรรมการผู้จัดการของบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการมีการพิจารณาสรรหาบุคคลไม่ว่าจะเป็นจากภายในองค์กรหรือจากภายนอกองค์กร โดยบุคคลที่เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาเลือกตั้งต้องมีคุณสมบัติของกรรมการหรือคุณสมบัติของผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน และไม่ควรมีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติ บริษัทมหาชน หรือ

พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ 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

- <u>ด้านแรงงานสัมพันธ์ บรรยากาศ และสภาพการทำงาน</u> บริษัทถือเป็นหน้าที่ที่จะสร้างความเข้าใจอันดีระหว่างบริษัทและพนักงาน โดยจัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการโรงงานที่ตัวแทนของพนักงานทุกฝ่ายงาน ร่วมบริหารจัดการสวัสดิการที่จำเป็นรวมทั้งเพื่อร่วมหารือและแก้ไขข้อขัดแย้งที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงเอาใจใส่ดูแลทุกข์สุขและสภาพการทำงานของพนักงานให้เหมาะสมโดยพนักงานไม่ต้องเรียกร้อง และปฏิบัติต่อพนักงานเสมือนคนในครอบครัวเดียวกันให้ความเป็นธรรมต่อพนักงานทุกระดับผู้บังคับบัญชาต้องเป็นที่พึ่งและเป็นตัวอย่างที่ดีของพนักงาน
- <u>ข้อพิพาทด้านแรงงาน</u> ในระหว่างปี 2562 บริษัทไม่มีข้อพิพาททางด้านแรงงาน

คณะกรรมการชุดย่อย และโครงสร้างกรรมการบริษัท

การเลือกตั้งกรรมการของบริษัทเป็นไปตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์ วิธีการตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท โดยมี**การกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ** ดังนี้

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

ข) กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่งตามวาระในแต่ละปีนับแต่การเลือกตั้งครั้งล่าสุด 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

บริษัทมีคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย

1) คณะกรรมการตรวจสอบ
2) คณะกรรมการบริหาร
3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ
4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ : โดยที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2563 มีมติวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563 อนุมัติแต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่เพิ่มเติม โดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนทำหน้าที่คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นายศรีภพ สารสาส	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
2	นางลัดดา ฉัตรฉลวย [1]	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
3	นางวรรณี อาภากาศ	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

โดยมีนางสาวธิดารัตน์ สีหวัลลภ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : 1. นางลัดดา ฉัตรฉลวย เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ทางบัญชีและการเงิน และมีประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมถึงการพิจารณาเลิกจ้างผู้สอบบัญชี ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ ดังต่อไปนี้ (*)
   (1) ผู้สอบบัญชีฝ่าฝืน และ/หรือ ไม่ปฏิบัติตามมาตรา 89/25 ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
   (2) ใบอนุญาตเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตไร้ผลตามกฎหมายว่าด้วยวิชาชีพบัญชี
   (3) ผู้สอบบัญชีประพฤติผิดจรรยาบรรณ ฝ่าฝืน ไม่ปฏิบัติตามข้อบังคับ จรรยาบรรณ สำหรับผู้สอบบัญชีในสาระสำคัญและได้รับโทษการพักใช้ใบอนุญาต หรือถูกเพิกถอนใบอนุญาต ตามกฎหมายว่าด้วยวิชาชีพบัญชี
   (4) ถูกคณะกรรมการสภาวิชาชีพบัญชีกำหนดว่า เป็นผู้มีพฤติกรรมอันนำมาซึ่งความเสื่อมเสียเกียรติศักดิ์แห่งวิชาชีพบัญชี
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ 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) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)
   (ฌ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการปฏิบัติหน้าที่ตามรายละเอียดข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงและคณะกรรมการของบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้บริษัทแจ้งมติเปลี่ยนแปลงหน้าที่และจัดทำรายชื่อ และขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีการเปลี่ยนแปลงตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด (แบบ F24-1) และนำส่งต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว โดยวิธีการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรายงานโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

8. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
   1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
   2) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
   3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

   หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่สามารถแก้ไขรายการ หรือกิจกรรมดังกล่าวได้อย่างทันท่วงที สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบอาจรายงานรายการ หรือกิจกรรมดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
9. ทบทวนข้อบังคับและผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาอย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง หรือตามความเหมาะสม

หมายเหตุ : (*) ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้มีการทบทวนแก้ไขล่าสุด เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563

คณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัท และที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2563 มีมติวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563 อนุมัติแต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่เพิ่มเติมโดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนทำหน้าที่คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ โดยมีสมาชิกคณะกรรมการ จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นางลัดดา ฉัตรฉลวย	ประธานกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ
2	นางสาวคริสเทล เวอเลเยน	กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ
3	นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่	กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ
4	นางวรรณี อาภากาศ	กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ

โดยมี นางสาวธิดารัตน์ สีหวัลลภ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

1. ดูแลโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทให้มีความเหมาะสมกับองค์กรและสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
2. พิจารณาหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการบริษัทและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมด้วยความโปร่งใส เพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
3. พิจารณาและสรรหากลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ด้วยความโปร่งใส เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง
4. จัดให้มีแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ
5. พิจารณารูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการใหญ่ ให้มีความเป็นธรรมและสมเหตุสมผล โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยต่อกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

6. ประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อพิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาเสนอแนะในภาพรวมเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นของพนักงานบริษัทตามการแนะนำเบื้องต้นของกรรมการผู้จัดการใหญ่
7. ทบทวน เปลี่ยนแปลงและแก้ไข กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับภาวการณ์ และนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

1 พิจารณากำหนดนโยบาย / แนวทางปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ ตลอดจนนโยบายต่าง ๆ ตามแนวทางบรรษัทภิบาลและแนวทางการพัฒนากิจการเพื่อความยั่งยืน เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2 กำกับดูแลและให้คำปรึกษา ทบทวน และประเมินผลนโยบายและแนวทางปฏิบัติตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ รวมถึงแนวทางการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนไปพร้อมกับความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมและให้มั่นใจว่านโยบายดังกล่าวมีความเหมาะสมกับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการในปัจจุบัน
3 ทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี หากมีการปรับปรุงแก้ไขให้นำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ
4 ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยบุคคลจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นายกีซ่า เอมิล เพอราคี	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2	นางสาวนิชิต้า ชาห์	กรรมการบริหาร
3	นายกริสนัน สุบรามาเนียน อายลู่	กรรมการบริหาร
4	นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเนต (บารอน)	กรรมการบริหาร

โดยปัจจุบันนางสาวรุ่งทิวา แจ่มแจ้ง เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์การประกอบกิจการของบริษัท ทั้งนี้ ในการบริหารกิจการของบริษัทดังกล่าวจะต้องเป็นไปตามนโยบาย ข้อบังคับ หรือคำสั่งใดๆ ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ในการพิจารณากลั่นกรองเรื่องต่างๆ ที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบ โดยสรุปอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

1. จัดทำวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ ทิศทางธุรกิจ นโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง แผนการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัทและบริษัทย่อย และอำนาจการบริหารงานต่าง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ หรือเห็นชอบ
2. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และมีอำนาจในการพิจารณาอนุมัติเฉพาะกรณีหรือการดำเนินการใดๆ อันเป็นปกติธุรกิจของริษัท
   (ก) ภายใต้วงเงินหรืองบประมาณประจำปีตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และมีอำนาจดำเนินการที่กำหนดไว้ ตามระเบียบอำนาจอนุมัติ
   (ข) กำหนดอำนาจการเจรจาและเข้าทำสัญญา ข้อตกลง ตราสารและเอกสารต่างๆ รวมทั้งการจัดซื้อจัดจ้างที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในวงเงินไม่เกินอำนาจที่คณะกรรมการได้กำหนดไว้

(ค) มีอำนาจอนุมัติการกู้ยืมเงิน การทำสัญญาสินเชื่อ การทำสัญญาจำนองและ/หรือจำนำกับธนาคารและ/หรือสถาบันการเงินในวงเงินไม่เกินอำนาจที่ได้รับจากคณะกรรมการได้กำหนดไว้

(ง) มีอำนาจอนุมัติในการเปิดหรือปิดบัญชีเงินฝากธนาคาร กำหนดชื่อผู้มีอำนาจเบิกถอนเงินจากบัญชีเงินฝากของบริษัท รวมถึงดำเนินการต่างๆเกี่ยวกับบัญชีเงินฝากดังกล่าว

(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 หรือเพื่อให้ดำเนินงานใด ๆ อันเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร หรือเพื่อให้ดำเนินการใด ๆ แทน ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร ภายในขอบเขตแห่งอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารก็ได้
9. กำหนดโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โดยครอบคลุมทั้งเรื่อง การคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่เป็นคณะผู้บริหารหรือผู้บริหารระดับสูง โดยอาจมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือตำแหน่งอื่นๆ ที่เหมาะสม เป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน
10. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
11. ดำเนินการต่างๆ ที่จำเป็นเพื่อการส่งเสริมและปกป้องผลประโยชน์ของบริษัท และปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการบริหารจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการใดที่คณะกรรมการบริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่คณะกรรมการกำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2563 มีมติวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563 อนุมัติแต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่เพิ่มเติมโดยมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร 3 ท่าน ทำหน้าที่คณะกรรมการชุดย่อยตามขอบเขตหน้าที่กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีสมาชิกคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

	ชื่อ-สกุล	ฝ่ายงาน	ตำแหน่ง
1	นายกีช่า เอมิล เพอราคี	กรรมการผู้จัดการ	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2	นายกีฏวิทย์ เมลานนท์	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ	กรรมการบริหาร
3	นายไมเคิล แมค แคนนอน	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายการเงิน บุคคล และบริหาร	กรรมการบริหาร

	ชื่อ-สกุล	ฝ่ายงาน	ตำแหน่ง
4	นายสมชาย จตุรานนท์	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายขาย การตลาด และโลจิสติกส์	กรรมการบริหาร

โดยปัจจุบันนางสาวรุ่งทิวา แจ่มแจ้ง เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณากำหนดและทบทวนนโยบายกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กรและแนวทางการจัดการภาวะวิกฤตที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. กำกับดูแลเพื่อให้มีการส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรเพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจรวมถึงแนวงานจัดการวิกฤตการณ์และการเปลี่ยนแปลงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจในด้านต่าง ๆ
3. เสนอแนะแนวทางและติดตามเพื่อประเมินผลการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวทางหรือมาตรการในการป้องกัน ควบคุมหรือบรรเทา (Mitigation Plan) เพื่อให้การพัฒนาระบบการจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
4. กำกับดูแลเพื่อมอบหมายฝ่ายจัดการให้มีการดำเนินการตามแผนจัดการด้านความเสี่ยง และมีกระบวนการจัดการเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท รวมถึงติดตาม ทบทวน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการจัดการความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม
5. สนับสนุนและพัฒนาการบริหารจัดการด้านความเสี่ยงเพื่อให้ครอบคลุมทุกระดับทั้งภายในรวมถึงการสานสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสียที่กี่ยวข้องเพื่อร่วมกันดำเนินการลดความเสี่ยง หรือผลกระทบต่างๆ ที่อาจส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจ
6. ในกรณีมีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการเพื่อทราบ ทั้งนี้หากเป็นเรื่องเร่งด่วนให้รายงานผ่านช่องทางอีเมลล์
7. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

หลักเกณฑ์และกระบวนการ ในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด(*)

การเสนอแต่งตั้งกรรมการใหม่ พิจารณาองค์ประกอบ ได้แก่

1. การมีคุณสมบัติสอดคล้องตามกฎหมาย ข้อบังคับ กฎบัตรคณะกรรมการ และหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการตามคุณสมบัติกรรมการที่ตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงาน กลต. กำหนด

2. จากการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ หรือการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบริษัทสามารถค้นหาบุคคลจากบัญชีรายชื่อกรรมการ (Directors' Pool) หรือมีรายชื่อเป็นกรรมการอาชีพในหน่วยงานที่มีความน่าเชื่อถือ เช่น ในทำเนียบ IOD (IOD Chartered director) หรือระบบฐานข้อมูลกรรมการบริษัทจดทะเบียน ของสำนักงาน กลต. หรือผ่านการสรรหาจาก บริษัท ที่มีความเชี่ยวชาญตามที่ บริษัท ต้องการ

3. การเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่าง ๆ ที่สามารถให้คำชี้แนะและเป็นประโยชน์กับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ

4. มีประสบการณ์โดยพิจารณาทักษะความเชี่ยวชาญ (Skill Matrix) ทั้งที่เกี่ยวกับอุตสาหกรรมการผลิต ด้านบัญชี การเงิน การธนาคาร หรือ การบริหารจัดการ เพื่อผสานความรู้และความเชี่ยวชาญอันเป็นประโยชน์แก่การดำเนินการของบริษัทฯ

5. การมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางประโยชน์ที่อาจมีกับบริษัทฯ

6. การให้ความยินยอมจากผู้ที่ได้รับเสนอชื่อ

การเสนอแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ กรรมการผู้จัดการใหญ่

การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่แทนตำแหน่งที่ว่างลง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน พิจารณาหลักเกณฑ์ ประกอบด้วย

- จากการเสนอชื่อโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- เป็นผู้มีคุณสมบัติเป็นกรรมการของบริษัทฯ ตามข้อบังคับ กฎบัตรคณะกรรมการ และได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ
- เป็นผู้มี ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ วุฒิการศึกษา ที่มีความจำเป็นและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อธุรกิจของบริษัท
- มีความเป็นผู้นำและความรับผิดชอบในฐานะการเป็นผู้นำองค์กร มีความสามารถในการบริหารจัดการ
- พิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์

หมายเหตุ : (*) ข้อมูลตามกฎบัตรคณะกรรมการซึ่งได้มีจัดทำฉบับแก้ไขการทบทวนล่าสุด ซึ่งอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563

กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระ คือ กรรมการที่มิได้มีส่วนร่วมในการบริหารและไม่มีส่วนได้เสียในทางการเงิน 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) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัททั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมบริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดาคู่สมรสพี่น้องและบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหารผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้มีอำนาจควบคุมหรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าวรวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืมค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกันซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป

แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2-ล้านบาทต่อปี จากบริษัทบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วยเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2-ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

10. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทบริษัทย่อยบริษัทร่วมบริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้บริษัท

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมา

กรรมการอิสระทั้ง 3 ท่านของบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทได้กำหนดไว้

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 ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่พึงมี ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

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

กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

4. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

(1) กรรมการตาย

(2) กรรรมการลาออก

กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวรรคหนึ่งจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้

(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

- <u>การดำเนินการของบริษัทเมื่อมีกรรมการบริษัทลาออก</u>

บริษัทจะมีการดำเนินการตามแนวทางของบริษัทจดทะเบียนกรณีมีกรรมการบริษัทขอลาออก 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 โดยมติของคณะกรรมการต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

3) บริษัทต้องจดทะเบียนกรรมการเข้าใหม่ /หรือจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงกรรมการ กับนายทะเบียนพาณิชย์ ภายใน 14 วัน

- <u>การดำเนินการเมื่อมีแต่งตั้งกรรมการท่านใหม่</u>

การดำเนินการหลังจากมีการแต่งตั้งกรรมการท่านใหม่ มีดังนี้

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

อย่างไรก็ดี กรณีที่กรรมการมีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ กรรมการต้องยื่นแบบ 59 ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทุกครั้งเมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ โดยจะต้องยื่นภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการซื้อขาย ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ (รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับระเบียบการดำเนินการลงทะเบียนเพื่อรับบัญชีผู้ใช้และส่งแบบฟอร์ม 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 Link

หากกรรมการที่แต่งตั้งใหม่เป็นกรรมการตรวจสอบ บริษัทต้องส่งแบบ F24-1 (แบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ) และกรรมการต้องส่งแบบ F24-2 (หนังสือรับรองประวัติกรรมการ/

กรรมการตรวจสอบ) ให้กับตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยต้องส่งแบบ F24-1 โดยผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ และส่งแบบ F24-2 ผ่านระบบ SET Link ในส่วนที่ไม่ได้เผยแพร่

4) บริษัทต้องจดทะเบียนกรรมการเข้าใหม่ /หรือจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงกรรมการ กับนายทะเบียนพาณิชย์ ภายใน 14 วัน นับแต่วันที่ ที่ประชุมคณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติแต่งตั้งกรรมการบุคคลดังกล่าว หรือวันที่มีกรรมการลาออก กรณีกรรมการที่ลาออก มีรายชื่อเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท โดยอำนาจการลงนามผูกพันได้ระบุชื่อกรรมการดังกล่าว บริษัทต้องมีจัดให้มีการประชุมกรรมการพิจารณาและอนุมัติการแก้ไขอำนาจกรรมการลงนามผูกพันของบริษัทก่อน จึงจะดำเนินการจดทะเบียนแจ้งกรรมการออกได้ หรือคณะกรรมการสามารถสรรหาบุคคลและแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ลาออก และพิจารณาอนุมัติการแก้ไขอำนาจการลงนามผูกพันบริษัทพร้อมกันในการประชุมคณะกรรมการในคราวเดียว บริษัทก็สามารถดำเนินการด้านการจดทะเบียนแจ้งต่อนายทะเบียนพาณิชย์ สำหรับกรรมการเข้า กรรมการออก และการเปลี่ยนแปลงกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันพร้อมกันในคราวเดียว

<u>โดยมีแนวทางดำเนินการเพื่อปฐมนิเทศกรรมการใหม่ ดังนี้</u>

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, รายละเอียดค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ, ขอบเขตความรับความรับผิดชอบของคณะกรรมการ, คณะกรรมการชุดย่อย และการดำเนินการของบริษัท และคณะกรรมการในปีที่ผ่านมา

3) หนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของบริษัท

4) รายงานการประชุมคณะกรรมการย้อนหลัง 1 ปี และตารางกำหนดการประชุมสำหรับปี

5) รายการเกี่ยวโยงและรายการระหว่างกัน

6) จัดให้มีการประชุมร่วมกับประธาน/กรรมการผู้จัดการ ก่อนการประชุมครั้งแรกเพื่อแจ้งกรรมการใหม่เกี่ยวกับนโยบายที่สำคัญและให้คำแนะนำและอธิบายความรับผิดชอบของตน

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

คือ กรรมการสองคน (2) คน (ตามรายชื่อกรรมการที่คณะกรรมการได้มอบหมายไว้) ให้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท โดยคณะกรรมการมีอำนาจกำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงจำนวนและชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้การเสนอแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการใหญ่

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

การเข้าเป็นกรรมการในบริษัทได้นั้น จะต้องมีคุณสมบัติตามที่กำหนดใน พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ซึ่งถือเป็นคุณสมบัติทั่วไป และการปฏิบัติหน้าที่จะต้องทำด้วยความระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริตย์ โดยกรรมการทุกคนจะมีหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเท่าเทียมกัน 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 ซึ่งไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน

4. กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

5. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัททำขึ้นหรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัท

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัทมีบริษัท ซีอี ไลม์ (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	นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่	ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2559	29 กันยายน 2559
2	นางสาวนิชิต้า ชาห์	ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2559	29 กันยายน 2559
3	นางสาวคริสเทล เวอเลเยน	ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559	11 พฤศจิกายน 2559
4	นายกีซ่า เอมิล เพอราคี	ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 2/2560	5 เมษายน 2560
5	นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเนต (บารอน)	ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2561	23 กุมภาพันธ์ 2561

สิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในการแต่งตั้งกรรมการ

บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์สำหรับผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเพื่อเสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท รวมถึงการส่งคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 โดยแจ้งประกาศกำหนดการและระยะเวลาเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัทในหน้านักลงทุนสัมพันธ์/ดาวน์โหลดข้อมูลแบบฟอร์ม/หลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อย (www.goldenlime.co.th/Investor Relations/Download Information and Form) โดยบริษัทได้แจ้งเผยแพร่ข้อมูลผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2562 ซึ่งมีกำหนดระยะเวลารับเรื่องระหว่างวันที่ 16 ตุลาคม 2562 – 28 ธันวาคม 2562 ซึ่งในช่วงเวลาดังกล่าว ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องใดๆ หรือชื่อบุคคลใดๆ มาแต่ประการใด

นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการ ผู้บริหารสูงสุด ในบริษัทจดทะเบียนอื่น

คณะกรรมการบริษัท กำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ไว้ดังนี้

<u>นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนของกรรมการ</u>

1) คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้กรรมการแต่ละคนสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ โดยเมื่อรวมบริษัทฯ แล้วไม่เกินจำนวน 5 บริษัทจดทะเบียน ซึ่งรวมถึงบริษัท เพื่อให้กรรมการมีประสิทธิภาพและจัดสรรเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการบริษัทได้อย่างเพียงพอ
2) กรรมการไม่ควรรับเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ
3) การดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทจำกัดหรือบริษัทย่อย คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการบริษัท สามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจำกัดอื่นในกลุ่มบริษัท และบริษัทย่อยได้ ซึ่งเป็นประโยชน์โดยรวมแก่บริษัทฯ และไม่กระทบต่อหน้าที่และความรับผิดชอบของการทำหน้าที่ในฐานะกรรมการที่ปฏิบัติอยู่

นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูง สามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการในกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องและดำรงตำแหน่งกรรมการในกลุ่มบริษัทฯและบริษัทย่อยซึ่งเป็นประโยชน์โดยรวมแก่บริษัทฯและไม่กระทบต่อหน้าที่และความรับผิดชอบที่ปฏิบัติอยู่ในทุกตำแหน่ง

หมายเหตุ : ข้อมูลตามกฎบัตรคณะกรรมการซึ่งได้มีจัดทำฉบับแก้ไขการทบทวนล่าสุด ซึ่งอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการสรรหาบุคคลเพื่อแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย โดยมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยเพื่อดำเนินการในการควบคุมและติดตามการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณ และระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ

โดยบุคคลหรือกรรมการของบริษัทที่ได้รับการคัดเลือกให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อกรรมการ / รายชื่อผู้บริหาร	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย (Subsidiary Companies)	
			บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด	บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (*)
1.	นายศรีภพ สารสาส	ID/CB/CA		
2.	นางสาวคริสเทล เวอเลเยน	D/NR		D/AD
3.	นางสาวนิชิต้า ชาห์	D/E/AD		
4.	นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่	D/E/AD/NR	D/AD	D/AD
5.	นายกีซ่า เอมิล เพอราคี	MD/D/CE/AD	D/AD	D/AD
6.	นางลัดดา ฉัตรฉลวย	ID/A/CNR		
7.	นายโรดอฟ มารี อาร์ คลอลิเนต (บารอน)	D/E/AD		
8.	นางวรรณี อาภากาศ	ID/A/NR		
9.	นายกีฏวิทย์ เมลานนท์	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 มยังพงษ์	SM	SM	SM
15.	นางสาวอมรพันธ์ สุวรรณรัตน์	SM	SM	SM
16.	นางสาวธิดารัตน์ สีหวัลลภ	SM/CS/AS	CS	CS
17.	นายสุรศักดิ์ โสพส	M		
18.	นายไชยนันท์ นันทะญาติ			M
19.	นายปัญญา ศรีสภา	M		
20.	นางสาวอัญญารัตน์ สุโขวัฒนกิจ	M		
21.	นางพรรณรัตน์ ศรีสภา	M		
22.	นาย ปัญญา กฤติยาวงศ์		MD	

หมายเหตุ:

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

ลำดับที่	รายชื่อกรรมการ / รายชื่อผู้บริหาร	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทย่อย (Subsidiary Companies)	
			บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด	บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (*)

(*) สำหรับกรรมการและผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งในบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด จะมีวาระการดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 โดยมีการโอนย้ายผู้บริหารและพนักงานไปยังบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) เริ่ม 1 ธันวาคม 2562

การวางแผนการสืบทอดตำแหน่งกรรมการ ผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการได้มีการกำหนดนโยบายให้มีการวางแผนสืบทอดตำแหน่งหรือให้มีการพัฒนาขึ้นเพื่อให้มั่นใจถึงเสถียรภาพและความรับผิดชอบขององค์กรด้วยการเตรียมพร้อมสำหรับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกรณีที่กรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงลาออก (เป็นไปตามแผน หรือไม่ได้ก็ตาม) ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานและการบริหารจัดการสามารถดำเนินการได้อย่างต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการบริษัทควรพิจารณาส่งเสริมบุคลากรภายในองค์กร และกรณีที่บุคลากรภายในองค์กรไม่เหมาะตามคุณสมบัติที่ต้องการสามารถพิจารณาสรรหาบุคคลจากภายนอกองค์กร โดยบุคคลที่เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาเลือกตั้งต้องมีคุณสมบัติของกรรมการหรือคุณสมบัติของผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน และไม่ควรมีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน หรือพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กรณีแต่งตั้งกรรมการใหม่ คณะกรรมการจะต้องนำเสนอชื่อบุคคลที่จะแต่งตั้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

และกรรมการผู้จัดการมีหน้าที่รับผิดชอบเพื่อสร้างความมั่นใจว่ามีแผนสืบทอดตำแหน่งผู้หัวหน้าระดับต่าง ๆ ภายในบริษัทผ่านการเสนอหรือพิจารณาจากผู้บริหารระดับสูง หรือหัวหน้าหน่วยงานเพื่อคัดเลือกบุคลากรภายในที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม ในกรณีบริษัทไม่มีบุคคลภายในที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมให้พิจารณาจากบุคคลภายนอก หรือ บริษัท อาจมอบหมายให้บริษัทจัดหางานมืออาชีพหาบุคคลที่เหมาะสมส่งให้บริษัทเพื่อคัดเลือก

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในและมาตรการลงโทษ

คณะกรรมการกำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรโดยมีแนวทางทางดูแลกรรมการผู้บริหาร และพนักงานในการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน ดังนี้

1. ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท นำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผยหรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
2. ให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
3. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องจะต้องระงับการซื้อ และ/หรือ การขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนที่บริษัทจะมีการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะการเงินหรือข้อมูลข่าวสารที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จนกว่าบริษัทจะได้เปิดเผยข้อมูลภายในดังกล่าวต่อสาธารณชนแล้ว
4. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า จัดทำและนำส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งบุคคลดังกล่าว รวมถึงคู่สมรสและของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถืออยู่ มายังเลขานุการบริษัท โดยให้จัดทำและนำส่งภายใน 30 วันทำการภายหลังเข้ารับตำแหน่งและรายงานทุกครั้งต่อสำนักงาน 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 2562		
		บริษัท	บริษัทย่อย	รวม
บริษัท	บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด	1,590,000	-	
บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด	บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด		145,000	
บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด	บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด	-	270,000	
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี		**1,590,000**	**415,000**	**2,005,000**

หมายเหตุ: 1. ค่าสอบบัญชีดังกล่าวได้รวมค่าสอบทานงบการเงินสำหรับไตรมาสและสำหรับงวดที่เกี่ยวข้องแล้ว

2. โดยระหว่างปีมีค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงในตามกระบวนและขั้นตอนการสอบบัญชี

2.1 ค่าใช้จ่ายเรียกเก็บโดยบริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด จำนวน 98,701.21 บาท

2.1 ค่าจ่ายเรียกเก็บโดยบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด จำนวน 228,400 บาท

ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

บริษัทไม่มีการจ่ายค่าบริการอื่น ในระหว่างรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทมีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงมีการปรับปรุงให้มีความเหมาะสมสม่ำเสมอโดยจัดทำไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งในปี 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 5/2560 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2560 ได้ปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นครั้งที่ 2 โดยนำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัจดทะเบียนปี 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 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล
(Strengthen Board Effectiveness)

หลักปฏิบัติ 4 สรรหา และพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
(Ensure Effective CEO and People Management)

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
(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

<u>หลักปฏิบัติ 1.1</u>

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 ตลอดจนประเมินผลเพื่อดูแลกำกับการดำเนินการของฝ่ายจัดการเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายตลอดจนแผนงานที่ได้วางไว้

<u>หลักปฏิบัติ 1.2</u>

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 มีกลไกเพียงพอที่เอื้อให้มีการปฏิบัติจริงตามนโยบายข้างต้น ติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบาย และการปฏิบัติเป็นประจำ

<u>หลักปฏิบัติ 1.3</u>

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 กรรมการและผู้บริหารต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วย ความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

มาตรา 89/8 ในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวัง กรรมการและ ผู้บริหารต้องกระทำเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน

การใดที่กรรมการ หรือผู้บริหาร พิสูจน์ได้ว่า ณ เวลาที่พิจารณาเรื่องดังกล่าว การตัดสินใจ ของตนมีลักษณะครบถ้วนดังต่อไปนี้ ให้ถือว่ากรรมการหรือ ผู้บริหารผู้นั้น ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วย ความรับผิดชอบและความระมัดระวังตามวรรคหนึ่งแล้ว

(1) การตัดสินใจได้กระทำไปด้วยความเชื่อโดยสุจริต และสมเหตุสมผลว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท เป็นสำคัญ
(2) การตัดสินใจได้กระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เชื่อโดยสุจริตว่าเพียงพอ และ
(3) การตัดสินใจได้กระทำไปโดยตนไม่มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในเรื่องที่ตัดสินใจนั้น

มาตรา 89/9 ในการพิจารณาว่ากรรมการ หรือผู้บริหารแต่ละคนได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังหรือไม่ ให้คำนึงถึงปัจจัยดังต่อไปนี้ด้วย

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

มาตรา 89/10 ในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต กรรมการและผู้บริหารต้อง

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

1.3.2 คณะกรรมการต้องดูแลให้บริษัทมีระบบหรือกลไกอย่างเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่า การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบาย หรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ (เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อกิจการ อย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น) เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

<u>หลักปฏิบัติ 1.4</u>

คณะกรรมการเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขต การมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจน ติดตามดูแลให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

แนวปฏิบัติ

1.4.1 คณะกรรมการจัดให้มีการจัดทำกฎบัตร รวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ (board charter) ที่ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการเพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และควรมีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้งหรือตามที่เหมาะสม รวมทั้งควรทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่คณะกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และฝ่ายจัดการ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร

1.4.2 คณะกรรมการเข้าใจขอบเขตหน้าที่ของตน และมอบหมายอำนาจการจัดการกิจการให้แก่ ฝ่ายจัดการ โดยจัดทำบันทึกเป็นลายลักษณอักษร อย่างไรก็ดี การมอบหมายดังกล่าวมิได้เป็นการปลดเปลื้อง หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ โดยคณะกรรมการยังมีการติดตามดูแลฝ่ายจัดการให้ปฏิบัติหน้าที่ ตามที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการ 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. การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่การเงิน มีความน่าเชื่อถือ

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

คำอธิบาย

(1) เรื่องที่ควรดูแลให้มีการดำเนินการ หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบหลักให้มีในการดำเนินการอย่างเหมาะสม ซึ่งคณะกรรมการต้องมีความเข้าใจและการพิจารณาเป็นอย่างดี ทั้งนี้ ในการพิจารณาดำเนินการคณะกรรมการอาจมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้เสนอเรื่อง เพื่อพิจารณาได้

(2) เรื่องที่ดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และ ฝ่ายจัดการควรพิจารณาร่วมกัน โดยฝ่ายจัดการเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบ ซึ่งคณะกรรมการ ควรกำกับดูแลให้นโยบายภาพรวมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ รวมทั้งมอบหมายให้ฝ่ายจัดการไปดำเนินการโดยคณะกรรมการติดตาม และให้ฝ่ายจัดการรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นระยะๆ ตามที่เหมาะสม

(3) เรื่องที่คณะกรรมการไม่ควรดำเนินการ หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการควรกำกับดูแลระดับนโยบาย โดยมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการดำเนินการ

2. หลักปฏิบัติ 2 :

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation

<u>หลักปฏิบัติ 2.1</u>

คณะกรรมการกำหนดและดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมประกอบด้วย

แนวปฏิบัติ

2.1.1 คณะกรรมการรับผิดชอบดูแลให้กิจการมีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (objectives) ที่ชัดเจน เหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) และสื่อสาร ให้ทุกคนในองค์กร ขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดทำวิสัยทัศน์ และค่านิยมองค์กร (vision and values) หรือวัตถุประสงค์และหลักการ (principles and purposes) หรืออื่นๆ

2.1.2 ในการบรรลุวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายหลัก คณะกรรมการ กำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งแก่กิจการ ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมควบคู่กันไป โดยพิจารณาถึง

(1) สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่างๆ รวมทั้งการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยี มาใช้อย่างเหมาะสม

(2) ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย

(3) ความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของกิจการ

2.1.3 ค่านิยมขององค์กร จะมีส่วนหนึ่งที่สะท้อนคุณลักษณะของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบ และการดูแลผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมเพื่อให้กิจการเป็นไปตามแนวทางเพื่อความยั่งยืน

2.1.4 คณะกรรมการมีการส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของ องค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับ จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

<u>หลักปฏิบัติ 2.2</u>

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลา ปานกลางและ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

แนวปฏิบัติ

2.2.1 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีสอดคล้องกับ วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของกิจการ ณ ขณะนั้น ตลอดจน โอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และสนับสนุนให้มีการจัดทำหรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และ กลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปีด้วย เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบ ในระยะเวลาที่ยาวขึ้น และยังพอจะคาดการณ์ได้ตามสมควร

2.2.2 ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี คณะกรรมการควรดูแลให้มีการวิเคราะห์ สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย value chain รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของกิจการ โดยควรมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง

(1) ระบุวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วมหรือช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับกิจการไว้ชัดเจน เพื่อให้กิจการสามารถเข้าถึงและได้รับข้อมูลประเด็นหรือ ความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้องใกล้เคียงมากที่สุด

(2) ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของกิจการ ทั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นตัวบุคคล กลุ่มบุคคล หน่วยงานองค์กร เช่น พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม หน่วยงานราชการ หน่วยงานกำกับดูแล เป็นต้น

(3) ระบุประเด็นและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปวิเคราะห์และจัดระดับประเด็น ดังกล่าวตามความสำคัญและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อทั้งกิจการและผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ เพื่อเลือกเรื่องสำคัญที่จะเป็นการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียมาดำเนินการ ให้เกิดผล

2.2.3 ในการกำหนดกลยุทธ์ คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการ ของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

2.2.4 เป้าหมายที่กำหนดควรเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของกิจการ โดยคณะกรรมการควรกำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงิน นอกจากนี้ ควรตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (unethical conduct)

2.2.5 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์ และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร

2.2.6 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยอาจจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบ ดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

3. หลักปฏิบัติ 3

เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล

Strengthen Board Effectiveness

<u>หลักปฏิบัติ 3.1</u>

คณะกรรมการควรรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และ เป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

3.1.1 คณะกรรมการควรดูแลให้คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้าน ตลอดจนเพศและอายุ ที่จำเป็น ต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร โดยจัดทำตารางองค์ประกอบความรู้ความชำนาญ ของกรรมการ (skills matrix) เพื่อให้มั่นใจว่า จะได้คณะกรรมการโดยรวมที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถ เข้าใจและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้ รวมทั้งต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัท ดำเนินกิจการอยู่

3.1.2 คณะกรรมการควรพิจารณาจำนวนกรรมการที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่าง มีประสิทธิภาพโดยต้องมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่ควรเกิน 12 คน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ

3.1.3 คณะกรรมการควรมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดย

ก. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ

ข. มีจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งดูแล ให้กรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ

3.1.4 คณะกรรมการควรเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวน ปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการและการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในรายงานประจำปี และบน website ของบริษัท

<u>หลักปฏิบัติ 3.2</u>

คณะกรรมการ เลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบ และการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

แนวปฏิบัติ

3.2.1 ประธานกรรมการควรเป็นกรรมการอิสระ หรือให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท เกี่ยวกับประธานคณะกรรมการดังนี้ โดยคณะกรรมการเลือกกรรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการ และให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท ประธานคณะกรรมการ ได้รับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการเห็นสมควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน เป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย โดยประธานกรรมการจะมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามข้อบังคับของบริษัทดังนี้

(1) ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ

ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มีรองประธานกรรมการอยู่ ให้รองประธานเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมนั้นหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม

การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการคนหนึ่งมีเสียง (1) เสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดเรื่องหนึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด

(2) การเรียกประชุมคณะกรรมการ ประธานกรรมการ หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิและประโยชน์ของบริษัท 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 ถ้ามีคะแนนเสียงเท่านกัน 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) การจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสาคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ

(5) การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

3.2.4 ในกรณีที่ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ไม่ได้แยกจากกันอย่างชัดเจน เช่น ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นบุคคลเดียวกัน ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน หรือประธานกรรมการเป็นสมาชิก ในคณะกรรมการบริหารหรือคณะทำงาน หรือได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหาร คณะกรรมการควรส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ โดยพิจารณา

(1) องค์ประกอบคณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง หรือ

(2) แต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ หรือกรรมการและกรรมการอิสระทุกท่านได้ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยการกำหนดวาระการ

ประชุมให้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการล่วงหน้าในการประชุมแต่ละคราว เว้นแต่มีวาระการประชุมเร่งด่วนซึ่งฝ่ายจัดการเป็นผู้นำเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมซึ่งจะนำเสนอวาระการประชุมพร้อมหนังสือเชิญประชุม

3.2.5 คณะกรรมการกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่จะแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้น ให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

3.2.6 เพื่อให้เรื่องสำคัญได้รับการพิจารณาในรายละเอียดอย่างรอบคอบ คณะกรรมการควรพิจารณา แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณา ก่อนเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป

3.2.7 คณะกรรมการควรดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม ในปีที่ผ่านมาและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

<u>หลักปฏิบัติ 3.3</u>

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

3.3.1 คณะกรรมการ ยังไม่ได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการสรรหา โดยคณะกรรมการ จะเป็นผู้รับผิดชอบในการทำหน้าที่คณะกรรมการสรรหา

3.3.2 คณะกรรมการ ซึ่งทำหน้าที่ในการสรรหา จะจัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้คณะกรรมการมีองค์ประกอบความรู้ความชำนาญที่เหมาะสม รวมทั้งมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าว และเสนอความเห็นต่อสมาชิกในคณะกรรมการ ก่อนจะนำเสนอ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้น จะต้องได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคล ที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ

3.3.3 คณะกรรมการซึ่งจะทำหน้าที่สรรหา จะทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอแนะต่อสมาชิกของคณะกรรมการก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่คณะกรรมการได้สรรหาโดยเสนอชื่อกรรมการ รายเดิม จะคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย

3.3.4 ในกรณีที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมในการสรรหา จะมี การเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

<u>หลักปฏิบัติ 3.4</u>

ในการเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรพิจารณาให้โครงสร้าง และอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

แนวปฏิบัติ

3.4.1 คณะกรรมการควรจัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน หากยังไม่มีการแต่งตั้ง ให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาค่าตอบแทน โดยสมาชิกส่วนใหญ่และประธานทั้งที่เป็นกรรมการและกรรมการอิสระ ร่วมกันพิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน

3.4.2 ค่าตอบแทนของกรรมการควรสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (accountability and responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และ ความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น เป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อยควรได้รับค่าตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมด้วย ทั้งนี้ อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม

3.4.3 ผู้ถือหุ้นต้องเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช่ตัวเงิน โดยคณะกรรมการจะพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ) โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น โดยไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไป จนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประกอบการระยะสั้น

3.4.4 คณะกรรมการควรเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อน ถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินค่าตอบแทนที่เปิดเผย ควรรวมถึงค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทย่อยด้วย

3.4.5 ในกรณีที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการในการพิจารณา ค่าตอบแทน ควรมีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

<u>หลักปฏิบัติ 3.5</u>

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลา อย่างเพียงพอ

แนวปฏิบัติ

3.5.1 คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่า มีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน

3.5.2 คณะกรรมการควรกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ โดยพิจารณาถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัท และเพื่อให้มั่นใจว่า กรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ โดยกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจของบริษัท แต่รวมแล้วไม่ควรเกิน 5 บริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ เนื่องจากประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะ กรรมการบริษทอาจลดลง หากจำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่งมีมากเกินไป และให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าว

3.5.3 คณะกรรมการจัดให้มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ และเปิดเผยให้เป็นที่รับทราบ ในรายงานประจำปีและ Website ของบริษัท

3.5.4 ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัท เพื่อประโยชน์ของตน คณะกรรมการต้องดูแลให้มั่นใจว่า บริษัท มีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามความเหมาะสม

3.5.5 กรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

<u>หลักปฏิบัติ 3.6</u>

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) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงานการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น

3.6.2 หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดสวนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัท ในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการควรดูแลให้มีการจัดทำ 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) หรือคณะกรรมการอาจพิจารณาใช้วิธีประเมินแบบไข้ว (cross evaluation) ร่วมด้วยก็ได้ รวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอนและผลการประเมินในภาพรวมไว้ใน รายงานประจำปี

3.7.3 ในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทาง และ เสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการอย่างน้อยทุกๆ 3 ปี ให้เปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี

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 และสภาพ แวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

3.8.4 คณะกรรมการควรเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการในรายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 3.9

คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อ การสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

แนวปฏิบัติ

3.9.1 คณะกรรมการควรจัดให้มีกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้

3.9.2 จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการควรพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยการประชุมโดยรวมของกรรมการ กรรมการชุดย่อย ให้เป็นไปตามกฎระบียบและข้อบังคับ 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 อาจจัดให้มีความเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท

3.9.7 คณะกรรมการควรถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และควรแจ้งให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ทราบถึงผลการประชุมด้วย

3.9.8 คณะกรรมการควรกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสม ที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ ดูแลการจัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการ เอกสารสาคัญต่าง ๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ นอกจากนี้ คณะกรรมการควรเปิดเผยคุณสมบัติ และประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบน website ของบริษัท

3.9.9 เลขานุการบริษัทควรได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ ต่อการปฏิบัติหน้าที่และในกรณีที่มีหลักสูตรรับรอง (certified programme) เลขานุการบริษัทควรเข้ารับการ อบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย

4. หลักปฏิบัติ 4

สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

Ensure Effective CEO and People Management

<u>หลักปฏิบัติ 4.1</u>

คณะกรรมการควรดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

แนวปฏิบัติ

4.1.1 คณะกรรมการควรพิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ หากไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา ให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาและทำหน้าที่แทนคณะกรรมการสรรหา

4.1.2 คณะกรรมการควรติดตามดูแลให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยอย่างน้อยคณะกรรมการควรร่วมกับกรรมการผู้จัดการใหญ่พิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคลหรือเห็นชอบบุคคลที่กรรมการผู้จัดการใหญ่เสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง

4.1.3 เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการ มีการกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอด ตำแหน่ง (succession plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูง และให้กรรมการผู้จัดการใหญ่รายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการ เพื่อทราบเป็นระยะหรือตามความเหมาะสม

4.1.4 คณะกรรมการควรส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงได้รับ การอบรมและพัฒนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

4.1.5 คณะกรรมการควรกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่น ของกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้

<u>หลักปฏิบัติ 4.2</u>

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

4.2.1 คณะกรรมการควรกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่น ๆ ทุกระดับ ปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของ องค์กรและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาวซึ่งรวมถึง

(1) การพิจารณาความความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้น เช่น โบนัส และผลการดำเนินงานระยะยาว

(2) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทน ควรคำนึงถึงปัจจัย เช่น ระดับ ค่าตอบแทนสูงกว่าหรือเท่ากับระดับอุตสาหกรรมโดยประมาณ ผลการดำเนินงานของกิจการ

(3) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผล และการสื่อสารให้เป็นที่รับทราบ

4.2.2 คณะกรรมการที่ไม่รวมกรรมการที่เป็นผู้บริหารควรมีบทบาทเกี่ยวกับค่าตอบแทนและ การประเมินผลงานกรรมการผู้จัดการใหญ่ อย่างน้อยในเรื่องดังต่อไปนี้

(1) เห็นชอบหลักเกณฑ์การประเมินผลงานกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยเกณฑ์การประเมินผลงานควรจูงใจให้กรรมการผู้จัดการใหญ่บริหารกิจการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว โดยสื่อสาร ให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ทราบเกณฑ์การประเมินเป็นการล่วงหน้า

(2) ประเมินผลงานกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นประจำทุกปีหรืออาจมอบหมายให้คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน หรือบุคคลที่มติที่ประชุมคณะกรรมการเห็นชอบ เป็นผู้ประเมิน หรือพิจารณาค่าตอบแทน และประธานกรรมการหรือกรรมการอาวุโส ควรเป็นผู้สื่อสารผลการพิจารณา รวมทั้งประเด็นเพื่อการพัฒนาให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ ทราบ

(3) อนุมัติค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และควรพิจารณาผลประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และปัจจัยอื่น ๆ ประกอบด้วย

4.2.3 คณะกรรมการควรเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ประเมินผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว

4.2.4 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน สำหรับทั้งองค์กร

<u>หลักปฏิบัติ 4.3</u>

คณะกรรมการควรเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

แนวปฏิบัติ

4.3.1 คณะกรรมการควรเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลงภายในกิจการครอบครัวไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ ข้อตกลงผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่มบริษัทแม่ ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการกิจการ

4.3.2 คณะกรรมการควรดูแลไม่ให้ข้อตกลงตามข้อ 4.3.1 เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการ เช่น การมีบุคคลที่เหมาะสมมาสืบทอดตำแหน่ง

4.3.3 คณะกรรมการควรดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุม กิจการ

หลักปฏิบัติ 4.4

คณะกรรมการควรติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ 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

ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

Nurture Innovation and Responsible Business

หลักปฏิบัติ 5.1

คณะกรรมการควรให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

แนวปฏิบัติ

5.1.1 คณะกรรมการควรให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒธรรมองคกรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม และดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงาน และการติดตามผลการดำเนินงาน

5.1.2 คณะกรรมการควรส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) วิธีคิด มุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

คำอธิบาย

นวัตกรรม ควรมีลักษณะเป็นไปเพื่อการสร้างประโยชนร่วมกันทั้งแก่กิจการ 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) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชั่น โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และกำหนดให้บริษัทมีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะ โดยอาจพิจารณาเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงสนับสนุนให้ บริษัทอื่น ๆ และคู่ค้ามีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งเข้าร่วม เป็นภาคีเครือข่าย ตามความเหมาะสม

<u>หลักปฏิบัติ 5.3</u>

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 มีความรับผิดชอบ และสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

5.3.3 คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่า ในการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ ฝ่ายจัดการมีการทบทวน 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

คณะกรรมการควรจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ

แนวปฏิบัติ

5.4.1 คณะกรรมการควรจัดให้มีนโยบายในเรื่องการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทาง เพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้

5.4.2 คณะกรรมการควรดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย

5.4.3 คณะกรรมการควรจัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ โดยกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร 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 การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกจ (business continuity management) การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยของระบบ สารสนเทศ (incident management) การบริหารจัดการทรัพยสินสารสนเทศ (asset management) เป็นต้น

(4) กิจการได้พิจารณาการจัดสรรและบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น ความเหมาะสมสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ความเร่งด่วนในการใช้งาน งบประมาณและทรัพยากรบุคคลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความสอดคล้อง กับรูปแบบธุรกิจ (business model) เป็นต้น

6. หลักปฏิบัติ 6

ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

Strengthen Effective Risk Management and Internal Control

หลักปฏิบัติ 6.1

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิผล และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ

6.1.1 คณะกรรมการควรเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของกิจการ และอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้

6.1.2 คณะกรรมการควรพิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของกิจการ สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงาน ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการควรให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ เช่น ปีละ 1 ครั้ง

6.1.3 คณะกรรมการควรดูแลให้บริษัทมีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลให้บริษัทไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

6.1.4 คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

6.1.5 คณะกรรมการสามารถมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือคณะกรรมการตรวจสอบกลั่นกรองข้อ 6.1.1– 6.1.4 ก่อนเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาตามที่เหมาะสมกับธุรกิจ หากยังไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการร่วมกับฝ่ายจัดการเป็นผู้กลั่นกรอง ข้อ 6.1.1-6.1.4

6.1.6 คณะกรรมการควรติดตามและประเมินผลประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

6.1.7 คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้กิจการประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐาน ที่เกี่ยวข้อง ทั้งของในประเทศและในระดับสากล

6.1.8 ในกรณีที่บริษัทมีบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น มีสัดส่วน การถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50) คณะกรรมการควรนำผลประเมินระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาตามข้อ 6.1.1–6.1.7 ด้วย

คำอธิบาย

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

<u>หลักปฏิบัติ 6.2</u>

คณะกรรมการต้องจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และอิสระ

แนวปฏิบัติ

6.2.1 คณะกรรมการต้องจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

6.2.2 คณะกรรมการควรกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรโดย ควรมีหน้าที่อย่างน้อยดังต่อไปนี้

(1) สอบทานให้กิจการมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน (accuracy and completeness)

(2) สอบทานให้กิจการมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล

(3) สอบทานให้กิจการปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

(4) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบใน การพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงาน อื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

(5) พิจารณา คัดเลือก เสนอบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี และ พิจารณาเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มี ฝ่ายจัดการเข้าร่วมประ ชุมด้วยอย่างน้อยปีละครั้ง

(6) พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้ มั่นใจได้ว่าเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและ เป็นประโยชน์สูงสุดต่อกิจการ

(7) สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการ ต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการ ต่อต้านทุจริต

6.2.3 คณะกรรมการควรดูแลให้บริษัทจัดให้มีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบ สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เอื้ออำนวยให้คณะกรรมการ ตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้

6.2.4 คณะกรรมการควรจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงาน ประจำปี

6.2.5 คณะกรรมการตรวจสอบต้องให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

<u>หลักปฏิบัติ 6.3</u>

คณะกรรมการควรติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัท กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวโยงกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

แนวปฏิบัติ

6.3.1 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (market sensitive information) นอกจากนี้ คณะกรรมการควรดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตาม ระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย

6.3.2 คณะกรรมการควรดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของ ผลประโยชน รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอน การดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและ ผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

6.3.3 คณะกรรมการควรมีข้อกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการ พิจารณาวาระการประชุมคณะกรรมการ และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการ ควรดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

<u>หลักปฏิบัติ 6.4</u>

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชั่นที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

แนวปฏิบัติ

6.4.1 คณะกรรมการควรจัดให้มีโครงการ หรือแนวทางในการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชั่น รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

<u>หลักปฏิบัติ 6.5</u>

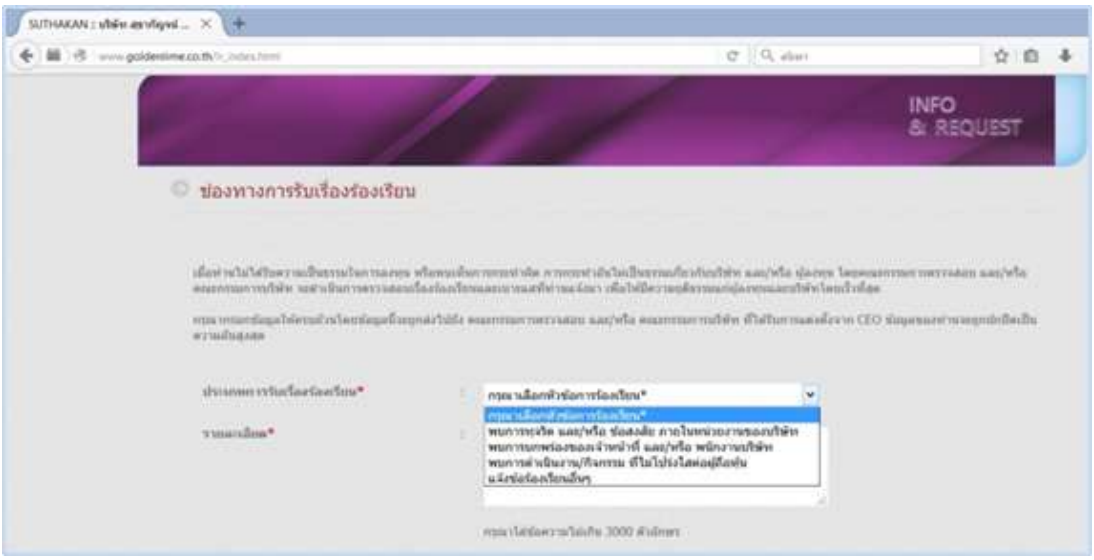
คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

แนวปฏิบัติ

6.5.1 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีกลไกและกระบวนการจัดการ (บันทึก ติดตามความคืบหน้า แก้ไขปัญหา รายงาน) ข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย และดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียน ที่มีความสะดวกและมีมากกว่าหนึ่งช่องทาง รวมทั้งเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ใน website หรือ รายงานประจำปี

6.5.2 คณะกรรมการดูแลให้มีนโยบายและแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแส โดยควรกำหนด ให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสผ่านทาง website ของกิจการหรือผ่านกรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบของ กิจการที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการ

6.5.3 คณะกรรมการควรดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสที่แจ้งเบาะแสด้วย เจตนาสุจริต



7. หลักปฏิบัติ 7

รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

Ensure Disclosure and Financial Integrity

<u>หลักปฏิบัติ 7.1</u>

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผย ข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ

7.1.1 คณะกรรมการควรดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายรวมถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน 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 เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลง ที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากข้อมูลตัวเลข ในงบการเงินเพียงอย่างเดียว

7.1.4 ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้นควรดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วน ถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของ กลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวเนื่องกับ shareholders' agreement ของกลุ่มตน

<u>หลักปฏิบัติ 7.2</u>

คณะกรรมการควรติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

แนวปฏิบัติ

7.2.1 คณะกรรมการควรดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการ และมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการและฝ่ายจัดการควรร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

7.2.2 ในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรมั่นใจได้ว่าการทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

<u>หลักปฏิบัติ 7.3</u>

ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการควรมั่นใจได้ว่า กิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติ

7.3.1 ในกรณีที่กิจการมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงินคณะกรรมการ ควรติดตามอย่างใกล้ชิดและดูแลให้กิจการประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง 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) มีปัญหาในการระบายสินค้าคงคลังและการเก็บหนี้

<u>หลักปฏิบัติ 7.4</u>

คณะกรรมการควรพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

แนวปฏิบัติ

7.4.1 คณะกรรมการควรพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชั่น การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึง การปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดย คำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล ทั้งนี้ อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ ในรายงานประจำปี หรืออาจจัดทำเป็นเล่มแยกต่างหากตามความเหมาะสมของกิจการ

7.4.2 คณะกรรมการควรดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไป สู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 7.5

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่าง เหมาะสม 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 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดและมีสิทธิออกเสียง
(10) การถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง
(11) หนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น
(12) ข้อบังคับบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ
(13) นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชั่น 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) ข้อมูลติดต่อหน่วยงานหรือร้องเรียน หรือบุคคลที่รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เลขานุการบริษัท เช่น ชื่อบุคคลที่สามารถให้ข้อมูลได้ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมลล์

8. หลักปฏิบัติ 8

สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

Ensure Engagement and Communication with Shareholders

<u>หลักปฏิบัติ 8.1</u>

คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

แนวปฏิบัติ

8.1.1 คณะกรรมการควรดูแลให้เรื่องสำคัญ ทั้งประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของกิจการ ได้ผ่านการพิจารณาและ/หรือการอนุมัติของผู้ถือหุ้น โดยเรื่องสำคัญดังกล่าวควรถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น

8.1.2 คณะกรรมการควรสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น เช่น

(1) การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้า ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการควรพิจารณาบรรจุเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระ การประชุม ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการปฏิเสธเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระ 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 และเผยแพร่พร้อมกับฉบับภาษาไทย

คำอธิบาย หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นควรประกอบด้วย

(1) วัน เวลา และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น

(2) วาระการประชม โดยระบุว่า เป็นวาระเพื่อทราบหรือเพื่ออนุมัติ รวมทั้งแบ่งเป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน เช่น ในวาระที่เกี่ยวกับกรรมการได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและการอนุมัติ ค่าตอบแทนกรรมการเป็นแต่ละวาระ

(3) วัตถุประสงค์และเหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระการประชุมที่เสนอ ซึ่งรวมถึง

ก. วาระอนุมัตจ่ายปันผล – นโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้ง เหตุผลและข้อมูลประกอบ ในกรณีที่เสนอให้งดจ่ายปันผล 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

<u>หลักปฏิบัติ 8.2</u>

คณะกรรมการควรดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

แนวปฏิบัติ

8.2.1 คณะกรรมการควรกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้า ร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่จัดประชุม ที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น

8.2.2 คณะกรรมการควรดูแลไม่ให้มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่ควรกำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสารหรือหลักฐาน แสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

8.2.3 คณะกรรมการควรส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้กับการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียน ผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ

8.2.4 ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตาม กฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุม ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้

8.2.5 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้นไม่ควรสนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะ วาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

8.2.6 กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องควรเข้าร่วมการประชุม เพื่อผู้ถือหุ้นสามารถซักถาม 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 คณะกรรมการควรดูแลให้บริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันที่ทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบน website ของบริษัท

8.3.2 คณะกรรมการควรดูแลให้การจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทยภายใน 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 การดำเนินกิจการภายใต้หลักธรรมภิบาล หรือบรรษัทภิบาล ตามนโยบายการกำกับกิจการที่ดีซึ่งคณะกรรมการบริษัทวางแนวทางไว้ให้กับทุกฝ่ายยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยคณะกรรมการบริษัทซึ่งมีกรรมการรวม 8 ท่าน ประกอบด้วย

1.	นายศรีภพ สารสาส	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ
2.	นางสาวคริสเทล เวอเลเยน	กรรมการ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3.	นางสาวนิชิต้า ชาห์	กรรมการบริหาร
4.	นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
5.	นายกีซ่า เอมิล เพอราคี	ประธานคณะกรรมกรรมการบริหาร
6.	นางลัดดา ฉัตรฉลวย	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
7.	นายโรดอฟ มารี อาร์ คลอลิเนต (บารอน)	กรรมการบริหาร
8.	นางวรรณี อาภากาศ	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

โดยมีนางสาวธิดารัตน์ สีหวัลลภ เป็นเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

สำหรับปี 2562 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) จัดให้มีการทำงบดุล และงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินรวมของบริษัทรวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี
5) พิจารณาอนุมัติ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปีเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
6) คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรืออำนาจนั้น 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) พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยอื่นใด 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 และติดตามการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายจัดการ หรือบุคคลใด ๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าวเพื่อให้มีการดำเนินการตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด
12) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน มติของคณะกรรมการตามความในวรรคแรกจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
13) พิจารณาเพื่อร่วมกันสรรหา คัดเลือก และแต่งตั้งผู้ที่มีความเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการ ประธานคณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเพื่อมอบหมายให้ทำหน้าที่เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสมพันธ์เพื่อปฏิบัติงานหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ
14) เป็นผู้นำและเป็นตัวอย่างที่ดี (CG leader) ในการปฏิบัติรวมถึงส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรม และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ นโยบายการกำกับกิจการที่ดี นโยบายการต่อต้านการทุจริต ต่อต้านคอรัปชั่น และกำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามแนวทางเพื่อความยั่งยืนด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย สิ่งแวดล้อมและสังคม
15) พิจารณาเพื่อจัดสรรค่าตอบแทนกรรมการเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ และพิจารณาอนุมัตินโยบายการกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงและพนักงาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าค่าตอบแทนกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนทั้งระยะสั้นและระยะยาวที่เหมะสม กับประเภทการดำเนินธุรกิจ ความรับผิดชอบ และจูงใจให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานสามารถดำเนินงานตามเป้าหมายโดยสอดคล้องกับแผนงานทั้งระยะและระยะยาวของบริษัท
16) กำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและการซื้อหรือขายทรัพย์สินที่สำคัญตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
17) พิจารณาอนุมัติการกำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการซึ่งมีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท กรณีมีการเปลี่ยนแปลงสมาชิกคณะกรรมการ

18) สำหรับการทำรายการระหว่างกัน หรือการทำธุรกรรมกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลหรือนิติบุคคลซึ่งมีความเกี่ยวข้อง คณะกรรมการจะต้องดูแลให้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายในการทำรายการระหว่างกัน รวมถึงตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท หรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย
19) พิจารณาอนุมัติรายการธุรกรรมต่าง ๆ สำหรับการทำธุรกรรมที่มีวงเงินการอนุมติเกินกว่าวงเงินการทำธุรกรรมที่คณะกรรมการได้มีการกำหนดและมอบอำนาจไว้ตามตารางอำนาจอนุมัติของบริษัท รวมถึงการอนุมัติรายการเปลี่ยนแปลงตารางอำนาจอนุมัติทางการเงิน
20) คณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการบริหารจัดการเพื่อรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน โดยมีการติดตามความเพียงพอเพื่อรักษาสภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้
21) คณะกรรมการสนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงกำกับดูแลให้มีการสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพยกำหนดต่อบุคคลภายนอกให้เป็นไปอย่างเหมาะสม 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) ตั้งแต่ปี 2561 บริษัทได้มีการดำเนินการตามหลักปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการดีซึ่งมีการปรับใช้แล้วและดำเนินการตามนโยบายดังกล่าวในปัจจุบัน

โดยในปี 2562 บริษัทได้รับการประเมินผลด้านการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

1) การประเมินตามโครงการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2562 (CGR CHECKLIST)

ผลสำรวจโครงการการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
คะแนนเฉลี่ย SUTHA	86	86	82
คะแนนเฉลี่ยรวม	**82**	81	80
SET50Index	**92**	91	90
SET100Index	**90**	88	87

2) โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM CHECKLIST)

สรุปผลคะแนน โครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM CHECKLIST 2562) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย			
ผลคะแนนประจำปี	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
จำนวนบริษัทที่ทำการประเมิน	672	657	618
บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)			
ผลการประเมินของ SUTHA	99	98	100
สรุปค่าเฉลี่ยสำหรับบริษัทจดทะเบียน			
ผลประเมินเฉลี่ย SET50	96.60	95.34	92.75
ผลประเมินเฉลี่ย SET100	94.08	93.64	90.10
ผลประเมินเฉลี่ย SET รวม	93.95	92.75	92.17

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย

1. นายศรีภพ สารสาส ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. นางลัดดา ฉัตรฉลวย กรรมการตรวจสอบ
3. นางวรรณี อาภากาศ กรรมการตรวจสอบ

โดยมีนางสาวธิดารัตน์ สีหวัลลภ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

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

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลท. อย่างครบถ้วน ได้แก่ การสอบทานงบการเงิน การสอบทานระบบควบคุมภายและการตรวจสอบภายในและประเมินความเสี่ยง การสอบทานรายการระหว่างกัน การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2562 โดยในรอบปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกันทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยมีผู้สอบบัญชี ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงินและหัวหน้างานการเงิน และผู้เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อปรึกษาหารือกันถึงประเด็นสำคัญ ๆ ในการจัดทำงบการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน รวมถึงรับทราบผลการปฏิบัติงานในการสอบทานและตรวจสอบบัญชีและรับทราบรายงานข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีตลอดจนปัญหา และอุปสรรคระหว่างการปฏิบัติงานในการสอบบัญชี โดยรายชื่อกรรมการตรวจสอบ รวมถึงรายงานการผลการตรวจระบบควบคุมภายใน โดยมีรายละเอียดกรรมการตรวจสอบและกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร ซึ่งมีการจัดการประชุมและเข้าร่วมประชุมตามตาราง

โดยความรับผิดชอบหลักของคณะกรรมการตรวจสอบ มีดังนี้

1. **สอบทานงบการเงิน** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2562 ร่วมกับผู้บริหารระดับสูง ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน และหัวหน้าฝ่ายการเงิน รวมถึงรับฟังคำชี้แจงและข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ มีการจัดทำเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงินอย่างเพียงพอ และทันเวลา เพื่อเป็นประโยชน์ต่อนักลงทุน และผู้ใช้งบการเงิน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้อง ครบถ้วนตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
2. **การสอบทานระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในและประเมินความเสี่ยง** คณะกรรมการได้สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและรับทราบรายงานการตรวจติดตามระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงมีความเพียงพอและเหมาะสม คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบโดย Carmeuse Coordination Center (เป็นบริษัทของกลุ่มผู้ถือหุ้นจากบริษัท ซีอีไลม์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท) ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในซึ่งทีมงานผู้ตรวจสอบภายในได้เข้าตรวจประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัท พร้อมทั้งจัดทำรายงานเสนอคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบรายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการจัดทำความเห็นในการประเมินระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงของบริษัท โดยมีความเห็นว่ามีความเพียงพอและเหมาะสม
3. **สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลท. และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้ความเห็นในเกี่ยวกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เพื่อให้มีความเพียงพอและเหมาะสม

4. **การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2562** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีซึ่งมีความเหมาะสมจากบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด โดยผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่ได้คัดเลือกไม่มีความสัมพันธ์ หรือส่วนได้เสียกับบริษัท/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อผู้สอบบัญชี	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่	จำนวนปีที่สอบบัญชีของบริษัทในรอบ 7 ปีที่ผ่านมา	
o นาย เสถียร วงศ์สนันท์	3495	1 ปี (ปี 2562)	และ/หรือ
o นาย อธิพงศ์ อธิพงศ์สกุล	3500	-	และ/หรือ
o นาย วิชัย รุจิตานนท์	4054	-	และ/หรือ
o นางสาว กุลธิดา ภาสุรกุล	5946	-	และ/หรือ
o นาย ยุทธพงษ์ เชื้อเมืองพาน	9445	-	และ/หรือ
o นางสาวปณิตา โชติแสงมณีกุล	9575	-	

โดยมีรายละเอียดค่าสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยประจำปี 2562 เปรียบเทียบกับปี 2561 ดังนี้

ค่าสอบบัญชี	ปี 2562 (ปีที่เสนอ)			ปี 2561			เพิ่ม(ลด)	เปลี่ยนแปลง
	เฉพาะกิจการ	บริษัทย่อย	รวม	เฉพาะกิจการ	บริษัทย่อย	รวม	(+/-)	%
ชื่อผู้สอบบัญชี	บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด			บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด				
1. ค่าตรวจสอบงบการเงินประจำปี มีเพิ่มงบบริษัทย่อย และค่าตรวจสอบงบการเงิน เฉพาะกิจการและงบการเงินรวม	840,000		840,000	1,065,000		1,065,000	(225,000)	(21%)
2. ค่าสอบทานงบรายไตรมาส มีเพิ่มงบบริษัทย่อย และค่าตรวจสอบงบการเงิน เฉพาะกิจการและงบการเงินรวม	450,000		450,000	360,000		360,000	90,000	25%
3. ค่าตรวจสอบบัญชีของบริษัท GLE (บริษัทย่อย)		145,000	145,000		120,000	120,000	25,000	21%
4. ค่าตรวจสอบบัญชีของบริษัท SQL (บริษัทย่อย)		270,000	270,000		660,000	660,000	(390,000)	
5. ค่าตรวจสอบการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุน	200,000		200,000	160,000	80,000	240,000	(40,000)	(17%)
จำนวนบัตรส่งเสริมการลงทุน	2 บัตร			2 บัตร	1 บัตร			
6. ค่าสอบทานเอกสารประกอบงบการเงินของบริษัทเพื่อนำส่งบริษัทฯผู้ถือหุ้นใหญ่	100,000		100,000	150,000		150,000	(50,000)	(33%)
รวมค่าสอบบัญชีประจำปี	**1,590,000**	**415,000**	**2,005,000**	**1,735,000**	**860,000**	**2,595,000**	**(590,000)**	**(22.74%)**
7. ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดที่เกิดขึ้นจริงระหว่างปฏิบัติงาน เช่น ค่าเดินทาง ค่าโทรสาร ค่าถ่ายเอกสาร เป็นต้น			**ตามที่จ่ายจริง ปี 2562** 228,400 (ANS) 98,701 (EY)			**ตามที่จ่ายจริง ปี 2561** 201,656		

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

รายงานคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการ รวม 4 ท่าน ดังนี้

1. นายกีซ่า เอมิล เพอราคี [/1] ประธานคณะกรรมการบริหาร
2. นางสาวนิชิต้า ชาห์ กรรมการบริหาร
3. นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่ กรรมการบริหาร
4. นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเนต (บารอน)[/2] กรรมการบริหาร

โดยปัจจุบันนางสาวปุณฑริกา ฉายะภูติ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ในรอบปี 2562 คณะกรรมการบริหารจัดให้มีการประชุมเพื่อร่วมประชุมกับผู้บริหารหรือตัวแทนจากผู้ถือใหญ่ รวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยมีการร่วมกันพิจารณาในการบริหารกิจการของบริษัท รวมถึงการพิจารณาผลประกอบการ และโครงการลงทุนที่สำคัญ การติดตามควบคืบหน้าในการบริหารจัดการของหน่วยงานหลักต่าง ๆ และการดำเนินการตามนโยบาย ข้อบังคับ หรือคำสั่งใดๆ ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ในการพิจารณากลั่นกรองเรื่องต่างๆ ที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบ คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 2 ท่าน และกรรมการซึ่งไม่ได้เป็นผู้บริหาร จำนวน 2 ท่าน รวม คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 รวมจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

1. นางลัดดา ฉัตรฉลวย ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. นางสาวคริสเทล เวอเลเยน กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
4. นางวรรณี อาภากาศ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

โดยมีนางสาวคริสเทล เวอเลเยน เป็นเลขานุการคณะกรรมการกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ในรอบปี 2562 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้จัดให้มีการประชุมเพื่อร่วมประชุมกัน รวม 1 ครั้ง เพื่อรวมกันประชุมและพิจารณา ดังนี้

1. ทบทวนและรับทราบกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกำหนดนโยบายการวางแผนด้านการสืบทอดตำแหน่งเพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการอนุมัติ
2. พิจารณาเลือกและเสนอรายชื่อกรรมการที่จะแต่งตั้งแทนกรรมการที่ครบวาระ เพื่อเสนอที่ประชุมคณะกรรมการและพิจารณาเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562
3. พิจารณาทบทวนโครงสร้างค่าตอบแทนและเสนอแนะเพื่อเสนอค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2562 ต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ

สรุปการจัดการประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการจัดให้มีการกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ โดยมีตารางการประชุมซึ่งได้มีการกำหนดไว้ล่วงหน้า สำหรับปี 2562 คณะกรรมการได้จัดให้มีการประชุมดังนี้

การจัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2562	จำนวนครั้ง/ปี	%
- อัตราการเข้าร่วมประชุม AGM -ของกรรมการบริษัท	1	88%
- อัตราการเข้าร่วมประชุม EGM -ของกรรมการบริษัท	1	75%
- อัตราการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท	5	83%
- อัตราการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	4	100%
- อัตราการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	1	100%
- อัตราการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร	5	65%
จำนวนครั้งที่จัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและอัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย	**17**	**85%**

โดยการประชุมแต่ละครั้งมีกรรมการเข้าร่วมการประชุมครบเป็นองค์ประชุมตามกำหนดข้อบังคับของบริษัท และมีองค์ประชุมครบตามที่บริษัทกำหนด สำหรับปี 2562 อัตราการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย คิดเป็นอัตราเฉลี่ยรวมร้อยละ 85 โดยกรรมการแต่ละท่านจะได้รับข้อมูลที่เพียงพอ ครบถ้วน และทันเวลา โดยเลขานุการบริษัท เป็นผู้ดูแลให้กรรมการแต่ละท่านได้รับวาระการประชุม และข้อมูลประกอบการประชุมส่วนล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 5 วัน เพื่อศึกษาและพิจารณาเรื่องที่ต้องให้ความเห็นและการออกเสียงลงคะแนน และมีการจดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการ และผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

การพัฒนาและฝึกอบรมกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กับกรรมการดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการ รวมถึงจัดให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ซึ่งปัจจุบันกรรมการของบริษัทจะได้รับการอบรมหลักสูตรกรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (Thai Institute of Directors Association: IOD) , ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (The stock exchange of Thailand) (“SET”) , สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (The Securities and Exchange Commission, Thailand (“SEC”)), สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (Thai Listed Companies Association (“TLCA”)) เป็นต้น

โดยในปี 2560-2562 คณะกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง เลขานุการบริหาร และนักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งเข้ารับการอบรมมีดังนี้

จัดอบรมโดย	หลักสูตร / กรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมอบรม
<u>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</u> Thai Institute of Directors (“IOD”)	• หลักสูตร “Director Accreditation Program” (DAP), Class 135/2017 (หลักสูตรภาษาอังกฤษ) (20 มีนาคม 2560) นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่ (Mr. Krishnan Subramanian Aylur) นางสาวคริสเทล เวอเลเยน (Ms Kristel Verleyen) • หลักสูตร “Director Certification Program” (DCP) Class 246/2017 นางลัดดา ฉัตรฉลวย (อบรม 6 วัน , ส.ค. – ต.ค. 2560) • หลักสูตร “Director Accreditation Program” (DAP), Class 146/2018 (หลักสูตรภาษาอังกฤษ: 12 มีนาคม 2561) นายกีซ่า เอมิล เพอราคี (Mr Geza Emil Perlaki) • หลักสูตร “Director Certification Program” (DCP) Class 263/2018 นางวรรณี อาภากาศ (อบรม 6 วัน , ก.ค. – ก.ย. 2561) • หลักสูตร “Director Accreditation Program” (DAP), Class 146/2018

จัดอบรมโดย	หลักสูตร / กรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมอบรม
	(หลักสูตรภาษาอังกฤษ: 12 มีนาคม 2561) นายสมชาย จตุรานนท์ • หลักสูตร “Director Accreditation Program” (DAP), Class 148/2018 นายวัชรินท พงศ์เกื้อ (7 พฤษภาคม 2561) • หลักสูตร “Director Accreditation Program” (DAP), Class 166/2019 (หลักสูตรภาษาอังกฤษ) (18 พฤศจิกายน 2562) นายไมเคิล แมค แคนนอน (Mr Michael Mc Cannon)
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (The stock exchange of Thailand) (“SET”)	• หลักสูตร IR Talk series #3 “Cracking Secrets of IR Success for Mid-small Caps.” นายสมชาย จตุรานนท์ (21 พฤศจิการยน 2561) • หลักสูตรพื้นฐานด้านความยั่งยืนธุรกิจ (Preliminary to Corporate Sustainability) นส.ธิดารัตน์ สีหวัลลภ (4 กันยายน 2561) • หลักสูตรกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนของธุรกิจ (S01-S03) (Corporate Sustainability Strategy) นายสมชาย จตุรานนท์ (7 กุมภาพันธ์ 2562) นายกีฎวิทย์ เมลานนท์ (7 กุมภาพันธ์ 2562) • หลักสูตรการวิเคราะห์ความเสี่ยงและประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน (S04) (Sustainability Risk and Material Analysis) นส.ธิดารัตน์ สีหวัลลภ (13 กันยายน 2561) นายสมชาย จตุรานนท์ (14 มีนาคม 2562) นายกีฎวิทย์ เมลานนท์ (14 มีนาคม 2562) • หลักสูตรการประเมินผลและการจัดการข้อมูลด้านความยั่งยืน (S05) (Sustainability Evaluation & Data Management นส.ธิดารัตน์ สีหวัลลภ (20 กันยายน 2561) นายสมชาย จตุรานนท์ (7 มีนาคม 2562) นายกีฎวิทย์ เมลานนท์ (7 มีนาคม 2562) • หลักสูตรการจัดทำรายงานความยั่งยืน (S06) (Sustainability Reporting) นส.ธิดารัตน์ สีหวัลลภ (4 ตุลาคม 2561) นายสมชาย จตุรานนท์ (26 กันยายน 2562) นายกีฎวิทย์ เมลานนท์ (26 กันยายน 2562) • หลักสูตร CFO’s Refresh course (E-learning - 6Hours) นายไมเคิล แมค แคนนอน (Mr Michael Mc Cannon)
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ The Securities and Exchange Commission, Thailand (“SEC”)	• หลักสูตร “การเปิดเผยข้อมูลตาม CG Code ใหม่" SET, SEC , TLCA (17 พฤษภาคม 2561) นางสาวธิดารัตน์ สีหวัลลภ

จัดอบรมโดย	หลักสูตร / กรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมอบรม
สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย Thai Listed Companies Association (“TLCA”)	• หลักสูตรปี 2561 “Why Supply Chain Sustainability Means New Opportunities" โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (16 สิงหาคม 2561) นายสมชาย จตุรานนท์ นางสาวธิดารัตน์ สีหวัลลภ • หลักสูตร IR Sharing 2018 หัวข้อ “Technology and IR:How will technology Transform Today” (5 ตุลาคม 2561) นายสมชาย จตุรานนท์ • หลักสูตร IR Professional Development Program (3,4,10,11 ตุลาคม 2561) นายสมชาย จตุรานนท์ • หลักสูตร TLCA CFO Professional Development Program - The CFO’s role in stakeholder communication (English Session) นายไมเคิล แมค แคนนอน ผู้บริหารสายงานการเงิน (Mr Michael Mc Cannon) (7 พฤศจิกายน 2562 : 2 ชม.)

การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการและผู้บริหารสูงสุด

คณะกรรมการมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำทุกปี เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา เพื่อหาแนวทางเพื่อพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพให้ดียิ่งขึ้น โดยคณะกรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เป็นประจำทุกปีเพื่อช่วยให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่าง ๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา และเพิ่มประสิทธิผลการทำงานของคณะกรรมการ โดยมีการประเมินผลการทำงานแบบรายคณะ และการประเมินคณะกรรมการชุดย่อย (รายบุคคล) โดยเลขานุการบริษัทจะนำส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ส่งให้คณะกรรมการทุกคนประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล ซึ่งภายหลังที่คณะกรรมการแต่ละคนประเมินเสร็จเรียบร้อยแล้ว จะนำส่งแบบประเมินกลับมายังเลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมจัดทำสรุปผลรายงานต่อที่ประชุม

โดยหลักเกณฑ์ในการประเมินตนเองของคณะกรรมการดังนี้

“<u>การประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ</u>” เพื่อใช้ประเมินการทำงานของคณะกรรมการในภาพรวมขององค์คณะใช้แนวทางการประเมินตามแนววิธีการให้คะแนนที่ได้ตามหัวข้อ การประเมินรายคณะประกอบด้วย

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

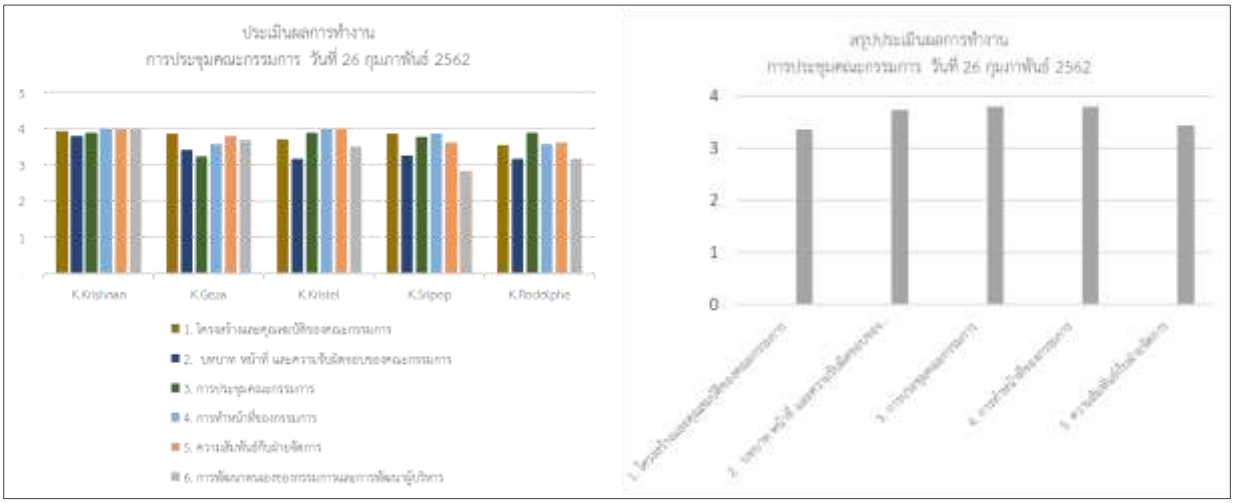
“การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล” เพื่อใช้ประเมินการทำงานของคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคลใช้แนวทางการประเมินตามแนววิธีการให้คะแนนที่ได้ตามหัวข้อ ที่มีการประเมินรายบุคคลประกอบด้วย

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. การประชุมของคณะกรรมการ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โดยความหมายของการให้คะแนนมีดังนี้

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

ซึ่งแต่ละหัวข้อการประเมินในหัวข้อหลัก ๆ จะมีรายละเอียดในหัวข้อย่อยแต่ละหัวข้อซึ่งคณะกรรมการใช้เป็นแนวทางและเกณฑ์การประเมินการทำงานในแต่ละหัวข้อตามรายละเอียดปลีกย่อย



สำหรับการประเมินการปฏบัติงานของผู้บริหารสูงสุด ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2559 ประชุมเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559 ได้มีมติมอบหมายให้ประธานกรรมการบริษัท เป็นผู้ทำหน้าที่ประเมินผลโดยใช้แบบประเมินผลตามรูปแบบการประเมิน CEO ตามที่คณะกรรมการเห็นชอบ โดยมีการประเมินผลในหมวดต่าง ๆ ดังนี้

หมวดที่ 1: ความคืบหน้าของแผนงาน

หมวดที่ 2: การวัดผลการปฏิบัติงาน ประกอบด้วยการผลวัดในหมวดย่อย ดังนี้

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

หมวดที่ 3: การพัฒนา CEO

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

ลำดับ	รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งระหว่างปีซึ่งต้องนำส่งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามแบบ 59	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นสามัญที่ถือ (หุ้น) ณ. 31 ธันวาคม 2562		
			ทางตรง/ของตนเอง	ทางอ้อม/คู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	เพิ่ม (-ลด) ในช่วง ม.ค.-ธ.ค. 2562
1	นายศรีภพ สารสาส	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
2	นางสาวคริสเทล เวอเลเยน	กรรมการ/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
3	นางสาวนิชิต้า ชาห์	กรรมการบริหาร	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
4	นายกริสนัน สูบรามาเนียน อายลู่	กรรมการบริหาร/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
5	นายกีซ่า เอมิล เพอราคี	กรรมการผู้จัดการ/ประธานคณะกรรมการบริหาร	100,000.-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
6	นางลัดดา ฉัตรฉลวย	กรรมการและกรรมการบริหาร/ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	140,000.-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
7	นายโรดอฟ มารี อาร์ คลอลิเนต (บารอน)	กรรมการบริหาร	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
8	นางวรรณี อาภากาศ	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
9	นายกีฏวิทย์ เมลานนท์	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ	30,000	2,500	32,500-
10	นายไมเคิล แมค แคนนอน	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายการเงิน บุคคลและบริหาร	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
11	นายสมชาย จตุรานนท์	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายขาย การตลาดและโลจิสติกส์, นักลงทุนสัมพันธ์ (IR)	110,000.-	-ไม่มี-	100,000.-
12	นายไชยวัฒน์ กุลกิตติภัทร์	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายซ่อมบำรุง	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
13	นายวัชรินทร์ พงศ์เกื้อ	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายการผลิต	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
14	นางสาวพรสุรีย์ มยังพงษ์	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายทรัพยากรบุคคล	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
15	นางสาวอมรพันธ์ สุวรรณรัตน์	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
16	นางสาวธิดารัตน์ สีหวัลลภ	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายจัดการสำนักงาน และเลขานุการบริษัท	5.-	-ไม่มี-	-ไม่มี-

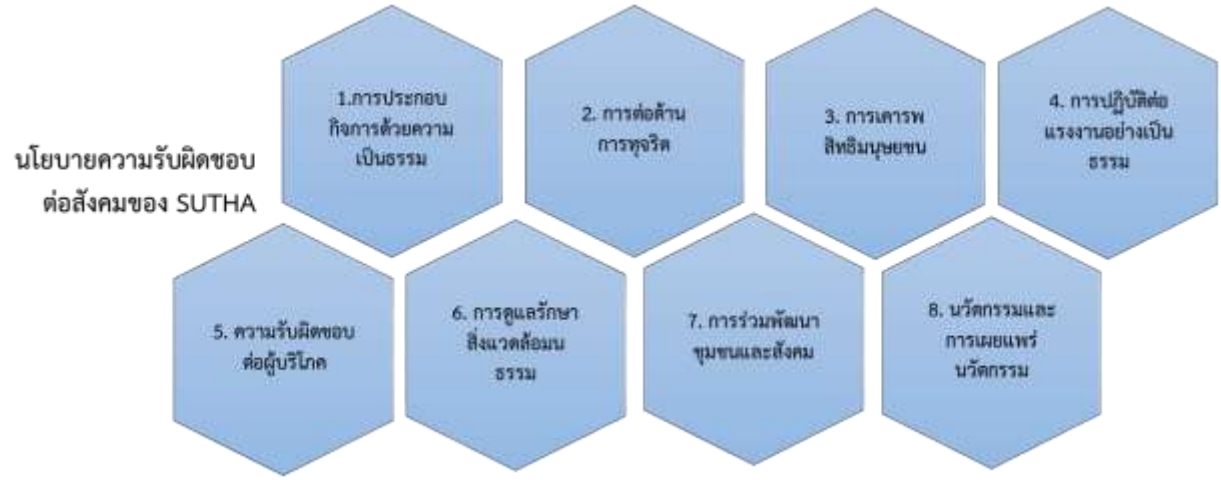
หมายเหตุ : 1. บมจ.สุธากัญจน์ มีทุนจดทะเบียน 300,000,000 บาท ทุนชำระแล้ว 300,000,000 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีหุ้นสามัญทั้งสิ้น 300,000,000 หุ้น

2. ข้อมูลการถือหลักทรัพย์อาจมีการเปลี่ยนแปลง หากกรรมการรวมทั้งคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีการซื้อขายหลักทรัพย์ภายหลังจากวันที่ระบุข้างต้น

ความรับผิดชอบต่อสังคมและความยั่งยืน

นโยบายภาพรวม

บริษัทดำเนินกิจการบนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น กรรมการผู้บริหารและพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า และผู้ให้บริการ สังคมชุมชนสิ่งแวดล้อม หน่วยงานภาครัฐ และประเทศชาติเพื่อกำกับดูแล และให้สิทธิแก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินงานสำหรับผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ซึ่งมีองค์ประกอบสำคัญที่จะต้องยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติ 8 ประการ ได้แก่



1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทประกอบกิจการและปฏิบัติต่อกิจการอื่นด้วยความเป็นธรรม มีจริยธรรม และสัมพันธภาพที่ดีระหว่างกิจการที่รวมถึงบุคคลแต่ละบุคคลกับหน่วยงานของรัฐและกิจการที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ได้แก่ ผู้ถือหุ้น คู่ค้า คู่สัญญารับจ้าง 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 สม่ำเสมอ ตามเกณฑ์มาตรฐานสากล ทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน

1.4 มีแนวทางการปฏิบัติด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมสิ่งแวดล้อม และศีลธรรมอันดี ดำเนินธุรกิจเพื่อให้เป็นไปในทิศทางซึ่งไม่ก่อความเดือดร้อน ไม่เบียดเบียนประชาชน สังคม หรือประเทศชาติ โดยมีความรับผิดชอบ มีแนวทางที่ผู้ปฏิบัติสามารถปฏิบัติงานได้สอดคล้องทั้งประโยชน์ขององค์กร และประโยชน์ของสังคมโดยรวม โดยจัดการกระบวนการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้งมีส่วนในการสนับสนุนสังคม หรือช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสในสังคม

1.5 ดำเนินกิจการด้วยความรับผิดชอบ รอบคอบ ระมัดระวัง โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานการกระทำอันสุจริต มีการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ รอบคอบ ระมัดระวัง มีการจัดการบริหาร และมีแนวทางป้องกันเพื่อมิให้เกิดผลกระทบหรือบริหารความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ มีการเตรียมการเพื่อให้มีความพร้อม เพื่อสามารถรองรับกับสถานการณ์ หรือ

ผลกระทบ รวมถึงโอกาสที่อาจเกิดความเสี่ยงในอนาคต มีพื้นฐานการดำเนินการที่กระทำด้วยความสุจริต และยึดมั่นในความถูกต้อง

<u>แนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้อง</u>



จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ (Code of Conduct)

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

ข้อพึงปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

1. มีแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อประโยชน์และสิทธิที่เท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น
2. บริหารจัดการเพื่อสร้างผลตอบแทนรวมถึงสร้างมูลค่าเพิ่มของผลตอบแทนให้ตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นได้อย่างเหมาะสม

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

ข้อพึงปฏิบัติในการให้สิทธิที่เท่าเทียมกับผู้ถือหุ้นทุกราย

1. การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1.1 ดำเนินการแจ้งกำหนดการประชุมพร้อมระเบียบวาระ และความเห็นของคณะกรรมการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซด์บริษัท 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 โดยมีประกาศหลักเกณฑ์ผ่านเว็บไซด์ของบริษัท และเว็บไซด์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2.2 หลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยมีเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวไว้ในเว็บไซด์ของบริษัท

2.3 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

3. การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการได้มีกำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรในนโยบายเรื่องการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน 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 จัดทำและนำส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งบุคคลดังกล่าว รวมถึงคู่สมรสและของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถืออยู่ มายังเลขานุการบริษัท โดยให้จัดทำและนำส่งภายใน 30 วันทำการภายหลังเข้ารับตำแหน่ง และรายงานทุกครั้งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อมีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ โดยจัดส่งล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย 1 วัน หรือจัดส่งภายใน 3 วันทำการ ตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด พร้อมทั้งจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่เลขานุการบริษัทในวันเดียวกันกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ที่ฝ่าฝืนนโยบายการใช้ข้อมูลภายในจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือกฎหมาย แล้วแต่กรณี โดยการพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

ข้อพึงปฏิบัติต่อลูกค้า

1. เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างถูกต้อง ครบถ้วน
2. พนักงานจะต้องพร้อมในการให้ข้อมูล รวมถึงชี้แจงเกี่ยวกับข้อกำหนด และเงื่อนไขของสินค้าและบริการ ของบริษัทให้ลูกค้าได้รับทราบรวมถึงแจ้งเงื่อนไข 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

ข้อพึงปฏิบัติคู่ค้าและเจ้าหนี้

1. ปฏิบัติตามข้อตกลงที่มีต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
2. ปฏิบัติตามสัญญา หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงร่วมกัน
3. กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใด ข้อหนึ่งต้องเร่งเจรจากับคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้เป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
4. ให้ข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริง และตรงเวลาอย่างสม่ำเสมอ
5. ไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตกับคู่ค้า และ/หรือ เจ้าหนี้ ถ้ามีข้อมูลว่ามีการจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้นพึงหารือกับ และ/หรือเจ้าหนี้ เพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหาด้วยความยุติธรรมและรวดเร็ว

จรรยาบรรณการจัดซื้อ จัดหา จัดจ้าง และปฏิบัติกับคู่ค้า/คู่ธุรกิจ

บริษัทกำหนดแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และรักษาภาพพจน์อันดีของบริษัท จึงกำหนดแนวทางไว้เป็นหลักเกณฑ์ซึ่งเกี่ยวกับจรรยาบรรณในการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัท ให้ปฏิบัติดังนี้

1. การรับของขวัญ ของกำนัล การรับเลี้ยง และการให้ความชอบพอเป็นพิเศษ

1.1 <u>การรับของขวัญหรือของกำนัล</u>

บริษัทไม่มีนโยบายรับของขวัญหรือของกำนัลอันส่อให้เห็นว่าเป็นการรับสินบน เว้นแต่ การให้ของที่ระลึกซึ่งคู่ค้ามีการจัดทำอันเป็นประเพณี เช่น ของชำรวยของบริษัทที่มอบให้ในเทศกาลปีใหม่ สมุดไดอารี่ หรือปฏิทิน บริษัทไม่ถือว่าการรับของขวัญของที่ระลึกตามประเพณีดังกล่าวเป็นการให้สินบน

1.2 <u>การรับเลี้ยง</u>

การรับเลี้ยง บริษัทขอให้แต่ละหน่วยงานพิจารณาถึงความเหมาะสม และควรหลีกเลี่ยงหากไม่จำเป็น การร้องขอเพื่อให้คู่ค้าพาไปเลี้ยง สังสรรค์ ตามสถานที่ต่าง ๆ บริษัทถือเป็นการกระทำอันผิดจรรยาบรรณ

1.3 <u>การให้ความสนิทชอบพอเป็นพิเศษ</u>

กรณีบริษัทมีการเปิดโอกาสให้คู่ค้าเข้าร่วมการเสนอราคา ควรละเว้นการกระทำอันแสดงให้เห็นถึงความสนิทชิดชอบกับผู้ค้ารายหนึ่งรายใดอันเป็นเหตุ คู่ค้ารายอื่น ๆ คิดไปว่าน่าจะเกิดความไม่ยุติธรรมขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งทำให้คู่ค้ารายอื่นเกิดความเข้าใจผิด และไม่ต้องการร่วมมือเพื่อเสนอราคาต่อสู้ด้วย และยังอาจนำไปบอกกล่าวกับผู้อื่นจนทำให้เสียภาพพจน์ของบริษัทได้

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 กำหนดขึ้นจะต้องแสดงให้ผู้ค้าทราบทันทีนับแต่ผู้ค้าสมัครเข้ามาเป็นผู้ค้ากับบริษัท และแจ้งให้ทราบเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง

3.3 การตรวจรับสินค้า หรือตรวจรับงาน ตลอดจนขั้นตอนการจ่ายเงิน ควรกระทำอย่างรวดเร็วและรัดกุมและความยุติธรรมกับผู้ค้า 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 และประวัติการดำเนินกิจการหรือการให้บริการที่น่าเชื่อถือ
3. ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์แนวทางและวิธีการปฏิบัติซึ่งบริษัทได้กำหนดไว้

4. เป็นผู้ที่ให้บริการ หรือส่งมอบสินค้า รวมถึงมีบริการหลังการขาย หรือมีเงื่อนไขอื่นๆ สอดคล้องตรงตามคุณสมบัติที่บริษัทได้กำหนด
5. เป็นคู่ค้า/คู่ธุรกิจ ที่ไม่มีผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัท
6. ไม่เป็นคู่ค้า/คู่ธุรกิจที่มีประวัติต้องห้ามทำการค้าอันเนื่องมาจากการกระทำทุจริต

การทำธุรกิจ และการทำธุรกรรมด้านการซื้อขายกับบริษัท

1. คู่ค้า/คู่ธุรกิจที่ได้รับเชิญให้ทำการเสนอราคา หรือผ่านขั้นตอนการเสนอราคา/หรือสอบราคาแล้ว เมื่อมีการแจ้งตกลงทำการซื้อขาย จะดำเนินการในการขั้นตอนถัดไป
2. กรณีเป็นนิติบุคคลต้องนำส่งแบบเอกสารประจำตัวผู้เสียภาษี (ภพ.20) และกรณีเป็นบุคคลธรรมดาต้องนำส่งสำเนาบัตรประจำตัวประชาชนหรือบัตรประจำตัวผู้เสียภาษีเพื่อขึ้นทะเบียนเป็นผู้ขายหรือผู้บริการกับบริษัท
3. ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงในการจัดซื้อ/จัดจ้าง ร่วมถึงเงื่อนไขการชำระค่าสินค้าเป็นไปตามระบบการจัดซื้อ/จัดจ้าง ของบริษัท
4. ใบสั่งซื้อหรือสัญญาตามข้อตกลงระหว่างคู่ค้า/คู่ธุรกิจ ซึ่งจัดทำเป็นลายลักษณ์จะถือเป็นข้อผูกมัดในการทำธุรกรรมด้านการซื้อขาย
5. ในการจัดซื้อหรือทำสัญญา บริษัทอาจขอให้คู่ค้า/คู่ธุรกิจ มีการวางหลักประกันหรือวางเงินมัดจำสำหรับการปฏิบัติตามข้อตกลง ซึ่งจะบริษัทจะแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรในเอกสารการสั่งซื้อหรือสัญญา และบริษัทจะทำการคืนเงินมัดจำ หรือหลักประกันให้เมื่อสิ้นสุดภาระผูกพันอันเกี่ยวเนื่องกับธุรกรรมนั้น ๆ แล้ว
6. เมื่อคู่ค้า/คู่ธุรกิจ ปฏิบัติตามข้อตกลง สัญญา หรือใบสั่งซื้อแล้ว คู่ค้า/คู่ธุรกิจ จะต้องส่งมอบใบกำกับภาษี ใบเสร็จ และ/หรือเอกสารประกอบอื่นๆ ที่จำเป็นเพื่อขอรับชำระเงิน ณ สถานที่และกำหนดเวลาตามที่บริษัทกำหนด โดยการชำระค่าสินค้า/บริการหลังหักภาษี ณ ที่จ่าย ตามที่ทางราชการกำหนด และภาระผูกพันอื่นๆ ตามสัญญา เช่น เงินค้ำประกันผลงาน เงินมัดจำ โดยจัดทำเช็คขีดคร่อมสั่งจ่ายให้กับคู่ค้า/คู่ธุรกิจ หรือโอนเข้าบัญชี แล้วแต่จะมีการตกลงกัน
7. คู่ค้า/คู่ธุรกิจสามารถขอแก้ไข ข้อมูลคู่ค้า/คู่ธุรกิจในระบบ โดยติดต่อกับหน่วยงานที่ดำเนินการจัดซื้อ จัดหา พร้อมส่งเอกสารประการแก้ไขที่ได้รับการรับรองโดยผู้มีอำนาจของคู่ค้า/คู่ธุรกิจ

ข้อพึงปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

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

ข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับสินทรัพย์ทางปัญญา และการไม่ละเมิดสินทรัพย์ทางปัญญาและลิขสิทธิ์

1. พนักงานต้องปฏิบัติตนให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อผูกพันตามสัญญาทั้งหมดเกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาที่ถูกต้อง รวมถึงสิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้า และข้อมูลกรรมสิทธิ์อื่นๆ
2. พนักงานที่นำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัทจะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น
3. พนักงานที่ใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัทจะต้องใช้ซอฟแวร์ตามข้ออนุญาตของเจ้าของลิขสิทธิ์ และเฉพาะที่บริษัทมีจัดให้เท่านั้น เพื่อป้องกันปัญหาการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
4. เมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาต่าง ๆ รวมถึงผลงานต่าง ๆ คืนให้บริษัทไม่ว่าจะเป็นข้อมูลที่เก็บไว้ในรูปแบบใดๆ ก็ตาม
5. ผลงานที่เป็นทรัพย์สินทางปัญญาอันเกิดจากโครงการของบริษัท โดยบริษัท เป็นผู้ให้ดำเนินการถือเป็นผลงานและทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท ถึงแม้นสินทรัพย์นั้นๆ ยังไม่ขึ้นทะเบียน หรือจดทะเบียนด้านทรัพย์สินทางปัญญา ห้ามพนักงานนำไปทำซ้ำ หรือดัดแปลงเพื่อผลประโยชน์ส่วนตัว หรือผลประโยชน์ของผู้อื่นโดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท

ข้อพึงปฏิบัติต่อสังคมและส่วนรวม

1. ประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม และมีแนวทางปฏิบัติบนพื้นฐานจรรยาบรรณที่ดีเพื่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรม
2. การต่อต้านการทุจริต มุ่งมั่นสนับสนุนและกำกับดูแลให้พนักงาน ตัวแทน คู่ค้าคู่สัญญารับจ้างตระหนักถึงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นและการต่อต้านการทุจริต ด้วยการแสดงภาวะผู้นำของกิจการในการเป็นแบบอย่าง ในการปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายบนพื้นฐานกระทำที่สุจริตและไม่ผิดจรรยาบรรณที่ตั้งไว้
3. เคารพสิทธิมนุษยชนมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชนภายในกิจการและกระตุ้นให้มีการปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนอันเป็นมาตรฐานสากลซึ่งครอบคลุมไปถึงกิจการในเครือผู้ร่วมทุนและคู่ค้า สร้างองค์ความรู้ด้านสิทธิมนุษยชนพร้อมทั้งปลูกจิตสำนึกให้บุคลากรในกิจการยึดถือและปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน
4. ปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมธรรมปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและสวัสดิการแรงงาน หลักจริยธรรม สร้างความยุติธรรมและเคารพในสิทธิส่วนบุคคล เพื่อให้เกิดความมั่นคงสงบสุข และจะส่งเสริมโอกาส ความก้าวหน้าในการทำงานพร้อมทั้งพัฒนาศักยภาพของพนักงาน ตลอดจนมีการดูแลมาตรฐานการครองชีพของพนักงาน
5. รับผิดชอบต่อผู้บริโภคโดยผลิตสินค้า บริการที่มีคุณภาพ และมีการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ สร้างความไว้วางใจ ความสัมพันธ์กับลูกค้าทั้งก่อนและหลังการขาย มีระบบจัดเก็บและการให้ข้อมูลที่ตรงความจริงและเพียงพอ รวมทั้งให้ความรู้เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจเลือกซื้อสินค้าและบริการ ทำการวิจัยและพัฒนาเพื่อสร้างนวัตกรรมของสินค้าและบริการ โดยให้ความสำคัญกับกระบวนการและกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่สังคมและสิ่งแวดล้อม
6. ดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมมีการส่งเสริมสนับสนุนให้มีการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ได้ผลอย่างเป็นรูปธรรมมีการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่าเพื่อประโยชน์สูงสุด รวมถึงกำหนดมาตรการป้องกันมลภาวะให้กับพนักงานและชุมชน
7. พัฒนาชุมชนและสังคม โดยส่งเสริมและให้ความร่วมมือทั้งกับหน่วยงานภาครัฐและเอกชนใกล้เคียงเพื่อร่วมพัฒนาชุมชนและสังคมโดยจุดมุ่งหมายเพื่อร่วมกันสร้างชุมชนสังคมน่าอยู่ โดยมีการส่งเสริมและให้การสนับสนุนทั้งด้านการศึกษาศิลปวัฒนธรรมและจริยธรรมในชุมชนตลอดจนการจ้างงานและพัฒนาทักษะชาวชุมชมเพื่อขจัดและป้องกันภัยคุกคามที่มีผลต่อสุขภาพ ชีวิต และทรัพย์สิน
8. พัฒนานวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมโดยสร้างสรรค์สิ่งใหม่ ๆ เช่นการพัฒนาเทคโนโลยีการผลิต กระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม รวมถึงมีส่วนช่วยสร้างมูลค่าและคุณค่าเพิ่มเพื่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวกเพื่อจะทำให้กิจการสังคมชุมชนวัฒนธรรมและสิ่งแวดล้อมเกิดการเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้น

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. ปฏิบัติหน้าที่โดยการใช้ความรู้ความสามารถ 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 พึงมีส่วนร่วมในกิจกรรมสร้างสรรค์ ไม่ใช้อคติ หรือความคิดเห็นส่วนตัว ทำให้เกิดความแตกแยกต่อสังคมส่วนรวม รวมถึงกระทำการอันกระทบต่อชื่อเสียงอันดีของบริษัท
8. มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลทรัพย์สินของบริษัท มิให้เสื่อมเสีย สูญหาย และใช้ทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัท และไม่นำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้อื่น
9. ต้องไม่แสวงหาผลประโยชน์จากตำแหน่งงาน โดยกระทำดังนี้
   - เรียกร้อง หรือรับผลประโยชน์จากลูกค้า คู่สัญญา นายหน้า หรือผู้ให้บริการต่าง ๆ เพื่อเป็นการตอบแทนการทำงานในหน้าที่ของตน
   - เรียกร้อง หรือรับผลประโยชน์จากลูกค้า คู่ค้า คู่สัญญา โดยการตอบแทนด้วยการให้ลูกค้า คู่ค้า คู่สัญญาได้รับผลประโยชน์เป็นกรณีพิเศษ ซึ่งเป็นการผิดเงื่อนไขที่บริษัทกำหนด
10. ไม่นำข้อมูลภายในเกี่ยวกับการลงทุนอันยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปหาผลประโยชน์ รวมถึงควรดูแลปฏิบัติตามนโยบายเรื่องการใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด
11. กรณีที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในหรือผลประกอบการบริษัท 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

บริษัทดำเนินการปฏิบัติเพื่อป้องกันอย่างแข็งขันตลอดจนรักษาและปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตโดยต่อเนื่องจะมุ่งมั่นสนับสนุนและกำกับดูแลให้พนักงาน ตัวแทน คู่ค้า คู่สัญญารับจ้าง ตระหนักถึงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นและการต่อต้านการทุจริต ด้วยการแสดงภาวะผู้นำของกิจการในการเป็นแบบอย่างของการต่อต้านการทุจริต และมีการดำเนินการในภาคปฏิบัติ (Anti-corruption in Practice) และในฐานะที่บริษัท ซึ่งเป็นหนึ่งในสมาชิกของเครือข่ายต้านทุจริตเพื่อประเทศไทย (PACT Network) บริษัทได้ให้นิยามขอบเขตความหมายของ การทุจริตการคอร์รัปชั่น ไว้ดังนี้

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

แทนอื่นรวมถึงประโยชน์อื่นใด การให้เงินสดหรือสิ่งของแทนเงินสด การให้สินบนกับเจ้าหน้าที่รัฐ หรือบุคคล ที่ทำธุรกิจกับบริษัท และการคอร์รัปชั่นระหว่างหน่วยงานเอกชน เพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจ และหมายรวมถึง

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

โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. สนับสนุนและส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับเห็นความสำคัญและมีจิตสำนึกในการต่อต้านทุจริต คอร์รัปชั่น รวมทั้งจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันการทุจริต คอร์รัปชั่น การให้หรือรับสินบน ในทุกรูปแบบ และทุกประเทศที่กลุ่มบริษัท ได้เข้าไปลงทุน
2. สร้างจิตสำนึก ปลูกฝังคุณธรรม และสร้างทัศนคติให้แก่พนักงานในการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต
3. จัดระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ให้มีการตรวจสอบ และการใช้ดุลอำนาจอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชั่นต่าง ๆ
4. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใด ๆ อันเป็นการเรียกร้อง หรือยอมรับซึ่งทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด หรือยอมรับการคอร์รัปชั่น สำหรับตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก หรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจูงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่ชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
5. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอก เพื่อจูงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน หรือจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจ
6. จัดให้มีการรายงานสถานะทางการเงินที่ถูกต้องและโปร่งใส
7. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแสอันควรสงสัย โดยมั่นใจได้ว่าจะได้รับความคุ้มครอง และต้องมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ตรวจสอบทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา
8. เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดการคอร์รัปชั่น จึงกำหนดแนวทางสำหรับผู้บริหาร และพนักงาน ทุกระดับได้มีแนวทางการปฏิบัติอย่างระมัดระวังในเรื่องต่าง ๆ ต่อไปนี้
    8.1 การช่วยเหลือทางการเมือง (Political Contributions) หมายถึง การช่วยเหลือทางด้านการเงิน หรือรูปแบบอื่นเพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง เช่น การให้กู้เงิน การสนับสนุนบุคลากร การให้สิ่งของ หรือบริการ การโฆษณาเพื่อส่งเสริมหรือสนับสนุนพรรคการเมือง การซื้อบัตรเข้าชมงาน เพื่อระดมทุน หรือบริจาคเงินแก่องค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง เป็นต้น ทั้งนี้ ไม่รวมถึงการที่พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมตามสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล แต่จะต้องไม่แอบอ้างความเป็นพนักงาน หรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์ เครื่องมือใด ๆ ของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใด ๆ ในทางการเมือง บริษัทมีนโยบายดำเนินธุรกิจอย่างเป็นกลาง ไม่ฝักใฝ่ทางการเมือง หรือนักการเมืองมืออาชีพที่สังกัดพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง บริษัทจะไม่สนับสนุนทางการเงินหรือสิ่งของ ให้แก่ พรรคการเมือง นักการเมือง หรือผู้รับสมัครรับเลือกทางการเมืองใด ๆ ไปเพื่อเป็นการช่วยเหลือทางการเมืองตามความหมายข้างต้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเอื้อประโยชน์ทางธุรกิจให้กับบริษัท
    8.2 การบริจาคเพื่อการกุศล (Charitable Contribution, Donations and Aid Grants) อาจทำให้เกิดความเสี่ยงต่อบริษัท เนื่องจากกิจกรรมดังกล่าวเกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายเงินโดยไม่มีผลตอบแทนที่มีตัวตน และอาจจะใช้เป็นข้ออ้างหรือเส้นทางสำหรับการคอร์รัปชั่น และเพื่อไม่ให้การบริจาคเพื่อการกุศลมีวัตถุประสงค์แอบแฝง 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 เป็นการร่วมงานการกุศลในฐานเป็นตัวแทนของบริษัท และมีการประกาศรายชื่อของบริษัท ณ สถานที่จัดงาน หรือในสื่อเพื่อการประชาสัมพันธ์ เป็นต้น และเงินบริจาคนั้นต้องพิสูจน์ได้ว่า เป็นการให้เงินบริจาค หรือประโยชน์อื่นใด ซึ่งกรณีนี้ให้มีการแนบรูปถ่ายและรายละเอียดแนบประกอบรายการในการสอบทานเพื่อการควบคุม

8.3 เงินสนับสนุน (Sponsorships) เป็นวิธีการประชาสัมพันธ์ทางธุรกิจของบริษัททางหนึ่ง ซึ่งแตกต่างจากการบริจาคเพื่อการกุศล โดยอาจกระทำได้โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ตราสินค้า หรือชื่อเสียงของบริษัท ซึ่งมีความเสี่ยงอยู่เนื่องจากเป็นการจ่ายเงินสำหรับการบริการหรือผลประโยชน์ที่ยากต่อการวัดผลและติดตาม 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/หรือในรูปค่าใช้จ่ายอื่น (Others) แก่ / จากบุคคลใด ๆ ได้ หากเข้าเงื่อนไข ดังต่อไปนี้

8.4.1 การดำเนินการที่เป็นไปตามนโยบายส่งเสริมการขาย หรือเงื่อนไขทางการค้า หรือบริการในด้านการเป็นที่ปรึกษา ในกรณีมีการเดินทางเพื่อให้คำปรึกษา รวมถึงการเดินทางไปเยี่ยมชมกิจการของคู่ค้าและ/หรือลูกค้า โดยได้รับเงินสนับสนุนเป็นค่าเดินทางที่พัก อาหาร หรือของขวัญตามธรรมเนียมและโอกาส จากคู่ค้า หรือให้ลูกค้า หรือค่าใช้จ่ายเพื่อการรับรองต้อนรับคู่ค้า 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 หรือของที่ระลึกของชำรวยของบริษัท หรือที่คู่ค้ามีการจัดทำให้เป็นธรรมเนียมตามเทศกาลปกติ

8.4.6 ประเภทและมูลค่ามีความเหมาะสม และมอบให้ถูกต้องตามกาลเทศะ และต้องไม่ใช่ในกรณีที่บริษัทอยู่ระหว่างการจัดให้มีการประกวดราคา หรือจัดซื้อจัดจ้าง พนักงานจะต้องไม่รับของขวัญ หรือค่าบริการต้อนรับจากบริษัท ที่เข้าร่วมประกวดราคา หรืออยู่ระหว่างจัดซื้อจัดจ้างนั้น ๆ

8.4.7 เป็นการให้อย่างเปิดเผย ไม่ปกปิด และไม่เป็นการขัดต่อจรรยาบรรณในการจัดซื้อจัดจ้าง

9. แนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชั่นนี้ ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคล ตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงานและการให้ผลตอบแทนแก่พนักงาน โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ มีหน้าที่สื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงานผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อนำไปใช้ปฏิบัติในกิจกรรมทางธุรกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบ และควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับแนวปฏิบัตินี้
10. บริษัทจะให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองพนักงาน หรือบุคคลอื่นใดที่แจ้งเบาะแสหรือหลักฐานเรื่องการทุจริตคอร์รัปชั่น ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และบริษัทในกลุ่ม รวมถึงพนักงานที่ปฏิเสธต่อการกระทำ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชั่น ตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการรับข้อร้องเรียน (Whistleblower Policy)
11. ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชั่น ถือเป็นการกระทำผิดตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานว่าด้วยการบริหารงานบุคคลสำหรับพนักงาน ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยที่กำหนดไว้ รวมถึงอาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมายด้วย
12. บริษัทจะสอบทานแนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย และสภาพการดำเนินธุรกิจ
13. เพื่อเป็นแนวทางในการติดตาม การดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต หรือการคอร์รัปชั่น ผู้บริหารของบริษัท จะต้องจัดให้มีการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายรวมถึงข้อปฏิบัติข้างต้น รวมถึงมีการประเมินตนเองเกี่ยวกับ มาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่นเป็นประจำทุกปี เพื่อเป็นแนวทางในการกำกับและควบคุมดูแลเพื่อให้มีการดำเนินการตามนโยบายที่คณะกรรมการได้กำหนดไว้
14. คณะกรรมการกำหนดให้บุคลากรทุกระดับตั้งแต่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่นำมาตรการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชั่นไปปฏิบัติ และให้บริษัท ดำเนินการเพื่อขยายวงเพื่อผลักดันให้หุ้นส่วน หรือคู่ค้าทางธุรกิจดำเนินนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่จะไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต รวมถึงหากมีบริษัทร่วม บริษัทย่อย ถ้ามีขึ้นในอนาคต ให้ยึดถือแนวทางการปฏิบัติตามนโยบายนี้

ความรับผิดชอบและการติดตาม

- คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น และมอบหมายให้นำมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นไปปฏิบัติ
- คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการ ซึ่งปัจจุบันกรรมการผู้จัดการ มีการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการ ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการจัดการด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยและ 5 ส. คณะกรรมการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม คณะกรรมการอนุรักษ์พลังงาน และคณะกรรมการจัดการด้านคุณภาพและการปฏิบัติงาน และกรรมการจัดการ โดยมอบหมายหน้าที่ให้ช่วยกันพิจารณางานด้านต่าง ๆ โดยกรรมการผู้จัดการมอบหมายให้ผู้บริหารในแต่ละหน่วยงานรวมถึงกรรมการในแต่ละคณะเป็นตัวแทนมีหน้าที่ในการติดตามและกำกับดูแล เพื่อให้มีการดำเนินการและปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ ซึ่งทำหน้าที่ในการสอบทานระบบควบคุมภายใน และการให้ความเห็นเกี่ยวกับระบบตรวจสอบควบคุมภายใน รวมถึงสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในกรณีผู้ตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานภายนอก คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งบุคคลเพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายในหรือมอบให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการประสานงานแทน

- คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งผู้ทำหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน กรณีผู้ตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานภายนอก คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งบุคคลเพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายใน หรือมอบให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการประสานงานแทน
- ผู้ประสานงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่รับเรื่องร้องเรียน หรือเบาะแสต่าง ๆ และแจ้งประสานงานให้ผู้ตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบข้อร้องเรียนต่าง ๆ และรายงานต่อผู้บังคับบัญชาเพื่อลงโทษ หรือรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทราบต่อไป

การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

เพื่อให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย ผิดจรรยาบรรณ หรือการมีพฤติกรรมที่ส่อถึงการทุจริตหรือการประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง รวมถึงระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง และมีกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

เรื่องที่รับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน

1. การกระทำผิดกฎหมาย ทุจริตคอร์รัปชั่น ผิดระเบียบบริษัท หรือกระทำผิดจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
2. ความผิดปกติของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่องความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น
3. เรื่องที่มีผลต่อประโยชน์ หรือชื่อเสียงของบริษัท
4. เรื่องที่อาจสร้างความเสียหายต่อฐานะการเงิน และทรัพย์สินของบริษัท
5. พบข้อสงสัย/ข้อบกพร่องในการทำหน้าที่ของพนักงาน/หรือพบกิจกรรมที่ไม่โปรงใสต่อผู้ถือหุ้น

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
ถนนป๊อบปูล่า ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด
จังหวัดนนทบุรี 11120
หมายเลขโทรศัพท์ 0 2017 7461-3
Email Address : glmis@goldenlime.co.th

หรือผ่านทางช่องทางการร้องเรียนที่หน้าเว็บไซต์ของบริษัท โดยเลือกสอบถามข้อมูลบริษัท จากนั้นเลือกช่องทางรับเรื่องร้องเรียนผ่านเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.goldenlime.co.th หน้าสอบถามข้อมูลบริษัท และช่องทางการร้องเรียน

กลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

- จัดทำฐานข้อมูลเก็บข้อมูล หรือแฟ้มข้อมูลผู้แจ้งเบาะแส และรายละเอียด กำหนดบทลงโทษสำหรับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบข้อมูลดังกล่าวเมื่อข้อมูลถูกเปิดเผย

- การเข้าระบบฐานข้อมูลดังกล่าว หรือแฟ้มข้อมูลดังกล่าวจะต้องสามารถกระทำได้โดยผู้บริหารระดับสูงเท่านั้น
- คณะกรรมการมีนโยบายในการปกป้องและคุ้มครองต่อผู้บริหาร หรือพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชั่น หรือดำเนินการตามแนวทางปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชั่น ที่ได้กำหนดไว้ซึ่งอาจทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ รวมถึงการปกป้องไม่ให้มีการดำเนินการลงโทษ หรือลดตำแหน่งจากการที่ยึดถือตามแนวปฏิบัติโดยเคร่งครัด
- ถือเป็นหน้าที่ของผู้บังคับบัญชาหรือหัวหน้าหน่วยงานของผู้ที่ถูกร้องเรียนทุกคน ในการใช้ดุลพินิจสั่งการที่สมควรเพื่อคุ้มครองผู้ร้องเรียน พยานและบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนสอบสวนมิให้ต้องรับภยันตรายและความเดือดร้อน หรือความไม่ชอบธรรมอันเนื่องมาจากการร้องเรียน การเป็นพยานหรือการให้ข้อมูล

การสอบถาม

หากมีข้อสงสัยเกี่ยวกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น สามารถสอบถามได้ที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และเลขานุการบริษัท โทร. 02 017 7461-3 หรือ Email : glmis@goldenlime.co.th

บทลงโทษ

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

คณะกรรมการกำหนดแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตการคอร์รัปชั่น ดังนี้

1) กระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต
2) แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความ เสี่ยงจากการทุจริต และ
3) แนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชั่น โดยผ่านการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

กระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต

บริษัทจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตและคอร์รัปชั่น โดยระบุเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงจากการทุจริตและคอร์รัปชั่นที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ ประเมินระดับความเสี่ยงทั้งโอกาสเกิดและผลกระทบ กำหนดมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชั่นที่เหมาะสมกับความเสี่ยงที่ประเมินได้ วิธีวัดความสำเร็จ ตลอดจนทรัพยากรที่ต้องใช้เพื่อลดความเสี่ยง และมีการเฝ้าติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดขึ้น

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริต
บริษัทกำหนดให้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตและคอร์รัปชั่น สรุปได้ดังนี้

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

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทยึดถือปฏิบัติตามหลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนและแรงงานขององค์การสหประชาชาติ (United Nations) ซึ่งรวมถึงการไม่ใช้แรงงานเด็กโดยการบังคับตลอดจนข้อจำกัดของกฎหมายแรงงานในแต่ละประเทศที่กลุ่มบริษัทเข้าดำเนินธุรกิจ โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย ถูกสุขอนามัยตามมาตรฐานสากล ปลอดจากยาเสพติด และปฏิบัติต่อพนักงาน ทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา ความพิการ หรือสถานะอันใดที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน รวมถึงจัดให้มีสภาพการจ้างงานที่ยุติธรรม มีโอกาสก้าวหน้าอย่างเป็นธรรม และดูแลไม่ให้เกิดการคุกคามหรือข่มขู่ หรือถูกล่วงละเมิดสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล ระหว่างผู้บริหาร พนักงาน หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

บริษัทเคารพและตระหนักถึงความเป็นส่วนตัวของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน อย่างไรก็ตาม บริษัทสงวนสิทธิ์ที่จะตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของบริษัท ซึ่งรวมถึง คอมพิวเตอร์ อีเมล โทรศัพท์ ข้อมูลอันเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท โดยจะปฏิบัติภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

บริษัทมีนโยบายที่จะเคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชนโดยมีการกำหนดเป็นนโยบายเรื่องการปฏิบัติที่มิชอบและการไม่ล่วงละเมิดไม่เลือกปฏิบัติโดยไม่คำนึงถึงเพศเชื้อชาติหรือความบกพร่องทางร่างกายรวมถึงผู้ที่เป็นโรคภูมิคุ้มกันบกพร่องไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้ติดเชื้อเอชไอวี มีมาตรการช่วยเหลือพนักงานที่ติดเชื้ออย่างเหมาะสมส่งเสริมให้มีการจัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจเพื่อให้พนักงานได้มีทัศนะคติที่ดีในการทำงานร่วมกับผู้อื่นอย่างเท่าเทียมกันซึ่งบริษัทได้รับใบรับรองมาตรฐาน ASO-Thailand ในการบริหารจัดการด้านเอดส์และวัณโรคในสถานประกอบการของกรมสวัสดิการคุ้มครองแรงงานกระทรวงแรงงานร่วมกับกรมควบคุมโรคกระทรวงสาธารณสุข

บริษัทส่งเสริมปลูกจิตสำนึกให้บุคลากรในกิจการยึดถือและปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนโดยมีการส่งเสริมและจัดกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อเปิดโอกาสหรือมีส่วนส่งเสริมเพื่อให้ผู้ด้อยโอกาสในสังคมได้รับสิทธิหรือมีโอกาสได้สิทธิอันพึงมีเช่นเดียวกับบุคคลอื่น ๆ ที่อยู่รวมกันในสังคม

<u>นโยบายความเป็นส่วนตัว การปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน และการไม่ข่มขู่คุกคาม</u>

1. ไม่นำเอาข้อมูลหรือเรื่องราวของบุคคลอื่น ทั้งในเรื่องที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานและเรื่องส่วนตัวไปเปิดเผย หรือวิพากษ์วิจารณ์ในลักษณะที่จะก่อให้เกิดความเสียหายแก่ผู้นั้น หรือภาพลักษณ์โดยรวมบริษัท เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามขอบเขตที่กฎหมายกำหนด

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

<u>นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ดังนี้</u>

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

บริษัทจะเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลตามความจำเป็นสำหรับวัตถุประสงค์ที่ได้ระบุไว้ในนโยบายคุ้มครองข้อมูลนี้ หรือตามที่ได้เปิดเผยไว้กับบุคคล ทั้งนี้ ข้อมูลส่วนบุคคลจะถูกจัดเก็บด้วยวิธีการที่เหมาะสมและเป็นไปตามกฎหมาย

การใช้งานข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทจะระบุวัตถุประสงค์ของการใช้งานข้อมูลส่วนบุคคล ณ จุดที่บริษัทเก็บรวบรวมข้อมูลดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทจะใช้ข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อวัตถุประสงค์ ดังต่อไปนี้

(1) สร้าง พัฒนา และรักษาความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับลูกค้าและบุคคลใดๆ ที่บริษัทติดต่อ
(2) ทำความเข้าใจความต้องการและความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อเสนอสินค้าและบริหารที่เหมาะสม
(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

บริษัทจะเก็บข้อมูลส่วนบุคคลตามระยะเวลาตราบเท่าที่จำเป็นเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ระบุในนโยบายคุ้มครองข้อมูลนี้หรือเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เมื่อบริษัทพิจารณาเห็นว่าไม่มีความจำเป็นต้องใช้ข้อมูลแล้ว บริษัทจะดำเนินการตามขั้นตอนที่เหมาะสมเพื่อลบหรือทำลายข้อมูลส่วนบุคคลอย่างปลอดภัย

การเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคล

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

สิทธิในการเลือก

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

การรักษาความปลอดภัย

บริษัทจะใช้มาตรการทางกายภาพและทางเทคนิคที่เหมาะสมเพื่อปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล อย่างไรก็ตาม ถึงแม้ว่าบริษัทจะได้ใช้มาตรการที่เหมาะสมในการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลเพียงใดก็ตาม แต่ไม่มีมาตรการรักษาความปลอดภัยใดที่จะมีความสมบูรณ์ อย่างไรก็ตามคงมีนโยบายที่เข้มงวดเพื่อจำกัดการละเมิดความปลอดภัยใด ๆ

การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎข้อบังคับ

บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายแห่งราชอาณาจักรไทยและกฎระเบียบภายในที่เกี่ยวข้องกับการเก็บรวบรวม การนำไปใช้และการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเคร่งครัด

การติดต่อกับบริษัท

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

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

ปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ตามกฎหมายแรงงานและสวัสดิการแรงงาน หลักจริยธรรม สร้างความยุติธรรมและเคารพในสิทธิส่วนบุคคล เพื่อให้เกิดความมั่นคงสงบสุข และจะส่งเสริมโอกาส ความก้าวหน้าในการทำงานพร้อมทั้งพัฒนาศักยภาพของพนักงาน ตลอดจนมีการดูแลมาตรฐานการครองชีพของพนักงาน

สภาพแวดล้อมในการปฏิบัติงาน

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

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทจะผลิตสินค้า บริการ และบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ สร้างความไว้วางใจ ความสัมพันธ์กับลูกค้าทั้งก่อนและหลังการขาย มีระบบจัดเก็บและการให้ข้อมูลที่ตรงความจริงและเพียงพอ รวมทั้งให้ความรู้เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจเลือกซื้อสินค้าและบริการ ทำการวิจัยและพัฒนาเพื่อสร้างนวัตกรรมของสินค้าและบริการ โดยให้ความสำคัญกับกระบวนการและกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่สังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีกระบวนการในการควบคุมคุณภาพสินค้า การทดสอบและหน่วยงานเพื่อตรวจเช็คดูแลกระบวนการเพื่อควบคุมคุณภาพสินค้าตลอดรวมถึงการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานระบบคุณภาพ ISO9001 รวมถึงการมีการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐาน ISO14001 และการจัดการด้านความปลอดภัย OHSAS18001 ตลอดจนมีการจัดทำข้อมูลรายละเอียดสินค้าเพื่อเผยแพร่ให้กับลูกค้าและผู้สนใจสามารถดาวน์โหลดได้จากเว็บไซต์ของบริษัท

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

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทส่งเสริมสนับสนุนให้มีการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ได้ผลอย่างเป็นรูปธรรม มีการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่าเพื่อประโยชน์สูงสุด รวมถึงกำหนดมาตรการป้องกันมลภาวะให้กับพนักงานและชุมชน

การจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

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

1. ปฏิบัติตามกฎหมายกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องด้านสิ่งแวดล้อมของทางราชการอย่างเคร่งครัด ทั้งยังให้ความร่วมมือประสานกับองค์กรต่างๆ เพื่อรักษาด้านสิ่งแวดล้อม
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 และสื่อประชาสัมพันธ์ด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม
7. สนับสนุนให้มีการดำเนินการแก้ไขปรับปรุงด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
8. มีการสื่อสารให้แก่บุคลากรในองค์กร และสาธารณะทราบตามความเหมาะสม

7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทส่งเสริมให้มีการร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม โดยมีจุดมุ่งหมายเพื่อสร้างการมีส่วนร่วมของชุมชน ส่งเสริม และสนับสนุนการศึกษา ศิลปวัฒนธรรม และจริยธรรมในชุมชน สร้างการจ้างงาน และพัฒนาทักษะ ขจัด และป้องกันภัยคุกคามที่มีผลต่อสุขภาพ รวมทั้งการส่งเสริมสุขภาพที่ดี

ในปี 2562 บริษัทมีกิจกรรมเพื่อพัฒนาชุมชนและสังคมหลากหลายกิจกรรม สามารถดูเพิ่มเติมได้ในหัวข้อ “**กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม** (CSR After Process)”

8. นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรม

บริษัทจะดำเนินกิจการสร้างสรรค์สิ่งใหม่ ๆ อันมีทั้งมูลค่าและคุณค่าให้เกิดการเปลี่ยนแปลงเป็นผลกระทบในเชิงบวก เพื่อจะทำให้กิจการสังคมชุมชนวัฒนธรรมและสิ่งแวดล้อมเกิดการเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้นเป็นนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดผลิตภาพหรือมูลค่าเพิ่มขึ้น สร้างความมั่งคั่งทางเศรษฐกิจสังคมและสิ่งแวดล้อม

รายงานการพัฒนาด้านความยั่งยืนร่วมไปกับสังคมและสิ่งแวดล้อม ประจำปี 2562

การพัฒนาสู่ความยั่งยืน SUTHA มุ่งมั่นในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ปูนขาวและแปรรูปแร่ เพื่อให้เป็นผู้ผลิตชั้นนำโดยพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมการผลิตของตนเองเพื่อสร้างคุณค่าสู่ลูกค้าหลากหลายอุตสาหกรรม โดยพัฒนากระบวนการจัดการที่เป็นเลิศเพื่อสร้างคุณค่า และวิธีการธรรมชาติโดยก่อประโยชน์ร่วมกันกับผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียในการเติบโตไปพร้อมกันอย่างยั่งยืน โดยกลยุทธ์ในการขับเคลื่อนสู่การเป็นธุรกิจที่ยั่งยืน ประกอบด้วย

1. **ด้านเศรษฐกิจ**
   - การบริหารจัดการและแก้ไขปัญหาหรือภาวะวิกฤตที่ส่งผลกระทบต่อปัจจัยด้านการเติบโตของธุรกิจ
   - เร่งการสร้างฐานที่ตั้งธุรกิจที่มั่นคงแข็งแกร่งภายในประเทศ เพื่อเป็นฐานการผลิตภายในประเทศเพื่อใช้เป็นฐานรองรับธุรกิจในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้โดยดำเนินการผ่านกลยุทธ์ในการควบรวมกิจการเพื่อสร้างเครือข่ายโรงงานปูนขาวขนาดเล็กที่มีต้นทุนต่ำ และขยายธุรกิจโดยเพิ่มสัดส่วนการส่งออกผลิตภัณฑ์เพื่อจำหน่ายไปยังต่างประเทศ
   - การพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อเพิ่มมูลค่าผลิตภัณฑ์ เพิ่มลูกค้าใหม่ การสร้างตลาดใหม่
   - การพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมการผลิตของตนเองเพื่อสร้างและปรับปรุงกระบวนการผลิตที่สามารถผลิตสินค้าที่มีคุณภาพที่สม่ำเสมอด้วยใช้พลังงานต้นทุนต่ำและใช้ทรัพยากรการผลิตได้ประสิทธิภาพ ลดการสูญเสีย
   - การสร้างและพัฒนาองค์กรที่ยั่งยืนเพื่อขับเคลื่อนการเติบโตในอนาคต

2. **ด้านสังคม**
   - ดำเนินการเพื่อสร้างระบบการบริหารจัดการที่เป็นเลิศโดยมุ่งเน้นด้านสุขอนามัยและความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงานภายใต้มาตรฐาน ISO 45001 (OHSAS 18000) โดยมีเป้าหมายในการป้องกันการสูญเสีย และลดจำนวนอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน และอุบัติเหตุที่ต้องได้รับการรักษาทางการแพทย์ให้เป็นศูนย์
   - การพัฒนาศักยภาพแก่พนักงานโดยมุ่งเน้นการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง
   - การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน
   - การสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับชุมชนโดยการมีส่วนร่วมและให้การสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ภายในชุมชน
   - การส่งเสริมการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

3. **ด้านสิ่งแวดล้อม**
   - การบริหารจัดการห่วงโซอุปทานเพื่อลดผลกระทบจากด้านมลพิษทางอากาศ และลดปริมาณของเสียอันตราย
   - การจัดการสิ่งแวดล้อมภายในมาตรฐาน ISO 14000
   - การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ
   - การใช้พลังงาน สะอาด โดยมีการ
     ติดตั้ง Solar Farm ขนาด 2 เมกะวัตต์ ซึ่งนอกเหนือจากลดต้นทุน ค่าไฟฟ้า แล้วยัง มีส่วนลด CO_2 ที่ เกิดจากการผลิตไฟฟ้า โดยสามารถ ลด CO_2 ได้ถึง 1,052 ตัน คาร์บอไดออกไซด์ต่อปี

การจัดการด้านความยั่งยืนเพื่อให้เกิดการขับเคลื่อนอย่างเป็นรูปธรรม โดยบริษัท กำหนดคณะทำงานในการทำหน้าที่กำหนดทิศทาง นโยบายและแผนงานเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติ ดังนี้

ระดับนโยบาย

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

ระดับบริหารจัดการ

ทีมบริหารจัดการด้านความยั่งยืนองค์กร (Sustainability Management) ประกอบด้วย ผู้บริหารฝ่าย ผู้จัดการฝ่าย และหัวหน้าทุกฝ่ายงาน เป็นผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบบริหารจัดการและดำเนินการตามนโยบายความยั่งยืน เพื่อปฏิบัติและวัดผลความก้าวหน้าของการดำเนินการพัฒนาองค์กรสู่ความยั่งยืน

ระดับปฏิบัติการ/โครงการ

เป็นทีมผู้ปฏิบัติงานซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบผู้มีส่วนได้เสียขององค์กรในแต่ละกลุ่ม โดยเลือกนำประเด็นสาระสำคัญที่ได้มาจัดลำดับความสำคัญไว้เป็นกรอบดำเนินการด้านความยั่งยืน หรือนำไปพัฒนาในรูปแบบการจัดทำโครงการหรือกิจกรรมต่าง ๆ



การดำเนินการกับผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้มีส่วนได้เสีย	กรรมการ/ผู้บริหาร/พนักงาน	คู่ค้า/คู่สัญญา (ผู้ขายวัตถุดิบ สินค้าและบริการ ผู้รับเหมา หรือผู้ให้บริการ สถาบันการเงิน)	ลูกค้า
วิธีหาความต้องการ/ความคาดหวัง	-การประชุมคณะกรรมการ และข้อมูลจากคณะกรรมการสวัสดิการ -การประชุมร่วมกันในหน่วยงานภายในและการสื่อสารภายในองค์กร -การสำรวจความคิดเห็น -ผลสำรวจจากหน่วยงานต่างๆ ภายนอกจากผู้มีส่วนได้เสียในอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน หรือบริษัทจดทะเบียนต่าง ๆ	- การประชุมและพบปะพูดคุยกับหน่วยงานผู้รับผิดชอบภายใน - ข้อมูลจากการประชุมร่วมหรือการติดต่อกับผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร - ผลสำรวจจากหน่วยงานต่างๆ ภายนอกจากผู้มีส่วนได้เสียในอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน หรือบริษัทจดทะเบียนต่าง ๆ	- การพบปะและเยี่ยมชมเพื่อรับทราบความคิดเห็น - การสำรวจข้อมูลความพึงพอใจ - การประชุมร่วมกัน - ช่องทางระบบติดต่อสื่อสาร -แหล่งข้อมูลที่ลูกค้าเผยแพร่ผ่านสื่อหรือจากแหล่งสำรวจ ฐานข้อมูลของรัฐที่มีสามารถค้นหา หรือเชื่อมโยง

ผู้มีส่วนได้เสีย	กรรมการ/ผู้บริหาร/พนักงาน	คู่ค้า/คู่สัญญา (ผู้ขายวัตถุดิบ สินค้าและบริการ ผู้รับเหมา หรือผู้ให้บริการ สถาบันการเงิน)	ลูกค้า
ความคาดหวัง/ความต้องการ	-ค่าตอบแทนรายได้ประจำ และสวัสดิการดี มีโบนัส การมีสวัสดิการวันหยุดที่ดีกว่าที่กฎหมายกำหนด -การมีสภาพแวดล้อมและความปลอดภัยในการทำงาน -อาชีพงานมีความมั่นคง ก้าวหน้า มีการปรับรายได้ตามสภาพเศรษฐกิจ	- ความชัดเจนในข้อมูลสินค้าและบริการ ข้อตกลง เงื่อนไข - มีการตอบสนองในการปฏิบัติที่ตรงตามข้อตกลงและเงื่อนไข - การมีระบบการจัดซื้อจัดจ้างหรือการทำสัญญาที่โปร่งใส - มีการชำระค่าสินค้า ค่าบริการหรือชำระหนี้ตรงตามกำหนดเวลา	- สินค้าที่มีคุณภาพ มาตรฐานตรงความต้องการโดยไม่ส่งผลกระทบต่อกระบวนการผลิต ชุมชน และสิ่งแวดล้อม - ราคาสินค้าที่ยุติธรรม เหมาะสมและตอบสนองต่อภาวะทางการตลาดและการแข่งขันในอุตสาหกรรมของลูกค้า - บริการจัดส่งตรงเวลา ทันต่อความต้องการ - การบรรจุภัณฑ์ที่ได้มาตรฐาน ไม่ส่งผลกระทบต่อการจัดเก็บและเคลื่อนย้าย - การให้บริการหลังการขาย และการสนับสนุนในด้านเอกสารการขายถูกต้องครบถ้วน และตรงเวลา
การดำเนินการเพื่อตอบสนองต่อความคาดหวัง	- มีการแต่งตั้งคณะกรรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเพื่อพิจารณาโครงสร้างค่าตอบแทนในระดับที่เหมาะสม - การจัดทำนโยบายค่าตอบแทนโดยประเมินแนวโน้มสภาพเศรษฐกิจ แผนงานและผลการดำเนินการ - การจัดสวัสดิการอย่างเหมาะสมเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพความเป็นอยู่ในแต่ละสถานประกอบการ - การจัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานอย่างเหมาะสมและปลอดภัย - มีการจัดทำคู่มือพนักงาน การจัดทำคู่มือและสัญลักษณ์ความปลอดภัย และจัดให้มีอุปกรณ์ป้องกันเพื่อระบบความปลอดภัยอย่างเหมาะสมกับสภาพพื้นที่ในแต่ละสถานประกอบการ - มีการจัดฝึกอบรมให้ความรู้ด้านความปลอดภัยครอบคลุมทุกสถานประกอบการ	- มีการจัดทำแบบสำรวจคู่ค้า - การจัดทำเอกสารข้อมูลคุณสมบัติของสินค้า บริการ สำหรับเป็นข้อมูลให้กับลูกค้าที่ชัดเจน - มีการนัดหมายเพื่อพบปะพูดคุยรายกลุ่ม และในรายคู่ค้าที่มีความสำคัญเพื่อแจ้งข้อมูลและแลกเปลี่ยนความคิดเห็น หรือหาแนวทางดำเนินการร่วมกัน - การเยี่ยมชมกิจการ - การสื่อสารผ่านช่องทางการสื่อสารระหว่างหน่วยงานที่รับผิดชอบกับคู่ค้าเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง ผ่านช่องทางการสื่อสาร ได้แก่ โทรศัพท์ ไลน์ อีเมลล์ - การปรับปรุงระบบการจ่ายชำระค่าสินค้า บริการ และระบบชำระหนี้ผ่านระบบธนาคารออนไลน์ และกำหนดรอบระยะเวลาชำระเงินให้เป็นไปตามเงื่อนไข โดยมีระบบการติดต่อเพื่อทำการยืนยันตัวตน บัญชีธนาคารของคู่ค้าให้ถูกต้องรัดกุม	- การจัดระบบการทำงานภายในโดยมีส่วนงานที่รับผิดชอบดูแลลูกค้าเพื่อควบคุมกระบวนการที่มุ่งเน้นและให้ความสำคัญเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าแต่ละกลุ่ม แต่ละรายเพื่อให้ได้ผลตอบที่พึงพอใจจากลูกค้า - การควบคุมกระบวนการทำงานทุกจุดในส่วนงานที่เกี่ยวข้องด้วยความรับผิดชอบเพื่อส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการตรงต่อความต้องการของลูกค้าแต่ละราย - การจัดการฝึกอบรมทีมทำงานที่รับผิดชอบต่อลูกค้าเพื่อให้มีความรู้ในผลิตภัณฑ์และบริการ และอบรมด้านแนวทางปฏิบัติ หรือจัดกิจกรรมที่ส่งเสริมหรือบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า

ผู้มีส่วนได้เสีย	ผู้ถือหุ้น	คู่แข่งทางการค้า	ชุมชนสังคม ภาครัฐ หน่วยงานกำกับดูแล และสิ่งแวดล้อม
วิธีหาความต้องการ/ ความคาดหวัง	-รับฟังความคิดเห็นผ่านการประชุมผู้ถือหุ้น - การพบปะผู้ถือหุ้นและนักลงทุนผ่าน รายการ Opportunity Day - การติดต่อผ่านช่องทางนักลงทุนสัมพันธ์ จากโทรศัพท์ อีเมลล์ - การติดต่อผ่านช่องการการติดต่อโทรศัพท์ อีเมลล์ เว็บไซต์ -ผลสำรวจจากหน่วยงานต่างๆ ภายนอกจากผู้มีส่วนได้เสียในอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน หรือบริษัทจดทะเบียนต่าง ๆ	- พบปะพูดคุย - ข้อมูลเว็บไซต์ และข่าวสาร และช่องทางทางการตลาด - ผลสำรวจจากหน่วยงานต่างๆ ภายนอกจากความคาดหวังของคู่แข่งทางการค้า	- การพบปะพูดคุยกับหน่วยงานที่รับผิดชอบภายในชุมชน - ผ่านกิจกรรมชุมชนสัมพันธ์ - ผ่านการพบปะ และการติดต่อกับเจ้าหน้าที่หน่วยงานกำกับ หรือภาครัฐ - ผ่านการช่องการการติดต่อสื่อสาร ข้อความข่าวสาร และหนังสือแจ้งเรื่องต่าง ๆ - ผลสำรวจหรือการประเมินจากหน่วยงานต่าง ๆ สำหรับกิจการโรงงานประเภทเดียวกัน
ความคาดหวัง/ ความต้องการ	-ธุรกิจและกิจการมีฐานะการเงินที่เติบโต มูลค่าหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น -มีการจ่ายเงินปันผล หรือผลตอบแทนในอัตราที่ดีอย่างสม่ำเสมอ -หลักทรัพย์ที่ซื้อขายมีสภาพคล่อง -มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการเปิดเผยข้อมูลที่ชัดเจน ถูกต้องครบถ้วน และมีระบบการบริหารจัดการที่ดี มีความโปร่งใส -มีพื้นฐานการดำเนินธุรกิจที่มีความมั่นคง ผลประกอบการมีเสถียรภาพ และยั่งยืน -มีการลงทุนอย่างปลอดภัยที่ส่งเสริมกิจการให้มีการเติบโต -มีกิจกรรมให้ผู้ถือหุ้นเข้าเยี่ยมชมกิจการ	- การแข่งขันอย่างเสรีภายใต้การดำเนินกิจกรรมทางการตลาดอย่างเป็นธรรม ภายใต้จริยธรรมที่ดี	- มีการปฏิบัติตามกฎหมาย หรือมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี - มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม - มีการจัดการกระบวนการที่ดีไม่ส่งผลกระทบเรื่องฝุ่น ควันในอากาศที่ส่งผลต่อชุมชน - ให้การส่งเสริม หรือการจ้างงานภายในชุมชน ส่งเสริมกิจกรรมชุมชน หรือกิจกรรมจากหน่วยงานภาครัฐอย่างเหมาะสม - ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลที่รวดเร็ว มีการให้การสนับสนุนโครงการต่าง ๆ ของหน่วยงานราชการ
การดำเนินการเพื่อตอบสนองต่อความคาดหวัง	- มีการกำหนดนโยบาย แนวทางการกำกับดูแลกิจภายที่ดีภายใต้นโยบายบรรษัทภิบาล และการจัดการระบบการทำงานที่ได้มาตรฐาน มีการจัดการบริหารความเสี่ยง มีระบบควบคุมภายใน ระบบการบริหารงานที่มีความชัดเจน โปร่งใส - มีการพัฒนาและวางแนวทางดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความมั่นคงและยั่งยืน - มีการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นและ	- มีแนวทางการปฏิบัติตามจรรยาบรรณอันดีต่อคู่แข่งขันภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่ดี โดยไม่แสวงหาข้อมูลความลับของคู่แข่งขันด้วยวิธีที่ไม่สุจริต ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวร้าย หรือกระทำการใด ๆ โดยปราศจากความจริง และไม่เป็นธรรม	- มีการปฏิบัติเพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามกฎหมายและปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบรรษัทภิบาล - มีการดำเนินธุรกิจด้วยการปฏิบัติความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมที่ได้มาตรฐานสากล - การให้ความร่วมมือกับกิจกรรมที่หน่วยงานกำกับดูแล หรือภาครัฐมีการจัดขึ้นด้วยดี สม่ำเสมอ ตามความเหมาะสม - มีการจัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริม

ผู้มีส่วนได้เสีย	ผู้ถือหุ้น	คู่แข่งทางการค้า	ชุมชนสังคม ภาครัฐ หน่วยงานกำกับดูแล และสิ่งแวดล้อม
	จัดกิจกรรมพบปะนักลงทุน และผู้ถือหุ้นรายย่อย - มีการประชุมร่วมกับผู้ถือหุ้นหลักอย่างสม่ำเสมอ - มีนโยบายการจัดปันผลในอัตราที่เหมาะสมและมีการจ่ายอย่างต่อเนื่อง - มีการลงทุนเพื่อสร้างความเจริญเติบโต		ความสัมพันธ์อันดีกับชุมชนและหน่วยงานภาครัฐ

ประเด็นสำคัญทางธุรกิจและความยั่งยืน

การพิจารณาเพื่อกำหนดประเด็นที่เป็นสาระสำคัญของธุรกิจซึ่งเป็นประเด็นความยั่งยืนทางด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับองค์กรและผู้มีส่วนได้เสียขององค์กร โดยประเด็นดังกล่าวสามารถส่งผลต่อความสามารถในการดำเนินธุรกิจ และการสร้างคุณค่าให้ผู้ถือหุ้นขององค์กรทั้งในปัจจุบันและอนาคต โดยการพิจารณาเพื่อประเมินประเด็นที่เป็นสาระสำคัญและการสื่อสารถึงกลยุทธ์การดำเนินงานเพื่อตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญต่อการรักษาความสามารถในการแข่งขัน การสร้างมูลค่าในระยะยาวให้แก่องค์กร และการสนับสนุนการดำเนินธุรกิจให้เกิดความยั่งยืน

หลักเกณฑ์การคัดเลือกประเด็นสำคัญ

1. **การระบุประเด็นสำคัญของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียขององค์กร**

   โดยการรวบรวมข้อมูลสำคัญตามความคาดหวังจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย โดยพิจารณาคัดเลือกประเด็นที่เป็นปัจจัยสำคัญต่อการรักษาความสามารถในการแข่งขัน การสร้างมูลค่าในระยะยาวให้แก่องค์กร และการสนับสนุนการดำเนินธุรกิจให้เกิดความยั่งยืนทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม

   ข้อมูลที่ทำการรวบรวม

   - **ข้อมูลภายในองค์กร** โดยรวบรวมจากการระดมความคิดของทีมปฏิบัติการในระดับต่าง ๆ การประชุม ปัจจัยความเสี่ยงขององค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อความยั่งยืนขององค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนข้อมูลที่ได้จากการพบปะและรวบรวมจากความเห็นจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย
   - **ข้อมูลภายนอกองค์กร** โดยพิจารณาแนวโน้มด้านความยั่งยืน เช่นแนวทางการพัฒนาธุรกิจสู่ความยั่งยืนที่ให้การส่งเสริมโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กรสหประชาชาติ (SDGs) หรือแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของโลก ภาวะวิกฤตที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ กฎหมาย และกฎระเบียบ หรือข้อกำหนดตามมาตรฐานควบคุมที่มีแนวโน้มที่เปลี่ยนแปลง

2. **การจัดลำดับความสำคัญ**

   การนำประเด็นสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อความยั่งยืนขององค์กร นำมาจัดลำดับความสำคัญโดยใช้เครื่องมือ Materiality Matrix ซึ่งประกอบด้วย

- **แกนนอน** : เป็นประเด็นที่สำคัญต่อองค์กร พิจารณาจากผลกระทบ โอกาส/ความเสี่ยง ที่อาจจะเกิดต่อองค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
- **แกนตั้ง** : เป็นประเด็นที่สำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียในการตัดสินใจใด ๆ ต่อองค์กร โดยพิจารณาจากระดับผลกระทบและความสำคัญที่อาจเกิดขึ้นจากองค์กรต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย

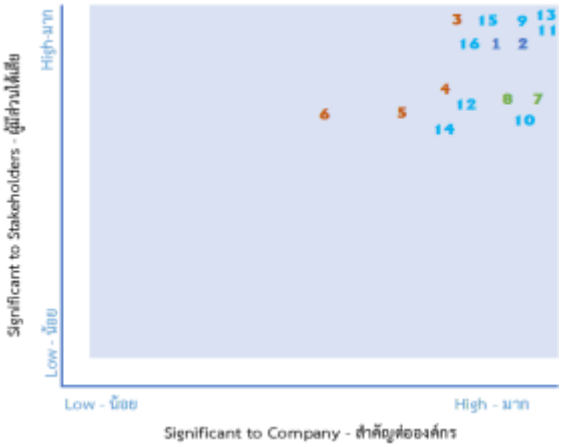
3. การให้เหตุผล

การนำเสนอประเด็นที่เป็นสาระสำคัญทางธุรกิจที่อาจจะเกิดต่อองค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาวให้คณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องเพื่อทบทวนและรับรอง เพื่อใช้เป็นข้อมูลสำหรับกำหนดกลยุทธ์และแผนธุรกิจที่มีความเหมาะสมในการขับเคลื่อนและนำไปสู่การสร้างความยั่งยืนให้แก่องค์กรต่อไป

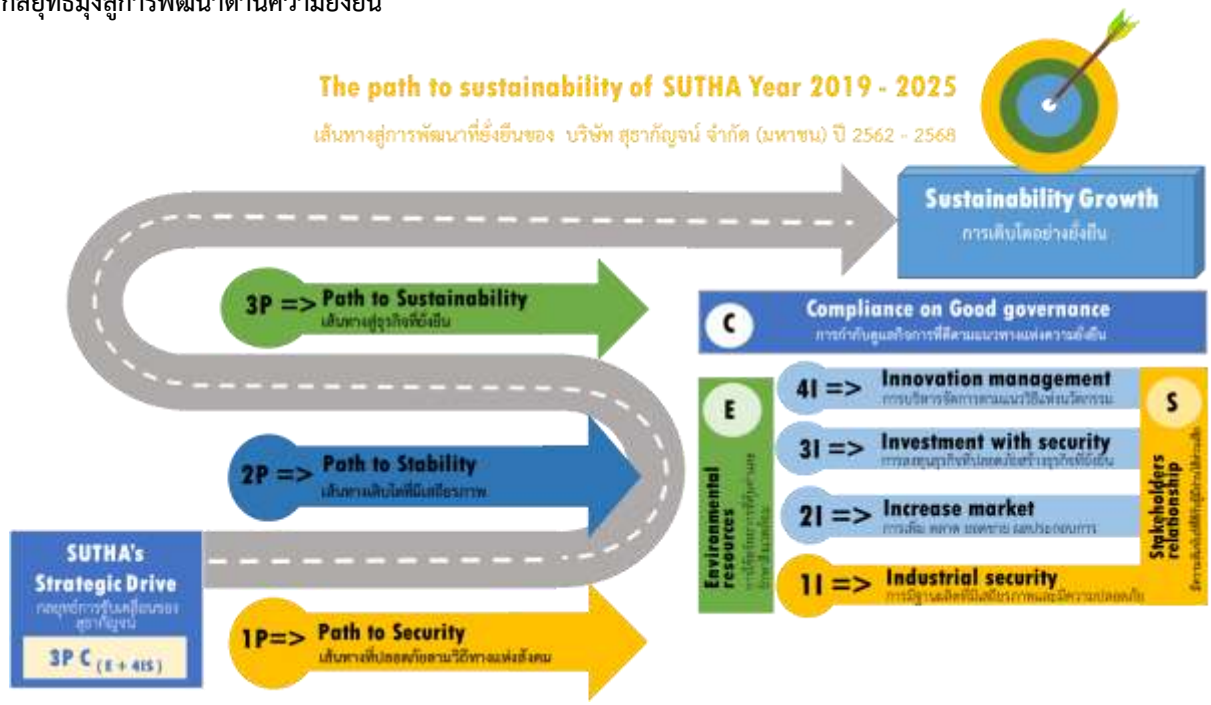
ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน ปี 2562	การให้เหตุผลสำหรับประเด็นผลกระทบ							
	ผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย					ภายในองค์กร		
	พนักงาน	คู่ค้า	ลูกค้า	ผู้ถือหุ้น	ชุมชนสังคม	จัดการภาพลักษณ์	ขับเคลื่อนธุรกิจ	มั่นคงยั่งยืน
บรรษัทภิบาล								
1. การปฏิบัติตามกฎหมาย และกำกับกิจการที่ดี	/	/	/	/	/	/	/	/
2. การปฏิบัติตามจริยธรรม บริหารจัดการที่ดี โปร่งใส่	/	/	/	/	/	/	/	/
สังคม								
3. สุขภาพและความปลอดภัย	/	/	/		/	/	/	/
4. สภาพแวดล้อม/บรรยากาศการทำงานที่ดี	/	/	/			/		
5. การสนับสนุนส่งเสริมกิจกรรมชุมชนและภาครัฐ							/	/
6. มีกิจกรรมให้ผู้ถือหุ้นเข้าเยี่ยมชมกิจการ						/		
สิ่งแวดล้อม								
7. การลดผลกระทบจากกระบวนการผลิต	/	/	/	/	/	/	/	/
8. ไม่มีปัญหาฝุ่นควันในอากาศ	/	/	/	/	/	/	/	/
เศรษฐกิจ								
9. มีผลประกอบการที่ดี กิจการมั่นคง เติบโต	/	/	/	/	/	/	/	/
10. มีการลงทุนที่ปลอดภัยและสร้างการเติบโต	/	/	/	/	/	/	/	/
11. ผลิตภัณฑ์และบรรจุภัณฑ์ตรงกับความต้องการของลูกค้า			/			/	/	/
12. ราคาสินค้าสามารถแข่งขันในอุตสาหกรรม			/			/	/	/
13. สินค้าและบรรจุภัณฑ์ที่ไม่ส่งผลกระทบต่อลูกค้า			/			/	/	/
14. ระบบจัดซื้อจัดจ้างที่ดี การจ่ายชำระตรงตามเงื่อนไข		/				/	/	/
15. กระบวนการผลิตที่ไม่ส่งผลต่อผู้มีส่วนได้เสีย	/	/	/	/	/	/	/	/
16. การจ่ายผลตอบแทนให้ผู้มีส่วนได้เสียที่ดี สม่ำเสมอ	/	/	/	/	/	/	/	/

การดำเนินการ/แผนงานดำเนินการเพื่อลดผลกระทบ

- การปรับปรุงนโยบายให้สอดคล้องกับแนวทางการจัดการเพื่อความยั่งยืนอย่างครอบคลุมและเหมาะสม
- การจัดวางแผนกลยุทธ์และกระบวนการปฏิบัติเพื่อดำเนินการตามลำดับประเด็นที่มีความสำคัญ
- การปรับปรุงกระบวนการดำเนินการเพื่อให้สามารถดำเนินการตามความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
- การพัฒนาหรือการจัดกิจกรรมดำเนินการเพื่อลดผลกระทบและความเสี่ยงจากผลกระทบที่เกิดขึ้น



กลยุทธ์มุ่งสู่การพัฒนาด้านความยั่งยืน



กลยุทธ์ 3P C (E + 4IS) คือ ยุทธศาสตร์ ในการพัฒนาด้านความยั่งยืน ประกอบด้วย

ยุทธ์ศาตร์ 1P มุ่งกลยุทธ์ จัดการฐานการผลิตเพื่อให้มีความปลอดภัยเพื่อสร้างเสถียรภาพด้านการผลิต โดยมุ่งเน้นพัฒนาองค์กรให้มีประสิทธิภาพ โดยใช้หลักการ Operational Excellence ดังนี้

- Process, Personal Safety and Environment. ยึดมั่นในการบริหารจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยของพนักงาน วิธีการทำงานที่มีกระบวนการที่ปลอดภัยในการผลิต และบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมในองค์กร ให้ผลการดำเนินงานมีมาตรฐานสูงสุด ตามมาตรฐานความปลอดภัยขององค์กร
- Quality Excellence



มุ่งเน้นการผลิตผลิตภัณฑ์คุณภาพสูง ในปัจจุบันมุ่งเน้นไปทำการตลาดในอุตสาหกรรมต่างๆเพื่อให้สามารถทำการแข่งขันซึ่งอยู่บนพื้นฐานของความยั่งยืนได้และจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพดี

- Energy
  ใช้พลังงานที่เผาไหม้ได้อย่างหมดจดเพื่อลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทได้ลงทุนในโครงการพลังงานแสงอาทิตย์ ผลิตกระแสไฟฟ้า 2 เมกะวัตต์ มาใช้ในกระบวนการผลิตเพื่อลดปริมาณการใช้ไฟฟ้าลง โดยโครงการจะเริ่มใช้กระแสไฟจากพลังงานแสงอาทิตย์ในปี 2563 นี้
- Project Development and Execution
  โครงการดำเนินการจนแล้วเสร็จอย่างมีระบบและมีการควบคุมอย่างมีประสิทธิภาพ
- Yield and Supply Chain
  มุ่งเน้นในการพัฒนากระบวนการผลิตเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการแข่งขันทางการตลาด
- Reliability
  มุ่งเน้นการดูแลเครื่องจักรรักษาเครื่องจักรให้มีประสิทธิภาพ สามารถผลิต ผลิตภัณฑ์ได้อย่างต่อเนื่องและเพิ่มกำลังการผลิตสินค้าให้เพียงพอต่อความต้องการ
- Cost Effectiveness
  ควบคุมและบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ ผ่านเครื่องมือต่างๆ เช่น Statistical Process Control (SPC) , Lean Manufacturing เพื่อเพิ่มคุณค่าผลิตภัณฑ์และบริการ สามารถใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด
- Conduct of Operation
  มุ่งเน้นการปรับปรุงการปฏิบัติการขององกรณ์อย่างต่อเนื่องและดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

ยุทธ์ศาตร์ 2P มุ่งกลยุทธ์ ใน 3 เรื่อง ได้แก่

- การเพิ่มตลาด เพิ่มยอดขาย และเพิ่มผลประกอบการ
- การลงทุนเพื่อเป้าหมายการขยายธุรกิจบนพื้นฐานความยั่งยืน
- การใช้แนวทางการจัดการเชิงนวัตกรรม โดยเครื่องมือและวิธีการสำคัญ ประกอบด้วย
  1) Strategy การกำหนดหนทางและเป้าหมายที่สอดรับกัน
  2) Culture วัฒนธรรมที่สนับสนุนให้ผู้คนสร้างความคิดใหม่ ๆ สร้างสร้างสรรค์
  3) Process กระบวนการที่สามารถวัดผล ทำซ้ำ และก่อให้เกิดผลสำเร็จ
  4) Tool & Techniques ใช้เครื่องมือและวิธีการเร่งกระตุ้นหรือส่งเสริมการใช้นวัตกรรมในขั้นตอนการผลิต
  5) Matrices ตัวชี้วัดประสิทธิภาพผลงานที่เกิดขึ้นและสามารถประเมินผลได้

ยุทธ์ศาสตร์ 3P มุ่งกลยุทธ์ ในแนวทางการพัฒนาธุรกิจสู่ความยั่งยืน เน้นกรอบดำเนินการ ใน 3 เรื่องหลัก ได้แก่

- การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประหยัดทรัพยากรและปกป้องสิ่งแวดล้อม
- การสร้างสัมพันธ์ที่ดีกับผู้มีส่วนได้เสีย
- การกำกับกิจการที่ดี

ซึ่ง ยุทธศาตร์ 3P C (E + 4IS) SUTHA จะเป็นกรอบยุทธ์ศาสตร์ หลักเพื่อผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องเพื่อใช้เป็นแนวทางวางแผนงานเพื่อขับเคลื่อน SUTHA ไปสู่การเติบโตที่ยั่งยืน

การพัฒนาด้านความยั่งยืนร่วมไปกับสังคมและสิ่งแวดล้อมของ SUTHA ดำเนินกิจการโดยกำกับดูแลตามนโยบายการกำกับดูกิจการที่ดี บนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น กรรมการผู้บริหารและพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า และผู้ให้บริการ สังคมชุมชนสิ่งแวดล้อม หน่วยงานภาครัฐ และประเทศชาติ และดำเนินงานซึ่งมีองค์ประกอบสำคัญ ได้แก่

- **การกำกับดูแลกิจการที่ดี** ด้วยความรับผิดชอบโดยนำองค์กรเพื่อสร้างกิจการอย่างยั่งยืน มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินการธุรกิจ การเสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล การสรรหาและพัฒนาผู้บริหารและบุคคลากร การส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ การดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม การรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล และการสนับสนุนการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

นโยบายดำเนินงาน ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	เป้าหมายระยะสั้น – ระยะยาว ด้านความยั่งยืน	
ดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี ด้านการกำกับดูแลกิจการในปี **2562** คะแนน CGR ระดับ “ดีมาก”	**2563** คะแนน CGR ระดับ “ ดีเลิศ ” การจัดเก็บข้อมูลวัดผลความคืบหน้าจากคะแนนผลการประเมิน CGR ซึ่งประเมิน IOD	**2564-2566** คะแนน CGR ระดับ “ ดีเลิศ ” การจัดเก็บข้อมูลวัดผลความคืบหน้าจากคะแนนผลการประเมินCGR ซึ่งประเมิน IOD
การดำเนินการในปี 2562	แผนงานปี 2563	แผนงานปี 2564-2566
- คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลเพื่อให้มีการดำเนินการตามนโยบายการกำกับกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนปฏิบัติตามนโยบายต่าง ที่ได้วางไว้ และมีการติดตามให้มีการนำกลยุทธ์ต่าง ๆ แผนงานต่างๆ ที่ฝ่ายจัดการได้นำเสนอแผนรวมถึงงบประมาณไปปฏิบัติผ่านการรายงานผลการดำเนินงาน ที่ฝ่ายจัดการได้รายงานผลการดำเนินงานทาง Email และการนำเสนอในการประชุมคณะกรรมการบริษัท และกรรมการแต่ละท่านได้ให้ความคิดเห็นตามที่เห็นสมควร - มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่ในการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมทำหน้าที่กรรมการบริษัท - มีการส่งเสริมพัฒนาความรู้ให้กับกรรมการและผู้บริหารและบุคคลากร - กำหนดนโยบายเพื่อให้การส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมี	- การจัดทำและวางกรอบนโยบายให้ครอบคลุมสอดคล้องกับทางการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนสากลในหัวข้อที่เกี่ยวข้องและสามารถดำเนินการได้ภายใต้กระบวนการและปัจจัยทางธุรกิจ  - การพิจารณาปรับปรุงโครงสร้างคณะกรรมการ ชุดย่อย โดยแต่งตั้งคณะกรรมการชุด - ได้แก่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ - การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	- การเปิดเผยข้อมูลตามหลักแนวทาง ONE Report ที่สำนักงาน กลต. กำหนดอย่างถูกต้อง ชัดเจน และเหมาะสม - การปรับปรุงนโยบายให้สอดคล้องกับ กฎหมาย กฎเกณฑ์ และวิธีการที่มีการเปลี่ยนแปลง - การปรับรูปแบบการจัดทำรายงานความยั่งยืนโดยใช้มาตราการ GRI standard ในมาตรฐานที่สอดคล้องกับธุรกิจ หรือสามารถดำเนินการ

ความรับผิดชอบ - การดูแลติดตามให้การบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม การรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล - การสนับสนุนการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย		

- **การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรมการและต่อต้านการทุจริต** การดำเนินการตามแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างยุติธรรม โดยดำเนินการตามที่กฎหมาย กฎเกณฑ์ และกฎระเบียบกำหนดไว้อย่างถูกต้อง มีการบริหารจัดการเป็นไปด้วยความโปร่งโส และมีแนวทางปฏิบัติด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และดำเนินการด้วยความรับผิดชอบรอบคอบ ระมัดระวังและมีแนวทางป้องกันมิให้เกิดผลกระทบหรือมีแนวทางบริหารจัดการด้านเสี่ยงในด้านต่าง ๆ โดยมีการดำเนินการปฏิบัติเพื่อป้องกันอย่างแข็งขันตลอดจนรักษาและปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตอย่างต่อเนื่องและมุ่งมั่นสนับสนุน มีการกำกับดูแลให้พนักงาน ตัวแทน คู่ค้า คู่สัญญารับจ้าง ตระหนักถึงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นและการต่อต้านการทุจริตโดยเคร่งครัด มีการเข้าร่วมกับหน่วยงานภาครัฐและเอกชนโดยเป็นหนึ่งในสมาชิกของเครือข่ายต้านทุจริตเพื่อประเทศไทย (PACT Network) และในปี 2562 ได้เข้าร่วมโครงการกับสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ โดยเป็นบริษัท นำร่องโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาคเอกชน ซึ่งจากการดำเนินการตามนโยบายต่อต้านการทุจริตดังกล่าวไม่พบข้อร้องเรียนในเรื่องของการทุจริตจากผู้มีส่วนได้เสีย



นโยบายดำเนินงาน ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	เป้าหมายระยะสั้น – ระยะยาว ด้านความยั่งยืน	
การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรมการและต่อต้านการทุจริต ข้อร้องเรียนเรื่องตการทุจริตจากผ่านช่องทางร้องเรียนต่าง ๆ จำนวนข้อร้องเรียน “ศูนย์”	**2563** ข้อร้องเรียนการทุจริต “ ศูนย์ ” การจัดเก็บข้อมูลวัดผลความคืบหน้า จำนวนข้อร้องเรียนการทุจริตจากผู้มีส่วนได้เสีย	**2564-2566** ข้อร้องเรียนการทุจริต “ ศูนย์ ” การจัดเก็บข้อมูลวัดผลความคืบหน้า จำนวนข้อร้องเรียนการทุจริตจากผู้มีส่วนได้เสีย

- **การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน** มีการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ตามกฎหมายแรงงานและสวัสดิการแรงงาน หลักจริยธรรม สร้างความยุติธรรมและเคารพในสิทธิส่วนบุคคล เพื่อให้เกิดความมั่นคงสงบสุข และจะส่งเสริมโอกาส ความก้าวหน้าในการทำงานพร้อมทั้งพัฒนาศักยภาพของพนักงาน ตลอดจนมีการดูแลมาตรฐานการครองชีพของพนักงาน โดยยึดถือปฏิบัติตามหลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนและแรงงานขององค์การสหประชาชาติ (United Nations) ซึ่งรวมถึงการไม่ใช้แรงงานเด็กโดยการบังคับตลอดจนข้อจำกัดของกฎหมายแรงงานในแต่ละประเทศที่กลุ่มบริษัท

เข้าดำเนินธุรกิจ โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย ถูกสุขอนามัยตามมาตรฐานสากล ปลอดจากยาเสพติด และปฏิบัติต่อพนักงาน ทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา ความพิการ หรือสถานะอันใดที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน รวมถึงจัดให้มีสภาพการจ้างงานที่ยุติธรรม มีโอกาสก้าวหน้าอย่างเป็นธรรม และดูแลไม่ให้เกิดการคุกคามหรือข่มขู่ หรือถูกล่วงละเมิดสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล ระหว่างผู้บริหาร พนักงาน หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และตระหนักและเคารพในความเป็นส่วนตัวของข้อมูลส่วนบุคคลโดยดำเนินการตามนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

<table>
<tr><td>นโยบายดำเนินงาน
ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน</td><td colspan="2">เป้าหมายระยะสั้น – ระยะยาว
ด้านความยั่งยืน</td></tr>
<tr><td>การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน

1. จำนวนข้อพิพาททางด้านเรงงานปี 2562 “ไม่มีข้อพิพาททางด้านแรงงาน”

2. การส่งเสริมโอกาสและวัดความก้าวหน้าทางอาชีพ
ชั่วโมงการอบรมของพนักงานรวม 5,167 ชั่วโมง จำนวนบุคลากรที่เข้าร่วม 605 คน เฉลี่ย 9 ชั่วโมง/คน

3. ส่งเสริมให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างสร้างสรรค์เพื่อการพัฒนา

4. สนับสนุนให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการดูแลรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

5. การจัดการสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยและถูกสุขลักษณะ

6. การบริหารจัดการจ้างงานอย่างเป็นธรรมตามผลงานความสามารถและสภาพเศรษฐกิจ</td><td>2563
“ไม่มีข้อพิพาททางด้านแรงงาน”

จำนวนชั่วโมงการอบรมเฉลี่ย 10 ชม. / คน

1.การจัดเก็บข้อมูลวัดผลความคืบหน้าจากจำนวนข้อพิพาททางด้านแรงงาน

2.ข้อเสนอแนะต่างๆของพนักงานได้รับการปฏิบัติอย่างเหมาะสม

3.ข้อร้องเรียนต่างๆของพนักงานได้รับการแก้ไขอย่างรวดเร็วเป็นธรรมเพื่อลดข้อขัดแย้ง

4.พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆของบริษัท และหน่วยงานอื่นๆ ในชุมชน

5. สถิติการเจ็บป่วยและเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานลดลง</td><td>2564-2566
“การพัฒนาตัวชี้วัดด้วยการคะแนนวัดผลความพึงพอจากจากพนักงาน”

จำนวนชั่วโมงการอบรมเฉลี่ย 12 ชม. / คน

1.การจัดเก็บข้อมูลวัดผลความคืบหน้าจากจำนวนข้อพาททางด้านแรงงาน

2.ข้อเสนอแนะต่างๆของพนักงานได้รับการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง
3.ข้อร้องเรียนต่างๆของพนักงานลดลงอย่างต่อเนื่อง

4.พนักงานร่วมเป็นจิตอาสาในกิจกรรมต่างๆเพื่อช่วยเหลือสังคมและพัฒนาชุมชน

5. สถิติการเจ็บป่วยและเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานลดลงอย่างต่อเนื่องและเป็นศูนย์ภายในปี 2566</td></tr>
<tr><td>กิจกรรมดำเนินการในปี 2562</td><td>แผนงานปี 2563</td><td>แผนงานปี 2564-2566</td></tr>
<tr><td>- มีการกำหนดนโยบายดำเนินการเพื่อคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล</td><td>- จัดให้มีกิจกรรมการส่งเสริม หรือโดยนำเป้าความยั่งยืนสากล SDGs ในเป้าหมายที่เกี่ยวข้องมาจัดกิจกรรมที่เป็นไปได้</td><td>- จัดให้มีกิจกรรมการส่งเสริมหรือโดยนำเป้าความยั่งยืนสากล SDGs ในเป้าหมายที่เกี่ยวข้องมาจัดกิจกรรมที่เป็นไปได้</td></tr>
</table>

นโยบายดำเนินงาน ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	เป้าหมายระยะสั้น – ระยะยาว ด้านความยั่งยืน
เป้าหมายการพัฒนาความยั่งยืนสากลที่สามารถใช้เป็นเป้าหมายในการจัดกิจกรรมส่งเสริม หรือดำเนินการ 	

- **การดูแลพนักงาน สุขภาวะและความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงาน** ด้วยพนักงานทุกคน คือ หัวใจของบริษัท และเป็นทรัพยากรอันมีค่ายิ่ง โดยบริษัท จะทำทุกวิถีทางเพื่อให้มีความปลอดภัยและจัดการสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมทั้งสุขภาพอนามัยของพนักงานทุกคน โดยมีการจัดการและควบคุมกระบวนการโม่บด ย่อยหิน และการผลิตปูนขาวที่มีกระบวนการที่ปลอดภัยโดยมีเป้าหมายไม่มีอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน (Zero Accident) โดยดำเนินนโยบายด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยภายใต้มาตรฐานการจัดการด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย OHSAS 18000(ISO 45001) อย่างต่อเนื่อง โดยจัดให้มีคณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (“คณะกรรมการความปลอดภัยฯ”) ทำหน้าที่กำกับดูแลและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงด้านความปลอดภัยในทุกพื้นที่ปฏิบัติงาน โดยความร่วมมือของคณะทำงานบุคลากรด้านความปลอดภัยและพนักงานทุกคนภายใต้การสนับสนุนเป็นอย่างดีจากฝ่ายบริหารซึ่งได้มุ่งเน้นเรื่องการป้องกันและลดอุบัติเหตุจากการทำงานผ่านกระบวนการค้นหาความเสี่ยงและกำหนดมาตรการควบคุมที่เหมาะสมและส่งเสริมการปรับปรุงพฤติกรรมความปลอดภัยภายใต้ชื่อโครงการ “ตามล่าหาจุดอันตรายจากการทำงาน” โดยพนักงานทุกคนจะช่วยกันค้นหาอันตรายจากการปฏิบัติงานในพื้นที่ของตนเอง และประเมินความเสี่ยงพร้อมเสนอมาตรการแก้ไขป้องกัน นำเสนอให้คณะกรรมการความปลอดภัยฯ พิจารณาดำเนินการแก้ไขปรับปรุงและมีการจัดทำเป็นคู่มือมาตรฐานการทำงานที่ปลอดภัย ตลอดจนจัดเตรียมอุปกรณ์เพื่อป้องกันอันตรายส่วนบุคคล และการแก้ไขปรับปรุงเพื่อป้องกันอันตรายจากสภาพการทำงานที่ไม่ปลอดภัยโดยมีเป้าหมายคือ ลดการประสบอันตรายและบาดเจ็บจากการทำงาน ดังนั้นในกรณีเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน จะมีการสอบสวนอุบัติเหตุโดยเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยโรงงาน และนำเข้าหารือคณะกรรมการความปลอดภัยฯ เพื่อหามาตรการในการแก้ไขป้องกันและติดตามผลไม่ให้เกิดซ้ำอีก และมีการเตรียมความพร้อมรับเหตุฉุกเฉิน ดำเนินงาน โดยได้จัดให้มีการแต่งตั้งทีมทำงานเตรียมความพร้อมรับเหตุฉุกเฉิน ได้แก่ ทีมระงับเหตุฉุกเฉินจากเพลิงไหม้ และทีมระงับเหตุฉุกเฉินจากสารเคมีหกรั่วไหล ในการจัดทำสถานการณ์จำลองการเกิดเหตุฉุกเฉินกรณีต่าง ๆ เพื่อใช้ฝึกซ้อมทีมงานภายใน โดยการฝึกซ้อมร่วมกับหน่วยงานภาครัฐและเอกชนในพื้นที่ ได้แก่ องค์การบริหารส่วนตำบล เทศบาล โรงพยาบาล สถานีตำรวจ โดยทีมทำงานจะได้รับการฝึกอบรมและฝึกซ้อมเป็นประจำทุกปี อีกทั้งจัดให้มีอุปกรณ์ป้องกันอันตรายจากเหตุฉุกเฉิน ได้แก่ ถังดับเพลิง ถังน้ำฉุกเฉิน รถน้ำฉุกเฉิน



นอกจากนี้ ยังมีการรณรงค์สร้างจิตสำนึกความปลอดภัยและยังให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย โดยส่งพนักงานขับรถบรรทุกเข้าร่วมกิจกรรมที่จัดขึ้นเพื่อรณรงค์การขับขี่อย่างปลอดภัย



ซึ่งจัดโดยบริษัท ฮีโน่มอเตอร์สเซลส์ (ประเทศไทย) จำกัด (“ฮีโน่”) เพื่อพัฒนาการขับขี่และเฟ้นหาสุดยอดนักขับ

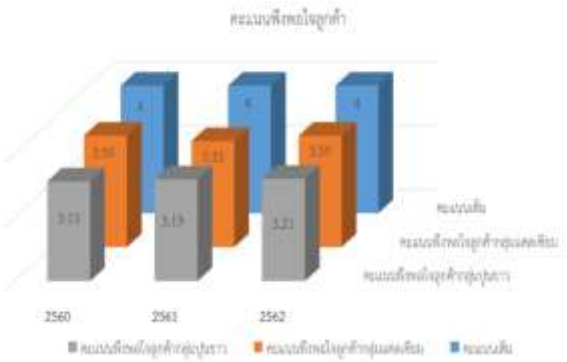
ดัชนีชี้วัดการดำเนินการด้านความปลอดภัย ใช้บ่งชี้ความก้าวหน้าหรือผลการดำเนินการเพื่อชี้วัดความก้าวหน้าในการจัดการด้านสังคมหรือประชากรที่สำคัญ ได้แก่ ความปลอดภัยของพนักงาน ซึ่งบริษัทให้ความสำคัญอย่างสูงสุด และตัวชี้วัดที่ถูกกำหนดขึ้น ได้แก่ อัตราเกิดอุบัติเหตุที่บันทึกได้ (อัตราการเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน)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

อุบัติเหตุที่ทำให้เกิดการหยุดงาน			
สาขา/บริษัทย่อย(S)	2562	2561	2560
1. สำนักงานใหญ่		0	0
2. หน้าพระลาน	1	0	1
3. ช่องสาริกา	4	1	6
4. ห้วยป่าหวาย		0	0
5. พระพุทธบาท (SQL)	1	1	0
6. โกลเด้นไลม์เอ็นจิเนียริ่ง	0	0	0
รวม (ครั้ง)	6	2	7

นโยบายดำเนินงาน ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	เป้าหมายระยะสั้น – ระยะยาว ด้านความยั่งยืน	
การดูแลพนักงาน สุขภาวะและความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงาน **จำนวนข้อพิพาททางด้านแรงงานปี 2562** จำนวนอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน 6 ครั้ง อุบัติเหตุที่มีการบาดเจ็บแต่ไม่ถึงขั้นหยุดงาน -0- ครั้ง	**2563** จำนวนอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน -ศูนย์- ครั้ง อุบัติเหตุที่มีการบาดเจ็บแต่ไม่ถึงขั้นหยุดงาน -ศูนย์- ครั้ง	**2564-2566** จำนวนอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน -ศูนย์- ครั้ง อุบัติเหตุที่มีการบาดเจ็บแต่ไม่ถึงขั้นหยุดงาน -ศูนย์- ครั้ง
	สถิติการเกิดอุบัติเหตุ	สถิติการเกิดอุบัติเหตุ
กิจกรรมดำเนินการในปี 2562	แผนงานปี 2563	แผนงานปี 2564-2566
- มีการกำหนดนโยบายดำเนินการเพื่อคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล - การจัดส่งบุคลากรเพื่อเข้าอบรมความรู้ด้านความปลอดภัย และความรู้ด้านการควบคุมมลพิษและการจัดการเกี่ยวกับก๊าซเรือนกระจก - การจัดให้มีการอบรมให้ความรู้ด้านความปลอดภัยให้กับพนักงานทุกระดับในแต่ละสถานประกอบการ - การจัดทำป้ายชี้บ่งและสัญลักษณ์ความปลอดภัยเพื่อให้ครอบคลุมทุกจุดในแต่ละสถานประกอบการโรงงาน	- การตรวจรับรองเพื่อออกใบรับรองระบบความปลอดภัยอาชีวอนามัยจาก ระบบ OHSAS 18000 เป็นมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ISO 45001 เพื่อควบคุมความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมการทำงาน และควบคุมลดจำนวนอุบัติเหตุให้เป็นไปตามเป้าหมาย โดยพัฒนาเป้าหมายด้านความปลอดภัยรอบด้านที่จะส่งผลกระทบต่อองค์กร เพื่อให้มีการปฏิบัติเพื่อให้ครอบคลุมตลอดห่วงโซ่คุณค่า -การวิเคราะห์ความเสี่ยงและโอกาสในการปรับปรุงรวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้มีการปฏิบัติอย่างสัมฤทธิ์ผล -การบ่งชี้อันตรายและการกำจัด	- ดำเนินการตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัยเพื่อควบคุมความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมการทำงาน และควบคุมป้องกันเพื่อลดการเกิดอุบัติเหตุให้เป็นไปตามเป้าหมาย - การจัดกิจกรรมส่งเสริมการป้องกันความปลอดภัยต่าง ๆ เพื่อการมีส่วนรวมตลอดกระบวนการตามห่วงโซ่คุณค่า - การพิจารณานำเป้าหมายความยั่งยืนสากล SDGs ในเป้าหมายที่เกี่ยวข้องมาปรับใช้เป็นเป้าหมายการจัดกิจกรรมที่มีความเป็นไปได้ในการดำเนินการ

นโยบายดำเนินงาน ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	เป้าหมายระยะสั้น – ระยะยาว ด้านความยั่งยืน	
	อันตรายจากกระบวนการต่าง ๆ - การเสริมสร้างการตระหนักด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง - มีวิธีการปฏิบัติที่ชัดเจนสำหรับกระบวนการติดตามตรวจสอบและตรวจวัด เพื่อนำไปส่งการพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง - การจัดกิจกรรมส่งเสริมการป้องกันความปลอดภัยต่าง ๆ เพื่อการมีส่วนรวมตลอดกระบวนการตามห่วงโซ่คุณค่า - การพิจารณานำเป้าหมายความยั่งยืนสากล SDGs ในเป้าหมายที่เกี่ยวข้องมาปรับใช้เป็นเป้าหมายการจัดกิจกรรมที่มีความเป็นไปได้ในการดำเนินการ	
เป้าหมายการพัฒนาความยั่งยืนสากลที่สามารถใช้เป็นกรอบเป้าหมายในการจัดกิจกรรมส่งเสริม หรือดำเนินการ 		

- **การบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้าและความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค** โดยบริษัทจะผลิตสินค้า บริการ และบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ สร้างความไว้วางใจ ความสัมพันธ์กับลูกค้าทั้งก่อนและหลังการขาย มีระบบจัดเก็บและการให้ข้อมูลที่ตรงความจริงและเพียงพอ รวมทั้งให้ความรู้เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจเลือกซื้อสินค้าและบริการ ทำการวิจัยและพัฒนาเพื่อสร้างนวัตกรรมของสินค้าและบริการ โดยให้ความสำคัญกับกระบวนการและกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่สังคมและสิ่งแวดล้อม



บริษัทมีกระบวนการในการควบคุมคุณภาพสินค้า การทดสอบและหน่วยงานเพื่อตรวจเช็คดูแลกระบวนการเพื่อควบคุมคุณภาพสินค้าตลอดรวมถึงการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานระบบคุณภาพ ISO9001 รวมถึงการมีการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐาน ISO14001 และการจัดการด้านความปลอดภัย OHSAS 18000(ISO 45001) ตลอดจนมีการจัดทำข้อมูลรายละเอียดสินค้าเพื่อเผยแพร่ให้กับลูกค้าและผู้สนใจสามารถดาวน์โหลดได้จากเว็บไซต์ของบริษัท และมีกระบวนการประเมินผลความพึงพอใจจากลูกค้าในด้านต่าง ๆ ได้แก่ ด้านคุณภาพสินค้า และด้านบริการต่าง ๆ ซึ่งผลการประเมินนี้จะเป็นแนวทางให้บริษัทนำมาพัฒนาปรับปรุงต่อไป โดยบริษัทได้การรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ และผ่านการ

รับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์จาก 2 หน่วยงาน คือ มาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (มอก.) ประเภทปูนขาวอุตสาหกรรม จากกระทรวงอุตสาหกรรม และมาตรฐานผลิตภัณฑ์ Halal จากสำนักงานคณะกรรมการกลางอิสลามแห่งประเทศไทย

ดัชนีชี้วัดการดำเนินการมุ่งเน้นการสร้างสรรค์คุณค่านอกเหนือจากให้กับลูกค้าโดยกำหนดเป้าหมายในเรื่องการบันทึกข้อร้องเรียน/การขายสินค้า ช่วยเน้นสิ่งที่ลูกค้าของกลุ่มบริษัทให้ความสำคัญ ตัวบ่งชี้นี้จะกล่าวถึงข้อร้องเรียนทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับสินค้าที่ได้รับจากลูกค้าและได้รับจดทะเบียน ไม่ว่าการเรียกร้องดังกล่าวจะได้รับการยอมรับจากผลการวิเคราะห์ข้อร้องเรียนหรือไม่ก็ตาม



นโยบายดำเนินงาน ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	เป้าหมายระยะสั้น – ระยะยาว ด้านความยั่งยืน	
การบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้าและความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค การสำรวจความพึงพอใจจากลูกค้าทุกกลุ่มลูกค้า 3.35 อัตราการรับคืนสินค้า/ขอร้องเรียนจากลูกค้า 0.047%	**2563** การสำรวจความพึงพอใจจากลูกค้าทุกกลุ่ม 3.5 อัตราการรับคืนสินค้า 0%	**2564-2566** การสำรวจความพึงพอใจจากลูกค้าทุกกลุ่ม 4 อัตราการรับคืนสินค้า 0%
	คะแนนจากการสำรวจความพึงพอใจจากลูกค้า สถิติอัตราการรับคืนสินค้าเทียบยอดขาย/หรือข้อร้องเรียนจากลูกค้า	คะแนนจากการสำรวจความพึงพอใจจากลูกค้า สถิติอัตราการรับคืนสินค้าเทียบยอดขาย/หรือข้อร้องเรียนจากลูกค้า
กิจกรรมดำเนินการในปี 2562	แผนงานปี 2563	แผนงานปี 2564-2566
- การพบปะพูดคุยเพื่อรับทราบความต้องการ ความคิดเห็นจากลูกค้าแต่ละราย การประสานงานภายในกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในองค์กรเพื่อแจ้งความต้องการหรือแจ้งปัญหาเพื่อให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องสามารถนำไปปรับปรุงเพื่อพัฒนาการดำเนินการเพื่อส่งมอบความพึงพอใจให้กับลูกค้า - การสรรหาบุคลากรที่จะรับผิดชอบด้านเทคนิคเพื่อได้สนับสนุนและให้บริการกับลูกค้าอย่างมุ่งเน้นยิ่งขึ้น	- การพัฒนาระบบการจัดทำแบบสำรวจเพื่อความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อให้ได้ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยนำเทคโนโลยีในการจัดทำแบบสำรวจผ่านสื่อและช่องทางที่ทันสมัยเพื่ออำนวยความสะดวกให้ลูกค้าในกลุ่มต่าง ๆ สามารถตอบแบบสำรวจได้ สะดวกและรวดเร็ว และสามารถสำรวจข้อมูลความต้องการของลูกค้าเพื่อใช้ในการปรับปรุงและพัฒนาเพื่อ	- มีการใช้ระบบ CRM (Customer Relation Management) มาใช้ในงานขาย และ การตลาด โดยระบบนี้ จะมีการระบุความต้องการของลูกค้าแต่ละรายโดยละเอียด และสามารถที่จะติดตามความพึงพอใจของลูกค้าผ่านระบบ CRM นี้ - จะมีแผนงานในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อตอบสนอง

นโยบายดำเนินงาน ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	เป้าหมายระยะสั้น – ระยะยาว ด้านความยั่งยืน	
	ตอบสนองต่อความพึงพอใจสูงสุด - การพัฒนาระบบข้อมูลเพื่อจัดกลุ่มแบ่งแยกคุณสมบัติของผลิตภัณฑ์ที่ลูกค้าให้มีความชัดเจนเพื่อสนันสนุนในการคัดสรรผลิตภัณฑ์เพื่อส่งมอบให้ตรงกับความต้องการ - จัดให้มีกิจกรรมการส่งเสริม หรือโดยนำเป้าหมายความยั่งยืนสากล SDGs ในเป้าหมายที่เกี่ยวข้องมาจัดกิจกรรมที่เป็นไปได้	ต่อความต้องการของตลาดที่ต้องการสินค้า ที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยเฉพาะ สินค้าในกลุ่มรักษาสิ่งแวดล้อม - จะมีการเน้นถึง ความยั่งยืน รวมถึงการนำ Circular Economy เข้ามาเสริมในเรื่องของ ความยั่งยืน หรือ ESG.
เป้าหมายการพัฒนาความยั่งยืนสากลที่สามารถใช้เป็นกรอบเป้าหมายในการจัดกิจกรรมส่งเสริม หรือดำเนินการ 		

- **การดูแลจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ** โดยการส่งเสริมสนับสนุนให้มีการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ได้ผลอย่างเป็นรูปธรรม ภายใต้ระบบจัดการตามมาตรฐานสิ่งแวดล้อม ISO 14000 และมุ่งเน้นการบริหารจัดการกระบวนการตามห่วงโซ่คุณค่าเพื่อไม่ให้ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัททุกขั้นตอน พนักงานทุกคน ทุกระดับ ทุกหน่วยงาน จะต้องคำนึงถึงความสำคัญต่อการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม รวมถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อสิ่งแวดล้อม มีการบริหารจัดการเพื่อให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่าเพื่อประโยชน์สูงสุด รวมถึงกำหนดมาตรการป้องกันมลภาวะให้กับพนักงานและชุมชน

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ผลิตปูนขาวรายใหญ่ของประเทศ มุ่งเน้นการผลิตสินค้าอย่างมีคุณภาพ ในขณะเดียวกันก็ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการดำเนินงานที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัททุกขั้นตอน พนักงานทุกคน ทุกระดับ ทุกหน่วยงานจะต้องคำนึงถึงความสำคัญต่อการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม รวมถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีแนวทางในการดำเนินงาน ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ด้านสิ่งแวดล้อมของทางราชการอย่างเคร่งครัด ทั้งยังให้ความร่วมมือประสานกับองค์กรต่าง ๆ เพื่อรักษาด้านสิ่งแวดล้อม
2. มุ่งมั่นในการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพ เพื่อลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม ที่เป็นผลจากการดำเนินงานทั้งในปัจจุบันและอนาคต โดยการป้องกัน ควบคุม ปรับปรุง และแก้ไข อย่างต่อเนื่อง
3. กำหนดและทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมายในการดำเนินการ ด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม อย่างสม่ำเสมอ เพื่อปรับปรุง พัฒนา และแก้ไขให้ดีขึ้นอย่างเป็นระบบ
4. มุ่งมั่นในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด ในการลดปริมาณการใช้ การหมุนเวียนใช้ซ้ำ และแปรสภาพกลับมาใช้ใหม่
5. ติดตามผลด้วยการตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้องตามข้อกำหนดที่ระบุไว้

6. ส่งเสริมการใช้อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ในการทำงานที่เหมาะสม ในการช่วยลดผลกระทบและส่งเสริมการจัดกิจกรรม และสื่อประชาสัมพันธ์ด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม
7. สนับสนุนให้มีการดำเนินการแก้ไขปรับปรุงด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
8. มีการสื่อสารให้แก่บุคลากรในองค์กร และสาธารณะทราบตามความเหมาะสม



เพื่อควบคุมและจัดการด้านสิ่งแวดล้อมตามเส้นทางแห่งความยั่งยืน บริษัทให้ความสำคัญกับแนวทางการดำเนินการเพื่อให้เกิดความยั่งยืน รวมถึงกระบวนการจัดการห่วงโซ่อุปทานของผลิตภัณฑ์เพื่อวิเคราะห์ผลกระทบและลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมอันเกิดจากกระบวนการให้เหลือน้อยที่สุด โดยพิจารณาถึงวงจรชีวิตของผลิตภัณฑ์ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ปูนขาว ปูนบด และปูนไฮเดรต โดยศึกษาข้อมูลเพื่อให้ครอบคลุมในการประเมินวัฏจักรของผลิตภัณฑ์ปูนขาวภายใต้กระบวนการผลิตสินค้าหลัก ตั้งแต่กระบวนการจัดการด้านวัตถุดิบต่าง ๆ ที่เป็นปัจจัยนำเข้า การขนส่ง การผลิต จนสิ้นสุดชีวิตของผลิตภัณฑ์ดังกล่าว
และประเมิน วัฏจักรของวัตถุดิบ ได้แก่ หินปูนเพื่อศึกษาผลกระทบที่อาจส่งผลต่อสิ่งแวดล้อมเพื่อให้สามารถดำเนินการจัดการเพื่อครอบคลุมกระบวนการต่างๆ เพื่อไม่ให้ส่งผลต่อสิ่งแวดล้อม

วัฏจักรหินปูน ปูนขาวเป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากนำหินปูน ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลัก โดยหินปูนเป็นหินตะกอน ซึ่งมีส่วนประกอบส่วนใหญ่เป็นแคลเซียมคาร์บอเนต ($CaCO_3$) อาจเป็นในรูปของแคลเซียมคาร์บอเนตที่เป็นแร่ แคลไซต์ ซึ่งในกระบวนการอุตสาหกรรมมีชื่อทางเคมีคือ แคลเซียมคาร์บอเนต ($CaCO_3$) มาผ่านกระบวนการเผาในเตาเผาด้วยความร้อนสูงที่อุณหภูมิ 900-1100 องศาเซลเซียส โดยแคลเซียมคาร์บอเนตจะเปลี่ยนเป็นแคลเซียมออกไซด์ (CaO) จากการเกิดปฏิกิริยาทางเคมีซึ่งต้องอาศัยความร้อนสูง (Calcination) จนได้ปูนสุก หรือควิกไลม์ (Quicklime) ซึ่งสามารถจำหน่ายได้ในรูปก้อน หรือนำไปผลิตเป็นผลิตภัณฑ์ต่อเนื่องในกระบวนการบดย่อยจนเป็นผง ได้เป็นผลิตภัณฑ์ปูนบด (Quicklime powder) ซึ่งสามารถจำหน่ายโดยบรรจุใส่บรรจุภัณฑ์หรือจัดจำหน่ายโดยขนส่งในรูปรถเบาท์ หรือนำผลิตภัณฑ์ปูนเกล็ดไปผลิตเป็นผลิตภัณฑ์ต่อเนื่องโดยนำไปผ่านกระบวนการในโรงไฮเดรต โดยผสมน้ำ โดยปูนเกล็ดจะทำปฏิกิริยาคายความร้อนเมื่อมีการรวมตัวกันกับน้ำ (Slaking) และเปลี่ยนเป็นปูนไฮเดรต (Hydration) ซึ่งมีสภาพเป็นผงแห้งหรือเป็นสารประกอบซึ่งมีชื่อทางเคมีว่าแคลเซียมไฮดรอกไซด์ [$Ca(OH)_2$] โดยผ่านการคัดขนาดตามที่ต้องการ



เมื่อเวลาผ่านไป น้ำที่รวมตัวอยู่ในผลิตภัณฑ์ที่เกิดปฏิกริยาไฮเดรตชั่นแล้วจะเกิดการระเหย และเมื่อปูนเกิดการรวมและดูดซับกับคาร์บอนไดออกไซด์ซึ่งอยู่ในอากาศหรือในสภาพแวดล้อมจนเกิดการสะสมและตกตะกอนแปรสภาพไปเป็นหินปูน (แคลเซียมคาร์บอเนต) โดยหมุนเวียนเป็นวงจรตามวัฏจักรหินปูนซึ่งถือเป็นวัตถุดิบหลักซึ่งใช้ในกระบวนการผลิตปูนขาว

การควบคุมผลกระทบจากกระบวนการผลิต มีระบบควบคุมและจัดการสิ่งแวดล้อมเป็นไปตามระบบมาตรฐาน ISO14001 และมีการวิเคราะห์ถึงผลกระทบจากกระบวนการผลิตเพื่อวางระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมในกระบวนการทำงานปกติของบริษัทโดยปลูกฝังให้พนักงานมีความใส่ใจและคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในทุก ๆ กระบวนการ รวมถึงการติดตั้งระบบควบคุมจำกัดฝุ่นและก๊าซ การทำความสะอาดบริเวณโดยรอบโรงงานโดยวิธีการสเปรย์น้ำแทนการกวาด การใช้รถดูดฝุ่นเพื่อลดผลกระทบจากการฟุ้งกระจายของฝุ่น การใช้ระบบน้ำหมุนเวียนภายในโรงงานโดยมีกระบวนการบำบัดภายในและนำน้ำที่ใช้แล้วหมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่เพื่อใช้การล้างวัตถุดิบ รวมถึงมีการดำเนินการตรวจวัดคุณภาพ อากาศ และมลพิษต่าง ๆ เพื่อให้ครอบคลุมตามที่กฎหมายกำหนด

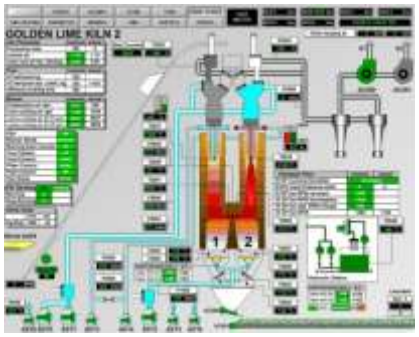


การควบคุมผลกระทบด้านคุณภาพอากาศ มีกระบวนการควบคุมและลดผลกระทบจากกระบวนการผลิตได้แก่ การติดตั้งระบบกำจัดฝุ่น ควัน และก๊าซ ในกระบวนการผลิตของเตาเผาปูนขาวทุกเตาซึ่งประกอบด้วย ไซโคลน Setting Chamber Wet Scrubber และ Bag Filter ซึ่งเป็นระบบกำจัดฝุ่นและกำจัดก๊าซไอเสียที่เกิดจากการใช้ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิงในกระบวนการเผาไหม้ เพื่อให้เกิดความมั่นใจไม่ให้เกิดมลภาวะซึ่งจะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการผลิต โดยระบบควบคุมมลพิษต่าง ๆ สามารถควบคุมฝุ่นและก๊าซที่เกิดจากกระบวนการทำงานของเตาเผาไม่ให้เกินมาตรฐานตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงไม่ส่งผลกระทบต่อบรรยากาศ ประกอบด้วย

1) **การติดตั้งระบบห้องตกฝุ่นที่ใช้แรงหน่วงของโลก (Setting chambers)** ซึ่งทำหน้าที่หลักในการเก็บแยกฝุ่นจากกระบวนการผลิตโดยน้ำหนักฝุ่น เพื่อกรองเก็บแยกฝุ่นขนาดใหญ่
2) **เครื่องแยกฝุ่นด้วยแรงหนีศูนย์กลาง (Cyclone-Centrifugal Separators)** โดยทำหน้าที่หลักในการเก็บแยกฝุ่นที่มีขนาดเล็กลง เพื่อกรองเก็บแยกฝุ่นซึ่งมีขนาดใหญ่มากกว่า 10 ไมครอน
3) **ระบบจัดฝุ่นด้วยหยดน้ำ (Wet Scrubbers system)** จะทำหน้าที่สเปรย์ฉีดละอองน้ำให้ตกกระทบกับละอองฝุ่นเพื่อดักจับก๊าซไอเสีย โดยวิธีการควบคุมก๊าซด้วยการดูดกลืนก๊าซด้วยของเหลว (Absorption) ประกอบกับการควบคุมควบคู่กับคุณสมบัติของผลิตภัณฑ์ปูนขาวที่ทำการผลิต ซึ่งมีคุณสมบัติช่วยในการดักจับก๊าซเพื่อให้ก๊าซ ไอเสียตกตะกอน ก่อนปล่อยควันซึ่งได้จากกระบวนการผลิตลำเลียงระบายไปจาก Kiln Stack ที่ระยะความสูง 39 เมตรสู่บรรยากาศ
4) **เครื่องกรองฝุ่น (Bag filters)** สำหรับการจำกัดฝุ่นในบริเวณพื้นที่การผลิตทั่วไป เช่น โรงผลิตแคลเซียมไฮดรอกไซด์และแคลเซียมคาร์บอเนต เป็นต้น



นอกจากนี้ ยังมีระบบควบคุมกระบวนการทำงานของเครื่องจักรด้วยระบบ PLC และVisualization ที่สามารถกำหนดค่าพามิเตอร์ในการควบคุมกระบวนการทำงานของเครื่องจักรด้วยเทคโนโลยีขั้นสูงเพื่อควบคุมกระบวนการเผาไหม้และการสันดาป (Combustion) ในกระบวนการเตาเผาปูนขาว โดยสามารถกำหนดค่าควบคุมปริมาณออกซิเจนและอุณหภูมิให้มีปริมาณเพียงพอต่อกระบวนการเผาไหม้โดยระบบจะทำการควบคุมและลดปริมาณการเกิดก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO_2) หลังจากการเผาหินปูนด้วยอุณหภูมิสูงกว่า 900 องศาเซลเซียส ($CaCO_3$+Heat=CaO+SO_2)



การจัดการภายในโรงงานเพื่อควบคุมผลกระทบ

- การสร้างระบบปิดใต้ไซโล คลังสินค้า ที่ขึ้นลงสินค้าต่าง ๆ เพื่อควบคุมมิให้เกิดฝุ่นที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- ดำเนินการปลูกต้นไม้โตเร็ว ซึ่งปัจจุบันมีแนวต้นไม้ยืนโตซึ่งสามารถป้องกันการลอยตัวของฝุ่นจากบริเวณพื้นที่การผลิตออกไปภายนอกโดยมีการปลูกแนวไม้กว่าแสนต้นเพื่อปกคลุมพื้นที่โดยรอบ
- การดำเนินการเทราดคอนกรีต รวมถึงถนนโดยรอบ เพื่อให้สามารถทำความสะอาดโดยง่าย โดยใช้รถดูดฝุ่นและใช้การสเปรย์น้ำ
- การใช้น้ำเพื่อทำความสะอาดแทนการทำความสะอาดโดยวิธีการปัดกวาด เพื่อควบคุมไม่ฝุ่นเกิดการฟุ้งกระจายการสเปรย์น้ำหรือล้างล้อรถบรรทุก
- การทำความสะอาดเครื่องจักร อาคาร เพื่อป้องกันการสะสมตัวของฝุ่น และมีการคอยตรวจตราซ่อมแซมส่วนที่มีการชำรุดของเครื่องจักรและอุปกรณ์อย่างสม่ำเสมอ
- การป้องกันความเดือดร้อนรำคาญจากการขนส่ง ในขบวนการขนส่งผลิตภัณฑ์จะใช้ผ้าใบปิดคลุมรถบรรทุกขนส่งให้มิดชิดเพื่อป้องกันการร่วงหล่น 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
		2562-2019	142	216	170	1
		2561-2018	106	291	201	43
		2560-2017	87	190	157	24

การตรวจวัดคุณภาพอากาศในพื้นที่ทำงาน

สถานีตรวจวัด	รายการตรวจวัด	ค่ามาตรฐาน	#1/2562 (15-19/7/2562)	#2/2562 (11-14/11/2562)	#1/2561 (11-12/06/2561)	#2/2561 (26-27/11/2561)	#2/2560 (20-21/11/2560)
1. บริเวณซ่อมบำรุง	Benzene	10 ppm	<0.001	<0.01	0.030	<0.001	<0.001
	Iron Oxide Fume	10 mg/m^3	<0.001	<0.01	0.012	0.002	0.004
2. โรงผลิตแคลเซียม	Respirable Dust	5 mg/m^3	2.087	1.629	0.591	0.560	1.400
3. โรงผลิตแคลเซียม	Total Dust	15 mg/m^3					4.760
4. โรงผลิต Hydrate	Respirable Dust	5 mg/m^3	1.143	0.800	0.304	0.577	4.228
5. โรงผลิต Hydrate	Total Dust	15 mg/m^3					7.560
6. บริเวณเตาเผา	Total Dust	15 mg/m^3	1.217	0.308	0.500	0.174	0.040
7. ห้องปฏิบัติการ	Hydrochloric acid	7 mg/m^3	0.085	<0.02	3.832	2.638	0.980
8. โรงผลิตปูนบด	Total Dust	15 mg/m^3	0.835	0.727	0.690	2.160	1.087

คุณภาพน้ำทิ้งจากระบบการใช้น้ำหมุนเวียนภายในโรงงาน

ในกิจกรรมการดำเนินการของบริษัท มีการใช้น้ำสำหรับกระบวนการผลิต ได้แก่ การฉีดน้ำล้างหินก่อนส่งเข้ากระบวนการเผาในเตา ซึ่งระบบการใช้น้ำจะมีบ่อน้ำและติดตั้งระบบท่อเพื่อนำน้ำที่ผ่านการใช้แล้วเพื่อให้การไหลเวียนกลับไปยังบ่อพักน้ำที่ใช้แล้ว เกิดการตกตะกอนในบ่อพัก แล้วนำน้ำหลังจากผ่านกระบวนการตกตะกอนหมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่ ส่วนกากตะกอนในบ่อน้ำ ซึ่งจะมีทั้งเศษดินโคลนจากกระบวนการล้างหินวัตถุดิบผสมกับเศษฝุ่นปูนที่ได้มาจากกระบวนการผลิตจะดำเนินการขุดลอกตักออกเพื่อนำไปใช้ประโยชน์ เช่น ใช้ปรับพื้นที่ของโรงงาน บริจาคให้วัด โรงเรียน ชาวบ้าน ใช้ถมที่ เป็นต้น

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

รายการตรวจวัด	วิธีวิเคราะห์	ค่ามาตรฐาน	2562 (11-14/11/2562)	2561 (11-12/06/2561)	2560 (24-25/05/2560)
pH*	pH Meter	5.5-9	11.900	7.300	11.770
Suspended Solids	Dried at 103-105 °C	50 mg/l	24.000	<2	25.000
Total Dissolved Solids	Dried at 103-105 °C	3000 mg/l	200.000	520.000	3472.000
BOD5	Azide Modification	20 mg/l	<2	<2	<2
COD	Closed Reflux	120 mg/l	6.000	12.000	5.560
Oil & Grease	Partition & Gravimetric	5 mg/l	<5	<5	<5

(*) ค่าความเป็นกรดด่าง (pH), โดยค่ามาตรฐานอยู่ระหว่าง 5.5 – 9.0 โดยคุณสมบัติของน้ำ ที่ผ่านการใช้ในระบบจากการตรวจสภาพได้ค่า pH อยู่ระหว่าง 11-13 ซึ่งเป็นคุณสมบัติความเป็นด่างสูง เนื่องจากผลิตภัณฑ์ปูนขาวซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์หลักในกระบวนการที่มีการใช้น้ำจะมีคุณสมบัติความเป็นด่างสูง เมื่อมีการใช้ระบบน้ำหมุนเวียนในกระบวนการผลิต คุณภาพน้ำที่ตรวจวัดได้จึงมีค่าความเป็นด่างสูง แต่เนื่องจากเป็นระบบการใช้น้ำหมุนเวียนภายใน จึงไม่ส่งผลกระทบภายนอก

การจัดควบคุมผลกระทบด้านเสียงจากกระบวนการผลิต

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





บริเวณที่ตรวจวัด	1/2562 (15-19/07/2562)		2561 (11-12/06/2561)		2560 (24-25/06/2560)	
	มาตรฐาน(Leq. 8 hrs.: dBA = 85)	มาตรฐาน(Lmax: dBA = 140)	มาตรฐาน(Leq. 8 hrs. : dBA = 85)	มาตรฐาน(Lmax : dBA = 140)	มาตรฐาน(Leq. 8 hrs. : dBA = 90)	มาตรฐาน(Lmax : dBA = 140)
สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 1	84.6	97.2	90.5	102.7	83.8	102.0
สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 2						
สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 3	82.6	98.4	87.0	103.0	83.7	137.3
สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 4						
สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 5	90.2	93.2	84.0	101.5	85.8	101.1
สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 6	87.1	99.9	90.1	102.7	84.9	98.3
บรรจุปูนโรงผลิตที่ 1	84.8	92.3	85.4	95.2	84.2	91.7
บรรจุแป้งโรงผลิตที่ 2	85.8	99.4	90.7	100.6	92.0	97.0
ควบคุมเป่าปูนโรงบด RM-3	67.9	81.9	71.8	94.8	66.7	84.3
ควบคุมเป่าปูนโรงบด RM-4	66.4	94.2	77.6	102.1	66.9	92.0
ห้องควบคุมโรงบด	57.1	77.9	60.8	86.0	59.8	80.3
Average	78.5	92.7	82.0	98.7	78.6	98.2

การจัดการควบคุมผลกระทบด้านอุณหภูมิและความร้อนจากกระบวนการผลิต

ความร้อนในกระบวนการผลิตตามวิธีการเผาจะไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในส่วนที่เกี่ยวกับความร้อนแต่อย่างใด เนื่องจากระบบเตาเป็นระบบปิดและมีฉนวนอิฐสำหรับป้องกันความร้อนไม่ให้เกิดการรั่วไหลออกจากเตา และการควบคุมในจุดที่อาจส่งผลกระทบโดยมีการตรวจวัดค่าอุณหภูมิความร้อนในบริเวณที่อาจส่งผลกระทบ

บริเวณที่ตรวจวัด	1/2562 (15-19/07/2562)	2561 (11-12/06/2561)	2560 (24-25/05/2560)
	ค่ามาตรฐาน (34°C)	ค่ามาตรฐาน (34°C)	ค่ามาตรฐาน (34°C)
1. สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 2	27.5	28.8	30.4
2. สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 5	29.1	30.2	31.7

บริเวณที่ตรวจวัด	1/2562 (15-19/07/2562)	2561 (11-12/06/2561)	2560 (24-25/05/2560)
3. ซ่อมบำรุง	29.7	29.8	30.8
Average	**28.8**	**29.6**	**31.0**

การจัดการควบคุมผลกระทบด้านสารพิษ

สำหรับกรรมวิธีการผลิตปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต ซึ่งเป็นกระบวนการที่ไม่ปรากฏสารพิษและกระบวนการผลิตทุกขั้นตอนไม่มีการใช้ส่วนประกอบเคมีอื่น ๆ ซึ่งเป็นสารพิษ

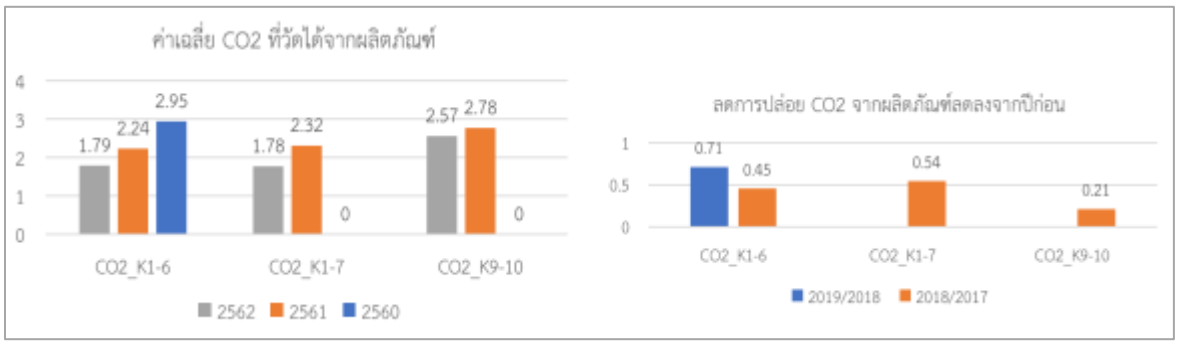
การจัดการทำลายของเสียและสิ่งปฏิกูล

ในกระบวนการผลิตปูนขาว จะมีเศษซากหรือสิ่งปฏิกูล ฝุ่นและเถ้าจากการผลิต บางส่วนที่สามารถคัดแยกเพื่อการจำหน่ายก็จะทำการจำหน่าย และบางส่วนจะทำการขนออกไปเพื่อใช้ประโยชน์ภายในพื้นที่โรงงานหรือตามที่ชุมชนร้องขอ เช่น ใช้ในการปรับถมพื้นที่ตามจุดที่ชุมชนและชาวบ้านร้องขอ โดยมีการขออนุญาตการขนสิ่งปฏิกูลออกนอกโรงงานจากหน่วยราชการ การขนสิ่งปฏิกูลให้กับชาวบ้านที่ร้องขอเฉพาะในจุดที่ไม่ส่งผลให้เกิดความเดือดร้อนกับพื้นที่ใกล้เคียงโดยมีวิธีการฝังกลบอย่างถูกวิธีและนำสิ่งปฏิกูลไปถมในจุดที่ได้รับอนุญาตเท่านั้น



ดัชนีชี้วัดการดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อม

การปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO_2) การเผา การผสมในผลิตภัณฑ์ที่วางขาย ได้รับเลือกให้เป็นตัวบ่งชี้ประสิทธิภาพสิ่งแวดล้อมที่สำคัญ การวัดการปล่อยก๊าซ CO_2 จึงเป็นสิ่งสำคัญอย่างยิ่งสำหรับอุตสาหกรรมที่ใช้พลังงาน กลยุทธ์และการจัดการด้าน CO_2 จึงมีความสำคัญต่อการตัดสินใจของกลุ่มบริษัทที่รับนโยบายจาก Carmeuse ไม่ว่าจะเป็นเรื่องการผลิต การขายและโครงการลงทุน ตัวบ่งชี้นี้ประกอบด้วย CO_2 ที่ปล่อยออกมาจากเตาเผาของกลุ่มบริษัท จากเชื้อเพลิงและวัตถุดิบ ครอบคลุมทั้งผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการเผาที่วางจำหน่ายแล้ว



หมายเหตุ: 1. เตาเผาที่ 7 (K7) เริ่มเดินเครื่องการผลิตในปี 2561

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

การจัดการด้านพลังงานและการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

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 บริษัทมีการบริหารจัดการเพื่อควบคุมปริมาณการใช้เชื้อเพลิงประเภทถ่านหินเพื่อให้สามารถใช้เชื้อเพลิงให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
2. ไฟฟ้า จากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค สำหรับกระบวนการทำงานของเครื่องจักรในการผลิตสินค้า และสำนักงานในแต่ละสถานประกอบการ และจะมีการติดตั้งระบบไฟฟ้าที่ผลิตจากระบบโซล่าฟาร์มในปี 2563
3. น้ำมันเชื้อเพลิง สำหรับกระบวนการขนส่งสินค้า และรถสนับสนุนการผลิต

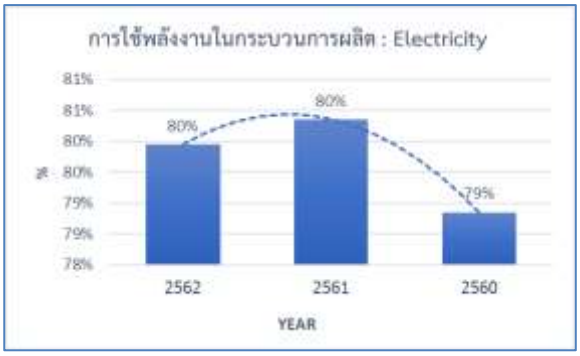


ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2562 เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2562 เวลา 15.00 น. ได้มีมติอนุมัติลงนามในหนังสือแสดงเจตจำนง/บันทึกข้อตกลงกับบริษัท คริสเตียนีและนีลเส็น เอนเนอร์จี โซลูชันส์ จำกัด (“CNES”) เพื่อให้บริการออกแบบ จัดหา และคัดเลือกผู้จัดจำหน่าย (Supplier) และดำเนินการขออนุมัติ (ขออนุญาต) ที่จำเป็นเพื่อติดตั้งระบบโซล่าฟาร์มขนาด 2-2.5 เมกะวัตต์ สำหรับผลิตไฟฟ้าเพื่อใช้ในกระบวนการผลิตที่โรงงานสาขาช่องสาริกา เลขที่ 7 ซอย 11 สาย 3 หมู่ 12 ถนนสระบุรี-หล่มสักสายใหม่ ตำบลช่องสาริกา อำเภอพัฒนานิคม จังหวัดลพบุรี. โดยโครงการจะติดตั้งแล้วเสร็จในปี 2563

บริษัทมีการใช้ทรัพยากร ซึ่งมาจากแหล่ง

ธรรมชาติ หลัก ๆ ประกอบด้วย

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





ดัชนีชี้วัดการดำเนินการด้านการจัดการพลังงาน

โดยกำหนดตัวชี้วัดสำหรับการจัดการด้านพลังงานหลัก ได้แก่ ค่าเชื้อเพลิงสำหรับเตาเผา รวมทั้งไฟฟ้า หารด้วย ผลิตภัณฑ์ที่ขาย เพื่อสะท้อนให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของกลุ่มบริษัท ในการปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้พลังงานอย่างต่อเนื่อง เชื้อเพลิงที่ใช้ในเตามีผลกระทบต่อการใช้พลังงานโดยรวมประมาณ 80% แหล่งพลังงานอื่น ๆ ทั้งหมด (โรงผลิตและสำนักงาน) ก็จะถูกนำมาคิดด้วย ตัวบ่งชี้ต่าง ๆ เหล่านี้ แสดงถึงความเข้มของพลังงานที่สัมพันธ์กับปริมาณของสินค้าทั้งหมดที่เราขาย



เป้าหมายระยะสั้น – ระยะยาว ในการดำเนินการด้านความยั่งยืน	
การดูแลจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ 2563 ลดการปล่อย CO_2 จากการผลิต 0.3%	**การดูแลจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ 2564-2566 ลดการปล่อย CO_2 จากการผลิต 0.5%**
แผนงานปี 2563	แผนงานปี 2564-2566
- การติดตั้งระบบโซล่าฟาร์มขนาด 2 เมกกะวัต ที่โรงงานหลักสาขาช่องสาริกาเพื่อใช้ในกระบวนการผลิตโดยเป็นระบบพลังงานสะอาด ซึ่งไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม - การเปลี่ยนหรือเลือกใช้อุปกรณ์อะไหล่หรือผลิตภัณฑ์ รวมถึงวัสดุต่าง ๆ ที่ใช้ภายในโรงงานที่เป็นผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม - การบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าโดยประสานความร่วมมือกับผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอก โดยดำเนินการควบคู่ทั้งด้านสังคม สิ่งแวดล้อม เพื่อเป้าหมายด้านความยั่งยืนร่วมกัน	- การติดตั้งระบบโซล่าฟาร์มสำหรับหน่วยงานผลิตที่มีความต้องการใช้งานเพิ่มเติมเพื่อช่วยลดการใช้พลังงานไฟฟ้าและค่าไฟฟ้าสำหรับกระบวนการผลิต โดยเป็นระบบพลังงานสะอาดซึ่งไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม - การเปลี่ยนหรือเลือกใช้อุปกรณ์อะไหล่หรือผลิตภัณฑ์ รวมถึงวัสดุต่าง ๆ ที่ใช้ภายในโรงงานที่เป็นผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม - การบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าโดยประสานความร่วมมือกับผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอก โดยดำเนินการควบคู่ทั้งด้านสังคม สิ่งแวดล้อม เพื่อเป้าหมายด้านความยั่งยืนร่วมกัน - การหาแหล่งเชื้อเพลิง หรือพลังงานทดแทนอื่นๆ

เป้าหมายระยะสั้น – ระยะยาว ในการดำเนินการด้านความยั่งยืน
เป้าหมายการพัฒนาความยั่งยืนสากลที่สามารถใช้เป็นกรอบเป้าหมายในการจัดกิจกรรมส่งเสริม หรือดำเนินการ 

- **การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม** มีการส่งเสริมให้มีการร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม โดยมีจุดมุ่งหมายเพื่อสร้างการมีส่วนร่วมของชุมชน ส่งเสริม และสนับสนุนการศึกษา ศิลปวัฒนธรรม และจริยธรรมในชุมชน สร้างการจ้างงาน และพัฒนาทักษะขจัด และป้องกันภัยคุกคามที่มีผลต่อสุขภาพ รวมทั้งการส่งเสริมสุขภาพที่ดี

SUTHA ได้จัดกิจกรรมและมีส่วนส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน โดยมีกิจกรรมช่วยเหลือชุมชน สังคม และหน่วยงานรัฐในท้องถิ่นประจำปี 2562 รวมมูลค่าที่ใช้ไปในการจัดทำกิจกรรม รวม 483,984 บาท โดยมีกิจกรรมต่าง ๆ ดังนี้



- **กิจกรรมงานวันเด็กแห่งชาติ ประจำปี 2562**
  ในวันที่ 11 มกราคม 2562 บริษัทฯได้ร่วมสนับสนุนของขวัญ (รถจักรยาน) มอบให้องค์การบริหารส่วนตำบลช่องสาริกา, เทศบาลหน้าพระลาน ,เทศบาลห้วยป่าหวาย รวมมูลค่า 20,000 บาท เพื่อร่วมกิจกรรมส่งมอบของขวัญให้แก่เด็กที่มาร่วมกิจกรรมงานวันเด็ก

- **กิจกรรมงานบุญปิดทองพระประจำปี**
  บริษัทได้ให้การสนับสนุนตู้เย็นและของขวัญจากการร่วมทำบุญของพนักงานบริษัท พร้อมน้ำดื่มตราสุธากัญจน์ จำนวน 50 แพ็ค เป็นมูลค่ารวม 6,750 บาท เพื่อนำไปสมทบในการจัดกิจกรรมสอยดาวการกุศลในวันที่ 8 มีนาคม 2562



- **กิจกรรมงานบุญทอดกฐินสามัคคี วัดช่องสาริกาใน**
  ในวันที่ 4 พฤศจิกายน 2562 บริษัทฯ ได้ร่วมกิจกรรมทอดกฐินสามัคคี โดยให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการทำบุญ เสริมสร้างความสามัคคี สร้างสัมพันธ์อันดีต่อชาวบ้านในพื้นที่ใกล้เคียง โดยกิจกรรมในครั้งนี้ บริษัทฯได้ถวายเงินทำบุญจำนวน 35,000 บาทและน้ำดื่มจำนวน 50 แพ็ค (มูลค่า 1,750 บาท) พร้อมร่วมจัดบูธอาหาร ไอครีม และน้ำดื่มเลี้ยงโรงทาน



- **โครงการพัฒนา ปรับปรุงพื้นที่โรงเรียน**

1) **โรงเรียนบ้านเขาขวาง ตำบลดีลัง** โดยบริษัทฯมอบหิน Under side ให้ทางโรงเรียน ใช้ปรับปรุงถนนทางเข้าโรงเรียน ที่เป็นดินลูกรัง เมื่อเวลาฝนตกจะเกิดน้ำท่วมขัง จำนวน 3 คันรถ (มูลค่า 8,100 บาท)



2) **โรงเรียนบ้านหนองโพธิ์ ตำบลช่องสาริกา** โดยบริษัทฯ มอบหิน Underside ให้โรงเรียน เพื่อใช้ในการขยายพื้นที่ในการทำโครงการ School Bird Project ซึ่งเป็นกิจกรรมที่สร้างความรู้ แนะแนวอาชีพให้นักเรียนและชาวบ้านด้านการเกษตร โดยมอบหินจำนวน 3 คันรถ (มูลค่า 8,100 บาท) เพื่อปรับพื้นที่ขยายโครงการเพิ่มเติม



- **โครงการช่วยเหลือชุมชนเขาขาวเหนือ หน้าพระลาน** ที่อาศัยอยู่ข้างโรงงาน โดยบริษัทได้มอบข้าวสาร เพื่อช่วยเหลือชาวบ้านในชุมชน เป็นการแบ่งปันและตอบแทนให้กับชุมชน อันจะนำมาซึ่งการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับชุมชนในระแวกใกล้เคียงโรงงาน



- **มอบทุนการศึกษา นักศึกษาระดับชั้น ปวช. ปวส.**

ในวันที่ 22 กรกฎาคม 2562 บริษัทฯ ได้มอบทุนการศึกษาให้นักเรียนระดับชั้น ปวช. 2 ทุน (เป็นเงิน 4,000 บาท) และระดับชั้น ปวส. 2 ทุน (เป็นจำนวนเงิน 6,000 บาท) เพื่อให้นักเรียนที่เรียนดี แต่มีฐานะยากจน ณ. วิทยาลัยเทคนิค ลพบุรี



- **กิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อม**

1) **โครงการ Big Cleaning Day ทุกภาคส่วนร่วมใจ คืนความสดใสให้หน้าพระลาน** โดยในวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2562 บริษัทได้ร่วมกิจกรรม Big Cleaning Day ทำความสะอาดพื้นถนน เก็บกวาด ใช้รถบรรทุกน้ำฉีดน้ำล้างฝุ่น เพื่อช่วยลดฝุ่นที่สะสมอยู่ตามพื้นถนน โดยกิจกรรมในครั้งนี้ได้ร่วมกับเทศบาลหน้าพระลาน โรงเรียน และชุมชน หน่วยงานราชการทุกภาคส่วน ในพื้นที่ตำบลหน้าพระลาน



2) **โครงการร่วมกันทำความดีด้วยหัวใจ** บริษัทได้ร่วมกิจกรรมทำความสะอาดชุมชนในตำบลห้วยป่าหวาย ให้มีพื้นที่สะอาดน่าอยู่ พร้อมลอกคลองน้ำสาธารณะ โดยร่วมกิจกรรมกับเทศบาลห้วยป่าหวาย ผู้ใหญ่บ้าน ชาวบ้าน โรงเรียนหน่วยงานราชการในตำบล และบริษัท ได้สนับสนุนดื่มจำนวนให้ผู้ที่ร่วมกิจกรรมด้วย



3) **โครงการจิตอาสา ทำความสะอาดลานวัดช่องสาริกา** วันที่ 4 มีนาคม 2563 บริษัทได้ร่วมกิจกรรมกับชาวบ้าน ทำความสะอาดลานวัดช่องสาริกาเพื่อช่วยเหลือวัดในการจัดเตรียมงานวัดประจำปี



- **การให้การสนับสนุนกิจกรรมของชุมชน โดยมอบเงินสนับสนุนตามความเหมาะสม**

1) **งานประเพณีสงกรานต์เพื่อสืบสารประเพณีสงกรานต์** บริษัทได้สนับสนุนงบประมาณและน้ำดื่มมอบให้หน่วยงานราชการเพื่อใช้ในการจัดกิจกรรมและร่วมรณรงค์ขับขี่ปลอดภัยในวันหยุดเทศกาล
   - องค์การบริหารส่วนตำบลช่องสาริกา จังหวัดลพบุรี
   - เทศบาลหน้าพระลาน จังหวัดสระบุรี
   - เทศบาลห้วยป่าหวาย จังหวัดสระบุรี
   - เทศบาลพุกร่าง จังหวัดสระบุรี



2) **งานประเพณีลอยกระทงประจำปี เป็นการร่วมสืบสารประเพณีลอยกระทง**
   - องค์การบริหารส่วนตำบลช่องสาริกา จังหวัดลพบุรี
   - เทศบาลหน้าพระลาน จังหวัดสระบุรี
   - เทศบาลห้วยป่าหวาย จังหวัดสระบุรี
   - เทศบาลพุกร่าง จังหวัดสระบุรี



- **โครงการแบ่งปันเพื่อน้อง**

ในวันเสาร์ที่ 1 และวันที่อาทิตย์ที่ 15 กันยายน 2562 โดยพนักงานบริษัร่วมใจกันเดินทางไปที่โรงเรียนบ้านห้วยกบ อำเภอสังขละบุรี จังหวัดกาญจนบุรี เพื่อมอบสิ่งของ เช่น ยาฆ่าเหา ยาสีฟัน สบู่ ยาสระผม แป้งผงซักฟอก น้ำยาล้างห้องน้ำ ข้าวสาร น้ำมันหอย น้ำปลา ซีอิ้วขาว น้ำตาล น้ำมันพืช ผ้าอนามัย และ ข้าวของเครื่องใช้จำเป็นอื่นๆให้กับ เด็ก ๆ ที่โรงเรียน พร้อมเลี้ยงอาหาร น้องๆ ที่โรงเรียนด้วย





เป้าหมายระยะสั้น – ระยะยาว ด้านความยั่งยืน 2563-2566 **ในการร่วมพัฒนาชุมชนไปพร้อมกับสังคมและสิ่งแวดล้อม**	
แผนงานปี 2563 **ตัวชี้วัดการดำเนินการ** **ลดข้อร้องเรียนจากชุมชนลงให้น้อยกว่าปี 2562**	**แผนงานปี 2564-2566** **ตัวชี้วัดการดำเนินการ** **ไม่ให้มีข้อร้องเรียนจากชุมชนเลย**
มีการพัฒนานำเป้าหมายการพัฒนาความยั่งยืนสากลมาใช้เป็นกรอบเป้าหมายในการจัดกิจกรรมส่งเสริมดำเนินการเพื่อการมีส่วนรวมกับชุมชนและสังคม 	

- **นวัตกรรมและการเผยแพร่นวัตกรรม** โดยดำเนินกิจการสร้างสรรค์สิ่งใหม่ ๆ อันมีทั้งมูลค่าและคุณค่าให้เกิดการเปลี่ยนแปลงเป็นผลกระทบในเชิงบวก เพื่อจะทำให้กิจการสังคมชุมชนวัฒนธรรมและสิ่งแวดล้อมเกิดการเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้นเป็นนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดผลิตภาพหรือมูลค่าเพิ่มขึ้น สร้างความมั่งคั่งทางเศรษฐกิจสังคมและสิ่งแวดล้อม



บริษัทมีวิสัยทัศน์ที่จะเป็นผู้นำในการผลิต การจัดจำหน่าย ปูนขาว และแคลเซียมคาร์บอเนต โดยการพัฒนาเทคโนโลยีและนวัตกรรมการผลิตของตน 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 โดยมุ้งเน้นการพัฒนารูปแบบการวัดผลการประเมินศักยภาพทรัพยากรมนุษย์และการสร้างบรรยากาศที่เอื้อต่อการพัฒนาความคิดสร้างสรรค์ภายในองค์กร

มิติที่ 5 วัฒนธรรมขององค์กร นวัตกรรม (Culture)

เน้นการกระตุ้นให้พนักงานในองค์กรคิดนอกกรอบและมุ่งเน้นให้มีการสร้างสรรคแนวความคิดใหม่ๆ อย่างต่อเนื่อง เช่น การตั้งเป้าหมายที่ท้าทาย กล้าที่ยอมรับความเสี่ยง และสามารถยอมรับข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นจากการพัฒนานวัตกรรม โดยถือว่าเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการเรียนรู้ มีการยอมรับฟังความคิดเห็นและข้อติชมจากพนักงาน และการโต้เถียงกันอย่างมีเหตุผล พร้อมทั้งกระบวนการเตรียมพร้อมต่อการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้นในอนาคต

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

ในปี 2562 บริษัทได้มีการให้บริการงานวิศวกรรมให้กับบริษัทต่าง ๆ กล่าวโดยสังเขป

1) งานระบบบดถ่านหินที่โรงงานช่องสาริกา โดยบริษัทได้รับงานจ้างเหมาแบบเบ็ดเสร็จในการออกแบบ ติดตั้ง และทดสอบการเดินเครื่องจักร และส่งมอบระบบบดถ่านหินให้ลูกค้าเสร็จเมื่อเดือนมีนาคม 2562



2) งานระบบปรับความเร็วรอบพัดลมขนาด 250 kW สำหรับเครื่องดักฝุ่นอุตสาหกรรม (Inverter for main bag filter fan) โดยบริษัทได้รับจัดหาและติดตั้งระบบปรับความเร็วรอบพัดลมขนาด 250 kW จำนวน 2 ชุด ของเครื่องดักฝุ่นอุตสาหกรรม ของบริษัท อัลวาอะลูมิเนียม จำกัด และส่งมอบระบบปรับความเร็วรอบให้ลูกค้าเสร็จเมื่อเดือนพฤษภาคม 2562



3) งานระบบอัดเม็ดปูนโดไลม์ (Dolime briquetting) ที่บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด โดยบริษัทได้ส่งทีมเทคนิค ทำการออกแบบ ให้คำปรึกษาในการติดตั้ง ทดสอบการเดินเครื่องจักร และส่งมอบระบบอัดปูนเม้ดให้ลูกค้าเสร็จเมื่อเดือนกันยายน 2562

4) งานศึกษาความเป็นไปได้ระบบอุ่นแห้งถ่านหิน (Coal dryer) ที่บริษัท เปรมไทย เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด โดยบริษัทได้ส่งทีมเทคนิค ทำการศึกษาความเป็นไปได้และออกแบบระบบ สำหรับระบบอุ่นแห้งถ่านหิน (Coal dryer) เพื่อเพิ่มมูลค่าของผลิตถ่านหินที่มีขนาดเล็ก



5) งานพัฒนาระบบควบคุมการผลิต เพื่อเพิ่มกำลังการผลิตของแต่ละเตาเผาของโรงงานห้วยป่าหวาย โรงงานช่องสาริกา และบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด

6) งานปรับปรุงแบบงานไฟฟ้าให้กับบริษัท เปรมไทย เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด

7) ในปี 2562 บริษัทได้ขยายการให้บริการงานวิศวกรรมแก่บริษัทอื่น ๆ เช่น บริษัทอัลวาอะลูมิเนียม จำกัด โดยให้บริการงานดูแลระบบ PLC และ Automation โดยเป็นสัญญาให้บริการรายปี เพื่ออำนวยความสะดวกในการใช้งานระบบ Automation และเพิ่มประสิทธิผลแก่กระบวนการผลิตของลูกค้า

การพัฒนาการตลาดเตาเผาปูนขาว บริษัทได้หารือกับกลุ่มบริษัทซึ่งเป็นพันธมิตรเพื่อขยายตลาดเตาเผาปูนขาวไปในประเทศอินโดนีเซียที่บริษัทมีฐานลูกค้าอยู่แล้ว และประเทศเวียดนามที่บริษัทต้องการขยายตลาดเตาเผาปูนขาว โดยอยู่ระหว่างการเจรจาเพื่อจำหน่ายเตาเผาปูนขาวพร้อมถ่ายทอดเทคโนโลยีการผลิตปูนขาวให้แก่ลูกค้าดังกล่าว

อนึ่งบริษัทได้ทำการศึกษาหาตลาดฯ ในประเทศจีน โดยตลาดที่มีขนาดใหญ่ในประเทศจีน คือการปรับปรุงเตาเผาปูนขาวซึ่งมีเทคโนโลยีที่ยังไม่ทันสมัยเพื่อลดการเกิดมลภาวะทางอากาศ และนำเสนอให้ลูกค้าเปลี่ยนเตาเผาปูนขาวจากเดิมเป็นระบบเตาหมุน (rotary kiln) มาเป็นเตาเผาปูนขาว EOD™

นอกจากนี้บริษัทยังได้นำเสนอเตาเผา EOD™ ไปยังผู้ประกอบการรับจ้างเหมาแบบเบ็ดเสร็จ (EPC Contractor) จากประเทศจีน ในอุตสาหกรรมผลิตเหล็ก

ในเรื่องงานวิศวกรรมที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม บริษัท ได้เล็งเห็นความสำคัญของการดูแลรักษาคุณภาพของก๊าซที่ปล่อยจากปล่องของกระบวนการเผาวัตถุดิบในโรงงานขนาดใหญ่ ซึ่งส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญในระดับท้องถิ่นและระดับชาติ รวมทั้งปัญหา PM 2.5 บริษัทจึงได้ประสานติดต่อกับบริษัทชั้นนำในระดับนานาชาติคือ บริษัท Thermax จากประเทศอินเดีย เพื่อเป็นตัวแทนให้บริษัทดังกล่าว ในการปรับปรุงระบบดักฝุ่นอุตสาหกรรมหลักของโรงงานผลิตปูนซีเมนต์ (Air pollution control in Cement Plant) ในประเทศไทย โดยระบบการปรับปรุงดังกล่าว จะสามารถลดปริมาณฝุ่นในก๊าซที่ปล่อยจากปล่อง ถึง 70%

เป้าหมายระยะสั้น – ระยะยาว ด้านความยั่งยืน 2563-2566

- บริษัทมีเป้าหมายในระยะยาวที่จะพัฒนาออกแบบเตาเผาปูนขาวขนาด 300 ตันต่อวัน ซึ่งจะเป็นนวัตกรรมใหม่ของบริษัท และเป็นการเพิ่มจำนวนผลิตภัณฑ์ที่นำไปจำหน่ายให้ลูกค้าได้อีกในอนาคต จากเดิมที่บริษัทมีเพียงเตาเผาขนาด 150 ตันต่อวันที่เคยจำหน่ายไป โดยนวัตกรรมใหม่นี้นอกจากจะเป็นเตาเผาขนาดที่ใหญ่ขึ้น ยังมีการปรับปรุงในส่วนของระบบควบคุมการผลิต โดยเตาเผาที่มีขนาดใหญ่ขึ้นสามารถทำให้ลูกค้าได้รับการประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale) กล่าวคือความได้เปรียบที่เกิดขึ้นจากการที่ลูกค้าสามารถผลิตผลผลิตได้ในจำนวนมากขึ้นจนทำให้ต้นทุนในการผลิตเฉลี่ยต่อหน่วยต่ำลงได้ อนึ่งนวัตกรรมนี้จะมีการเพิ่มการควบคุมระยะไกล ซึ่งสามารถลดค่าใช้จ่ายในการผลิตของโรงงานได้เป็นอย่างมาก และในเวลาเดียวกันทำให้คุณภาพปูนขาวดีขึ้นเทียบกับการควบคุมการผลิตแบบเดิม



- การพัฒนานำเป้าหมายการพัฒนาความยั่งยืนสากลมาใช้เป็นกรอบเป้าหมายในการดำเนินการ



การดำเนินการเพื่อให้เกิดการขับเคลื่อนและเติบโต

การเติบโตของธุรกิจถือเป็นปัจจัยหลักในการพัฒนาด้านเศรษฐกิจซึ่งจะเป็นฐานในการพัฒนาธุรกิจไปสู่ความยั่งยืน โดยบริษัทกำหนดแนวทางในการดำเนินการเพื่อขับเคลื่อนให้ธุรกิจมีความเจริญก้าวหน้า โดยประกอบด้วย

1. **ด้านการตลาด** โดยมุ่งพัฒนาเพื่อสร้างคุณค่าให้กับลูกค้าทั้งภายในและต่างประเทศ เพื่อเพิ่มหรือขยายฐานลูกค้าเพื่อให้สามารถจำหน่ายสินค้าให้กับลูกค้าในหลากหลายอุตสาหกรรม ทั้งลูกค้าภายในประเทศและลูกค้าต่างประเทศ โดยฐานลูกค้าที่มีความหลากหลายจะเป็นรากฐานเพื่อให้สร้างธุรกิจให้สามารถดำเนินได้อย่างต่อเนื่องโดยไม่เกิดการหยุดชะงักหากอุตสาหกรรมใดอุตสาหกรรมหนึ่งประสบปัญหา และจะช่วยให้บริษัทมีความมั่นคงทางรายรับ
2. **สินค้าและบริการ** ด้วยสินค้าที่มีคุณภาพได้มาตรฐานตลอดจนมีการให้การบริการเป็นที่ยอมรับจากลูกค้าจะเป็นปัจจัยสำคัญให้เกิดการพัฒนาและการแข่งขันในตลาดได้ง่ายขึ้น ดังกล่าวบริษัทจึงมุ่งการพัฒนาคุณภาพของผลิตภัณฑ์หลักรวมถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ที่สามารถทำการตลาดและการขาย ซึ่งจากการที่บริษัทได้เข้าร่วมกับกลุ่มบริษัทคามิวส์ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญการผลิตปูนขาวชั้นนำของโลกที่ส่งทีมผู้เชี่ยวชาญพร้อมองค์ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์รวมถึงการถ่ายทอดเทคนิคการผลิตที่ช่วยให้การปรับปรุงกระบวนการผลิตให้ได้ผลิตภัณฑ์คุณภาพได้มาตรฐานและตามต้องการของลูกค้าในแต่ละอุตสาหกรรมโดยทีมผู้เชี่ยวชาญร่วมกับทีมงานทุกหน่วยงานในบริษัทร่วมพัฒนาผลักดันเพื่อหาแหล่งวัตถุดิบ พัฒนาเทคโนโลยีการผลิตเพื่อให้คุณภาพสินค้ามีแนวโน้มที่ดียิ่งขึ้น รวมถึงการจัดสรรตัวแทนฝ่ายการตลาดที่มีเพียงพอให้การให้บริการด้านต่าง ๆ เพื่อเป้าหมายสูงสุดในการสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า
3. **เทคโนโลยีและนวัตกรรม** โดยมุ่งการเป็นผู้นำในการนำเทคโยลีและนวัตกรรมเพื่อพัฒนากระบวนการผลิตให้สามารถลดปริมาณการใช้ทรัพยากรและสามารถใช้พลังงานให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
4. **ความสามารถในการแข่งขัน** การขับเคลื่อนให้ธุรกิจมีแนวโน้มที่สามารถเติบโตทั้งด้านความสามารถในการทำกำไร การควบคุมต้นทุนและรายจ่ายตลอดจนการสร้างเครือข่ายการผลิตที่มีต้นทุนการผลิตที่ต่ำลง เป็นเป้าหมายหลักที่บริษัทมุ่งเน้นเพื่อสร้างแนวโน้มการเติบโตให้กับธุรกิจ

ดัชนีชี้วัดการเติบโต

ดัชนีชี้วัดซึ่งใช้บ่งชี้ความก้าวหน้าหรือการดำเนินการด้านความยั่งยืนในเชิงเศรษฐกิจหรือความรุ่งเรืองในธุรกิจประเมินจาก EBIDA หรือรายได้ก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อม (EBIDA) / มูลค่าหินที่ซื้อ เพื่อใช้เป็นตัวชี้วัดการเติบโต ที่แสดงถึงฐานะทางการเงินของบริษัท เทียบกับการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ คือ การจัดซื้อหินปูน โดยกลุ่มบริษัทมุ่งมั่นในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติทั้งหมดอย่างมีประสิทธิภาพและเพื่อสร้างความมั่นใจในการทำกำไรในระยะยาวและการดำเนินกิจการต่อไปของบริษัท

ดัชนีชี้วัดความยั่งยืนด้านเศรษฐกิจ การเติบโต	หน่วย	2562	2561	2560
EBITDA (จากงบการเงินเฉพาะกิจการ)	ล้านบาท	198.77	189.83	177.66
มูลค่าหินที่มีการจัดซื้อ	ล้านบาท	121.53	164.12	156.46
EBITDA / มูลค่าหินที่มีการจัดซื้อ		**1.64**	**1.16**	**1.14**

การบริหารความเสี่ยงและภาวะวิกฤตเพื่อสามารถดำเนินธุรกิจด้วยความต่อเนื่อง

การบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารและฝ่ายบริหารมีหน้าที่ในการกำกับดูแลด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงตลอดจนภาวะวิกฤตที่เป็นปัจจัยซึ่งอาจส่งผลกระทบกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทได้วางแนวทางการป้องการและจัดการปัจจัยความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ประกอบด้วย

- **การจัดการความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ**
  - การจัดการความเสี่ยงด้านวัตถุดิบ

- การจัดการความเสี่ยงด้านการจัดหาเชื้อเพลิงและความผันผวนของราคาเชื้อเพลิง
- การจัดการความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยต่อพนักงาน
- การจัดการความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่และความผันผวนของภาวอุตสาหกรรมหลัก
- ความเสี่ยงจากการแข่งขันในอุตสาหกรรม

- **การจัดการความเสี่ยงด้านการเงิน**

- การจัดการความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน
- การจัดการความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย
- การจัดการความเสี่ยงเพื่อรักษาสภาพคล่อง ความสามารถในการชำระหนี้ และ ความสามารถในการจ่ายเงินปันผล

- **การจัดการความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ**

- การจัดการความเสี่ยงจากการที่บริษัทมีผู้ถือหุ้นใหญ่ที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการบริหารงาน
- การจัดการความเสี่ยงจากการเปิดเสรีการค้าประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนซึ่งส่งอาจผลกระทบกับธุรกิจของบริษัท

การควบคุมภายใน ปัจจัยความเสี่ยง และบริหารจัดการความเสี่ยง

ระบบควบคุมภายใน

บริษัทมีนโยบายและเป้าหมายในการที่จะบริหารจัดการองค์กรให้มีประสิทธิภาพ และเป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีกระบวนการตรวจสอบเพื่อควบคุมระบบภายในและการบริหารจัดการเพื่อลดความเสี่ยงในด้านต่างๆ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติเห็นชอบเพื่อคัดเลือกผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยง สำหรับปี 2562 เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้นและการบริหารงานของบริษัท ซึ่งจากการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นใหญ่โดยบริษัท ซีอีไลม์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งบริษัท ซีอีไลม์ฯ มีกลุ่มผู้ร่วมทุนจากกลุ่มคามิวส์ และกลุ่มจีพี กรุ๊ป โดยกลุ่มคามิวส์เป็นผู้ผลิตปูนขาวรายใหญ่เป็นอันดับต้นของโลกซึ่งมีประสบการณ์ในอุตสาหกรรมปูนขาวมากกว่า 150 ปี และมีทีมงานของผู้ตรวจสอบภายในซึ่งมีประสบการณ์ในอุตสาหกรรมปูนขาวโดยเฉพาะ ดังนั้น คณะกรรมการตรวจสอบจึงมีความเห็นโดยแจ้งประสงค์ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการ โดยเห็นสมควรให้ทีมตรวจสอบระบบควบคุมภายในจากกลุ่มบริษัทผู้ถือหุ้นใหญ่ส่งทีมเพื่อเข้าทำการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน โดยในปี 2562 ทีมผู้ตรวจสอบภายในจากกลุ่มคามิวส์ จัดส่งทีมตรวจสอบ โดยเข้าตรวจสอบระบบควบคุมภายในหน่วยงานต่าง ๆ ทุกสถานประกอบการ โดยเข้าตรวจสอบกระบวนการทำงานหลัก ๆ ประกอบด้วยกระบวนการในแต่ละโรงงาน ทั้งด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยโรงงาน การผลิต โกดังสินค้า การบำรุงรักษา ระบบการจัดซื้อ ระบบบัญชี ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ระบบขายและโลจิสติกส์

สำหรับแนวทางนโยบายสำหรับการตรวจสอบระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยง ตลอดจนแนวทางการบริหารความเสี่ยงไว้ของบริษัท มีดังนี้

การตรวจสอบระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยง มีแนวทางปฏิบัติดังนี้

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมถึงให้คำแนะนำให้การดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงซึ่งอยู่ในความรับผิดชอบของผู้บริหารเพื่อให้ระบบมีความเพียงพอและเหมาะสมรวมถึงมีประสิทธิภาพ ตลอดรวมถึงการดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามข้อกำหนด 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 หารือร่วมกับผู้บริหารแต่ละหน่วยงานเพื่อยืนยันรายการความเสี่ยงและระดับคะแนนที่ประเมินได้
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 5/2562 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2562 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการได้ประเมินระบบควบคุมภายใน โดยการพิจารณาจากแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในซึ่งผู้บริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำการประเมินเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในต่างๆ 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 ที่มีความเหมาะสมและเพียงพอในการที่จะป้องกันทรัพย์สินอันเกิดจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงมีระบบการตรวจสอบภายในที่มีความอิสระในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน นอกจากนี้ บริษัท ยังมีระบบการจัดเก็บเอกสารสำคัญที่ทำให้กรรมการ ผู้สอบบัญชี และผู้มีอำนาจตามกฎหมายสามารถตรวจสอบได้ภายในระยะเวลาอันควร

2) การดำเนินการเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

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

3) ข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบภายใน

สำหรับปี 2562 ทีมผู้ตรวจสอบภายในจากกลุ่มคามิวส์ ได้เสนอแผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติเห็นชอบและหลังเข้าทำการตรวจสอบได้นำเสนอรายงานผลการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2562 และครั้งที่ 5/2562 ซึ่งมีประเด็นที่พบหลัก ๆ ได้แก่

สิ่งสำคัญที่พบ:

- **ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย**
  1. พยายามที่จะดำเนินการเพื่อปรับปรุงข้อกำหนดด้านความปลอดภัย: จัดฝึกอบรมความปลอดภัยอย่างเป็นระบบ มีใบบันทึกความปลอดภัย มีคำเตือนด้านความปลอดภัยและคำอธิบายแก่ผู้มาติดต่อให้เซ็นต์รับทราบก่อนเข้าเขตโรงงาน, มีการติดตามการปรับปรุงแก้ไข, มีการตรวจสอบว่าพนักงานขับรถสวมใส่อุปกรณ์ความปลอดภัย, มีการใช้ป้ายระบุที่เส้นทางที่ไม่ปลอดภัยในสระบุรีปูนขาว
- **โรงงาน/การผลิต/โกดัง/การบำรุงรักษา**

1. การควบคุมคุณภาพ: ควรมีการปรับปรุงในบางจุด เช่น การเก็บตัวอย่างส่งลูกค้า, ทำตารางสรุปความต้องการของลูกค้าทั้งหมด, ติดตามสถานการณ์แก้ไขและวิธีป้องกันที่ต้องดำเนินการ
2. การชั่ง: มีการใส่ข้อมูลของน้ำหนักโดยวิธีคีย์ข้อมูลเข้าไปในระบบ ERP (Winspeed) เพื่อออกใบส่งของและใบแจ้งหนี้ จากนั้นจึงค่อยปรับข้อมูลให้สอดคล้องกับระบบการคำนวนน้ำหนักของฝ่ายบัญชี หากเป็นไปได้ควรปรับให้ระบบการชั่งกับโปรแกรม Winspeed ทำงานร่วมกันได้
3. แผงควบคุมควรถูกล็อคในทุกโรงงาน
4. โกดัง: การจัดเก็บอุปกรณ์ชิ้นส่วนอะไหล่ต่างๆต้องปรับปรุง, ชิ้นส่วนทั้งหมดไม่มีการลงบันทึกไว้ในโปรแกรม Winspeed หรือจัดให้มีป้ายกำกับที่เหมาะสม, ควรมีการตรวจนับพาเลท
5. โรงงานช่องสาริกาต้องมีรั้วรอบด้าน

- **ฝ่ายจัดซื้อ**
  1. ให้ระวังเรื่องการปลอมแปลงข้อมูลของผู้ขาย, ปรับปรุงควบคุมรายละเอียดบัญชีธนาคารของผู้ขายโดยการโทรหาผู้ขายทุกครั้งเมื่อได้รับหมายเลขบัญชีโอนเงินหรือผู้ขายแจ้งว่ามีการเปลี่ยนแปลงหมายเลขบัญชีเพื่อยืนยันความถูกต้อง
- **ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ**
  1. บัญชีผู้ใช้โปรแกรม Winspeed ควรมีการปรับปรุงเพื่อตรวจสอบให้แน่ใจว่าไม่มีผู้ใช้ใดที่ไม่ใช่พนักงานของบริษัทฯตามฐานข้อมูลของฝ่ายทรัพยากรฯยังคงสามารถเข้าใช้หรือเปิดข้อมูลได้อยู่
  2. ปรับปรุงขั้นตอนการเปลี่ยนรหัสผ่านของโปรแกรม Winspeed ให้มีการเก็บรักษารหัสผ่านไว้เป็นความลับ ไม่มีการแลกเปลี่ยนข้อมูลรหัส ไม่มีการบอกต่อหรือจัดเก็บรหัสผ่านไว้โดยวิธีการใดๆก็ตาม
  3. ดำเนินการแยกกลุ่มผู้ใช้โดยวิเคราะห์ตามหน้าที่เพื่อกำจัดปัญหาความขัดแย้งที่มีความเสี่ยงสูง
- **ฝ่ายขาย**
  1. จุดที่ควรปรับปรุง – ข้อมูลวงเงินเครดิตและการติดตามความล่าช้าคดีต่างๆของศาล

ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในได้นำสาระสำคัญชี้แจงต่อผู้บริหารและผู้รับผิดชอบเพื่อได้ดำเนินการปรับปรุง และได้มีการดำเนินการแก้ไขตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในเพื่อให้ระบบควบคุมภายในเป็นไปตามมาตรฐานและได้ประสิทธิภาพและรัดกุมแล้ว

4) ข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

- ไม่มี -

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

- ไม่มี -

หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

Carmeuse Coordination Center (Address Bd de Lauzelle, 65. B. 1348 Louvain-la-neuve) (โดยเป็นบริษัทของกลุ่มผู้ถือหุ้นจากบริษัท ซีอีไลม์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท) ได้ส่งทีมผู้ตรวจสอบภายในเข้าทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในประจำปี 2562 โดยมีทีมงานที่ปรึกษาและการประสานงาน ประกอบด้วย

หัวหน้าโครงการ	Mr. Vereecken Lieven	Email:Lieven.Vereecken@carmeuse.com
ผู้จัดการโครงการ	Ms. Ardouin Jennifer	Email: jennifer.ardouin@carmeuse.com
ทีมงาน	Ms. Gay Johanna	Email johanna.gay@carmeuse.com
และผู้ประสานงานของบริษัท	นายกีฎวิทย์ เมลานนท์ และนางสาวธิดารัตน์ สีหวัลลภ	

รายการระหว่างกัน

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับกลุ่มบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทอาจมีการทำรายการระหว่างกันในอนาคตตามแต่เห็นสมควร ซึ่งเป็นไปในลักษณะการทำธุรกิจการค้าทั่วไปและจะมีการกำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันอย่างชัดเจน โดยเป็นราคาและเงื่อนไขการค้าตามปกติของธุรกิจเช่นเดียวกับที่กำหนดให้กับบุคคล และ/หรือ บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน หากมีการเข้าทำรายการระหว่างกัน บริษัทจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทจะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัท หรือผู้ถือหุ้นของบริษัท แต่เป็นการทำรายการที่บริษัทได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกราย

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท หรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาพวิชาชีพบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

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 รายได้ค่าธรรมเนียมการค้ำประกันและค่าธรรมเนียมการค้ำประกันจ่าย คิดในอัตราร้อยละ 1.5 ต่อปีของวงเงินค้ำประกันและระยะเวลาค้ำประกัน
   - 1.7 การซื้อ/ขายสินทรัพย์ถาวรระหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน โดยอ้างอิงจากราคาประเมินสินทรัพย์ของผู้ประเมินอิสระ
   - 1.8 เงินกู้ยืมระหว่างกันคิดดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยเฉลี่ย บวก 0.5% โดยอ้างอิงต้นทุนการกู้ยืมของผู้ให้กู้
   - 1.9 เงินปันผลรับรับรู้เป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่ายและมีสิทธิในการรับเงินปันผล
2. **นโยบายการกำหนดราคาสำหรับบริษัทต่างประเทศซึ่งเป็นบริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน**
   - 2.1 การขายสินค้าสำเร็จรูประหว่างกัน กำหนดราคาตามราคาที่ตกลงกัน แต่ไม่สูงกว่าราคาตลาด
   - 2.2 รายได้ค่าบริการเรียกเก็บตามราคาที่ตกลงกัน แต่ไม่สูงกว่าราคาตลาด
   - 2.3 เงินปันผลรับรับรู้เป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่ายและมีสิทธิในการรับเงินปันผล

3. ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ

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

3.1 รายการซื้อขายสินค้า วัตถุดิบ และอื่น ๆ

สำหรับการซื้อสินค้าจากบริษัทที่เกี่ยวข้องนั้น เป็นลักษณะของการซื้อสินค้าบางรายการที่บริษัทและบริษัทย่อย ไม่สามารถผลิตได้เพียงพอ แต่ได้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้า ซึ่งจำเป็นต้องจัดหาส่งให้กับลูกค้าเพื่อรักษาฐานลูกค้าของบริษัทและบริษัทย่อยไว้ จึงมีการซื้อสินค้ากับบริษัทย่อยและบริษัทเกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้ได้มีการกำหนดนโยบายในการควบคุมการซื้อสินค้าในกรณีดังกล่าว โดยให้ทำการซื้อสินค้าในราคาตามนโยบายที่กำหนดไว้ และมีการรายงานสรุปรายละเอียดการซื้อสินค้าดังกล่าว ให้กับคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และให้ความเห็นทุกไตรมาส เนื่องจากรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยและบริษัทเกี่ยวข้องกันจะยังคงมีอยู่ต่อไปในอนาคต ดังนั้นเพื่อความโปร่งใส คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการกำหนดนโยบายการกำหนดราคาสินค้าตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2561 ณ วันที่ 14 พฤศจิกายน 2561 ซึ่งนโยบายดังกล่าวบังคับใช้กับการกำหนดราคาขายสินค้าให้กับบริษัทและบริษัทย่อยทุกราย ทั้งนี้สาระสำคัญที่จะมีผลบังคับกับบริษัทค้าส่งนี้คือ ให้บริษัทและบริษัทย่อยใช้ราคาตามนโยบายที่กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงสภาพการแข่งขันของตลาดแต่ละท้องถิ่นของผู้ซื้อ โดยบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่เอื้อประโยชน์แก่บุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ การซื้อขายสินค้ากับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องจะต้องจัดทำสรุปรายงานเสนอคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส ทั้งนี้นโยบายดังกล่าวจะใช้สำหรับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ด้วยถ้ามีในอนาคต

3.2 การกู้ยืมระหว่างกัน

สำหรับนโยบายการกู้ยืมระหว่างกัน บริษัทและบริษัทย่อยจะใช้วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน เพื่อความโปร่งใส โดยจะคงเหลือเฉพาะการกู้ยืมระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยตามความจำเป็นเท่านั้น

3.3 การค้ำประกันระหว่างกัน

การค้ำประกันระหว่างกันเป็นการค้ำของบริษัทและบริษัทย่อยเท่านั้น

3.4 ค่าบริการที่ปรึกษา

ค่าบริการที่ปรึกษา เรียกเก็บตามราคาที่ตกลงกัน

3.5 ค่าขนส่ง

ค่าขนส่ง เรียกเก็บตามราคาที่ตกลงกัน

4. แนวทางการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน หรือการทำธุรกรรมกับบุคคลหรือนิติบุคคลซึ่งมีความเกี่ยวโยง

คณะกรรมการได้มีมติกำหนดนโยบายและขั้นตอนการทำรายการระหว่างกัน เพื่อทำให้รายการระหว่างบุคคลหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นไปอย่างโปร่งใส และเพื่อเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยสามารถสรุปแนวทางดังนี้

การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะที่บุคคลทั่วไปจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องแล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการหรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้แล้ว

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

คณะกรรมการบริษัทจะต้องดูแลให้ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อบังคับประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท หรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

รายการระหว่างกันสำหรับงวด

โดยบริษัทมีการจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีความเกี่ยวโยงเพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องหรือกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยสามารถสรุปลักษณะความสัมพันธ์ และรายการซึ่งเกิดขึ้นในปีบัญชี **สำหรับงวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 256**2 เทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ได้ดังนี้

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ และความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ
1. **คามิวส์ มาจา แอลแอลซี (“SFZ”)** **หมายเหตุ : ปี 2562 ไม่มีการทำรายการ**	<u>รายการซื้อสินค้า-กับนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวโยง</u> o คามิวส์ มาจา, ตั้งอยู่ที่ประเทศโอมานในเขต Free Zone, เป็นบริษัทร่วมทุนระหว่างกลุ่มบริษัทคามิวส์ และบริษัท จี.พี.กรุ๊ป และผู้ถือหุ้นท้องถิ่นในประเทศโอมาน. o มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน โดยเป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อมของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ได้แก่ บริษัท คาร์มิวส์ โฮลดิ้ง เอสเอ และมีกรรมการร่วมกัน <u>ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ</u> บริษัทต้องการวัตถุดิบปูนขาวเพื่อใช้ในกระบวนการผลิตปูนบดและปูนไฮเดรต เพื่อให้บดสินค้าที่ได้คุณภาพและเพียงพอจัดส่งให้กับลูกค้าในช่วงฤดูน้ำตาล หรือช่วงที่ผลผลิตจากเตาไม่เพียงพอนำไปผลิตปูนบดและ ปูนไฮเดรต โดยวัตถุดิบปูนขาวจากคามิวส์ มาจานซึ่งมีคุณภาพสูงกว่าวัตถุดิบปูนขาวจากผู้ขายภายในประเทศรายอื่นโดยบริษัทสามารถจัดซื้อได้ในราคาที่ใกล้เคียงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ขายภายในประเทศรายอื่นในช่วงเวลาเดียวกันซึ่งการจัดซื้อมีข้อได้เปรียบอีกประการคือ ปูนขาวจากประเทศโอมานอยู่ในรูปแบบของถุงจัมโบ้ซึ่งสามารถนำกลับมาใช้ใหม่ได้ ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 6/2559 มีมติเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559 อนุมัติให้บริษัทเข้าทำรายการจัดซื้อปูนขาวก้อนจาก คามิวส์ มาจา แอลแอลซี (เอสเอ็ฟแซด) โดยราคาที่จัดซื้อเป็นราคาที่ต่ำกว่าที่มีการจัดซื้อเทียบกับผู้ขายจากต่างประเทศรายอื่นโดยที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2559 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559 ได้ให้ความเห็นโดยให้บริษัท ทำการเปรียบเทียบราคากับผู้ขายภายในประเทศในช่วงเวลาเดียวกัน โดยเห็นว่าราคาดังกล่าวควรมีการเปรียบเทียบกับผู้ขายภายในประเทศรายอื่นๆ ในช่วงเวลาเดียวกัน ซึ่งราคาเมื่อเทียบกับผู้ขายภายในประเทศมีราคาใกล้เคียงแต่มีคุณภาพภาพที่สูงกว่าผู้ผลิตภายในประเทศ โดยวัตถุดิบดังกล่าวมีการจัดซื้อเพื่อใช้ในการผลิตสินค้าไฮเดรต ในช่วงฤดูน้ำตาล และการจัดซื้อในปี 2560 บริษัทจะจัดซื้อในช่วงฤดูการน้ำตาล รวมถึงในเดือนที่มีการหยุดซ่อมบำรุงเตา เนื่องจากมีผลผลิตปูนก้อนที่ได้จากเตามีไม่เพียงพอในการผลิตปูนบดและปูนไฮเดรต เพื่อส่งมอบให้กับลูกค้าที่มีสัญญาที่ต้องส่งมอบ
2. **คามิวส์ คอออดิเนชั่น เซ็นเตอร์ (“CCC”)**	<u>เจ้าหนี้อื่น ๆ – กับนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวโยง</u> o CCC เป็นกลุ่มบริษัทในเครือคามิวส์กรุ๊ป o มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน โดยเป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อมของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ได้แก่ บริษัท คาร์มิวส์ โฮลดิ้ง เอสเอ จำกัด <u>ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ</u> CCC เป็นบริษัทในเครือกลุ่มบริษัทคามิวส์ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญในการผลิตปูนขาวและด้านการตลาด กิจกรรมของผู้เกี่ยวข้องที่เปี่ยมไปด้วยประสบการณ์ของ CCC ในการจัดการของบริษัทมีเป้าหมายที่จะถ่ายทอดการผลิตปูนขาวที่ได้สั่งสมมาของ CCC พื้นฐานของรู้ด้านการตลาดเฉพาะ ระบบการจัดการ ขั้นตอนการตัดสินใจลงบนแนวปฏิบัติด้านการจัดการประจำวันของบริษัทพร้อมเชื่อมความสัมพันธ์ระหว่าง CCC และบริษัทเพื่อผลประโยชน์ในภายภาคหน้า

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ และความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ
หมายเหตุ : ปี 2561 ไม่มีการทำรายการ	โดย CCC ได้ดำเนินการเรียกเก็บค่าเบี้ยกันชีวิตซึ่งได้ดำเนินการทำจ่ายค่าเบี้ยสุขภาพสำหรับผู้บริหาร ซึ่งทางกลุ่มบริษัทคามิวส์ได้จัดส่งมาเพื่อช่วยในการบริหารจัดการโดยเป็นส่วนหนึ่งของสวัสดิการซึ่งเป็นไปตามที่สัญญาว่าจ้างได้ระบุไว้ สำหรับการว่าจ้างผู้บริหารซึ่งเป็นผู้บริหารในเครือของ Carmeuse ซึ่งเป็นบริษัท ที่มีความเชี่ยวชาญในการการผลิตปูนขาวและด้านการตลาด โดยการเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นรายการซึ่งบริษัท มีการดำเนินการเพื่อจ่ายคืนค่าใช้จ่ายสำหรับปี 2559 ดังกล่าวซึ่งเป็นไปตามที่สัญญาว่าจ้างได้ระบุไว้
3. คามิวส์ รีเสิรช แอนด์ เทคโนโลยี เอส.เอ. ("CRT") เปลี่ยนชื่อเป็น Tec for Lime ("TFL")	เจ้าหนี้การค้า-กับนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวโยง **ค่าที่ปรึกษาตามสัญญาบริการ** o คามิวส์ รีเสิรช แอนด์ เทคโนโลยี เอส.เอ. เป็นบริษัทในเครือของคามิวส์ กรุ๊ป โดยในปี 2561 ได้ตั้งบริษัทใหม่และใช้ชื่อบริษัท Tec for Lime จำกัด ("TFL") o เป็นผู้ถือหุ้นสามัญทางอ้อมของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2559 ได้มีมติอนุมัติให้เข้าทำสัญญาบริการซึ่งสัญญาบริการดังกล่าวมีกำหนดลงนามให้แล้วเสร็จ ภายในวันที่ 30 พฤศจิกายน 2559 สัญญาบริการฉบับนี้จะมีผลเริ่มในวันที่ 1 มกราคม 2560 โดยไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดแห่งสัญญา อย่างไรก็ตามเงื่อนไขระหว่างที่สัญญามีผล คู่สัญญาอาจบอกยกเลิกสัญญาดังกล่าวได้ตลอดเวลาโดยไม่มีเงื่อนไข โดยทำหนังสือเป็นลายลักษณ์อักษรแจ้งบอกกล่าวถึงคู่สัญญาทราบล่วงหน้า 3 เดือน โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ได้อนุมัติการปรับอัตราค่าบริการ และที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท ครั้งที่ 2/2552 ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 3 เมษายน 2562 ได้มีมติอนุมัติให้ลงนามในสัญญาการให้บริการฉบับใหม่พร้อมอัตราค่าบริการที่ได้มีการปรับปรุงใหม่ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2562 (Updated) รายการเกี่ยวโยงนี้เป็นการทำรายการกับบริษัทซึ่งมี 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 จะเป็นผู้ให้การบริการและสนับสนุนในกระบวนการเพื่อพัฒนาให้ธุรกิจของบริษัทมีความคล่องตัวซึ่งถือเป็นประโยชน์กับบริษัท บริษัทและบริษัทย่อย จะได้รับประโยชน์จากการปรับปรุงในด้านกระบวนการวิศวกรรมภายใต้ข้อตกลงของการทำสัญญา และเจ้าหน้าที่ของบริษัท ก็จะได้รับการฝึกฝนอบรมเพื่อสนับสนุนงานด้านเทคนิคและการปฏิบัติการให้มีการพัฒนาที่รุดหน้าได้ดียิ่งขึ้น และสำหรับกลุ่มบริษัทในเครือของ Carmeuse Group, CRT หรือ TFL จะนำองค์ความรู้ที่มีมายาวนานกว่า 155 ปี สนับสนุนถ่ายทอดให้กับสมาชิกในกลุ่มซึ่งเป็นผู้ผลิตปูนขาว
4. บริษัท เปรมไทย โลจิสติกส์ จำกัด ("PTL")	ค่าขนส่ง-กับนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวโยง o มีกรรมการร่วมกัน ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ รายการเกี่ยวโยงนี้เป็นการทำรายการกับบริษัทซึ่งมี PTL เป็นผู้ให้บริการในการขนส่งสินค้าให้กับลูกค้าของบริษัท โดยมีการทำรายงานเป็นไปตามเงื่อนไขตามลักษณะการดำเนินธุรกิจปกติในจัดหาผู้รับเหมาขนส่งโดยมีการเปรียบเทียบราคากับผู้ขนส่งรายอื่น ๆ
5. บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ("GLE") บริษัทย่อย	ค่าที่ปรึกษาตามสัญญาบริการ o เป็นบริษัทย่อย ซึ่งบริษัทถือหุ้นในสัดส่วน 99.99 % o มีกรรมการบริษัทร่วมกัน ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ เป็นข้อตกลงในการให้บริการโดย GLE เป็นการให้บริการด้าน Engineering Design จากวิศวกรซึ่งมีความรู้ความชำนาญและเชี่ยวชาญเพื่อสนับสนุนกระบวนการและความรู้ในการเดินเครื่องจักรเตาเผาปูนขาว แบบ EOD lime Kiln จนกระทั่งเครื่องจักรสามารถเดินการผลิต รวมถึงงานปรับปรุงและพัฒนากระบวนการผลิตและติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ และความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ
	โดยบริษัท จะได้รับประโยชน์จากการบริการด้าน Engineering Design กระบวนในเชิงเทคนิค และการสนับสนุนการเดินเครื่องจักร EOD Lime Kiln จนกว่าจะเดินการผลิตที่โรงงานสาขาห้วยป่าหวายภายใต้ข้อตกลงของการทำสัญญา โดยบริษัทจะได้รับการสนับสนุนด้านวิศวกรรม ด้าน Engineer Design และกระบวนการทำงานของเครื่องจักรเตา ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 5/2560 ได้อนุมัติรายการระหว่างกันดังกล่าว เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2560 **และสำหรับรายการให้บริการอื่นๆ** จะเป็นการที่บมจ.สุธากัญจน์ มีการให้บริการในการจัดทำบัญชีและการบริหารจัดการอื่น ๆ ในการให้การสนับสนุนกับบริษัทย่อย และรายการกู้ยืมระหว่างกัน โดยมีนโยบายการกู้ยืมระหว่างกันกับบริษัท และบริษัทย่อย จะใช้วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินอย่างโปร่งใส โดยจะคงเหลือเฉพาะการกู้ยืมระหว่างกันของบริษัท และบริษัทย่อย ตามความจำเป็นเท่านั้น
6. บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (“SQL”) บริษัทย่อย ซึ่งบริษัททำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของ SQL เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2561	ขายสินค้า และบริการอื่น ๆ รายการซื้อสินค้าและวัตถุดิบ และบริการขนส่ง และรายการให้กู้ยืมระหว่างกัน o เป็นบริษัทย่อย ซึ่งบริษัทถือหุ้นในสัดส่วน 99.99% o มีกรรมการบริษัทร่วมกันรวม 3 ท่าน ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ SQL (บริษัทย่อย) เป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ปูนขาวให้กับลูกค้าและเมื่อการผลิตผลิตผลงานไม่เพียงพอที่จะส่งมอบให้กับลูกค้า SQL จะซื้อผลิตภัณฑ์จากบมจ. สุธากัญจน์ เพื่อส่งมอบให้กับลูกค้า รวมถึงมีรายการซื้อสินค้า โดยเป็นรายการซื้อสินค้าและวัตถุดิบ ได้แก่ ปูนขาว หรือ เชื้อเพลิงเพื่อใช้ในการผลิต ส่วนการให้บริการอื่นๆ จะเป็นการที่บมจ.สุธากัญจน์ มีการให้บริการในการจัดทำบัญชีและการบริหารจัดการอื่น ๆ ในการให้การสนับสนุนกับบริษัทย่อย และรายการให้กู้ยืมเงินเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นให้กับสถาบันการเงินของบริษัทย่อยซึ่งอัตราดอกเบี้ยสูงกว่า อัตราดอกเบี้ยจากสินเชื่อของบริษัท **หมายเหตุ** เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2562 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 ได้มีมติอนุมัติแผนปรับโครงสร้างธุรกิจด้วยวิธีการโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด ไปยังบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน และทำสัญญาโอนกิจการทั้งหมด โดยได้โอนกิจการทั้งหมดแล้วเมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 รายละเอียดปรากฏตาม หัวข้อโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย
7. บริษัท เปรมไทย เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (“PTE”) แก้ไขเป็น (“PEL”)	รายการซื้อสินค้าค้าและวัตถุดิบเชื้อเพลิงและบริการอื่นๆ -กับนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวโยง o มีผู้ถือหุ้นใหญ่ทางอ้อมรายเดียวกันคือ GP Group โดยทั้งสองบริษัทมีกรรมการร่วมกัน ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ ที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท ครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2562 ได้อนุมัติให้ลงนามในข้อตกลงการบริการที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาวัตถุดิบหินปูน โดโลไมต์และเชื้อเพลิงแข็ง (Fuel) ข้อตกลงการให้บริการนี้จะเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 (Updated) สำหรับการทำรายการเกี่ยวโยงอื่นๆ เป็นทำรายการกับบริษัทซึ่งมี PEL เป็นผู้ให้จำหน่ายเชื้อเพลิงให้กับบริษัทบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัทสระบุรีปูนขาว โดยมีการทำรายงานเป็นไปตามเงื่อนไขตามลักษณะการดำเนินธุรกิจปกติในจัดหาผู้จำหน่ายเชื้อเพลิงโดยมีการเปรียบเทียบราคากับผู้จำหน่ายรายอื่น ๆ สำหรับรายการอื่น ๆ เป็นรายการที่ PEL มีการใช้บริการด้านงานวิศวกรรมในบริษทย่อย ได้แก่ บริษัท โกลเด้นไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ค่าที่ปรึกษา (สัญญาบริการ) กับนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวโยง o มีผู้ถือหุ้นใหญ่ทางอ้อมรายเดียวกันคือ GP Group โดยทั้งสองบริษัทมีกรรมการร่วมกัน ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ ตามสัญญาบริการดังกล่าว PEL เป็นผู้ให้บริการ โดย PEL จ้างนักธรณีวิทยาอาวุโสและผู้เชี่ยวชาญด้านผลิตภัณฑ์เชื้อเพลิงจากต่างประเทศ ซึ่งจัดหาแหล่งวัตถุดิบหลัก ได้แก่ หินปูน แร่โดโลไมท์ (Dolomite) ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของบริษัท รวมถึง การจัดหาและควบคุมสต็อกที่จำเป็นสำหรับการผลิต การจัดหาเชื้อเพลิง เช่น Petcoke ตามปริมาณที่บริษัทต้องการจากตลาดอเมริกา ยุโรป และเอเชีย โดยได้มีการเปรียบเทียบเงื่อนไข / คุณภาพ / ต้นทุน / การขนส่ง ทางทะเลและทางบกภายในประเทศ

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ และความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ
8. บริษัท คามิวส์ เอสเอ จำกัด (“CM SA”)	ค่าที่ปรึกษา o เป็นผู้ถือหุ้นสามัญทางอ้อมของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และมีกรรมการร่วมกัน ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ CM SA มีห้องปฏิบัติการเฉพาะทางที่ให้บริการเกี่ยวกับการทดสอบคุณภาพของปูนขาวของบริษัทก่อนนำไปใช้ในการผลิต อัตราค่าทดสอบคุณภาพจะมีการกำหนดไว้เป็นการล่วงหน้าแล้ว
9. กรรมการและผู้บริหาร	ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร o เป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัท รายการ ค่าตอบแทนและผลประโยชน์ของผู้บริหารและกรรมการ บริษัท ในระยะสั้นและระยะยาว
10. บจ.คริสเตียนีและนีลเส็น เอนเนอร์จี โซลูชั่นส์ (“CNES”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ของบริษัท คริสเตียนีและนีลเส็น (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“CNT”) (Updaed)	ค่าที่ปรึกษา o เป็นบริษัทย่อย ของบริษัท คริสเตียนีและนีลเส็น (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“CNT”) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทได้แก่บริษัท ซีอีไลม์ (ประเทศไทย) จำกัด และ CNT มีกรรมการร่วมกันได้แก่ นายอิษฏ์ชาญ ชาห์ และมีผู้ถือหุ้นใหญ่ทางอ้อมร่วมกันได้แก่ นางสาวนิชิต้า ชาห์ และนายอิษฏ์ชาญ ชาห์ ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2562 เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2562 เวลา 15.00 น. ได้มีมติอนุมัติลงนามในหนังสือแสดงเจตจำนง/บันทึกข้อตกลงกับบริษัท คริสเตียนีและนีลเส็น เอนเนอร์จี โซลูชันส์ จำกัด (“CNES”) เพื่อให้บริการออกแบบ จัดหา และคัดเลือกผู้จัดจำหน่าย (Supplier) และดำเนินการขออนุมัติ (ขออนุญาต) ที่จำเป็นเพื่อติดตั้งระบบโซล่าฟาร์มขนาด 2-2.5 เมกะวัตต์ สำหรับผลิตไฟฟ้าเพื่อใช้ในกระบวนการผลิตที่โรงงานสาขาช่องสาริกา ภายใต้ LOI CNES จะเป็นผู้ให้บริการออกแบบ จัดหา และคัดเลือกผู้จัดจำหน่าย (Supplier) และดำเนินการขออนุมัติ (ขออนุญาต) ที่จำเป็นเพื่อติดตั้งระบบโซล่าฟาร์มขนาด 2-2.5 เมกะวัตต์ สำหรับผลิตไฟฟ้า โดย CNES เป็นผู้ส่งข้อเสนอเชิงพาณิชย์ที่ดีที่สุดสำหรับโครงการโซล่าฟาร์มขนาด 2 MW เงื่อนไข ตาม L.O.I ที่ที่ต้องดำเนินการดังต่อไปนี้ - ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจาก BOI - วงเงินสินเชื่อเพื่อการลงทุนที่ได้รับอนุมัติจากสถาบันการเงิน - ได้รับใบอนุญาตทั้งหมดที่จำเป็นสำหรับการก่อสร้างและติดตั้งระบบโซล่าฟาร์มเพื่อผลิตไฟฟ้า โดยกรรมการผู้มีอำนาจกระทำการแทนบริษัท เข้าลงนามในสัญญา EPC แล้วเสร็จเมื่อ 18 ตุลาคม 2562 โดยเงื่อนไขในสัญญา EPC มีเงื่อนไขซึ่งคู่สัญญาต้องควบคุมงบประมาณในการลงทุน ดังนี้ - มูลค่าตามสัญญาซึ่งชำระให้กับคู่สัญญา จำนวน 13.94 ล้านบาท - มูลค่าสัญญาซึ่งจะมีการทำสัญญากับผู้รับเหมาช่วงอื่น ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์และความเกี่ยวโยงกับบริษัท ดังนี้ - มูลค่างบประมาณสำหรับงานงานติดตั้ง วงเงิน 9.58 ล้านบาm - มูลค่างบประมาณสำหรับการจัดซื้ออุปกรณ์นำเข้าจากต่างประเทศ วงเงิน 19.37 ล้านบาท - มูลค่าเงินลงทุนสำหรรับจัดซื้ออุปกรณ์ภายในประเทศ วงเงิน 15.11 ล้านบาท รวมงบประมาณภายใต้สัญญา EPC ซึ่งต้องควบคุม วงเงิน 58 ล้านบาท
11. บริษัท คาร์มิวส์ มิดเดิ้ล อีส เอเชีย เอสเอ (“CMEA”)	ค่าใช้จ่ายในการประชุม / ค่าใช้จ่ายเดินทาง o CMEA เป็นบริษัทในกลุ่มคามิวส์กรุ๊ป o มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน โดยเป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อมของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ได้แก่ บริษัท คาร์มิวส์ โฮลดิ้ง เอสเอ จำกัด **o** มีกรรมการ / ผู้บริหารร่วมกัน ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ CMEA เป็น บริษัท ในเครือของกลุ่ม Carmeuse ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญในอุตสาหกรรมปูนขาว พนักงานของ CMEA เดินทางไปประเทศไทยเพื่อการประชุมทางธุรกิจและค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการจัดประชุม เช่น ค่าโรงแรมจะได้รับการสำรองจ่ายโดย Golden Lime เพื่อความสะดวกและรวดเร็ว จากนั้นจะเรียกเก็บเงินจาก CMEA อีกครั้งในภายหลัง

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ และความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ
12.บริษัท อัลวา อะลูมิเนียม จำกัด ("AWL") **หมายเหตุ : รายการของบริษัท GLE ซึ่งเป็นบริษัทย่อย**	รายได้ค่าบริการ o มีกรรมการบริษัทร่วมกันรวม 1 ท่าน ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ AWL เป็นบริษัท ในเครือของ กลุ่ม GP Group โดยบริษัทโกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (บริษัทย่อย) จำหน่ายและติดตั้งเครื่องควบคุมความเร็วรอบพัดลมของระบบกำจัดฝุ่นหลักโรงงานขนาด 250 กิโลวัตต์ จำนวน 2 เครื่อง และให้บริการในการแก้ไขระบบควบคุมอัตโนมัติ (PLC Allen Bradley)

รายการระหว่างกัน กับบริษัทย่อยและรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวโยง สำหรับงวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีการทำรายการดังนี้

ลำดับ	ประเภทการทำรายการ	คู่สัญญา	รายการระหว่างกัน (หน่วย: ล้านบาท) สำหรับงวดปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2562				นโยบายการกำหนดราคา
			งบการเงินรวม		งบเฉพาะกิจการ		
	หน่วย : ล้านบาท		ปี 2562	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2561	
	รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย						
1	**ขายสินค้า/ขายถ่านหิน**	SQL	-	-	89.131	37.784	ราคาตามที่ตกลง
2	**รายได้จากเงินปันผล**	SQL	-	-	26.461	-	ตามที่ประกาศจ่าย
3	**รายได้อื่นๆ -รายได้ค่าขนส่ง**	SQL			0.683	0.785	ราคาตามที่ตกลง
	-รายได้ค่าบริการ	GLE			1.440	1.110	ราคาตามที่ตกลง
	-ดอกเบี้ยจ่าย	GLE			0.069	0.172	ราคาตามที่ตกลง
	-ดอกเบี้ยรับ	SQL			0.235	0.155	อัตราร้อยละ 2.45 ต่อปี
	รวมรายได้อื่นๆ		**-**	-	**118.019**	**40.006**	
4	**ซื้อสินค้า/ซื้อวัตถุดิบ**	SQL	-	-	24.875	4.375	ราคาตามที่ตกลง
5	**ค่าที่ปรึกษา (ค่าบริการทางวิศวกรรม)**	GLE	-	-	0.504	1.026	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
	ค่าที่ปรึกษา - ซื้อสินค้า	GLE	-	-	-	2.730	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
	ค่าที่ปรึกษา - ซื้อสินทรัพย์	GLE	-	-	2.864	2.255	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
			-	**-**	**146.262**	**50.392**	
	รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวโยง						
7	**รายได้ค่าบริการ**	GLE/PTE	0.084	0.130	-	-	ราคาตามที่ตกลง
		GLE/ALW	0.954	-	-	-	ราคาตามที่ตกลง
8	**ซื้อวัตถุดิบ**	SQL/PTE	0.869	2.115	0.514	-	ราคาตามที่ตกลง
	รวม		**1.907**	**2.245**	**0.514**	**-**	
	ซื้อสินค้า	SFZ		0.769		0.769	ราคาตามที่ตกลง
		GL-PTL		0.980		0.980	
9	**ค่าใช้จ่ายในการขนส่ง**	GL-PTL		**0.290**		**0.290**	สินค้า
		SQL/PTL	7.475	**2.336**	2.688	**-**	ราคาตามที่ตกลง
	รวมค่าใช้จ่ายในการขนส่ง		**7.475**	**4.375**	**2.688**	**2.039**	
10	**ค่าใช้จ่ายในการจัดหาวัตถุดิบ**	GL-PTE	**0.820**		**0.820**		อัตราตามที่ระบุในสัญญา
	รวมค่าใช้จ่ายในการจัดหาวัตถุดิบ		**0.820**	**-**	**0.820**	**-**	
11	**ค่าที่ปรึกษา**	GL-TFL/CM	3.099	9.580	3.099	9.580	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
	ค่าที่ปรึกษา	GL/SA CM		0.013	-	-	
	ค่าที่ปรึกษา (ซื้อสินค้า)	GLE/SQL		-		-	

ลำดับ	ประเภทการทำรายการ	คู่สัญญา	รายการระหว่างกัน (หน่วย: ล้านบาท) สำหรับงวดปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2562				นโยบายการกำหนดราคา
			งบการเงินรวม		งบเฉพาะกิจการ		
	หน่วย : ล้านบาท		ปี 2562	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2561	
	ค่าที่ปรึกษา (สินทรัพย์)	GLE/PTE		-		-	
	รวมค่าที่ปรึกษา		**3.099**	**9.593**	**3.099**	**9.580**	
	ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร						
12	ผลประโยชน์ระยะสั้น	กรรมการผู้บริหาร	34.611	29.230	31.872	25.692	
	ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	กรรมการผู้บริหาร	0.866	1.471	0.866	1.139	
	รวมค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร		**35.477**	**30.701**	**32.738**	**26.831**	
รวมทั้งสิ้น			**48.778**	**46.914**	**186.121**	**88.842**	

ยอดคงค้างตามบัญชีกับบริษัทย่อยและบริษัทที่มีความเกี่ยวโยง สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ประกอบด้วย

ลำดับ	ประเภทการทำรายการ	คู่สัญญา	รายการระหว่างกัน (หน่วย : ล้านบาท) สำหรับปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2562				หมายเหตุ
			งบการเงินรวม		เฉพาะกิจการ		
	หน่วย : ล้านบาท		ปี 2562	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2561	
1	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นๆ - บริษัทย่อย	SQL	-		-	16.900	ขายสินค้าและค่าขนส่ง
		GLE	-		-	0.130	ค่าบริการ
			-	-	**-**	**17.030**	
	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นๆ - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	PTE	0.217	0.139	-	-	ค่าบริการ
			0.217	**0.139**	**-**	-	
2	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นๆ-บริษัทย่อย	SQL			**123.255**	0.920	ปี 2561 ซื้อวัตถุดิบ ปี 2562 ชำระค่าโอนกิจการตามสัญญาโอนกิจการทั้งหมด
					123.255	**0.920**	
	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นๆ-บริษัทที่มีความเกี่ยวข้อง	GL/TFL	7.578	5.010	7.578	5.010	ค่าที่ปรึกษา
		GL/SA CM	0.030	0.010	0.030	0.010	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับ Lab
		GLE/TFL	0.003				ค่าที่ปรึกษา
		GL/PTL	0.193	0.020	0.193	0.020	ค่าขนส่ง
		GL/TFL	1.712	1.880	1.712	1.880	ค่าซื้อสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
		GL/PTE	0.161		0.161		ค่าใช้จ่ายในการจัดหาวัตถุดิบ
		กรรมการผู้บริหาร	0.290		0.290		ค่าใช้จ่ายรายเดือน
			9.967	**6.925**	**9.964**	**6.922**	
3	เงินกู้ยืมระยะสั้น-บริษัทย่อย	GLE	-		-	8.000	เงินกู้ยืมระยะสั้น
	เงินให้บริษัทย่อยกู้ยืมระยะสั้น	SQL	-		-	15.000	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาพวิชาชีพบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินรวมของบริษัทรวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีซึ่งงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยโดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้สามารถสะท้อนฐานะการเงินผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดได้อย่างถูกต้องโปร่งใสเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป และได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด ซึ่งให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขโดยในการตรวจสอบบริษัทได้ให้การสนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่าง ๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงระบบการควบคุมภายในการตรวจสอบภายในและการกำกับดูแลที่เหมาะสมเพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทตลอดจนเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระทั้งสิ้นเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบการสอบทานนโยบายการบัญชีและรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินการสอบทานระบบการควบคุมภายในการตรวจสอบภายในและประเมินความเสี่ยงตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยงระหว่างกันอย่างครบถ้วนเพียงพอและเหมาะสมโดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏอยู่ในรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในโดยรวมของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสมและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่า งบการรวมของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีความเชื่อถือได้โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



นายศรีภพ สารสาส
ประธานคณะกรรมการ



นายกีซ่า เอมิล เพอราคี
ประธานกรรมการบริหาร

งบการเงิน

งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

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

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

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทฯ ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ งบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุด ตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

การด้อยค่าของค่าความนิยม

ความเสี่ยง

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13 บริษัทฯ ประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น ข้าพเจ้าให้ความสำคัญในการตรวจสอบการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเนื่องจากการประเมินการด้อยค่าดังกล่าวถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารต้องใช้แบบจำลองทางการเงิน ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนและใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม

วิธีตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงิน รวมถึงทำความเข้าใจและทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารเลือกใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากกลุ่มสินทรัพย์ดังกล่าว รวมถึงสอบทานอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารเลือกใช้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องและวิเคราะห์เปรียบเทียบกับแหล่งข้อมูลต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัทฯ และของอุตสาหกรรม ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน

เรื่องอื่น

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดย ผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 26 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่กำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลง เอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทฯ เพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัทฯ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในปีปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

(นายเสถียร วงศ์สนันท์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3495
บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด
กรุงเทพฯ 25 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หน่วย: บาท

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	**2562**	**2561**	**2562**	**2561**
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	83,387,474	38,848,194	81,585,995	23,063,505
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	5, 7	139,003,072	182,932,820	138,786,183	168,461,789
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	5	-	-	-	15,000,000
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	8	212,659,231	277,099,504	212,659,231	256,878,346
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		4,733,228	5,815,407	4,270,765	5,225,983
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		**439,783,005**	**504,695,925**	**437,302,174**	**468,629,623**
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	143,202,349	340,000,000
เงินลงทุนทั่วไป - สุทธิ	10	3,321,169	3,164,067	3,321,169	3,164,067
ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ		1,846,354	3,227,335	1,846,354	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	11	8,084,001	8,084,001	8,084,001	8,084,001
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	12	675,226,028	714,283,521	681,713,754	576,949,710
ค่าความนิยม	13	171,599,001	171,599,001	171,599,001	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	14	31,677,104	34,384,801	31,293,069	6,450,448
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	21	67,406	1,970,216	-	1,947,014
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	15	9,840,165	1,351,180	13,250,640	529,371
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		**901,661,228**	**938,064,122**	**1,054,310,337**	**937,124,611**
รวมสินทรัพย์		**1,341,444,233**	**1,442,760,047**	**1,491,612,511**	**1,405,754,234**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หน่วย: บาท

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	**2562**	**2561**	**2562**	**2561**
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน	16	381,426,307	348,810,875	381,426,307	348,810,875
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	5, 17	116,607,365	85,654,171	239,527,738	73,113,978
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	5.5	-	-	-	8,000,000
ส่วนของหนี้สินระยะยาวภายใต้สัญญาเช่าการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	2,532,183	1,230,340	2,532,183	1,230,340
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ที่จะถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	129,569,000	68,142,000	129,569,000	68,142,000
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		2,235,453	6,916,406	2,235,453	3,395,222
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		-	-	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		**632,370,308**	**510,753,792**	**755,290,681**	**502,692,415**
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินระยะยาวภายใต้สัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	18	5,215,412	2,907,092	5,215,412	2,907,092
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	19	186,304,800	315,889,400	186,304,800	315,889,400
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	20	20,689,441	13,875,786	20,352,410	9,611,568
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	21	9,577,694	9,595,148	9,577,694	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		**221,787,347**	**342,267,426**	**221,450,316**	**328,408,060**
รวมหนี้สิน		**854,157,655**	**853,021,218**	**976,740,997**	**831,100,475**
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
ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน		-	-	(11,986,981)	-
กำไร(ขาดทุน)สะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	24	30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		(36,888,422)	65,563,829	2,683,495	50,478,759
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		**487,286,578**	**589,738,829**	**514,871,514**	**574,653,759**
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		**1,341,444,233**	**1,442,760,047**	**1,491,612,511**	**1,405,754,234**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

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

หน่วย: บาท

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	**2562**	**2561**	**2562**	**2561**
	28				
รายได้					
รายได้จากการขายและบริการ		973,060,728	1,113,329,485	918,253,737	943,270,692
รายได้อื่น	9	4,257,209	6,252,343	32,971,169	7,909,527
รวมรายได้		**977,317,937**	**1,119,581,828**	**951,224,906**	**951,180,219**
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและบริการ		(736,136,076)	(794,094,727)	(689,384,074)	(682,808,562)
ค่าใช้จ่ายในการขาย		(127,911,250)	(135,057,744)	(115,747,003)	(118,380,274)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(69,289,597)	(72,980,701)	(51,241,004)	(59,582,325)
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ		(418,028)	1,059,601	(459,990)	1,059,601
ต้นทุนทางการเงิน		(25,698,478)	(18,995,808)	(23,917,204)	(18,304,116)
รวมค่าใช้จ่าย		**(959,453,429)**	**(1,020,069,379)**	**(880,749,275)**	**(878,015,676)**
กำไรก่อนภาษีเงินได้		**17,864,508**	**99,512,449**	**70,475,631**	**73,164,543**
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	22	(10,699,474)	(14,947,595)	(8,726,855)	(9,514,996)
กำไรสำหรับปี		**7,165,034**	**84,564,854**	**61,748,776**	**63,649,547**
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเผื่อขาย		-	(155,014)	-	(155,014)
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	22	-	31,003	-	31,003
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		**-**	**(124,011)**	**-**	**(124,011)**
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	20	(2,021,606)	(246,332)	(1,930,050)	(193,559)
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	22	404,321	32,636	386,010	22,081
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		(1,617,285)	(213,696)	(1,544,040)	(171,478)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		**(1,617,285)**	**(337,707)**	**(1,544,040)**	**(295,489)**
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		**5,547,749**	**84,227,147**	**60,204,736**	**63,354,058**
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		7,165,034	84,564,854	61,748,776	63,649,547
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-
		7,165,034	**84,564,854**	**61,748,776**	**63,649,547**
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		5,547,749	84,227,147	60,204,736	63,354,058
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-
		5,547,749	**84,227,147**	**60,204,736**	**63,354,058**
กำไรต่อหุ้น					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น)		0.02	0.28	0.21	0.21
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)		300,000	300,000	300,000	300,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

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

หน่วย: บาท

		งบการเงินรวม							
				กำไร(ขาดทุน)สะสม		กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น			
	หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย	ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย-สุทธิจากภาษีเงินได้	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562		**300,000,000**	**194,175,000**	**30,000,000**	**65,563,829**	**-**	**-**	**-**	**589,738,829**
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี:									
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	7,165,034	-	(1,617,285)	(1,617,285)	5,547,749
โอนไปกำไรสะสม		-	-	-	(1,617,285)	-	1,617,285	1,617,285	-
เงินปันผลจ่าย	27	-	-	-	(108,000,000)	-	-	-	(108,000,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562		**300,000,000**	**194,175,000**	**30,000,000**	**(36,888,422)**	**-**	**-**	**-**	**487,286,578**
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561		**300,000,000**	**194,175,000**	**30,000,000**	**56,212,671**	**124,011**	**-**	**124,011**	**580,511,682**
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี:									
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	84,564,854	(124,011)	(213,696)	(337,707)	84,227,147
โอนไปกำไรสะสม		-	-	-	(213,696)	-	213,696	213,696	-
เงินปันผลจ่าย	27	-	-	-	(75,000,000)	-	-	-	(75,000,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561		**300,000,000**	**194,175,000**	**30,000,000**	**65,563,829**	**-**	**-**	**-**	**589,738,829**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

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

หน่วย: บาท

		งบการเงินเฉพาะกิจการ								
							องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			
							กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น			
					กำไรสะสม					
	หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย	ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย-สุทธิจากภาษีเงินได้	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562		300,000,000	194,175,000	-	30,000,000	50,478,759	-	-	-	574,653,759
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี:										
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	61,748,776	-	(1,544,040)	(1,544,040)	60,204,736
โอนไปกำไรสะสม		-	-	-	-	(1,544,040)	-	1,544,040	1,544,040	-
เงินปันผลจ่าย	27	-	-	-	-	(108,000,000)	-	-	-	(108,000,000)
ผลกระทบจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ	3, 9	-	-	(11,986,981)	-	-	-	-	-	(11,986,981)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562		300,000,000	194,175,000	(11,986,981)	30,000,000	2,683,495	-	-	-	514,871,514
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561		300,000,000	194,175,000	-	30,000,000	62,000,690	124,011	-	124,011	586,299,701
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี:										
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	63,649,547	(124,011)	(171,478)	(295,489)	63,354,058
โอนไปกำไรสะสม		-	-	-	-	(171,478)	-	171,478	171,478	-
เงินปันผลจ่าย	27	-	-	-	-	(75,000,000)	-	-	-	(75,000,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561		300,000,000	194,175,000	-	30,000,000	50,478,759	-	-	-	574,653,759

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	7,165,034	84,564,854	61,748,776	63,649,547
รายการปรับกระทบกำไรเป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	10,699,474	14,947,595	8,726,855	9,514,996
หนี้สูญ	2,402,074	-	2,402,075	-
หนี้สงสัยจะสูญ(โอนกลับ) - สุทธิ	(6,464,014)	4,801,213	(4,525,879)	4,489,574
ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าล้าสมัย - สุทธิ	-	389,622	-	389,622
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนทั่วไป(โอนกลับ) - สุทธิ	(157,102)	132,887	(157,102)	132,887
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,160,709)	(986,997)	(1,838,774)	(986,997)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	121,822,778	111,581,394	104,363,945	98,363,590
กำไรจากการขายเงินลงทุนชั่วคราว	-	(156,153)	-	(156,153)
โอนค่าธรรมเนียมทางการเงินรอตัดจ่ายเป็นต้นทุนทางการเงิน	-	396,000	-	396,000
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ	794,314	212,564	794,314	212,564
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	5,544,573	1,386,826	3,724,436	1,987,448
เงินปันผลรับ	-	-	(26,460,614)	-
ดอกเบี้ยรับ	(134,075)	-	(356,985)	-
ต้นทุนทางการเงิน	25,698,478	18,995,808	23,917,204	18,304,116
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	166,210,825	236,265,613	172,338,251	196,297,194
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	49,506,651	(17,562,305)	32,146,937	(29,626,099)
สินค้าคงเหลือ	74,333,764	(95,319,637)	89,011,409	(87,622,359)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,259,678	(1,288,159)	2,333,262	(1,455,843)
ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	(243,810)	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	44,635	(462,586)	(3,145,144)	24,090
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	14,728,626	(10,466,939)	21,254,711	3,819,686
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	305,840,369	111,165,987	313,939,426	81,436,669
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวพนักงาน	(752,524)	(3,133,230)	(653,984)	(3,133,230)
จ่ายภาษีเงินได้	(13,265,570)	(15,870,788)	(9,569,567)	(9,919,884)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	**291,822,275**	**92,161,969**	**303,715,875**	**68,383,555**
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(306,975,432)	-	(320,000,000)
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(90,000,000)	(15,000,000)
เงินสดรับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	24,925,686	-
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ถาวร	1,838,785	991,121	1,838,785	991,121

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร	(69,092,350)	(87,510,641)	(35,295,072)	(91,475,530)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(185,615)	(3,950,108)	(147,545)	(3,608,458)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุน	-	2,990,844	-	2,990,844
เงินมัดจำซื้อเครื่องจักรเพิ่มขึ้น	(4,033,620)	-	(4,705,429)	-
เงินสดรับเงินปันผล	-	-	40,010,850	-
เงินสดรับดอกเบี้ยรับ	134,075	-	512,040	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	**(71,338,725)**	**(394,454,216)**	**(62,860,685)**	**(426,102,023)**
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	32,615,432	104,193,777	32,615,432	134,193,777
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	-	-	-	10,000,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	-	-	(8,000,000)	(2,000,000)
จ่ายชำระหนี้สินระยะยาวภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	(2,471,194)	(1,623,777)	(2,471,194)	(1,623,777)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	330,000,000	-	330,000,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(68,685,600)	(43,960,000)	(68,685,600)	(30,960,000)
เงินปันผลจ่าย	(107,997,478)	(74,989,905)	(107,994,798)	(74,989,905)
เงินสดจ่ายค่าธรรมเนียมทางการเงิน	(4,500,000)	(3,696,000)	(4,500,000)	(3,696,000)
จ่ายชำระต้นทุนทางการเงิน	(24,905,430)	(19,123,256)	(23,296,540)	(18,259,181)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	**(175,944,270)**	**290,800,839**	**(182,332,700)**	**342,664,914**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	**44,539,280**	**(11,491,408)**	**58,522,490**	**(15,053,554)**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	38,848,194	50,339,602	23,063,505	38,117,059
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	**83,387,474**	**38,848,194**	**81,585,995**	**23,063,505**
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ถาวรเพิ่มขึ้น(ลดลง)	15,673,143	(13,017,962)	15,757,780	(16,923,569)
สินค้าคงเหลือที่รับโอนจากสินทรัพย์ถาวร	(9,893,491)	-	(9,893,491)	-
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น(ลดลง)	23,064	(34,775)	23,064	(34,775)
โอนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนไปเป็นเครื่องจักรและอุปกรณ์	-	(6,000,000)	-	(6,000,000)
สินทรัพย์ถาวรที่ได้มาภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	5,654,984	3,400,000	5,654,984	3,400,000
กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเผื่อขาย	-	(155,014)	-	(155,014)
รับโอนสินทรัพย์สุทธิจาก SQL	-	-	269,486,343	-
ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน - การรับโอนธุรกิจ	-	-	(146,283,965)	-
ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน - ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	158,270,946	-
เจ้าหนี้ค่าโอนธุกิจเพิ่มขึ้น	-	-	123,202,378	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลประเภทบริษัทจำกัดกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 2 ตุลาคม พ.ศ. 2546 ได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 2 เมษายน พ.ศ. 2557 และเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ตั้งแต่วันที่ 2 เมษายน พ.ศ. 2557

สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 89 อาคารคอสโม ออฟฟิต พาร์ค ชั้น 6 ยูนิตเอช ถนนป๊อบปูล่า ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี บริษัทฯ มีสำนักงานสาขา 4 แห่ง ตั้งอยู่ในจังหวัดสระบุรี 3 แห่ง และจังหวัดลพบุรี 1 แห่ง

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจหลัก คือ การผลิตและจำหน่ายเคมีภัณฑ์อุตสาหกรรม และจำหน่ายประกอบ และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ คือ บริษัท ซีอี ไลม์ (ประเทศไทย) จำกัด โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 ร้อยละ 73.79

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

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

งบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย การประมาณและข้อสมมติฐานมาจากประสบการณ์ในอดีต และปัจจัยต่าง ๆ ที่ผู้บริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลภายใต้สภาวการณ์แวดล้อมนั้นซึ่งไม่อาจอาศัยข้อมูลจากแหล่งอื่นและนำไปสู่การตัดสินใจเกี่ยวกับการกำหนดจำนวนสินทรัพย์และหนี้สินนั้น ๆ ดังนั้นผลที่เกิดขึ้นจริงจากการตั้งข้อสมมติฐานต่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนหากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้น ๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับหรืองวดในอนาคตหากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดปัจจุบันและอนาคต

เกณฑ์การจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัทฯ”)

รายละเอียดบริษัทย่อยของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 มีดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเทศที่จดทะเบียน	ลักษณะธุรกิจ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น 2562	อัตราร้อยละของการถือหุ้น 2561
1. บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด	ไทย	ให้คำปรึกษาด้านวิศวกรรม และบริการออกแบบ จำหน่าย ประกอบและติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์	100.00	100.00
2. บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด	ไทย	ผลิตและจำหน่ายเคมีภัณฑ์อุตสาหกรรม*	100.00	100.00

* ณ วันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีการปรับโครงสร้างธุรกิจด้วยวิธีการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) ของบริษัทย่อย คือ บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (“SQL”) มายังบริษัทฯ บริษัทย่อยดังกล่าวได้ดำเนินการจดทะเบียนเลิกกิจการกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และอยู่ในระหว่างการชำระบัญชี ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

ข) บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯ มีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบัน

ในปี พ.ศ. 2562 กลุ่มบริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ 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 - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน ยกเว้น มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ดังต่อไปนี้ที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐานจำนวน 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

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

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

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุนโดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานฉบับนี้มาถือปฏิบัติ

3. การซื้อธุรกิจและการปรับโครงสร้างธุรกิจ

การซื้อธุรกิจ

เมื่อวันที่ 19 มีนาคม พ.ศ. 2561 บริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 100 ของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (“SQL”) ซึ่งประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเคมีภัณฑ์อุตสาหกรรม โดยบริษัทฯ ได้จ่ายชำระเงินเพื่อซื้อธุรกิจดังกล่าวเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 320 ล้านบาท บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันซื้อกิจการ เพื่อปันส่วนต้นทุนการซื้อธุรกิจให้แก่รายการดังกล่าว โดยการวัดมูลค่านี้ได้เสร็จสมบูรณ์และอยู่ภายในระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันที่ซื้อกิจการตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การรวมธุรกิจ

งบการเงินของ SQL ได้ถูกรวมอยู่ในงบการเงินรวมของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่มีอำนาจควบคุม 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
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	26,846	26,846
สินค้าคงเหลือ	12,524	12,524
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	370	370
ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	3,413	3,413
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	151,251	119,595
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	28,600	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	1,967	1,967
รวมสินทรัพย์	**237,995**	**177,739**
หนี้สิน		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	30,000	30,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	22,271	22,271
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	2,588	2,588
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่จะถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	13,000	13,000
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	3,264	3,264
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,624	1,624
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	12,051	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	4,796	4,796
รวมหนี้สิน	**89,594**	**77,543**
รวมสินทรัพย์สุทธิ	**148,401**	**100,196**

	หน่วย: พันบาท	
	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี
สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละ)	100	
สินทรัพย์สุทธิในสัดส่วนการลงทุนของบริษัทฯ	148,401	
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	320,000	
ค่าความนิยม	**171,599**	

การปรับโครงสร้างธุรกิจ

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม พ.ศ. 2562 มีมติอนุมัติแผนปรับโครงสร้างธุรกิจด้วยวิธีการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) ของบริษัทย่อย คือ บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (“SQL”) มายังบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ในการลดรายการระหว่างกัน ลดต้นทุน และค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็น

บริษัทฯ (“ผู้รับโอน”) และบริษัทย่อยดังกล่าว (“ผู้โอน”) ได้ทำสัญญาโอนกิจการทั้งหมด ลงวันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2562 โดยการโอนทรัพย์สินและหนี้สินทั้งหมดของผู้โอนให้แก่ผู้รับโอนให้เสร็จสิ้นในวันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และผู้รับโอนจะชำระค่าโอนกิจการในมูลค่า 123.2 ล้านบาท

การโอนธุรกิจ ณ วันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ดังกล่าวถือเป็นการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันของบริษัทฯ และการควบคุมดังกล่าวไม่ได้เกิดขึ้นชั่วคราว บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินรวมโดยรวมงบการเงินของ SQL ตั้งแต่วันที่ 19 มีนาคม พ.ศ. 2561 ซึ่งการนำเสนอข้อมูลดังกล่าวจะสะท้อนเนื้อหาทางเศรษฐกิจของบริษัทฯ และ SQLซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันตลอดระยะเวลาที่เกี่ยวข้องเสมือนว่าบริษัทฯ และ SQLได้ดำเนินธุรกิจเป็นหน่วยเศรษฐกิจเดียวกันตั้งแต่วันที่ 19 มีนาคม พ.ศ. 2561

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนในการโอนกิจการทั้งหมดและมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิของ SQL ณ วันที่โอนธุรกิจที่เดิมแสดงไว้ในงบการเงินรวม รับรู้เป็น “ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน” จำนวน 146.3 ล้านบาท ในส่วนของผู้ถือหุ้นของงบการเงินเฉพาะกิจการ ข้อมูลของสิ่งตอบแทนในการโอนและมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินแต่ละประเภทที่สำคัญ ณ วันที่โอน มีดังนี้

	หน่วย: พันบาท
สิ่งตอบแทนในการโอน	**123,202**
สินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา	
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	669
สินค้าคงเหลือ	34,899
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,378
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	200,445
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	263
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	2,215
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(30,853)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทใหญ่	(80,074)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(5,740)
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(11,593)

	หน่วย: พันบาท
สินทรัพย์สุทธิ	**111,609**
ค่าความนิยม	171,599
ส่วนเกินจากการตีราคาสินทรัพย์	(39,075)
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	25,353
สุทธิ	**269,486**
ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	**(146,284)**

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทฯ ได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้จากการให้บริการ

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

ดอกเบี้ยและรายได้อื่น

ดอกเบี้ยและรายได้อื่นบันทึกในกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกในกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้หมุนเวียนอื่นและค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าโสหุ้ยในการผลิต

วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

เงินลงทุน

ก) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขายแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ดังกล่าวบันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้จำหน่ายหลักทรัพย์นั้นออกไป

ข) เงินลงทุนระยะยาวอื่นที่เป็นเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดแสดงด้วยราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค) เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน

บริษัทฯ ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทฯ จะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 5 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่เป็นที่ดิน

บริษัทฯ รับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์ (จำนวนปี)
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 25
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 - 29
เครื่องใช้สำนักงาน	5 - 15
ยานพาหนะ	5 - 15

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

วัสดุสำรองคลังประเภทวัสดุสำรองหลักเป็นวัสดุที่ใช้สำหรับเครื่องจักรและอุปกรณ์ จะถูกจัดประเภทเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และตัดค่าเสื่อมราคาตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุการใช้งาน เมื่อมีสภาพพร้อมใช้งานได้ตามวัตถุประสงค์ของผู้บริหารของกิจการ

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทฯ ตัดรายการอาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทฯ ตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ตามความเหมาะสม ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

การซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้ในกำไรขาดทุนระหว่างงวดบัญชีที่เกิดรายการขึ้น ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นที่สำคัญจะบันทึกรวมไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าการปรับปรุงนั้นจะทำให้กลุ่มบริษัทฯ ได้ประโยชน์กลับคืนมามากกว่าการใช้ประโยชน์โดยไม่มีการปรับปรุงสินทรัพย์ที่ได้มา การปรับปรุงหลักจะตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

<u>ต้นทุนการกู้ยืม</u>

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มา การก่อสร้างหรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการเตรียมพร้อมเพื่อนำสินทรัพย์นั้นมาใช้ได้ตามประสงค์หรือนำไปขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

<u>ค่าความนิยม</u>

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทฯ จะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

บริษัทฯ แสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า บริษัทฯ จะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และบริษัทฯ จะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี บริษัทฯ จะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน และบริษัทฯ ไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าได้ในอนาคต

<u>สินทรัพย์ไม่มีตัวตน</u>

บริษัทฯ บันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ส่วนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการอื่น กลุ่มบริษัทฯ จะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทฯ ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทฯ จะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์ (จำนวนปี)
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	5, 10
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	15

<u>การด้อยค่าของสินทรัพย์</u>

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทฯ จะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทฯ หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นรายปี กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่าในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทฯ ประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทฯ ใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อกับผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทฯ จะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทฯ จะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ตีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

<u>ผลประโยชน์พนักงาน</u>

ผลประโยชน์ระยะสั้น

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทฯ จ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทฯ เงินที่กลุ่มบริษัทฯ จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

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

เมื่อข้อสมมติที่ใช้ในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยมีการเปลี่ยนแปลง กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทั้งจำนวน

<u>ประมาณการหนี้สิน</u>

กลุ่มบริษัทฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทฯ จะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และบริษัท และบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

<u>บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ หรือถูกควบคุมโดยกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ แต่ละรายการ บริษัทฯ คำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

<u>สัญญาเช่าระยะยาว</u>

สัญญาเช่าทางการเงิน

สัญญาเช่าสินทรัพย์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ได้โอนไปให้แก่ผู้เช่าไม่ว่าในที่สุดการโอนกรรมสิทธิ์จะเกิดขึ้นหรือไม่ จัดเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน และกลุ่มบริษัทฯ รับรู้สัญญาเช่าทาง การเงินเป็นสินทรัพย์และหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเงินเท่ากับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันของมูลค่าขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจะถูกบันทึกในกำไรขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่าและการคิดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่เช่าจะตัดตามอายุการใช้งานของสินทรัพย์

สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าสินทรัพย์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมด หรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์ไม่ได้โอนไปให้แก่ผู้เช่า จัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน และกลุ่มบริษัทฯ รับรู้จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุน ตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

เงินตราต่างประเทศ

สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน และสกุลเงินที่ใช้ในการรายงาน

งบการเงินของแต่ละกิจการภายในกลุ่มบริษัทฯ แสดงเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน ซึ่งเป็นสกุลเงินในสภาวะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่กิจการนั้นประกอบกิจการ งบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ แสดงสกุลเงินที่ใช้ในการรายงานเป็นสกุลเงินบาท เพื่อให้เป็นไปตามกฎระเบียบของหน่วยงานในประเทศไทย โดยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ เป็นสกุลเงินบาท

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนกำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนเดิม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นให้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำงวดที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่ามีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในงวดก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีและมูลค่าฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่ามีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี กลุ่มบริษัทฯ ต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ กลุ่มบริษัทฯ เชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคต ซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและ ข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ ๆ อาจจะทำให้กลุ่มบริษัทฯ เปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยบุคคลภายนอกในระหว่างปี และกำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณจากจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่รวมสมมติฐานว่าหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดได้ถูกแปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด

การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทฯ ใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทฯ จะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกต ได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้างและสภาวะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือเกิดจากการปรับมูลค่าของสินค้าจากผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยใช้การวิเคราะห์อายุสินค้าคงเหลือ และสถานะการขายของสินค้าคงเหลือรายตัวในปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่แตกต่างกัน อาจมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงจำนวนค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือในอนาคต

ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

กลุ่มบริษัทฯ พิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ หากมีข้อบ่งชี้ว่ามีการด้อยค่า เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญ กลุ่มบริษัทฯ จะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ ซึ่งการประมาณการดังกล่าวขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร กลุ่มบริษัทฯ จะบันทึกเป็นขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน และค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน อาคารและอุปกรณ์ และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการใช้งานและมูลค่าซากเมื่อเลิกใช้งานของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน และต้องทบทวนอายุการใช้งานและมูลค่าซากใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเช่นนั้นเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

ค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจ

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทฯ ควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่า กลุ่มบริษัทฯ ได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตรามรณะ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

5. รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือกิจการต่าง ๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ โดยการเป็น ผู้ถือหุ้นหรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีกรรมการร่วมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกัน

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่กลุ่มบริษัทฯ มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีการควบคุม หรือเป็นกิจการที่บริษัทฯ ควบคุม หรือเป็นบุคคลหรือกิจการที่มีรายการบัญชีกับกลุ่มบริษัทฯ มีดังนี้

5.1 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

ชื่อ	ลักษณะความสัมพันธ์	ประเทศ
บริษัทย่อย		
บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด	บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100	ไทย
บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (อยู่ระหว่างการชำระบัญชี)	บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100	ไทย
บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท เปรมไทย เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน	ไทย
บริษัท เปรมไทย โลจิสติกส์ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน	ไทย
บริษัท คริสเตียนีและนีลเส็น เอนเนอร์จี โซลูชันส์ จำกัด	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน	ไทย
บริษัท อัลวา อะลูมิเนียม จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน	ไทย
Carmeuse Majan LLC	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน (ทางอ้อม)	เบลเยียม
TEC for LIME	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน (ทางอ้อม) / มีกรรมการร่วมกัน	เบลเยียม
SA Carmeuse Plants	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน (ทางอ้อม) / มีกรรมการร่วมกัน	เบลเยียม
กรรมการ/ผู้บริหารสำคัญ	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผนสั่งการและควบคุมกิจกรรมต่างๆของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของบริษัทฯ (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)	

5.2 รายการบัญชีที่สำคัญที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 มีดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2562	2561	นโยบายการกำหนดราคา
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
ขายสินค้า	-	-	89,131	37,784	ราคาตามที่ตกลง
รายได้เงินปันผล	-	-	26,460	-	ตามที่ประกาศจ่าย
รายได้จากการขนส่ง	-	-	683	785	ราคาตามที่ตกลง

	หน่วย: พันบาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2562	2561	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้ค่าบริการ	-	-	1,440	1,110	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	235	155	อัตราร้อยละ 2.45 ต่อปี
ซื้อวัตถุดิบ	-	-	24,875	4,375	ราคาตามที่ตกลง
ค่าที่ปรึกษา	-	-	504	1,026	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ค่าที่ปรึกษา - ซื้อสินค้า	-	-	-	2,730	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ค่าที่ปรึกษา - ซื้อสินทรัพย์	-	-	2,864	2,255	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	69	172	อัตราร้อยละ 2.00 ต่อปี
<u>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
รายได้ค่าบริการ	1,038	130	-	-	ราคาตามที่ตกลง
ซื้อวัตถุดิบ	869	2,115	514	-	ราคาตามที่ตกลง
ซื้อสินค้า	-	769	-	769	ราคาตามที่ตกลง
ค่าใช้จ่ายในการขนส่ง	7,475	3,605	2,688	3,605	ราคาตามที่ตกลง
ค่าใช้จ่ายในการจัดหาวัตถุดิบ	820	-	820	-	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ค่าที่ปรึกษา	3,099	3,978	3,099	3,978	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ค่าที่ปรึกษา - ซื้อสินค้า	-	1,866	-	1,866	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ค่าที่ปรึกษา - ซื้อสินทรัพย์	-	3,738	-	3,738	อัตราตามที่ระบุในสัญญา

5.3 ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัทย่อย	-	-	-	17,033
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	217	139	-	-
รวม	**217**	**139**	**-**	**17,033**
<u>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย</u>				
บริษัทย่อย	-	-	-	15,000
รวม	**-**	**-**	**-**	**15,000**
<u>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,091	-	2,091	-
รวม	**2,091**	**-**	**2,091**	**-**

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	123,255	920
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	9,967	6,925	9,964	6,922
รวม	**9,967**	**6,925**	**133,219**	**7,842**
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย				
บริษัทย่อย	-	-	-	8,000
รวม	**-**	**-**	**-**	**8,000**

5.4 ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ มีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
		รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี			
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ลดลงจากการรับโอนกิจการ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
บริษัทย่อย					
บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด	15,000	90,000	(24,926)	(80,074)	-
รวม	**15,000**	**90,000**	**(24,926)**	**(80,074)**	**-**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 บริษัทฯ มีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยเป็นเงินให้กู้ยืมที่ไม่มีหลักประกันและถึงกำหนดชำระภายในเดือนธันวาคม พ.ศ. 2562 โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.45 ต่อปี ซึ่งในระหว่างปี พ.ศ. 2562 ได้มีการรับชำระหนี้ดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

ในระหว่างปี พ.ศ. 2562 บริษัทฯ ได้ให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยโดยไม่มีการจัดทำสัญญา ไม่มีหลักประกัน และไม่มีดอกเบี้ย ซึ่งในระหว่างปีได้มีการรับชำระหนี้บางส่วนก่อนการโอนกิจการทั้งหมด

5.5 ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย				
บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด	8,000	-	(8,000)	-
รวม	**8,000**	**-**	**(8,000)**	**-**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อยเป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกันและถึงกำหนดชำระภายในเดือนธันวาคม พ.ศ. 2562 โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.00 ต่อปี ซึ่งในระหว่างปี พ.ศ. 2562 ได้มีการจ่ายชำระหนี้ดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

5.6 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ผลประโยชน์ระยะสั้น	34,611	29,230	31,872	25,692
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	866	1,471	866	1,139
รวม	**35,477**	**30,701**	**32,738**	**26,831**

5.7 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นที่มีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญารับเหมาออกแบบ จัดหา และก่อสร้าง (Engineering Procurement and Construction Contract: EPC) ลงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2562 กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง (“ผู้รับเหมา”) สัญญาดังกล่าวเป็นการว่าจ้างผู้รับเหมาให้ก่อสร้างโครงการผลิตพลังงานแสงอาทิตย์ ขนาดกำลังการผลิต 1,999.8 กิโลวัตต์ แบบเบ็ดเสร็จ โดยมีราคาค่าก่อสร้างทั้งสิ้น 58.0 ล้านบาท และเมื่อโครงการแล้วเสร็จ บริษัทฯ และผู้รับเหมาจะทำสัญญาว่าจ้างให้ผู้รับเหมาดำเนินงานและบำรุงรักษาเป็นระยะเวลา 5 ปี ในอัตราค่าบริการรวม 1.5 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
บริษัทฯ มีภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน เป็นจำนวนเงิน 38.1 ล้านบาท

สัญญาให้บริการระยะยาว

ก) บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาบริการกับบริษัทย่อย เพื่อรับบริการเกี่ยวกับการให้ความรู้และสนับสนุนในด้านเทคนิค โดยภายใต้เงื่อนไขตามที่ระบุในสัญญาบริการ บริษัทฯ ต้องจ่ายค่าบริการรายเดือนเริ่มมีผลตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม พ.ศ. 2560 ซึ่งในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 บริษัทฯ มีค่าบริการที่รับรู้ภายใต้สัญญาดังกล่าวเป็นจำนวนเงินประมาณ 3.4 ล้านบาท (ปี พ.ศ. 2561: 6.0 ล้านบาท)

ข) บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาบริการกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งในต่างประเทศซึ่งมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน เพื่อรับบริการเกี่ยวกับการให้ความรู้และสนับสนุนในด้านเทคนิค โดยภายใต้เงื่อนไขตามสัญญาบริการบริษัทฯ ต้องจ่ายค่าบริการรายเดือนตามอัตราที่ระบุในสัญญา ซึ่งในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 บริษัทฯ มีค่าบริการที่รับรู้ภายใต้สัญญาดังกล่าวเป็นจำนวนเงินประมาณ 3.1 ล้านบาท (ปี พ.ศ. 2561: 9.6 ล้านบาท)

ค) บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาบริการกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง เพื่อรับบริการเกี่ยวกับการจัดหาเชื้อเพลิงแข็งและวัตถุดิบ ในอัตรา 0.75 ดอลลาร์สหรัฐต่อเมตริกตันสำหรับการจัดหาเชื้อเพลิงแข็ง และ 50,000 บาทต่อเดือนสำหรับการจัดหาวัตถุดิบ สำหรับการทำงานไม่เกิน 4 วันต่อเดือน กรณีที่ต้องใช้วันทำงานเพิ่มจะเก็บเพิ่มอีก 20,000 บาท ต่อวัน เริ่มมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เงินสดในมือ	708	420	628	345
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	81,710	24,732	79,989	22,588
เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน	969	13,696	969	131
รวม	**83,387**	**38,848**	**81,586**	**23,064**

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น	140,351	191,138	140,351	156,240
ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	217	139	-	16,664
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(1,565)	(9,654)	(1,565)	(6,091)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	**139,003**	**181,623**	**138,786**	**166,813**
ลูกหนี้อื่น				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ลูกหนี้อื่น	-	-	-	214
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	-	155
กิจการอื่น				
ลูกหนี้อื่น	-	1,310	-	1,280
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	**-**	**1,310**	**-**	**1,649**
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	**139,003**	**182,933**	**138,786**	**168,462**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 กลุ่มบริษัทฯ มีลูกหนี้การค้า แยกตามอายุหนี้ได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กิจการอื่น				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	97,858	120,189	97,858	99,927
เกินกำหนดชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	36,866	60,398	36,866	49,374
3-6 เดือน	4,061	835	4,061	835
6-12 เดือน	132	4,775	132	4,686
เกินกว่า 12 เดือน	1,434	4,941	1,434	1,418
รวมลูกหนี้การค้ากิจการอื่น	**140,351**	**191,138**	**140,351**	**156,240**
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(1,565)	(9,654)	(1,565)	(6,091)
รวมลูกหนี้การค้ากิจการอื่น - สุทธิ	**138,786**	**181,484**	**138,786**	**150,149**
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	-	8,046
เกินกำหนดชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	217	-	-	8,618
3-6 เดือน	-	139	-	-
6-12 เดือน	-	-	-	-
เกินกว่า 12 เดือน	-	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	**217**	**139**	**-**	**16,664**
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	**139,003**	**181,623**	**138,786**	**166,813**

8. สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

สินค้าคงเหลือ - สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 มีดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สินค้าสำเร็จรูป	39,192	27,160	39,192	19,573
งานระหว่างทำ	10,044	1,417	10,044	1,416
วัตถุดิบ	90,893	93,692	90,893	85,858
วัสดุสิ้นเปลือง	74,444	156,745	74,444	151,945
หัก ค่าเผื่อการปรับลดราคาทุนให้เป็น				
มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(1,914)	(1,914)	(1,914)	(1,914)
สุทธิ	**212,659**	**277,100**	**212,659**	**256,878**

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

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	**(1,914)**	**(1,524)**	**(1,914)**	**(1,524)**
ตั้งเพิ่มระหว่างปี	-	(390)	-	(390)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	**(1,914)**	**(1,914)**	**(1,914)**	**(1,914)**

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

บริษัท	ทุนที่ออกและชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)		มูลค่าเงินลงทุนตามวิธีราคาทุน		รายได้เงินปันผล	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด	20,000	20,000	100	100	20,000	20,000	-	-
บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด	38,800	38,800	100	100	281,473	320,000	26,460	-
รวม					**301,473**	**340,000**	**26,460**	**-**
หัก ค่าเผื่อด้อยค่าเงินลงทุน					(158,271)	-	-	-
สุทธิ					**143,202**	**340,000**	**26,460**	**-**

บริษัทฯ ได้นำใบหุ้นของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด ส่วนที่ถือโดยบริษัทฯ จำนวน 48,498 หุ้น ไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทฯ ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 16 และ 30.4

เงินปันผลรับในระหว่างปี

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด ประจำปี พ.ศ. 2562 เมื่อวันที่ 25 มีนาคม พ.ศ. 2562 อนุมัติการจ่ายเงินปันผลโดยจ่ายจากผลการดำเนินงานประจำปี พ.ศ. 2561 ในอัตราหุ้นละ 310 บาท รวมเป็นเงิน 15.0 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินปันผลส่วนที่บริษัทฯ ได้รับจำนวน 15.0 ล้านบาท กำหนดจ่ายในวันที่ 28 มีนาคม พ.ศ. 2562

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด ครั้งที่ 3/2562 เมื่อวันที่ 3 มิถุนายน พ.ศ. 2562 อนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยจ่ายจากกำไรสะสม ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2562 ในอัตราหุ้นละ 515 บาท รวมเป็นเงิน 25.0 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินปันผลส่วนที่บริษัทฯ ได้รับจำนวน 25.0 ล้านบาท กำหนดจ่ายในวันที่ 24 มิถุนายน พ.ศ. 2562

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด ครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม พ.ศ. 2562 อนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยจ่ายจากกำไรสะสม ณ วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2562 ในอัตราหุ้นละ 515 บาท รวมเป็นเงิน 25.0 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินปันผลส่วนที่บริษัทฯ ได้รับจำนวน 25.0 ล้านบาท กำหนดจ่ายในวันที่ 27 กันยายน พ.ศ. 2562

ทั้งนี้เงินปันผลที่บริษัทฯ ได้รับจากบริษัทย่อยดังกล่าวข้างต้นได้รวมเงินปันผลที่ประกาศจ่ายจากผลการดำเนินงานก่อนการซื้อเงินลงทุนจำนวน 38.5 ล้านบาท ซึ่งได้นำไปหักจากต้นทุนของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีการปรับโครงสร้างธุรกิจด้วยวิธีการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) ของบริษัทย่อย คือ บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (“SQL”) มายังบริษัทฯ ซึ่งถือเป็นการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 โดยบริษัท SQL ได้ดำเนินการจดทะเบียนเลิกกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และอยู่ในระหว่างการชำระบัญชี

บริษัทฯ ได้พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนใน SQL โดยพิจารณาจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของ SQL ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ คิดเป็น จำนวน 123.2 ล้านบาท ซึ่งต่ำกว่าราคาทุนของเงินลงทุนใน SQL ที่แสดงไว้ในจำนวน 281.5 ล้านบาท จึงรับรู้ค่าเผื่อด้อยค่าเงินลงทุนจำนวน 158.3 ล้านบาท เพื่อปรับลดมูลค่าเงินลงทุนให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนและปรับปรุงกับบัญชี “ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน” ภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้นในงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ด้วยจำนวนเดียวกัน

10. เงินลงทุนทั่วไป - สุทธิ

เงินลงทุนทั่วไป - สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 มีดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	**2561**
PT. KRAKATAU GOLDEN LIME	5,418	5,418
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	(2,097)	(2,254)
สุทธิ	**3,321**	**3,164**

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

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ดังกล่าวมีมติระงับการดำเนินกิจการของ PT. KRAKATAU GOLDEN LIME มีผลตั้งแต่เดือนพฤษภาคม พ.ศ. 2559 และปัจจุบัน PT. KRAKATAU GOLDEN LIME ยังอยู่ในระหว่างการชำระบัญชี

11. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 สรุปได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	**เคลื่อนไหวระหว่างปี**		**ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562**
		ซื้อเพิ่ม/รับโอน	**จำหน่าย/โอน**	
ราคาทุน:				
ที่ดิน	8,084	-	-	8,084
อาคารโรงงาน	1,000	-	-	1,000
รวมราคาทุน	**9,084**	**-**	**-**	**9,084**

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม	เคลื่อนไหวระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2562	ซื้อเพิ่ม/รับโอน	จำหน่าย/โอน	พ.ศ. 2562
ค่าเสื่อมราคาสะสม:				
อาคารโรงงาน	1,000	-	-	1,000
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	**1,000**	**-**	**-**	**1,000**
สุทธิ	**8,084**			**8,084**

	หน่วย: พันบาท					
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2562			2561		
	ที่ดินเปล่า	ที่ดินพร้อมอาคารโรงงานให้เช่า	รวม	ที่ดินเปล่า	ที่ดินพร้อมอาคารโรงงานให้เช่า	รวม
จำนวนที่รับรู้กำไรหรือขาดทุน						
- รายได้จากการให้เช่า	-	-	-	-	1,045	1,045

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 แสดงได้ดังนี้

	ผู้ประเมินอิสระ	วันที่ประเมิน	หน่วย: พันบาท ราคาประเมิน
ที่ดิน	บริษัท เวลท์ แอพไพรซัล จำกัด	19 กันยายน พ.ศ. 2561	37,150
ที่ดินและอาคารโกดังให้เช่า	บริษัท เซ้าท์อีส เอเซีย อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	16 พฤศจิกายน พ.ศ. 2561	35,290
รวม			**72,440**

มูลค่ายุติธรรมประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์ราคาตลาด โดยถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 2 จากเกณฑ์ข้อมูลที่นำมาใช้ในเทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 กลุ่มบริษัทฯ ได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีจำนวนเงิน 2.0 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561: 8.1 ล้านบาท) ไปจดจำนองเพื่อค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวและวงเงินสินเชื่อต่าง ๆ ที่ได้รับจากธนาคารตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 16 และ 30.4

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 สรุปได้ดังนี้

หน่วย:พันบาท

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	เคลื่อนไหวระหว่างปี			ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
		เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	รับโอน (โอนออก)	
ราคาทุน:					
ที่ดิน	128,073	-	-	-	128,073
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	274,902	2,000	-	-	276,902
เครื่องจักรและอุปกรณ์	1,359,813	7,079	(18,082)	35,655	1,384,465
เครื่องใช้สำนักงาน	13,514	1,168	-	-	14,682
ยานพาหนะ	176,369	6,744	(6,895)	-	176,218
วัสดุสำรองคลัง	21,901	20,249	-	(8,249)	33,901
งานระหว่างก่อสร้าง	17,238	53,180	-	(37,299)	33,119
รวมราคาทุน	**1,991,810**	**90,420**	**(24,977)**	**(9,893)**	**2,047,360**
ค่าเสื่อมราคาสะสม:					
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	182,511	22,234	-	-	204,745
เครื่องจักรและอุปกรณ์	921,190	90,743	(17,403)	-	994,530
เครื่องใช้สำนักงาน	10,332	1,130	-	-	11,462
ยานพาหนะ	163,493	4,799	(6,895)	-	161,397
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	**1,277,526**	**118,906**	**(24,298)**	**-**	**1,372,134**
สุทธิ	**714,284**				**675,226**
2562 (95.6 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)					118,906
2561 (98.1 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)					109,303

หน่วย:พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	เคลื่อนไหวระหว่างปี				ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
		เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	รับโอน (โอนออก)	รับโอนกิจการ	
ราคาทุน:						
ที่ดิน	84,907	-	-	-	43,165	128,072
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	192,969	2,000	-	-	81,933	276,902
เครื่องจักรและอุปกรณ์	1,085,335	3,106	-	7,918	294,917	1,391,276
เครื่องใช้สำนักงาน	11,537	917	-	-	1,812	14,266
ยานพาหนะ	162,128	6,622	(6,895)	-	14,363	176,218
วัสดุสำรองคลัง	21,901	20,249	-	(9,893)	1,645	33,902
งานระหว่างก่อสร้าง	17,239	23,813	-	(7,918)	-	33,134
รวมราคาทุน	**1,576,016**	**56,707**	**(6,895)**	**(9,893)**	**437,835**	**2,053,770**
ค่าเสื่อมราคาสะสม:						
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	125,630	19,991	-	-	59,124	204,745
เครื่องจักรและอุปกรณ์	709,702	78,820	-	-	206,146	994,668

หน่วย:พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 1 มกราคม	เคลื่อนไหวระหว่างปี				ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2562	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	รับโอน (โอนออก)	รับโอนกิจการ	พ.ศ. 2562
เครื่องใช้สำนักงาน	9,029	868	-	-	1,349	11,246
ยานพาหนะ	154,705	3,741	(6,895)	-	9,846	161,397
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	**999,066**	**103,420**	**(6,895)**	**-**	**276,465**	**1,372,056**
สุทธิ	**576,950**					**681,714**
2562 (103.5 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)						103,420
2561 (90.1 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)						97,800

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ได้บันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินรวมจำนวนเงิน 118.9 ล้านบาท (ปี พ.ศ. 2561: 109.3 ล้านบาท) และรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 103.4 ล้านบาท (ปี พ.ศ. 2561: 97.8 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีอุปกรณ์ที่หักค่าเสื่อมราคาเต็มตามอายุการใช้งานแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่มีราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมจำนวน 758.0 ล้านบาท (31 ธันวาคม พ.ศ. 2561: จำนวน 663.3 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 กลุ่มบริษัทฯ มียอดคงเหลือของยานพาหนะซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงินโดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 9.1 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561: 4.8 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 กลุ่มบริษัทฯ ได้จดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนบนที่ดินนั้นและเครื่องจักรบางส่วนซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวนเงิน 589.9 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561: 639.7 ล้านบาท) ไว้กับธนาคารเพื่อเป็นหลักประกันเงินกู้ยืมและวงเงินสินเชื่อต่าง ๆ ที่ได้รับจากธนาคารตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุข้อ 19 และ 30.4

13. ค่าความนิยม

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า บริษัทฯ ได้ปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด โดยเป็นค่าความนิยมในธุรกิจผลิตและจำหน่ายเคมีภัณฑ์อุตสาหกรรมในสาขาพระพุทธบาท (เดิมก่อนโอนกิจการตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 คือ บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด) แสดงได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ค่าความนิยมในธุรกิจผลิตและจำหน่าย เคมีภัณฑ์อุตสาหกรรม สาขาพระพุทธบาท	171,599	171,599	171,599	-

บริษัทฯ พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร ประมาณการกระแสเงินสดครอบคลุมระยะเวลา 5 ปี

สมมติฐานที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ร้อยละต่อปี)
อัตราการเติบโตระยะยาว	1.5
อัตราคิดลดก่อนภาษี	12.0

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตรากำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษีเงินได้และอัตราการเติบโตจากงบประมาณโดยอ้างอิงจากผลประกอบการในอดีตที่ผ่านมาประกอบกับการคาดการณ์การเติบโตของตลาด และอัตราคิดลดเป็นอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานนั้น ๆ

อัตราการเติบโตที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินของงวดเวลาที่ไกลออกไปกว่างวดเวลาตามประมาณการทางการเงินล่าสุด เป็นอัตราที่ไม่สูงกว่าอัตราการเติบโตเฉลี่ยระยะยาวของอุตสาหกรรมที่หน่วยสินทรัพย์นั้นดำเนินงานอยู่

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 สรุปได้ดังนี้

	หน่วย: พันบาท				
	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	เคลื่อนไหวระหว่างปี			ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
		เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	รับโอน (โอนออก)	
ราคาทุน:					
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	8,299	208	-	-	8,507
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	28,600	-	-	-	28,600
รวมราคาทุน	**36,899**	**208**	**-**	**-**	**37,107**
ค่าตัดจำหน่ายสะสม:					
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	1,011	1,011	-	-	2,022
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	1,503	1,905	-	-	3,408
รวมตัดจำหน่ายสะสม	**2,514**	**2,916**	**-**	**-**	**5,430**
สุทธิ	**34,385**				**31,677**

	หน่วย: พันบาท					
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 1 มกราคม	เคลื่อนไหวระหว่างปี				ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2562	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	รับโอน (โอนออก)	รับโอนกิจการ	พ.ศ. 2562
ราคาทุน:						
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	7,067	172	-	-	441	7,680
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	-	-	-	-	28,600	28,600
รวมราคาทุน	**7,067**	**172**	**-**	**-**	**29,041**	**36,280**
ค่าตัดจำหน่ายสะสม:						
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	617	783	-	-	178	1,578
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	-	162	-	-	3,247	3,409
รวมตัดจำหน่ายสะสม	**617**	**945**	**-**	**-**	**3,425**	**4,987**
สุทธิ	**6,450**					**31,293**

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ได้บันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินรวมจำนวนเงิน 2.9ล้านบาท (ปี พ.ศ. 2561: 2.3 ล้านบาท) และรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 0.9 ล้านบาท (ปี พ.ศ.2561: 0.6 ล้านบาท)

15. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 มีดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เงินมัดจำค่าซื้อสินทรัพย์กิจการอื่น	2,615	672	2,615	-
เงินมัดจำค่าซื้อสินทรัพย์กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,091	-	2,091	-
ค่าธรรมเนียมทางการเงินจ่ายล่วงหน้า	4,500	-	4,500	-
อื่น ๆ	634	679	4,045	529
รวม	**9,840**	**1,351**	**13,251**	**529**

16. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 ประกอบด้วย

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)		หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เงินเบิกเกินบัญชี	MOR, MOR - 2.25	MOR, MOR - 2.25	-	15,166
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	2.63, 2.65	2.75 - 2.80	380,000	260,000
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	2.75	2.92	1,426	73,645
รวม			**381,426**	**348,811**

17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้ากิจการอื่น	34,342	33,855	34,342	28,911
เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	161	-	161	486
รวมเจ้าหนี้การค้า	**34,503**	**33,855**	**34,503**	**29,397**

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เจ้าหนี้อื่น				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
เจ้าหนี้อื่น	8,094	5,042	8,129	5,301
เจ้าหนี้ค่าโอนธุรกิจ	-	-	123,202	-
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	1,712	1,883	1,727	1,883
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	-	-	-	172
กิจการอื่น				
เจ้าหนี้อื่น	31,088	21,900	31,082	18,074
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	16,196	329	16,196	259
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	17,629	18,540	17,452	15,183
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	369	706	369	76
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	4,355	1,613	4,299	982
อื่น ๆ	2,661	1,786	2,569	1,787
รวมเจ้าหนี้อื่น	**82,104**	**51,799**	**205,025**	**43,717**
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	**116,607**	**85,654**	**239,528**	**73,114**

18. หนี้สินระยะยาวภายใต้สัญญาเช่าการเงิน

หนี้สินระยะยาวภายใต้สัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561
หนี้สินระยะยาวภายใต้สัญญาเช่าการเงิน		
- ภายใน 1 ปี	2,809	1,398
- เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	5,464	3,099
หัก ดอกเบี้ยจ่ายรอตัดบัญชี	(526)	(360)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินระยะยาวภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	**7,747**	**4,137**
หัก ส่วนของหนี้สินระยะยาวภายใต้สัญญาเช่าการเงิน		
ที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(2,532)	(1,230)
สุทธิ	**5,215**	**2,907**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 บริษัทฯ มีสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทลีสซิ่งเพื่อเช่ายานพาหนะใช้ในการดำเนินงานของกิจการ โดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ย 4 - 5 ปี ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ มีสิทธิในการเลือกที่จะซื้อทรัพย์สินตามสัญญาเช่า และบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อจำกัดต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในสัญญาดังกล่าว

19. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ 2562	2561
1	4.75	ชำระคืนเงินต้นไม่รวมดอกเบี้ยเป็นรายเดือน สิ้นสุดภายในเดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564	26,371	57,331
2	BIBOR 6 M + 1.60%	ชำระคืนเงินต้นไม่รวมดอกเบี้ยเป็นรายปี สิ้นสุดภายในเดือนมีนาคม พ.ศ. 2568	226,275	264,000
3	BIBOR 6 M + 1.60%	ชำระคืนเงินต้นภายในเดือนมีนาคม พ.ศ. 2563	66,000	66,000
หัก ค่าธรรมเนียมทางการเงินรอตัดจ่าย			(2,772)	(3,300)
รวม			**315,874**	**384,031**
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(129,569)	(68,142)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			**186,305**	**315,889**

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	**384,031**
บวก กู้เพิ่ม	-
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมทางการเงิน	528
หัก ชำระคืนเงินกู้	(68,685)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	**315,874**

เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักรของกลุ่มบริษัทฯ การจำนำหุ้นของบริษัทย่อยที่ถือโดยบริษัทฯ ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุข้อ 9, 11 และ 12

ภายใต้สัญญาเงินกู้ บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

20. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 มีดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 1 มกราคม	**13,876**	**10,580**	**9,612**	**10,564**
เพิ่มขึ้นจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	4,796	-	-
เพิ่มขึ้นจากการโอนกิจการ	-	-	5,740	-

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	1,393	1,214	1,057	1,815
ต้นทุนดอกเบี้ย	430	173	309	172
ต้นทุนบริการในอดีต	3,722	-	2,358	-
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการตาม หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ ด้านประชากรศาสตร์	-	(622)	-	(656)
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง ข้อสมมติทางการเงิน	2,165	(175)	2,088	(177)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจาก ประสบการณ์	(144)	1,043	(158)	1,027
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(753)	(3,133)	(654)	(3,133)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	**20,689**	**13,876**	**20,352**	**9,612**

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

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ต้นทุนบริการปัจจุบัน				
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	5,545	1,387	3,724	1,987
รวม	**5,545**	**1,387**	**3,724**	**1,987**

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลดประมาณการจากอัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ยของพันธบัตรรัฐบาล และสะท้อนประมาณการของจังหวะเวลาของการจ่ายผลประโยชน์

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตรามรณะในการประมาณการความเป็นไปได้ที่จะอยู่จนเกษียณในอนาคตอย่างสมเหตุสมผลประมาณการจากตารางมรณะ

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

	(อัตราร้อยละ/ปี)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
อัตราคิดลด	1.71, 1.94	3.11 - 3.35	1.71	3.11
เงินเดือนรายเดือนในอนาคตที่เพิ่มขึ้น	3.00, 5.00	5.00	5.00	5.00
อัตรามรณะ	ร้อยละ 100 ของตารางมรณะไทย พ.ศ. 2560	ร้อยละ 100 ของตารางมรณะไทย พ.ศ. 2560	ร้อยละ 100 ของตารางมรณะไทย พ.ศ. 2560	ร้อยละ 100 ของตารางมรณะไทย พ.ศ. 2560

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

	หน่วย: พันบาท			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562			
	การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1.0%	ลดลง 1.0%	เพิ่มขึ้น 1.0%	ลดลง 1.0%
อัตราคิดลด	(2,062)	2,377	(2,005)	2,308
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2,208	(1,960)	2,142	(1,905)
อัตราการหมุนเวียน	(2,175)	2,588	(2,134)	2,540

เมื่อวันที่ 5 เมษายน พ.ศ. 2562 พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2562 ได้ประกาศลงในราชกิจจานุเบกษา ซึ่งได้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน กฎหมายดังกล่าวจะมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม พ.ศ. 2562 เป็นต้นไป การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน กลุ่มบริษัทฯ ได้บันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในกำไรหรือขาดทุนของงวดที่กฎหมายมีผลบังคับใช้ คือไตรมาสที่ 2 ของปี พ.ศ. 2562

21. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	67	1,970	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	9,577	9,595	9,577	1,947

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

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	กำไร (ขาดทุน)	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	รับโอนธุรกิจ	กำไร (ขาดทุน)	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี									
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	1,840	(1,293)	-	547	1,128	352	(932)	-	548
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	383	-	-	383	383	-	-	-	383
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	1,949	1,784	404	4,137	1,096	1,148	1,440	386	4,070
รวม	**4,172**	**491**	**404**	**5,067**	**2,607**	**1,500**	**508**	**386**	**5,001**
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี									
ค่าธรรมเนียมทางการเงินรอตัดจ่าย	(660)	(794)	-	(1,454)	(660)	-	(794)	-	(1,454)
ค่าเสื่อมราคาจากการขยายอายุสินทรัพย์	596	(2,390)	-	(1,794)	-	(1,729)	(65)	-	(1,794)
ผลต่างจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์จากการซื้อธุรกิจ	(11,733)	404	-	(11,329)	-	(11,364)	34	-	(11,330)
รวม	**(11,797)**	**(2,780)**	**-**	**(14,577)**	**(660)**	**(13,093)**	**(825)**	**-**	**(14,578)**
สุทธิ	**(7,625)**	**(2,289)**	**404**	**(9,510)**	**1,947**	**(11,593)**	**(317)**	**386**	**(9,577)**
แสดงในงบแสดงฐานะการเงินดังนี้:									
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	1,970			67	-				-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	9,595			9,577	1,947				9,577
	(7,625)			**(9,510)**	**(1,947)**				**(9,577)**

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม					งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	เพิ่มขึ้นจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	กำไร (ขาดทุน)	กำไร ขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	กำไร (ขาดทุน)	กำไร ขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี									
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	230	1,008	602	-	1,840	230	898	-	1,128
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	305	-	78	-	383	305	78	-	383
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	1,226	959	(269)	33	1,949	1,226	(152)	22	1,096
ค่าเสื่อมราคาจากการขยายอายุสินทรัพย์	-	-	596	-	596	-	-	-	-
รวม	**1,761**	**1,967**	**1,007**	**33**	**4,768**	**1,761**	**824**	**22**	**2,607**
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี									
หลักทรัพย์เผื่อขาย	(31)	-	-	31	-	(31)	-	31	-
ค่าธรรมเนียมทางการเงินรอตัดจ่าย	-	-	(660)	-	(660)	-	(660)	-	(660)
ผลต่างจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์จากการซื้อธุรกิจ	-	(12,051)	318	-	(11,733)	-	-	-	-
รวม	**(31)**	**(12,051)**	**(342)**	**31**	**(12,393)**	**(31)**	**(660)**	**31**	**(660)**
สุทธิ	**1,730**	**(10,084)**	**665**	**64**	**(7,625)**	**1,730**	**164**	**53**	**1,947**
แสดงในงบแสดงฐานะการเงินดังนี้:									
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	1,730				1,970	1,730			-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	-				9,595	-			1,947
	1,730				**(7,625)**	**1,730**			**(1,947)**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 บริษัทย่อยมีขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้และยังไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทย่อยอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้ ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี พ.ศ. 2565 - 2567

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่กลุ่มบริษัทฯ ไม่ได้รับรู้ไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้				
หมดอายุในอีก 1 ปี	-	-	-	-
หมดอายุในอีก 2-5 ปี	6,250	1,980	-	-
รวม	**6,250**	**1,980**	**-**	**-**

22. ภาษีเงินได้

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

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
สำหรับงวดปัจจุบัน	8,410	15,613	8,410	9,679
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	2,289	(665)	317	(164)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	**10,699**	**14,948**	**8,727**	**9,515**

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 สรุปได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย	-	31	-	31
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	404	33	386	22
รวม	**404**	**64**	**386**	**53**

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

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กำไรก่อนภาษีเงินได้	**17,865**	**99,513**	**70,476**	**73,165**
อัตราภาษีที่ใช้ (ร้อยละ)	20	20	20	20
ภาษีเงินได้ปีปัจจุบันตามอัตราภาษี	3,573	19,903	14,095	14,633
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้หรือรายจ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	-	(8,327)	(5,292)	(1,097)
รายจ่ายที่ไม่ให้ถือเป็นรายจ่ายตามประมวลรัษฎากร	623	1,307	607	766
การส่งเสริมการลงทุน	(708)	(4,823)	(708)	(4,823)

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	4,270	6,822	-	-
อื่น ๆ	2,941	66	-	66
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	**10,699**	**14,948**	**8,727**	**9,515**

23. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับการผลิตแคลเซียมออกไซด์ตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 2288(2)/2557 ลงวันที่ 10 ตุลาคม พ.ศ. 2557 และสำหรับการผลิตแคลเซียมออกไซด์และแคลเซียมไฮดรอกไซด์ตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 1426(2)/2554 ลงวันที่ 5 เมษายน พ.ศ. 2554 ทั้งนี้บัตรส่งเสริมดังกล่าวได้กำหนดเงื่อนไขบางประการและกำหนดสิทธิพิเศษที่สำคัญ ได้แก่ การได้รับยกเว้นหรือลดหย่อนอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรที่นำเข้ามาใช้ในการผลิต การได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออก และได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปี (ยกเว้นบัตรเลขที่ 2288(2)/2557 ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 3 ปี) นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับกิจการบริการออกแบบทางวิศวกรรม ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 61-0046-1-00-2-0 ลงวันที่ 11 มกราคม พ.ศ. 2561 ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น

ในปี พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 บริษัทย่อยมีรายได้จากกิจการบริการออกแบบทางวิศวกรรมที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน แต่บริษัทย่อยไม่ได้ใช้สิทธิประโยชน์ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเนื่องจากไม่มีภาษีเงินได้ที่ต้องชำระ

รายได้ของบริษัทฯ จำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

หน่วย: พันบาท

	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
รายได้จากการขายและบริการ						
รายได้จากการขายในประเทศ	256,278	346,506	593,336	474,116	849,614	820,622
รายได้จากการส่งออก	22,877	58,856	45,763	63,793	68,640	122,649
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	-	-	1,060	-	1,060

	หน่วย: พันบาท					
	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
รายได้อื่น	90	253	32,881	7,656	32,971	7,909
รวมรายได้	**279,245**	**405,615**	**671,980**	**546,625**	**951,225**	**952,240**

24. สำรองตามกฎหมาย

บริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยขาดทุนสะสม (ถ้ามี) จนกว่าสำรองจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ สำรองตามกฎหมายไม่สามารถนำมาจ่ายปันผลได้

25. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 กลุ่มบริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 1.2 ล้านบาท (ปี พ.ศ. 2561: 1.1 ล้านบาท)

26. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 ได้แก่

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(20,659)	(14,263)	(28,247)	(6,675)
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	185	290	20,104	290
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	419,716	531,788	371,821	402,130
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	119,640	106,182	95,545	84,132
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	121,822	111,827	104,365	98,417
ค่าขนส่ง	88,599	97,404	77,512	81,250

27. เงินปันผลจ่าย

ปี พ.ศ. 2562

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี พ.ศ. 2562 เมื่อวันที่ 3 เมษายน พ.ศ. 2562 อนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี พ.ศ. 2561 ให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยจ่ายจากผลการดำเนินงานประจำปี พ.ศ. 2561 และกำไรสะสม ในอัตราหุ้นละ 0.27 บาท สำหรับหุ้นจำนวน 300 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 81.0 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท คงเหลือที่ต้องจ่ายเพิ่มในอัตราหุ้นละ 0.12 บาท รวมเป็นเงิน 36.0 ล้านบาท กำหนดจ่ายในวันที่ 2 พฤษภาคม พ.ศ. 2562

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2562 เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม พ.ศ. 2562 อนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ ผู้ถือหุ้นโดยจ่ายจากผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2562 และกำไรสะสม ในอัตราหุ้นละ 0.12 บาท สำหรับหุ้นจำนวน 300 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 36.0 ล้านบาท กำหนดจ่ายในวันที่ 13 มิถุนายน พ.ศ. 2562

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2562 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม พ.ศ. 2562 อนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยจ่ายจากผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2562 และกำไรสะสมในอัตราหุ้นละ 0.09 บาท สำหรับหุ้นจำนวน 300 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 27.0 ล้านบาท กำหนดจ่ายในวันที่ 13 กันยายน พ.ศ. 2562

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน พ.ศ. 2562 อนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยจ่ายจากผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2562 และกำไรสะสมในอัตราหุ้นละ 0.03 บาท สำหรับหุ้นจำนวน 300 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 9.0 ล้านบาท กำหนดจ่ายในวันที่ 6 ธันวาคม พ.ศ. 2562

ปี พ.ศ. 2561

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี พ.ศ. 2561 เมื่อวันที่ 5 เมษายน พ.ศ. 2561 อนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี พ.ศ. 2560 ให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยจ่ายจากผลการดำเนินงานประจำปี พ.ศ. 2560 และกำไรสะสมในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท สำหรับหุ้นจำนวน 300 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 75.0 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท คงเหลือที่ต้องจ่ายเพิ่มในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท รวมเป็นเงิน 30.0 ล้านบาท กำหนดจ่ายในวันที่ 5 เมษายน พ.ศ. 2561

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม พ.ศ. 2561 อนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยจ่ายจากผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2561 และกำไรสะสมในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท สำหรับหุ้นจำนวน 300 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 24.0 ล้านบาท กำหนดจ่ายในวันที่ 13 กันยายน พ.ศ. 2561

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2561 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน พ.ศ. 2561 อนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยจ่ายจากผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2561 และกำไรสะสมในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท สำหรับหุ้นจำนวน 300 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 21.0 ล้านบาท กำหนดจ่ายในวันที่ 14 ธันวาคม พ.ศ. 2561

28. การนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทฯ จัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ กลุ่มบริษัทฯ มีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานผลิตและจำหน่ายเคมีภัณฑ์อุตสาหกรรม เป็นส่วนงานที่ทำการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แคลเซียมออกไซด์ แคลเซียมไฮดรอกไซด์ และผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ
- ส่วนงานให้คำปรึกษาด้านวิศวกรรม และบริการออกแบบ จำหน่าย ประกอบและติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

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

หน่วย: พันบาท

	ส่วนงานผลิตและจำหน่ายเคมีภัณฑ์อุตสาหกรรม		ส่วนงานให้คำปรึกษาด้านวิศวกรรมและบริการออกแบบ จำหน่าย ประกอบและติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์		ตัดรายการระหว่างส่วนงาน		งบการเงินรวม	
	2562	**2561**	**2562**	**2561**	**2562**	**2561**	**2562**	**2561**
รายได้จากการขายและบริการ	972,023	1,107,691	1,038	5,638	-	-	973,061	1,113,329
รายได้ระหว่างส่วนงาน	-	-	4,614	6,629	(4,614)	(6,629)	-	-
กำไรตามส่วนงาน	235,143	316,889	2,260	5,612	(478)	(3,266)	236,925	319,235
รายได้อื่น							4,257	6,252
ค่าใช้จ่ายในการขาย							(127,911)	(135,058)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							(69,290)	(72,980)
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ							(418)	1,060
ต้นทุนทางการเงิน							(25,699)	(18,996)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้							**17,864**	**99,513**
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้							(10,699)	(14,948)
กำไรสำหรับปี							**7,165**	**84,565**

ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับการกระทบยอดรายการสินทรัพย์ และรายการอื่น ๆ ที่มีสาระสำคัญของแต่ละส่วนงานกับจำนวนรวมของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 มีดังต่อไปนี้

หน่วย: พันบาท

	ส่วนงานผลิตและจำหน่ายเคมีภัณฑ์อุตสาหกรรม		ส่วนงานให้คำปรึกษาด้านวิศวกรรม และบริการออกแบบจำหน่าย ประกอบและติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์		ส่วนกลาง		ตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน										
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	681,714	717,910	215	305	-	-	(6,703)	(3,931)	675,226	714,284
ค่าความนิยม	171,599	171,599	-	-	-	-	-	-	171,599	171,599
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	31,293	33,835	384	550	-	-	-	-	31,677	34,385
อื่น ๆ	15,523	6,376	150	172	11,405	11,248	(3,919)	-	23,159	17,796
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	**900,129**	**929,720**	**749**	**1,027**	**11,405**	**11,248**	**(10,622)**	**(3,931)**	**901,661**	**938,064**

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทฯ นำเสนอรายได้ตามส่วนงานแยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า

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

หน่วย: พันบาท

	ในประเทศไทย		ต่างประเทศ		ตัดรายการระหว่างส่วนงาน		งบการเงินรวม	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
รายได้จากการขายและการให้บริการ	1,006,909	1,038,880	83,199	123,237	(117,047)	(48,788)	973,061	1,113,329

ลูกค้ารายใหญ่

กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดรายหนึ่งที่มีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 10 ของรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ

29. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯ ตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินลงทุน เงินให้กู้ยืมระยะสั้น ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาว และหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวเนื่องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้น และลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นกลุ่มบริษัทฯ จึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทฯไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ มีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมากราย จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทฯ อาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้น และลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น ที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาว และหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่มีดอกเบี้ย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	82	1	83	0.12 - 0.37
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	139	139	-
เงินลงทุนทั่วไป	-	-	-	-	3	3	-
ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	2	2	-
	-	**-**	**-**	**82**	**145**	**227**	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	381	-	-	-	-	381	2.63 - 2.75, MOR - 2.25
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	117	117	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	26	-	-	290	-	316	4.75, BIBOR 6M + 1.6
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	3	5	-	-	-	8	3.99 - 5.57
	410	**5**	**-**	**290**	**117**	**822**	

	หน่วย: ล้านบาท						
	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	80	2	82	0.12 - 0.37
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	139	139	-
เงินลงทุนทั่วไป	-	-	-	-	3	3	-
ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	2	2	-
	-	**-**	**-**	**80**	**146**	**226**	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	381	-	-	-	-	381	2.63 - 2.75, MOR - 2.25
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	240	240	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	26	-	-	290	-	316	4.75, BIBOR 6M + 1.6
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	3	5	-	-	-	8	3.99 - 5.57
	410	**5**	**-**	**290**	**240**	**945**	

	หน่วย: ล้านบาท						
	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	25	14	39	0.05 - 0.37
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	183	183	-
เงินลงทุนทั่วไป	-	-	-	-	3	3	-
ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	3	3	-
	-	**-**	**-**	**25**	**203**	**228**	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	334	-	-	15	-	349	2.00 - 3.00, MOR - 2.25
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	86	86	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	57	-	-	327	-	384	4.75, BIBOR 6M + 1.6
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	1	3	-	-	-	4	4.36 - 5.57
	392	**3**	**-**	**342**	**86**	**823**	

	หน่วย: ล้านบาท						
	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	23	-	23	0.05 - 0.37
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	168	168	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	15	-	-	-	-	15	2.45
เงินลงทุนทั่วไป	-	-	-	-	3	3	-
	15	**-**	**-**	**23**	**171**	**209**	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	334	-	-	15	-	349	2.00 - 3.00, MOR - 2.25
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	73	73	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	8	-	-	-	-	8	2.00
เงินกู้ยืมระยะยาว	57	-	-	327	-	384	4.75, BIBOR 6M + 1.6
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	1	3	-	-	-	4	4.36 - 5.57
	400	**3**	**-**	**342**	**73**	**818**	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 กลุ่มบริษัทฯ มียอดคงเหลือของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศดังนี้

	หน่วย: พันหน่วยเงินตราต่างประเทศ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562		อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
สกุลเงิน	**สินทรัพย์ทางการเงิน**	**หนี้สินทางการเงิน**	**อัตราซื้อ**	**อัตราขาย**
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	675	-	29.98	30.33
ยูโร	-	743	33.38	34.08

	หน่วย: พันหน่วยเงินตราต่างประเทศ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561		อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
สกุลเงิน	**สินทรัพย์ทางการเงิน**	**หนี้สินทางการเงิน**	**อัตราซื้อ**	**อัตราขาย**
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	800	-	32.28	32.61
ยูโร	-	220	36.76	37.49

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561 กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือ

30 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

30.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุนเกี่ยวกับการก่อสร้างอาคารโรงงานและซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์จำนวนเงิน 2.9 ล้านบาท

30.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงานและบริการ

กลุ่มบริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคารสำนักงานและห้องพักอาศัย สัญญาบริการที่เกี่ยวข้อง และสัญญาบริการวิชาชีพ อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 3 ปี

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

ปี	หน่วย: ล้านบาท
ภายใน 1 ปี	4
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 3 ปี	-

30.3 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นกับสถาบันการเงิน

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

	หน่วย: ล้านบาท		
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	วงเงิน	เบิกใช้	ยังไม่ได้ใช้
1) เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	30	-	30
2) เงินกู้ยืมระยะสั้น - ทรัสต์รีซีท, เลตเตอร์ ออฟเครดิต, ตั๋วสัญญาใช้เงิน	625	(394)	231
3) สัญญาซื้อขายเงินต่างประเทศล่วงหน้า	8	-	8
4) วงเงินหนังสือค้ำประกัน	50	(46)	4
5) วงเงินบัตรเครดิตนิติบุคคล	2	-	2
6) วงเงินบัตรเครดิตน้ำมัน	4	(1)	3
7) วงเงินกู้ยืมระยะยาว - ลิสซิ่ง	50	(13)	37
	769	**(454)**	**315**

วงเงินสินเชื่อดังกล่าวนี้ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรบางส่วนของกลุ่มบริษัทฯ และการจำนำหุ้นของบริษัทย่อยที่ถือโดยบริษัทฯ ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9, 11 และ 12

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2562 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม พ.ศ. 2562 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ทำสัญญาเงินกู้ กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งในวงเงิน 255.0 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนการดำเนินงาน ของบริษัทฯ และโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามของบริษัทฯ ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อค้ำประกันดังต่อไปนี้

	หน่วย: ล้านบาท
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
ค้ำประกันตามสัญญาซื้อขายสินค้า	4
ค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า	12
ค้ำประกันการซื้อหลักทรัพย์ประเภทหุ้นสามัญ	30
รวม	**46**

31 การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 กลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.75 ต่อ 1 และ 1.90 ต่อ 1 ตามลำดับ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561: 1.45 ต่อ 1 และ 1.45 ต่อ 1 ตามลำดับ)

32 การจัดประเภทรายการในงบการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการจัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในปีปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกำไรสุทธิหรือส่วนของผู้ถือหุ้น การจัดประเภทรายการใหม่มีดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
รายการบัญชี	ตามรายงานไว้	จำนวนที่จัดประเภท	ตามที่จัดประเภทใหม่	ตามรายงานไว้	จำนวนที่จัดประเภท	ตามที่จัดประเภทใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน						
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	-	1,970	1,970	-	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(81,460)	(4,194)	(85,654)	(70,269)	(2,845)	(73,114)
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	(706)	706	-	(76)	76	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	(6,299)	(617)	(6,916)	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(3,488)	3,488	-	(2,769)	2,769	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(8,242)	(1,353)	(9,595)	-	-	-

33 การอนุมัติงบการเงิน

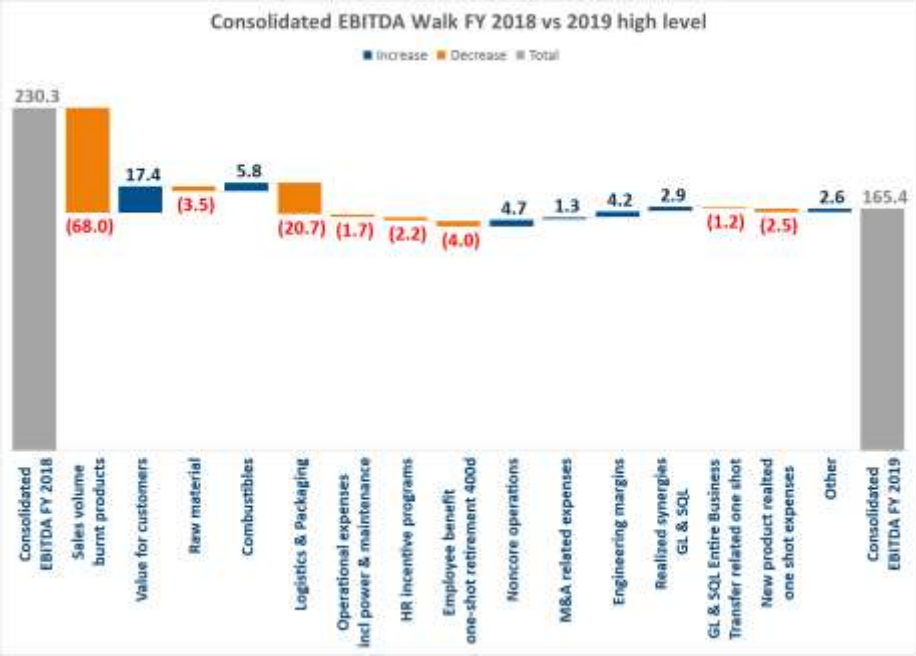
งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563

คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน สิ้นสุด 31 ธันวาคม 2562

จากผลประกอบการงบการเงินรวม

1. ข้อสรุปสำคัญ

- ด้านสุขภาพและความปลอดภัย: รวมทั้งปี 2562 **มีอุบัติเหตุเกิดขึ้นทั้งหมด 6 ครั้ง**
- รายได้: **รายได้รวมทั้งปี 2562 เท่ากับ 977 ล้านบาท** ลดลง 13% เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2561 ซึ่งมีรายได้อยู่ที่ 1,120 ล้านบาท
- EBITDA : **EBITDA รวมทั้งปี 2562 เท่ากับ 165 ล้านบาท** ลดลง 28% เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2561 ซึ่งอยู่ที่ 230 ล้านบาท
- กำไรสุทธิ: **กำไรสุทธิรวมทั้งปี 2562 เท่ากับ 7 ล้านบาท** เปรียบเทียบกับปี 2561 ซึ่งอยู่ที่ 84 ล้านบาท
- ยอดขายกลุ่มผลิตภัณฑ์จากเตา: ยอดขายทั้งปี 2562 เท่ากับ **335,000 ตัน** ลดลง 17% เมื่อเปรียบเทียบกับยอดขายทั้งปีของปี 2561 ซึ่งอยู่ที่ 405,000 ตัน



คุณกีซา เอมิล เพอราคี กรรมการผู้จัดการ บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ได้ให้ความเห็นว่า

"ปี 2562 นี้ถือเป็นปีที่มีความท้าทายทางธุรกิจเป็นอย่างมาก (โดยเฉพาะอย่างยิ่งเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2561 ที่ผ่านมาซึ่งทางบริษัทประสบความสำเร็จอย่างยิ่ง) เรายังคงมุ่งมั่นที่จะสร้างมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาวเพื่อวางรากฐานของผลลัพธ์ที่ดีขึ้นในอนาคตผ่านการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ (การเปิดตัวผลิตภัณฑ์โดไลม์) และในด้านการประหยัดต้นทุน (ด้วยโครงการโซล่าฟาร์ม, การควบรวมกิจการของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด เข้ามารวมเป็นบริษัทเดียวกัน) ความท้าทายที่บริษัทต้องเผชิญในปี 2562 มีอยู่ด้วยกันหลายส่วน ไม่ว่าจะเป็นสภาวการณ์ที่ตลาดเหล็กลดกำลังการผลิตลง, ปริมาณความต้องการใช้ปูนขาวในอุตสาหกรรมน้ำตาลที่ลดลงจากฤดูน้ำตาลที่สั้นอันเนื่องมาจากความแห้งแล้ง, การแข็งค่าของเงินบาทอย่างต่อเนื่องซึ่งส่งผลกระทบต่อการส่งออกสินค้าของผู้ผลิตปูนขาวและผลกระทบบางส่วนที่มาจากการขึ้นราคาของเชื้อเพลิงที่บริษัทใช้งานอยู่ รวมถึงค่าใช้จ่ายที่ไม่ใช่รายจ่ายประจำเกิดขึ้นในปีที่ผ่านมา (ค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการซึ่งเกี่ยวข้องกับการโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด เข้ามารวมเป็นบริษัทเดียวกัน,

การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามกฎหมาย เป็นต้น) เนื่องจากปีที่ผ่านมา ปี 2561 บริษัทประสบความสำเร็จเป็นอย่างยิ่ง โดยมียอดขายเพิ่มขึ้น 22% และมียอดการเติบโตของ EBITDA ที่สูงขึ้นถึง 24% ในขณะที่ปีนี้รายได้หดตัว 13% ส่วน EBITDA ลดลงจากเดิมไป 28% อันเนื่องมาจากที่ยอดการผลิตลดลง 17% ตามยอดขาย แต่ในทางที่ดีนั้นรายได้และ EBITDA ต่อตันผลิตภัณฑ์จากเตาเพิ่มขึ้นมา 14% และ 1% ตามลำดับจากคุณภาพที่สูงขึ้นและการบริการที่ดีขึ้นต่อการขายผลิตภัณฑ์ทุกตันที่ได้ขายไปถูกรับรู้ สิ่งเหล่านี้จึงถือเป็นแรงผลักดันในการดำเนินงานในอนาคตเพื่อฟื้นฟูยอดขายให้กลับมาดีขึ้นและปรับตัวกลับมาสูงขึ้นอีกครั้ง

แม้ว่าจะต้องเผชิญสภาวการณ์มากมายแต่บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ได้เดินหน้าพัฒนาโครงการต่างๆ อาทิเช่น การปล่อยผลิตภัณฑ์ใหม่โดไลม์, การเริ่มก่อสร้างโครงการโซล่าฟาร์มที่จะช่วยลดภาระค่าไฟฟ้าลงได้ประมาณ 15% ตั้งแต่กลางปี 2563 เป็นต้นไปและการขยายตลาดการส่งออกไปยังประเทศกัมพูชาและออสเตรเลีย

นอกเหนือจากนี้เรายังเสริมสร้างความแข็งแกร่งให้แก่ทีมผู้บริหารระดับกลางและระดับสูง (ในขณะที่ปรับลดจำนวนพนักงานบางส่วนลงและนำเอาระบบเครื่องจักรอัตโนมัติเข้ามาใช้แทน มีการจัดระเบียบระบบการทำงานขึ้นใหม่) พัฒนาคุณภาพสินค้าให้สูงกว่าเป้าหมายที่ตั้งเอาไว้และควบรวมกิจการของบริษัทย่อยบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด เข้ามารวมเพื่อลดภาระค่าใช้จ่ายด้านการขายและการบริหารลงซึ่งจะเห็นผลต่างตั้งแต่ปี 2563 เป็นต้นไป

เราหมายมั่นตั้งใจที่จะเห็นการพัฒนาต่างๆเหล่านี้จะส่งผลอันเป็นประโยชน์ครอบคลุมทุกฝ่ายและคาดหวังว่าปี 2563 นี้จะเป็นอีกปีที่บริษัทจะประสบความสำเร็จมากกว่าปีที่ผ่านๆ มา”

2. แนวโน้มสถานการณ์ในอนาคต

ในไตรมาสที่ 4 ของปี 2562 การขยายตัวทางเศรษฐกิจเติบโตขึ้นประมาณ 1.6% เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีที่แล้ว การเติบโตของเศรษฐกิจภาพรวมอยู่ที่ประมาณ 2.4% ซึ่งต่ำที่สุดในรอบ 5 ปี การส่งออกได้รับผลกระทบจากความตึงเครียดทางการค้าและการแข็งค่าของเงินบาทซึ่งส่งผลเสียไปจนถึงเศรษฐกิจภายในประเทศ การชะลอตัวของภาคการผลิตสินค้าทวีความรุนแรงมากขึ้น ในขณะที่ผลผลิตทางการเกษตรยังคงลดลงอันเนื่องมาจากความแห้งแล้งส่งผลกระทบให้การขยายตัวของการบริโภคภาคเอกชนชะลอตัวลง ในขณะเดียวกันความเชื่อมั่นในการลงทุนและความเชื่อมั่นของผู้บริโภคก็ลดลงตามไปด้วย

เช่นเดียวกับไตรมาสก่อน ไตรมาสที่ 4 กลุ่มลูกค้าหลักของอุตสาหกรรมปูนขาวได้รับผลกระทบจากเศรษฐกิจมหภาค อย่างไรก็ตามแม้จะมีความน่ากังวลทางเศรษฐกิจโดยเฉพาะอย่างยิ่งในภาคการท่องเที่ยวในขณะนี้ แต่แนวโน้มสถานการณ์ของบริษัทในไตรมาสที่ 1 มีทีท่าว่าจะสามารถปรับตัวดีขึ้นหลังจากเริ่มจำหน่ายผลิตภัณฑ์ใหม่โดไลม์ได้และผลดีจากฤดูกาลน้ำตาล และการล่าช้าของงบประมาณประเทศมูลค่า 3.2 ล้านล้านบาทที่ยังไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ และคาดว่าจะสามารถกลับมาเป็นผลบวกได้ตั้งแต่เดือนพฤษภาคมเป็นต้นไปจากลูกค้าหลักในกลุ่มเคมีภัณฑ์และกลุ่มอุตสาหกรรมก่อสร้าง อีกทั้งเงินบาทเริ่มอ่อนค่าลงจากระดับแข็งค่าสูงสุดในปี 2562 ซึ่งจะช่วยสนับสนุนการส่งออกและทำให้เกิดการกระตุ้นทางเศรษฐกิจที่ส่งผลในเชิงบวกต่อปริมาณความต้องการบริโภคปูนขาวในตลาดได้

3. สรุปข้อมูลทางการเงิน

สรุปข้อมูลทางการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 31 ธันวาคม 2561 ดังนี้:

	FY 2562	FY 2561	YoY change	YoY % change
หน่วย: ล้านบาท				
รายได้จากการขายและบริการ	973.06	1113.33	-140.27	-13%
รายได้อื่น	4.26	6.25	-1.99	-32%
รวมรายได้	977.32	1119.58	-142.26	-13%
ต้นทุนขายและบริการ	736.14	794.09	-57.95	-7%
กำไรขั้นต้น	236.92	319.23	-82.31	-26%
%กำไรขั้นต้น	24%	29%		
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	197.62	206.98	-9.36	-5%
EBITDA	165.38	230.09	-64.71	-28%
EBITDA margin	17%	21%		
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	121.82	111.58	10.24	9%
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	43.56	118.51	-74.95	-63%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	-25.70	-19.00	6.70	35%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	-10.70	-14.95	-4.25	-28%
กำไรสำหรับงวด	7.16	84.56	-77.40	-92%
Earnings per share (บาท)	0.02	0.28	-0.26	-92%

หมายเหตุ: กำไรขั้นต้น = รายได้จากการขายและบริการ – ต้นทุนขายและบริการ (ไม่รวมรายได้อื่น)

3.1 การวิเคราะห์ผลประกอบการ

ถึงแม้ว่าบริษัทมีสถิติจำนวนการเกิดอุบัติเหตุที่ทำให้บาดเจ็บที่เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2561 บริษัทยังคงมุ่งเน้นด้านความปลอดภัยที่จะได้รับการปรับปรุงใหม่รวมถึงเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยจะมุ่งมั่นปรับปรุงในปี 2563

ผลกระทบที่ใหญ่ที่สุดต่อรายได้คือปริมาณการขายที่ลดลงจากกลุ่มเหล็กและกลุ่มน้ำตาล ด้วยปริมาณการขายผลิตภัณฑ์จากเตาทั้งปีลดลง 70,000 ตัน หรือ 17% เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันกับปีก่อน ในด้านปัจจัยบวก **EBITDA** ต่อตันเพิ่มขึ้น 1% และต้นทุนเชื้อเพลิงที่คาดว่าจะลดลงในปี 2563 มีแนวโน้มที่จะส่งเสริมผลการดำเนินงานที่ดีขึ้น

ด้านค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ภาพทั้งปีลดลง 5% เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันปีก่อน จากการมุ่งเน้นการจัดการค่าใช้จ่ายอย่างเหมาะสมได้แสดงออกถึงผลที่ดี และจะแสดงผลดีต่อไปจากการรวมตัวเป็นบริษัทเดียวกับบริษัทสระบุรีปูนขาว ด้านต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นจากเชื้อเพลิงสูงกว่าช่วงเดียวกันปีก่อน และต้นทุนคงที่ที่เกี่ยวกับการผลิตเพิ่มขึ้นจากการซ่อมแซมบำรุงเตาที่เกิดขึ้นก่อนที่วางแผนไว้ อย่างไรก็ตามการซ่อมแซมบำรุงได้กลับสู่สภาพปกติ และต้นทุนเชื้อเพลิงเฉลี่ยมีแนวโน้มลดลง ดังนั้นต้นทุนผันแปรต่อตันจะลดลงในปี 2563

ผลกระทบจากปริมาณการขายที่ลดลงส่งผลต่อ กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงิน, ภาษีเงินได้, ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (**EBITDA**) ลดลง 28% เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกับปีก่อน ราคาขายของบริษัทยังคงเป็นไปตามที่ตั้งเป้าไว้ และบริษัทจะพยายามทุกวิถีทางเพื่อรักษาแนวโน้มในเชิงบวกที่ได้แสดงมาตั้งแต่ปี 2561 แม้ว่าแรงกดดันด้านการแข่งขันจะเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ในด้านธุรกิจการขายเครื่องจักรและอุปกรณ์การผลิตปูนขาวของบริษัท ไม่มีโครงการขายในปี 2562 ทำให้ส่งผลต่อ **EBITDA** ในปี 2562 อย่างไรก็ตามบริษัทคาดว่าจะมีโครงการและส่งผลบวกต่อการดำเนินงานบริษัทในปี 2563

ค่าเสื่อมราคา สูงขึ้น 9% เมื่อเทียบกับปี 2561 เนื่องจากการปรับปรุงเตาเผาที่เกิดขึ้นประกอบกับเครื่องจักรที่เพิ่มขึ้นสำหรับการผลิตผลิตภัณฑ์โดไลม์

ภาษีเงินได้ ลดลงจากผลการดำเนินงานที่ลดลง

กำไรสุทธิ ลดลงอย่างมีนัยสำคัญ สาเหตุหลักจากรายได้ที่ลดลงและต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มขึ้น ซึ่งต้นทุนทางการเงินจะลดลงในปี 2563 เนื่องจากมีการจ่ายคืนเงินต้นของเงินกู้ยืมระยะยาว

3.2 การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์หมุนเวียนลดลง สาเหตุหลักจากสินค้าคงเหลือวัตถุดิบเชื้อเพลิงลดลงจากการใช้ไปในการผลิต **สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน**ลดลงจากค่าเสื่อมราคา และเพิ่มขึ้นบางส่วนจากเครื่องจักรใหม่และการซ่อมแซมเตา

หนี้สินรวม เงินกู้ระยะสั้นเพิ่มขึ้นจากการใช้ตั๋วสัญญาใช้เงินซึ่งมีต้นทุนทางการเงินที่ต่ำที่สุด หนี้สินระยะยาวลดลงเนื่องจากเงินกู้ยืมเพื่อบริษัทสระบุรีปูนขาว และเงินกู้ยืมเพื่อเตาเผาที่ 7 ที่ห้วยป่าหวาย มีการผ่อนชำระคืนอย่างต่อเนื่อง

ส่วนของผู้ถือหุ้น ลดลงจากผลการดำเนินงานที่ลดลง และสินทรัพย์หมุนเวียนรวมที่ลดลง

สรุปข้อมูลแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เปรียบเทียบกับ 31 ธันวาคม 2561:

หน่วย: ล้านบาท	31 ธ.ค. 2562	31 ธ.ค. 2561	YoY change	YoY % change
สินทรัพย์หมุนเวียนรวม	439.78	504.70	-64.92	-13%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวม	901.66	936.09	-34.43	-4%
สินทรัพย์รวม	1,341.44	1,440.79	-99.35	-7%
หนี้สินหมุนเวียนรวม	632.37	510.14	122.23	24%
หนี้สินไม่หมุนเวียนรวม	221.78	340.91	-119.13	-35%
หนี้สินรวม	854.15	851.05	3.10	0%
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	487.29	589.74	-102.45	-17%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	1,341.44	1,440.79	-99.35	-7%

*หมายเหตุ : ตัวเลขสำหรับปี 2561 อ้างอิงโดยใช้ตัวเลขที่แสดงตามงบการเงิน ณ **31** ธันวาคม **2561** โดย บริษัท สำนักงานอีวาย จำกัด*

3.3 การวิเคราะห์กระแสเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในไตรมาส 4 ปี 2562 เท่ากับ 83 ล้านบาท เพิ่มขึ้นขึ้นอย่างมีนัยสำคัญจำนวน 44 ล้านบาทจาก ณ สิ้นปี 2561 ปัจจัยหลักจาก

เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน เพิ่มขึ้นจากปีก่อนสาเหตุหลักจากการใช้วัตถุดิบเชื้อเพลิงในสินค้าคงเหลือ และความพยายามของบริษัทในการลดเงินทุนหมุนเวียนในไตรมาสที่ 4 ปี 2562

เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน ใกล้เคียงกับการลงทุนปีในก่อนซึ่งรวมเงินลงทุนในบริษัทสระบุรีปูนขาวจำนวน 320 ล้านบาท หากไม่รวมเงินลงทุนนี้ในปี 2561 จะทำให้เงินใช้ไปในกิจกรรมลงทุนของปีนี้ใกล้เคียงกับปีก่อน ที่ผ่านมาบริษัทได้มีการลงทุนอย่างเป็นระเบียบโดยมีการควบคุมการลงทุนให้อยู่ในแผนที่วางไว้ ซึ่งบริษัทจะตั้งใจดำเนินแบบแผนนี้ต่อไปในปี 2563 และในอนาคต

เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกับปีก่อนจากการกู้ยืมเงินระยะยาวเพื่อใช้ในการซื้อกิจการ ได้มีการจ่ายเงินต้นงวดแรกจำนวน 38 ล้านบาทในเดือนมีนาคม ตลอดจนการจ่ายคืนสินเชื่อเพื่อการนำเข้า (Trust receipt) สำหรับเชื้อเพลิงและการใช้ประโยชน์จากตั๋วสัญญาใช้เงิน (Promissory Notes)

บริษัทมีการจ่ายเงินปันผลในไตรมาสที่ 1 ปี 2562 จำนวน 0.12 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวนทั้งหมด 36 ล้านบาท และไตรมาสที่ 2 จำนวน 0.09 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวนทั้งหมด 27 ล้านบาท และไตรมาสที่ 3 จำนวน 0.03 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวนทั้งหมด 9 ล้านบาท โดยที่ภาพรวมทั้งปี 2562 มีการจ่ายไปทั้งหมด 0.24 บาทต่อหุ้น หรือคิดเป็นจำนวนทั้งหมด 72 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทได้เผชิญความท้าทายและได้รับผลกระทบจากสภาพตลาด จึงจะไม่มีการจ่ายเงินปันผลในไตรมาสที่ 4 อย่างไรก็ตามเราคาดว่าจะกลับมาสู่การจ่ายเงินปันผลตามปกติในไตรมาสที่ 1 ปี 2563

สรุปข้อมูลกระแสเงินสด สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 31 ธันวาคม 2561:

หน่วย: ล้านบาท	FY 2562 YTD	FY 2561 YTD	YoY change	YoY % change
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	38.85	50.34	-11.49	-23%
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	291.82	92.16	199.66	217%
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	-71.34	-394.45	-323.11	-82%
เงินสดสุทธิ (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	-175.94	290.80	-466.74	-161%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	44.54	-11.49	56.03	-488%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	83.39	38.85	44.54	115%

4. อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	FY 2562	FY 2561
อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น (ROE)	1.33%	14.45%
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA)	0.51%	6.98%
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร (ROFA)	17.72%	29.17%
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.75	1.44
Net Debt/Equity Ratio	1.28	1.18
Leverage (Net Debt/EBITDA)	3.76	3.03

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 (Q4 2019 and Q4 2018) of property, plant and equipment



Mr. Geza Perlaki

Authorized Director



Mr. Krishnan Subramanian Aylur

Authorized Director



บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
Golden Lime Public Company Limited

Golden Lime Public Company Limited
Registration No. / Tax ID : 0107556000248
Head Office : No. 89 Cosmo Office Park
6th Floor, Unit H, Popular Road, Banmai,
Pakkret, Nonthaburi 11120 : THAILAND.
Tel : No +66 (0) 2017 7460 - 3
Fax : No +66 (0) 2017 7460

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
ทะเบียนเลขที่ / เลขประจำตัวผู้เสียภาษี 0107556000248
สำนักงานใหญ่ : 89 อาคารคอสโม ออฟฟิต พาร์ค
ชั้น 6 ยูนิตเอช ถนนป๊อบปูล่า ตำบลบ้านใหม่
อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120
โทร : No. +66 (0) 2017 7461 - 3
แฟกซ์ : No +66 (0) 2017 7460

www.goldenlime.co.th