

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี 2564
(แบบ 56-1 One Report)

บริษัท กุ้งคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน)



การประกอบธุรกิจและ ผลการดำเนินงาน

001 สารจากประธานกรรมการ

002 โครงสร้างและการดำเนินงาน
ของกลุ่มบริษัท

034 การบริหารจัดการความเสี่ยง

040 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความ
ยั่งยืน

047 การวิเคราะห์และคำอธิบายของ
ฝ่ายจัดการ

053 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

การกำกับดูแลกิจการ

058 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

066 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ
และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะ
กรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย
ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

089 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ
ด้านการกำกับดูแลกิจการ

095 การควบคุมภายในและรายการ
ระหว่างกัน

งบการเงิน

106 งบการเงิน

การรับรองความถูกต้อง ของข้อมูล

107 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

เอกสารแนบ

109 เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับ
กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม

116 เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับ
กรรมการของบริษัทย่อย

118 เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับ
หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

120 เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการ
ประกอบธุรกิจและรายละเอียด
เกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

122 เอกสารแนบ 5 รายงานคณะกรรมการ
ตรวจสอบ

124 เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการ
กำกับดูแลกิจการที่ดี

126 เอกสารแนบ 7 จรรยาบรรณธุรกิจ
ฉบับเต็ม

สารจากประธานคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้เผชิญต่ออุปสรรค ครั้งใหญ่จากสถานการณ์ COVID-19 ส่งผลให้สายการผลิตแร่ดินูใน ประเทศเมียนมาต้องหยุดการผลิต ซึ่งกระทบต่อการรับรู้รายได้ของ บริษัทฯ รวมไปถึงเหมืองแร่แมงกานีสที่จะต้องกลับเข้า ดำเนินการผลิตก็พบกับสถานการณ์เช่นเดียวกัน ทำให้การรับรู้รายได้ของบริษัทฯ ต้องชะลอตัวออกไป รวมไปถึงสถานการณ์ทาง การเมืองในประเทศเมียนมา ซึ่งส่งผลกระทบต่อทั้งประเทศ อันรวมไปถึงการนำเข้าและส่งออก สินค้า แรงงาน เครื่องจักร ระหว่าง ชายแดน ไทย-เมียนมา ซึ่งเหตุการณ์ดังกล่าว ยังคงดูคลุมเครือมาจนถึงปัจจุบัน

คณะกรรมการบริษัท ได้ตระหนักถึงความสำคัญของธุรกิจ และการบริหารทรัพย์สิน การบริหารสภาพคล่องทางการเงิน เพื่อไม่ให้บริษัทฯ กลับไปสู่ภาวะวิกฤตอีกครั้ง จึงได้ตัดจำหน่ายทรัพย์สินบางส่วนเพื่อนำมาประกอบกระแสเงินสดของบริษัทฯ รวมไปถึงการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน เพื่อให้ลดความเสี่ยง และการสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นให้ลดน้อยลง

สุดท้ายนี้ ในฐานะตัวแทนของบริษัท ขอขอบคุณ ท่านผู้ถือหุ้น นักลงทุน พันธมิตรทางธุรกิจ หน่วยงานต่างๆ ที่สนับสนุน บริษัท เพื่อให้การดำเนินธุรกิจสำเร็จด้วยดีตลอดมา ขอขอบคุณกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่ทุกที่ช่วยขับเคลื่อนองค์กรให้ เติบโตอย่างต่อเนื่อง และสามารถก้าวข้ามผ่านอุปสรรคต่างๆ โดยผมหวังว่าจะได้รับความร่วมมือและการสนับสนุนจากทุกท่าน เช่นนี้ตลอดไป



นายจิตร เจียมจิตรกุล

ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1.1 ประวัติความเป็นมา

บริษัท พุงคาฮาเบอร์ได้ดำเนินธุรกิจเหมืองแร่มาเป็นเวลากว่า 115 ปี โดยเริ่มต้นจากการทำเหมืองแร่ดีบุกในพื้นที่อำเภอเกิด ตั้งแต่ปี 2449 โดย กัปตัน เอ็ดเวิร์ด ที ไมล์ส ชาวออสเตรเลียผู้ก่อตั้งบริษัทฯ ซึ่งได้เริ่มมีแนวคิดจากการสังเกตเห็นวิธีการทำเหมืองแร่ของชาวจีนที่ภูเกิดในปี พ.ศ. 2448 จึงได้พัฒนาเครื่องมือและลงทุนในการทำธุรกิจนี้

ต่อมาในปี 2449 กัปตันไมล์สได้ก่อตั้ง “บริษัทพุงคาฮาเบอร์ ทิน เครดิง จำกัด” ที่ไชวบกส์ เทสมาเนีย และได้ติดต่อกับรัฐบาลไทยเพื่อขอประทานบัตรเหมืองแร่ดีบุกในอำเภอเกิดในปี 2450 บริษัทได้เริ่มทำเหมืองแร่ดีบุกทางทะเลโดยใช้เรือขุดแบบกระพ้อรายแรกของโลก และนำมาซึ่งประสบการณ์และความสำเร็จที่ได้ถูกจารึกไว้มากมายของบริษัท

หลังจากปี 2450 บริษัทฯ ได้ลงทุนเพิ่มกำลังการผลิตในเหมืองแร่ดีบุกด้วยการซื้อเรือขุดเจาะเพิ่มขึ้น 7 ลำเพื่อใช้ในการดำเนินงานในพื้นที่จังหวัดภูเก็ต ต่อมา “บริษัท ลอนดอน ทิน กรุป” ของประเทศอังกฤษ (บริหารงานโดย บริษัท แองโกล ออเรนท์อล) ได้เข้ามาควบคุมและโอนย้ายบริษัทไปที่ประเทศมาเลเซียพร้อมทั้งเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท พุงคาฮาเบอร์ ทิน เครดิง จำกัด” ซึ่งต่อมาเปลี่ยนเป็นชื่อที่เป็นทางการยิ่งขึ้นคือ “บริษัท พุงคาฮาเบอร์ ทิน เครดิง เบอร์ฮาด” และต่อมาได้ถูกควบรวมกิจการโดย บริษัท มาเลเซีย มายนิ่ง คอร์ปอเรชั่น (MMC)

ในปี 2523 ได้มีการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนโครงสร้างผู้ถือหุ้นในบริษัท เพื่อที่จะตอบสนองนโยบายส่งเสริมการลงทุนในอุตสาหกรรมเหมืองแร่ในประเทศ ของรัฐบาลไทย โดยหลังจากได้จดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัดในประเทศไทย ก็ได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท พุงคาฮาเบอร์ จำกัด”

ในปี 2524 บริษัทฯ ได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้นำหุ้นของบริษัทเข้าทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์

ในปี 2533 ช่วงที่ตลาดดีบุกย่ำแย่ในช่วงกลางทศวรรษที่ 80 บริษัทฯ จึงได้ขยายธุรกิจก้าวไปสู่ธุรกิจทองคำและการสำรวจแหล่งแร่ และขยายธุรกิจสู่ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์รูปแบบคอนโดมิเนียมในกรุงเทพมหานคร โดยได้ทำการก่อสร้างตึก “พุงคา ทาวเวอร์” หรือที่รู้จักกันในปัจจุบันชื่อ “ทรู ทาวเวอร์”

ในปี 2534 บริษัท พุงคา จำกัด ได้ก่อตั้งขึ้นและได้รับสัมปทานในการสำรวจแร่ทองคำและแร่อื่นๆ ในจังหวัดเลย

ในปี 2537 บริษัทฯ ได้แจ้งต่อกรมทะเบียนการค้าเพื่อเปลี่ยนชื่อใหม่เป็น “บริษัท พุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน)”

ในปี 2538 บริษัท พุงคา จำกัด ได้รับอนุญาตใบอนุญาตในการสำรวจแร่ต่อมาหลังจากนั้น บริษัทได้ประสบความสำเร็จในการสำรวจแหล่งแร่ทองคำที่จ.เลย บริษัทจึงได้ส่งแผนการทำเหมืองแร่และยื่นขอประทานบัตรการทำเหมืองแร่ทองคำ 6 แห่ง ต่อกรมทรัพยากรธรณี

ในปี 2538 บริษัทฯ ได้เริ่มเข้าสู่ธุรกิจเหมืองหินเพื่อประกอบการเหมืองหินในการผลิตหินโรยทางรถไฟ และหินก่อสร้างที่มีคุณภาพสูง

ในปี 2541 ในธุรกิจเหมืองหิน บริษัทฯ ได้เริ่มทำการผลิตหินและจำหน่ายไปยังลูกค้าภายในประเทศ

ในปี 2546 กระทรวงอุตสาหกรรมได้อนุมัติประทานบัตรเหมืองแร่ทองคำแก่ บริษัท พุงคา จำกัด ในพื้นที่ที่บริษัทฯ สามารถดำเนินการพัฒนาทำเหมืองแร่

ในปี 2548 บริษัทฯ ได้มีส่วนดำเนินการถือหุ้นใหญ่ใน บริษัท ทรัพยากรสมุทร จำกัด ซึ่งได้อื่นขอประทานบัตรกว่า 50,000 ไร่ (8,000 เฮกเตอร์) เพื่อทำเหมืองดีบุกในทะเลอันดามันซึ่งในการขุดเจาะ 1,200 หลุมนั้นคาดว่าจะมีปริมาณสำรองแร่ดีบุกประมาณ 49,672 ตัน ในพื้นที่ที่ขอประทานบัตร

ในเดือนกันยายน 2549 บริษัท พุงคา จำกัด ได้เริ่มดำเนินการเปิดโรงแต่งแร่ทองคำที่จังหวัดเลย และผลผลิตทองคำของ บริษัท พุงคา จำกัด นี้ ได้มีส่วนช่วยพลิกสถานะทางการเงินของบริษัทจากการขาดทุนไปสู่การมีผลกำไร ณ ปลายปี 2549

ในไตรมาสที่สองของปี 2552 บริษัท พุงคา จำกัด ได้ดำเนินการติดตั้งเครื่องจักรชุดอุปกรณ์ลอยแร่เสร็จสมบูรณ์ สำหรับการจัดการแยกสารประกอบทองแดงในแร่ทองคำ ซึ่งกระบวนการดังกล่าวจะส่งผลให้บริษัทมีต้นทุนการผลิตทองคำลดลง ได้สินแร่ทองคำเพิ่มมากขึ้น รวมทั้งทำให้มีรายได้จากการจำหน่ายทองแดงเพิ่มขึ้นอีกด้วย

บริษัท พุงคา จำกัด ทำการขนสินแร่ทองแดงมีทองคำและทองแดงเจือปน โดยส่งออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศได้ และได้ส่งออกครั้งแรกในตั้งแต่เดือน ตุลาคม 2552

ในปี 2556 บริษัทฯ ได้เริ่มเข้าสู่ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ในรูปแบบบ้านพักอาศัยและอาคารพาณิชย์ โดย บ.สกายคลิฟฟ์ ได้ศึกษาวางแผนธุรกิจในการลงทุนอสังหาริมทรัพย์ และได้พิจารณารายละเอียดโครงการจัดสรรที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง โดยคำนึงถึงความเหมาะสมในการทำธุรกิจ จึงได้ลงทุนกับ บ.89 แคปริคอรัน ดีเวลลอปเม้นท์

ในปี 2557 ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์โดย บ. 89 แคปริคอร์น ดิเวลลอปเม้นท์ ได้เริ่มต้นพัฒนาที่ดินในจังหวัดภูเก็ตเป็นครั้งแรก โดยเป็นโครงการบ้านจัดสรรและอาคารพาณิชย์ภายใต้ชื่อ “The Bay Skycliff”

และในปี 2558 ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์โดย บ. 89 แคปริคอร์น ดิเวลลอปเม้นท์ ได้พัฒนาที่ดินภูเก็ต เป็นโครงการอาคารพาณิชย์ภายใต้ชื่อ “The Bay District”

1.1.2 พัฒนาการสำคัญในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา

ปี 2560

- มีนาคม : เมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2560 บริษัทฯ ได้เริ่มทำการผลิตดินุก ที่เหมืองในประเทศพม่า
- กันยายน : เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2560 บริษัทฯ ได้ลงนาม MOU กับบริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอร์ยี่ โซลดิ้ง จำกัด ซึ่งเป็นผู้สนับสนุนโครงการโซลาร์ฟาร์ม ของสหกรณ์พุนสุข จ.ชุมพร โดยบริษัทฯ จะเป็นผู้สนับสนุนด้านเงินทุนให้กับบริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอร์ยี่ โซลดิ้ง จำกัด
- ตุลาคม : เมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2560 บริษัทฯ ได้รับการต่ออายุประทานบัตรเหมืองหินแอนดีไซต์ จ.สระบุรี ซึ่งเดิมหมดอายุเมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2552 โดยกระทรวงอุตสาหกรรมได้ต่ออายุประทานบัตรออกไปอีก 15 ปี ซึ่งจะหมดอายุในปี 2567 พื้นที่ดังกล่าวมีประมาณแระสำรวจเบื้องต้น 4.68 ล้านตัน ซึ่งบริษัทฯ คาดว่าจะสามารถก่อให้เกิดรายได้กับบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง
- พฤศจิกายน : เมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน 2560 บริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัท ทีเอชแอล พาวเวอร์ จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 98 โดยแบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 1 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาทโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลงทุนในธุรกิจพลังงาน

ปี 2561

- กุมภาพันธ์ : เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัทฯ ได้เริ่มลงทุนก่อสร้างโรงแต่งแร่ ที่ อ.พะโต๊ะ จ.ชุมพร โดยโครงการก่อสร้างโรงแต่งแร่ มีวัตถุประสงค์ในการติดตั้งเครื่องจักรเพื่อสกัดแยกแร่โลหะ เพื่อให้ได้โลหะมีความบริสุทธิ์ขึ้น นอกจากนี้ยังทำให้เกิดแร่พลอยได้อันจะทำให้บริษัทฯ มีรายได้เพิ่มขึ้นในอนาคต
- : เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัท ทีเอชแอล พาวเวอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทในเครือพุ่งคาสาเบอร์ ได้เข้าทำรายการซื้อหุ้นของบริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอร์ยี่ โซลดิ้ง จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจที่ปรึกษาเกี่ยวกับระบบพลังงานทดแทน การก่อสร้าง ระบบไฟฟ้า ระบบประปา และเป็นผู้ได้รับสิทธิการเข้าทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าฝ่ายจำหน่าย ในโครงการผลิตไฟฟ้าแสงอาทิตย์ กำลังการผลิต 5 เมกะวัตต์
- : เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอร์ยี่ โซลดิ้ง จำกัด ได้ลงนามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (PPA) กับ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) เพื่อขายกระแสไฟฟ้าที่ผลิตได้ทั้งหมดจากโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ จังหวัดชุมพร ซึ่งมีขนาดกำลังการผลิต 5 เมกะวัตต์ ให้แก่ กฟภ.
- กรกฎาคม : เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2561 บริษัทฯ ได้รับการส่งเสริมการลงทุน จากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) สำหรับโครงการโรงผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ ขนาดกำลังการผลิต 5 เมกะวัตต์ ที่จังหวัดชุมพร ประเภท 7.1.1.2 กิจการผลิตไฟฟ้าหรือพลังงานไฟฟ้าและไอน้ำจากพลังงานหมุนเวียน
- สิงหาคม : เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2561 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท THL Myanmar Co.,Ltd. โดยบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100 ทุนจดทะเบียน 1 ล้าน USD โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อทำการสำรวจและประกอบธุรกิจเหมืองแร่และพลังงานในประเทศพม่า

พฤศจิกายน: บริษัทฯ ได้ขยายการดำเนินงานไปยังธุรกิจเหมืองแร่ โดยรับบริหารการผลิตแร่แมงกานีส โดยเมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2561 บริษัท ชลสิน จำกัด ได้ลงนามสัญญาจ้างผลิตแร่แมงกานีส ที่จังหวัดเชียงใหม่กับบริษัทแห่งหนึ่งซึ่งเป็นบริษัทเจ้าของประทานบัตร

ธันวาคม : เมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2561 โครงการพลังงานแสงอาทิตย์ ขนาดกำลังการผลิต 5 เมกะวัตต์ ที่จังหวัดชุมพร ได้เริ่มจำหน่ายไฟฟ้าเชิงพาณิชย์ (Commercial Operation Date: COD) ให้แก่ กฟผ.

ปี 2563

กุมภาพันธ์ : เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2563 บริษัทฯ ได้ขยายการลงทุนในธุรกิจเหมือง โดยการเข้าซื้อหุ้นร้อยละ 25 ในบริษัท Royal Carats Gems ซึ่งเป็นผู้ประกอบการเหมืองแร่ทองคำ ตั้งอยู่ที่ประเทศสาธารณรัฐแซมเบีย

มิถุนายน : ในวันที่ 12 มิถุนายน 2563 บริษัทฯ และบริษัทในเครือ ได้จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท ทีเอสแอลพาวเวอร์ จำกัด และจำหน่ายเงินลงทุนบางส่วนในบริษัท Royal Carats Gems Limited จำนวน 3,600 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 6 ของทุนจดทะเบียน

สิงหาคม : บริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัทย่อย บริษัท เพียวเนอร์จี จำกัด เพื่อประกอบธุรกิจพลังงาน

กันยายน : บริษัทย่อย เพียวเนอร์จี ได้เข้าลงทุนในบริษัท คลีนแพลนนิ่ง จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจ บริหารและกำจัดขยะและสิ่งปฏิกูลทุกชนิด รวมทั้งยังได้รับอนุญาตจากหน่วยงานราชการ ภายใตโครงการ ผลิตพลังงานไฟฟ้าจากขยะชุมชน ที่อำเภอแม่สอด จังหวัดตาก

ปี 2564

มิถุนายน : เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2564 คณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติให้จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท ชลสิน จำกัด มูลค่า 154,181,100 บาท โดยจำหน่ายหุ้นสามัญจำนวน 2,946,897 ในสัดส่วนร้อยละ 88.12 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด

เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2564 คณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ King Of Ore Mine Limited (“KOOM”) โดยประกอบกิจการเหมืองแร่ทองคำ ในสาธารณรัฐแซมเบีย จาก Ngwe Kabar Limited (ผู้ถือหุ้น) จำนวน 7,350 หุ้น จำนวนเงินมูลค่าเท่ากับ 270,847,873.24 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 49 ของทุนจดทะเบียน

สิงหาคม : ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 มีมติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 438,657,306.40 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 1,462,191,211.16 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 1,900,848,517.56 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 476,801,420 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.92 บาท และอนุมัติแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 4 เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน 476,801,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.92 บาท เพื่อรองรับการเพิ่มทุน และการมอบอำนาจในการดำเนินการต่างๆ ในการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท

ตุลาคม : เมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2564 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุน จากเดิม 1,462,191,211.16 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 1,589,338,273 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.92 บาท เป็น 1,464,388,506.96 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 1,591,726,638 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.92 บาท

1.1.3 รายงานการใช้เงินเพิ่มทุน

ตามที่บริษัท พุ่งคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้ออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) ระหว่างวันที่ 20 กันยายน 2564 - 24 กันยายน 2564 จำนวน 317,867,620 หุ้น ในราคาเสนอขายหุ้นละ 4 บาท โดยจำนวนหุ้นที่ขายได้ มีจำนวน 2,388,365 หุ้น ซึ่งบริษัทฯ ได้รับเงินเพิ่มทุนสุทธิหลักหักค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวแล้ว จำนวนเงินทั้งสิ้น 8,901,010.00 บาท

บริษัทฯ ขอรายงานการใช้เงินเพิ่มทุนที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

วัตถุประสงค์	จำนวนเงินที่ใช้ไป ณ 31 ธันวาคม 2564
1. ชำระหนี้สิน	-
2. เงินทุนหมุนเวียน	-
3. ขยายธุรกิจ	-
รวม	
จำนวนเงินคงเหลือที่ยังไม่ได้ใช้	8,901,010.00

1.1.4 นโยบาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม วัตถุประสงค์ เป้าหมายและกลยุทธ์ในการดำเนินงาน**นโยบาย**

นโยบายการดำเนินงานของบริษัทฯ นั้นมุ่งมั่นที่จะสร้างการเติบโตขององค์กรให้มั่นคงและยั่งยืนด้วยการทุ่มเทความสามารถอย่างเต็มศักยภาพ เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กรและควบคู่ไปกับการคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวม อีกทั้งยังรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ทั้งนี้อุตสาหกรรมเหมืองแร่ เป็นอุตสาหกรรมต้นน้ำที่สำคัญของประเทศไทย ทำให้ประเทศไทยมีความมั่นคงด้านวัตถุดิบสำหรับภาคอุตสาหกรรม และลดการนำเข้าแร่จากต่างประเทศ บริษัทจึงได้กำหนดแผนกลยุทธ์สร้างการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ขณะเดียวกันก็ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาความยั่งยืนทางเศรษฐกิจขององค์กร โดยการกระจายลงทุนไปในธุรกิจพลังงานทดแทนและธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งแนวทางการดำเนินงานดังกล่าวนี้ไม่เพียงเป็นประโยชน์ต่อองค์กรเท่านั้น แต่ยังเป็นประโยชน์ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวมด้วย

วิสัยทัศน์

เป็นองค์กรชั้นนำในธุรกิจด้านการพัฒนาทรัพยากรแร่พลังงานทดแทน และอสังหาริมทรัพย์ บริหารงานด้วยหลักบรรษัทภิบาล เน้นการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงสังคมและสภาพแวดล้อม เพื่อสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้น และการเติบโตอย่างยั่งยืน

พันธกิจ

1. ดำเนินธุรกิจโดยเน้นความเป็นเลิศในทุกด้านตามหลักมาตรฐานสากลและมีบรรษัทภิบาล
2. บริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยการพัฒนาองค์กร และบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
3. เป็นสมาชิกที่ดีของชุมชนและสังคม อีกทั้งยังดูแลรักษาและใส่ใจสิ่งแวดล้อม

ค่านิยม

1. การพัฒนาอย่างยั่งยืน
 - คำนึงถึงการพัฒนาอย่างยั่งยืน ความสมดุลของสังคม สิ่งแวดล้อม และเศรษฐกิจ
2. การปฏิบัติการที่เป็นเลิศ
 - ทุ่มเทและกระด้างองค์กรในทุกด้านอย่างต่อเนื่องเพื่อการปฏิบัติการและผลประกอบการที่ยั่งยืน
3. การทำงานเป็นทีม
 - เน้นคุณค่าเฉพาะบุคคล เน้นการทำงานเป็นทีม โดยให้ความสำคัญกับบุคลากรทุกท่าน

วัตถุประสงค์ เป้าหมาย

บริษัทฯ จะต้องมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ ในขณะเดียวกันจะต้องมีความมุ่งมั่นเพื่อให้ได้เป้าหมายสูงสุดโดย

- ปรับปรุงการดำเนินงานในปัจจุบันเพื่อให้มีขั้นตอนที่มีประสิทธิภาพ และประหยัดค่าใช้จ่าย
- ให้ความสำคัญกับชุมชนและท้องถิ่นที่บริษัทฯ ได้ดำเนินการอยู่ ด้วยการปกป้องและพัฒนาคุณภาพสิ่งแวดล้อม
- มุ่งให้โอกาสแก่พนักงานในสายงานอาชีพรวมถึงความก้าวหน้าของพนักงาน
- ส่งเสริมให้สถานที่ทำงานปลอดภัยและเป็นมิตรต่อสุขภาพของพนักงาน
- ช่วยเหลือด้านการศึกษา และให้ความช่วยเหลือตามความต้องการแก่ชุมชนในบริเวณที่พนักงานของบริษัทฯ อาศัยอยู่และทำงาน
- สนับสนุนให้เกิดความภูมิใจในการเป็นพนักงาน เกิดความสามัคคี และให้สำนึกรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

กลยุทธ์ในการดำเนินงาน**บริหารสินทรัพย์ที่มีอยู่เดิมให้เต็มประสิทธิภาพ**

- ปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานของสินทรัพย์ปัจจุบันให้เต็มศักยภาพและสร้างมูลค่าสูงสุด
- การใช้สินทรัพย์ที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด

มุ่งเน้นพัฒนาและขยายโครงการ**กลุ่มธุรกิจเหมืองแร่**

- มุ่งเน้นการลงทุนโดยบริษัทเป็นเจ้าของประทานบัตรหรือเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ในโครงการที่มีศักยภาพสำหรับแร่ที่เป็นที่ต้องการของตลาดโลก
- การให้บริการการทำเหมืองแร่อย่างครบวงจรด้วยความเชี่ยวชาญ

กลุ่มธุรกิจพลังงานทดแทน

- ขยายธุรกิจพลังงานทดแทนทั้งในและต่างประเทศ

กลุ่มธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

- มุ่งเน้นการลงทุนในโครงการที่มีศักยภาพ และสามารถสร้างผลตอบแทนได้อย่างมีประสิทธิภาพ

หาพันธมิตรเพื่อขยายการลงทุน

- เน้นการร่วมทุนกับพันธมิตรธุรกิจที่มีศักยภาพ เพื่อขยายกำลังการผลิตและตลาดให้มากยิ่งขึ้น
- โครงการที่มีศักยภาพทั้งธุรกิจเหมืองแร่ พลังงานทดแทน และพัฒนาอสังหาริมทรัพย์
- แสวงหาโอกาสร่วมทุนกับพันธมิตร เพื่อขยายธุรกิจกับบริษัทที่มีความเชี่ยวชาญทั้งภายในและต่างประเทศ

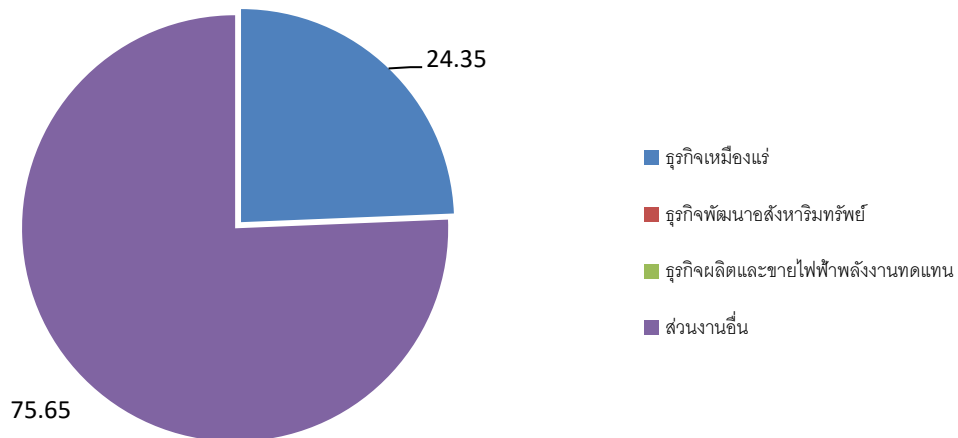
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้ประจำปี 2564

หน่วย: ล้านบาท

ประเภทธุรกิจ	รายได้จากการขาย	รายได้ค่าบริการรับจ้างชุดเหมืองในต่างประเทศ	รายได้ค่าบริการรับจ้างชุดเหมืองในประเทศ	รายได้จากให้บริการติดตั้งเครื่องกรองน้ำ	รายได้อื่น	รายได้รวม	สัดส่วนรายได้ (%)
ธุรกิจเหมืองแร่	59.05	14.17				73.22	24.35
ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์							
ธุรกิจผลิตและขายไฟฟ้าพลังงานทดแทน					227.41	227.41	75.65
ส่วนงานอื่น							
ยอดรวมตามงบการเงินรวม	59.05	14.17	-	-	227.41	300.63	100.00

รายได้



1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

แยกตามกลุ่มธุรกิจได้ ดังนี้

1. ธุรกิจเหมืองแร่

1.1 ธุรกิจเหมืองหิน

เหมืองหินแอนดีไซต์ของ บริษัท พุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) ตั้งอยู่ที่ อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี ห่างจากกรุงเทพฯ ราว 140 กิโลเมตร อยู่ห่างจากสถานีรถไฟแก่งคอย 20 กิโลเมตร บริเวณเหมืองหินมีพื้นที่รวมประมาณ 243 ไร่ รวมทั้งมีพื้นที่โรงโม่หิน พื้นที่สำนักงาน บ้านพักพนักงาน โรงซ่อมบำรุง และพื้นที่สำหรับกองผลิตภัณฑ์หินประเภทต่างๆ โดยมีปริมาณหินสำรองที่สามารถทำเหมืองได้ในเขตประทานบัตรเลขที่ 28676/15268 ทำได้ 3.43 ล้านตัน ส่วนประทานบัตรเลขที่ 28675/15632 ทำได้ 6.09 ล้านตัน โดยปัจจุบันมีกำลังการผลิตปีละประมาณ 480,000 ตัน

พื้นที่					สถานะ
หมายเลขประทานบัตร	ไร่	งาน	ตารางวา	หมดอายุ	
28676/15268	88	3	81	23 พ.ค.2567	ดำเนินการ
28675/15632	154	2	67	21 ม.ค.2560	อยู่ระหว่างการต่ออายุ

บริษัทฯ มีการทำเหมืองหินแอนดีไซต์ภายใต้ประทานบัตร 2 แปลง ได้แก่ ประทานบัตรเลขที่ 28676/15268 ซึ่งได้รับอนุญาตต่ออายุประทานบัตรจนถึงวันที่ 23 พฤษภาคม 2567 และประทานบัตรเลขที่ 28675/15632 ซึ่งอยู่ระหว่างการดำเนินการต่ออายุ โดยปัจจุบันบริษัทฯ มีหินที่อยู่ในครอบครองที่จะสามารถนำมาผลิตให้กับลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง

โดยหลังจากที่มีการยื่นต่ออายุประทานบัตรไว้ถูกต้องเป็นการสร้างความมั่นใจในการเสนอขายผลิตภัณฑ์หินชนิดต่างๆ ให้กับลูกค้ารายใหญ่และรายย่อยได้อย่างเพียงพอต่อความต้องการ รวมถึงโครงการก่อสร้างรถไฟทางคู่ หลายเส้นทางในพื้นที่ใกล้เคียงโรงโม่ ทำให้ในปีที่ผ่านมายอดขายเพิ่มขึ้นจากปีก่อนมากทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีการวางแผนและประเมินแนวโน้มด้านความต้องการของตลาดเพื่อพิจารณาเพิ่มกำลังการผลิตให้เหมาะสมกับความต้องการ รวมทั้งกำหนดราคาขายที่เหมาะสมเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับบริษัท

สำหรับประทานบัตรเลขที่ 28675/15632 ปัจจุบันบริษัทฯ ได้จัดทำรายการที่เกี่ยวข้องยื่นให้กับกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่เพื่อพิจารณาขออนุมัติตามขั้นตอนต่อไป

1.1.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

หินแอนดีไซต์ เป็นหินอัคนีชนิดหินภูเขาไฟ (Volcanic Rock) มีองค์ประกอบทางเคมีในช่วงกลาง (Intermediate Igneous Rock) และมีส่วนประกอบที่เป็นซิลิกาอยู่ระหว่าง 55 % ถึง 65 % ส่วนที่เหลือเป็นแร่เฟลด์สปาร์ ควอตซ์ และแร่ประกอบหินอื่นๆ อีกเล็กน้อย ดังนั้น หินแอนดีไซต์จึงมีคุณสมบัติเด่นคือ ความแกร่ง ความทนต่อการถูกบดอัด และคงทนต่อการผุพังโดยกระบวนการทางธรรมชาติสูง

บริษัทฯ ได้ว่าจ้างบริษัท ชลสิน จำกัด ซึ่งทางบริษัทถือหุ้นอยู่ร้อยละ 88.19 ดำเนินการบดขยี้หินมาตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2541 โดยมีอัตราส่วนของหินขนาดต่างๆ ที่ผลิตตามการปรับแต่งเครื่องโม่และตะแกรงคัดขนาด โดยสามารถปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาด ผลิตภัณฑ์ในปัจจุบันได้แก่ หินโรยทางรถไฟ (Ballast) หินขนาด 3/4 นิ้ว (Well Grade) หินขนาด 3/8 นิ้ว (Coarse Dust) หินฝุ่น (Fine Dust) และหินคลุก (Road Base) เพื่อทำหมอนคอนกรีต และหมอนรองรางรถไฟนอกจากนี้ยังมีผลิตภัณฑ์อื่นๆ ได้แก่ น้ำดินที่เป็นดินซีเมนต์ เศษหินปนดิน (Dirt) และหินก้อนขนาดใหญ่กว่า 60 มม (Primary) สร้างรายได้อีกส่วนหนึ่งด้วย

ในปี 2564 บริษัทได้เปลี่ยนวิธีบริหารจัดการใหม่มาเป็นลักษณะการผลิต-ขายหินแบบเหมา เนื่องจากที่ผ่านมาบริษัทมีการผลิตมาอย่างต่อเนื่องทำให้พื้นที่บริเวณชุมเหือง มีความลึกลับค่อนข้างมาก ประกอบกับเครื่องจักรที่ใช้ในการการผลิตมีอายุการใช้งานยาวนาน ส่งผลให้ต้นทุนในการผลิตสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องทุกปี ทั้งนี้ การขายหินเหมาในรูปแบบใหม่ดังกล่าวทำให้บริษัทสามารถบริหารต้นทุนได้ดีขึ้น อัตรากำไรขั้นต้นสูงขึ้น

ในปี 2564 รายได้จากการจำหน่ายหินแอนดิไซด์ (ดินซีเมนต์) รวมทั้งสิ้น 8.46 ล้านบาท มาจากความต้องการใช้หินเป็นวัตถุดิบในโครงการสำหรับรองรับงานก่อสร้างรถไฟรางคู่สายต่างๆ ที่ได้รับอนุมัติไปแล้ว ทั้งนี้ในปี 2564 บริษัทมีรายได้ ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

วันที่	โครงการ	ลูกค้า	ชนิดหิน	มูลค่า
4 ม.ค. 2564	ส่วนผสมซีเมนต์ผง	หจก.แก้วตาลวัฒนาการช่าง	ดินซีเมนต์	7.83
14 มิ.ย. 2564	ส่วนผสมซีเมนต์ผง	บจก.ทรูสโตน	ดินซีเมนต์	0.63

ทั้งนี้ ในปี พ.ศ.2565-2569 ภาครัฐยังมีนโยบายโครงการก่อสร้างทางรถไฟหลายเส้น ซึ่งเส้นทางก่อสร้างที่อยู่ใกล้พื้นที่แห่งหินของบริษัท เช่น โครงการรถไฟความเร็วสูง ไทย-จีน ช่วงนครราชสีมา ถึง กรุงเทพฯ และโครงการก่อสร้างทางรถไฟรางคู่ ช่วง คลองขานาจร-ชุมทางถนนจิระ เป็นต้น ซึ่งสาเหตุดังกล่าวทำให้ความต้องการใช้หินเพิ่มสูงขึ้น ทำให้ปี พ.ศ.2565 นี้ บริษัทได้เร่งให้ทีมผู้รับเหมานำเครื่องจักรใหม่เข้ามาทำการผลิตเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้ใช้งาน

1.1.2 การตลาดและภาวะการแข่งขัน

(ก) นโยบายและลักษณะการตลาด

เหมืองหินแอนดิไซด์ของบริษัทเป็นแหล่งผลิตหินคุณภาพดี เหมาะสำหรับงานก่อสร้างที่ต้องการความแข็งแรงและความทนทานเป็นพิเศษ ดังนั้นเหมืองหินของบริษัทจึงเป็นหนึ่งในผู้ผลิตและจัดจำหน่ายหินที่สำคัญในภาคกลางของประเทศไทย ผลิตภัณฑ์ของบริษัทสามารถนำไปใช้งานก่อสร้าง งานปูพื้นผิวถนนประเภทงาน Modified Asphalt Concrete และงานต่างๆ เกี่ยวกับทางรถไฟ เช่น หินโรยทาง และหินทำหมอนคอนกรีต ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ผลิตตามมาตรฐานและข้อกำหนดต่างๆ ซึ่งกำหนดโดยการรถไฟแห่งประเทศไทย กรมทางหลวง กรมทางหลวงชนบท และการรถไฟฟ้ามหานครแห่งประเทศไทย ทั้งนี้หินของบริษัทมีคุณสมบัติเหมาะสมตรงกับข้อกำหนดของกรมทางหลวงและการรถไฟฯ

โดยในปีนี้เป็นช่วงที่กำลังดำเนินการก่อสร้างทางด่วน โครงการทางหลวงสายหลักของกรมทางหลวงที่กำลังจะเริ่มดำเนินการ ซึ่งมีความต้องการใช้หินประเภทหิน 3/4 นิ้ว และหินปูพื้นถนน 3/8 นิ้วเป็นวัตถุดิบหลัก และโครงการระยะยาวของการรถไฟแห่งประเทศไทยคือโครงการรถไฟรางคู่ในเขตพื้นที่ภาคกลางภาคตะวันออกเฉียงเหนือและภาคเหนือ รวมทั้งการซ่อมแซมทางรถไฟใกล้เคียงในพื้นที่ โดยโครงการดังกล่าวมีความต้องการใช้หินสำหรับโรยทางรถไฟ (Ballast) จำนวนมาก และดำเนินการต่อเนื่องประมาณ 5 ปีจากนี้ไป ดังนั้นการผลิตเปิดหน้าเหมืองบ่อเหมืองขยายใหญ่และลึกขึ้น ทำให้สามารถตอบสนองสินค้าต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างเพียงพอ และหากพิจารณาจากคุณภาพหินและที่ตั้งของเหมืองหินแล้ว บริษัทมีความได้เปรียบเชิงแข่งขันสูง ทั้งในด้านการขนส่งและคุณภาพหินที่ได้ตามมาตรฐาน

(ข) ภาวะการแข่งขัน

หินแอนดิไซด์ของบริษัทมีข้อได้เปรียบทางการตลาดหลายประการ คือ ในเรื่องของต้นทุนค่าขนส่ง เนื่องจากที่ตั้งของเหมืองหินอยู่ใกล้แหล่งโครงการรถไฟทางคู่โครงการทางหลวงสายพิเศษ (มอเตอร์เวย์) สายบางปะอิน-โคราช และโครงการขนาดใหญ่ของรัฐ รวมถึงเหมืองหินยังตั้งอยู่ระหว่างพื้นที่ในส่วนที่จะขยายและพัฒนาเป็นแหล่งอุตสาหกรรม ทั้งทางด้านทิศเหนือและทิศตะวันออกเฉียงเหนือของกรุงเทพฯ ทั้งนี้ในบริเวณใกล้เคียงยังมีผู้ผลิตอีกรายอยู่ที่อำเภอวิหารแดง แต่เป็นการผลิตสำหรับใช้ภายในโครงการของบริษัทเองเป็นส่วนใหญ่

หินที่มีคุณสมบัติตรงตามมาตรฐานข้อกำหนดของการรถไฟแห่งประเทศไทยเช่น หินแอนดิไซต์ มีอยู่ไม่มากนักในพื้นที่ภาคกลาง สำหรับคู่แข่งรายอื่นนั้น มีหินประเภทหินอัคนีจำพวกไดโอไรต์ แกรนิต และหินบะซอลต์ แต่หินปูนไม่มีคุณสมบัติดังกล่าว และหินปูนพื้นถนนชนิดแอนดิไซต์ของบริษัท ได้รับการทดสอบแล้วว่า มีคุณสมบัติตรงตามข้อกำหนดและเหมาะสมกับงานพื้นผิวถนนประเภทงาน Modified Asphalt Concrete ของกรมทางหลวงด้วยเมื่อโอกาสทางธุรกิจดีขึ้น เหมืองเตรียมแผนที่จะปรับปรุงกำลังการผลิตให้สูงขึ้นตามความต้องการของตลาดในอนาคต

1.1.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

(ก) การได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์

แหล่งหินแอนดิไซต์ที่สำรวจพบในเขตประทานบัตร เกิดเป็นเนินเขาเตี้ย ๆ และพบหินตั้งแต่ผิวดินลงไปจนถึงความลึกมากกว่า 40 เมตร หินมีการแผ่กระจายตัวเป็นบริเวณกว้างทั้งในแนวราบและแนวดิ่ง เมื่อคิดคำนวณปริมาณสำรองแหล่งแร่จากผิวดินลงไปถึงความลึก 30 เมตร พบว่ามีปริมาณหินสำรองที่สามารถทำเหมืองได้ในเขตประทานบัตรเลขที่ 28676/15268 ทำได้ 3.43 ล้านตัน ส่วนประทานบัตรเลขที่ 28675/15632 ทำได้ 6.09 ล้านตัน

การทำเหมืองจะทำเป็นลักษณะเหมืองหาบ (Open Pit) แบบชั้นบันไดเริ่มจากผิวดินลงไป ซึ่งประกอบด้วยการปรับพื้นหน้าดินให้เหมาะสมกับสภาพการทำงานและการขนส่ง เพื่อให้รถบรรทุกวิ่งได้ การควบคุมการเจาะระเบิดหิน การขุดค้ำและขนส่งวัตถุดิบไปป้อนเครื่องบดย่อยหินหรือกองไว้ยังที่เก็บกองวัตถุดิบ มาตรฐานกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ การทำเหมืองและการบดย่อยหินจะสอดคล้องกับคำสั่งซื้อของลูกค้า และการจัดส่ง ทั้งนี้เพื่อให้ต้นทุนในการดำเนินงานสัมพันธ์กัน

(ก) ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

การทำเหมืองหินแอนดิไซต์มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยมาก เนื่องจากพื้นที่เหมืองเป็นพื้นที่ค่อนข้างราบ ไม่มีสภาพป่า หรือพันธุ์ไม้สำคัญในบริเวณ หากแต่เป็นบริเวณที่มีการใช้ประโยชน์ที่ดินเพื่อเกษตรกรรมกว้างขวาง เช่น ข้าว ข้าวโพด และมะม่วง นอกจากนี้ ยังมีประชากรรอบพื้นที่เหมืองเบาบาง การทำเหมืองหินไม่มีการใช้สารเคมีในกระบวนการ เพียงแต่มีการใช้น้ำฉีดพ่นเพื่อลดการแพร่กระจายของฝุ่นที่เกิดจากการขนส่ง และการบดย่อยหิน

การระเบิดหินจะกระทำเพียงวันละครั้ง ในช่วงเวลาประมาณ 16.00-17.00 น. ซึ่งเป็นไปตามแผนผังโครงการทำเหมืองที่ได้ยื่นเสนอไว้กับกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ และสอดคล้องกับมาตรการแก้ไขและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ที่เสนอไว้กับสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การระเบิดจะกระทำเฉพาะช่วงเวลาที่มีความต้องการหินมาป้อนโรงโม่ ดังนั้นจึงมิได้ระเบิดทุกวัน และการระเบิดหินอาจมีผลกระทบด้านเสียงและความสั่นสะเทือนอยู่บ้าง แต่ก็เป็นช่วงเวลาสั้น ๆ และการดำเนินการทั้งหมด อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ และสำนักงานแรงงานจังหวัด

มาตรการป้องกันและลดผลกระทบสิ่งแวดล้อม และความปลอดภัยในการทำงานที่สำคัญ ได้แก่

1. การปลูกต้นไม้เป็นแนวรอบพื้นที่โครงการ ซึ่งได้เริ่มก่อนดำเนินการทำเหมือง เพื่อช่วยลดระดับเสียงจากการบดย่อยหิน และลดปริมาณฝุ่นที่ฟุ้งกระจายออกนอกพื้นที่โครงการ
2. การเก็บกองหน้าดินบริเวณทำเหมืองและการปรับสภาพพื้นหน้าเหมืองให้อยู่ในสภาพที่ดี เพื่อความปลอดภัยในการทำงานและการฟื้นฟูสภาพในภายหลัง
3. การควบคุมการระเบิดหินให้อยู่ดังข้อกำหนดหลักวิชาการเพื่อลดแรงสั่นสะเทือน และลดการปลิวกระเด็นของเศษหินออกนอกพื้นที่โครงการ
4. การฉีดพ่นน้ำตามจุดต่างๆ ในกระบวนการบดย่อยหินเพื่อลดปริมาณฝุ่นละออง
5. การจัดหาอุปกรณ์ป้องกันให้กับพนักงานขณะปฏิบัติงานที่ เช่น หมวกนิรภัย รองเท้านิรภัย หน้ากากป้องกันฝุ่น ปลั๊กเสียบหูป้องกันเสียง เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทฯ ยังจัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีของพนักงานที่เหมืองอีกด้วย

6. มีการตรวจวัดความเข้มข้นของฝุ่นละออง, วัดความดังของเสียง และสารปนเปื้อนในน้ำ จากกระบวนการผลิตของโรงงาน โดยกรมควบคุมมลพิษทุก 4 เดือน อีกทั้งยังมีการจัดทำรายงานแผนฟื้นฟูกับผลกระทบสิ่งแวดล้อม ส่งให้ทางอุตสาหกรรมจังหวัดและกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมประจำจังหวัด ปีละ 2 ครั้ง

1.2 ธุรกิจรับจ้างขุดเหมืองและผลิตแร่ดีบุก

บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาจ้างขุดเหมืองและผลิตแร่ดีบุกให้กับบริษัท Ngwe Kabar Myanmar Co.,Ltd ผู้เป็นเจ้าของประทานบัตรเหมืองแร่ดีบุกโดยมีระยะเวลาสัญญาจ้าง อยู่ที่ 11 ปี นับตั้งแต่วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2560

พื้นที่เหมืองของผู้นำจ้างตั้งอยู่ในเขตพื้นที่ เมืองมะริด รัฐตะนาวศรี (ตะนาวศรี) สาธารณรัฐสหภาพเมียนมาร์ ประกอบไปด้วยพื้นที่ 14 แปลงประทานบัตร คิดเป็นพื้นที่ทั้งหมด 812.14 Acres (3.29 ตารางกิโลเมตร) ซึ่งมีปริมาณสำรองแร่ดีบุกอยู่ประมาณ 5,748 ตัน มีสายการผลิตทั้งหมด 3 สายการผลิต โดยสามารถผลิตแร่ดีบุกเฉลี่ยประมาณปีละ 600-700 ตันต่อปี ซึ่งเพียงพอต่อการรับจ้างผลิตแร่ดีบุกตลอดอายุจนถึงสัญญาปี 2572 และมีอายุประทานบัตรตั้งแต่วันที่ 9 พฤษภาคม 2013 และสิ้นสุดอายุในวันที่ 8 พฤษภาคม 2023 ซึ่งขณะนี้ได้มีการดำเนินการต่ออายุประทานบัตรแล้ว

1.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

แหล่งแร่ดีบุกที่สะสมตัวในพื้นที่เขตประทานบัตร มีทั้งแบบแหล่งปฐมภูมิ (Primary) และแหล่งทุติยภูมิ (Secondary, placer) โดยแหล่งปฐมภูมิ (Primary) : ดีบุกจะเกิดอยู่ในหินเพกมาไทต์ ประกอบไปด้วยผลึกแร่ขนาดใหญ่เชื่อมต่อกัน ขนาดผลึกส่วนมาจะใหญ่กว่า 2.5 เซนติเมตร นอกสายเพกมาไทต์จะให้แร่ดีบุกแล้วยังให้แร่แทนทาลัม และ โคลัมไบต์ อีกด้วย

แหล่งทุติยภูมิ (Secondary, placer) : แหล่งสะสมแร่แบบทุติยภูมิเป็นแหล่งผลิตแร่หลักในช่วงแรกของการเปิดเหมือง ซึ่งสามารถพบแร่ได้ตามแหล่งสะสมในรูปแบบต่างๆ เช่น แบบเศษหินที่ตกลงมาสะสมตัวกับบริเวณเชิงเขา (Colluvium) หรือตะกอนที่ไหลมารวมตัวและสะสมกันตามริมน้ำ (Placer)

ทั้งนี้ บริษัท พุ่งคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) ได้รับการว่าจ้าง จากบริษัท Ngwe Kabar Myanmar Co.,Ltd ในอัตราการผลิตถั่วเฉลี่ยประมาณเดือนละ 60 ตัน โดยขอบเขตความรับผิดชอบของบริษัทฯ เริ่มตั้งแต่การดูแลเรื่องงานเปิดหน้าดิน เพื่อนำแร่ไปส่งบรรทุก ไปยังโรงผลิตไปจนถึงการได้มาซึ่งแร่ดีบุกพร้อมขายดังที่แสดงกระบวนการไว้ในหัวข้อ 1.2.3(ก)

บริษัทฯ ได้ดำเนินการผลิตแร่ดีบุกมาอย่างต่อเนื่อง จนถึงช่วงเดือน กุมภาพันธ์ 2564 ประเทศเมียนมาร์ เกิดสถานการณ์ด้านการเมือง (รัฐประหาร) ซึ่งส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจโดยรวมทั้งประเทศ รวมถึงความปลอดภัยของประชาชน ซึ่งบริษัทฯ ได้คำนึงถึงความปลอดภัยหน้าไซต์งาน จึงได้ดำเนินการสั่งระงับสายการผลิตเป็นการชั่วคราว เพื่อลดความเสี่ยงในการเดินทางระหว่างปฏิบัติงานในสถานการณ์ดังกล่าว ทั้งนี้หากสถานการณ์ทางการเมือง และการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 คลี่คลายลง บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดสายการผลิตต่อไป โดยปัจจุบันบริษัทฯ กลับเข้าดำเนินการผลิตตั้งแต่เดือนตุลาคม 2564

1.2.2 การตลาดและภาวะการแข่งขัน

บริษัท พุ่งคาฮาเบอร์ จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ความสามารถ และความน่าเชื่อถือในการทำเหมืองมากกว่า 100 ปี ได้ลงนามทำสัญญาการรับจ้างผลิตแร่กับบริษัท Ngwe Kabar Myanmar Co.,Ltd เป็นระยะเวลา 11 ปี โดยมีการเลือกใช้เครื่องจักร อีกทั้งยังมีการออกแบบกระบวนการผลิตที่มีคุณภาพและเป็นมาตรฐานให้กับผู้นำจ้าง แต่ทว่ากระบวนการผลิตแร่ดีบุกนั้นเป็นกระบวนการที่มีความซับซ้อนผลิต เนื่องจากการผลิตแร่จะต้องมีการตั้งค่าและปรับจูนระบบเครื่องจักรให้เข้ากับลักษณะของแร่ในแต่ละพื้นที่ ดังนั้นแม้จะเป็นการทำเหมืองแร่ชนิดแร่เดียวกันแต่กระบวนการผลิตเพื่อให้ได้มาซึ่งแร่ในแต่ละพื้นที่จะแตกต่างกันตามลักษณะทางกายภาพของแร่ ดังนั้นผู้ประกอบการรับจ้างทำเหมืองและผลิตแร่ดีบุกจึงจำเป็นต้องใช้บุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ และมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ในการออกแบบกระบวนการและเลือกเครื่องจักรที่ใช้ในการผลิตซึ่งจะเห็นได้ว่าผู้ประกอบการประเภทนี้น้อยราย เนื่องจากทรัพยากรบุคคลที่มีคุณภาพมีอยู่อย่างจำกัด

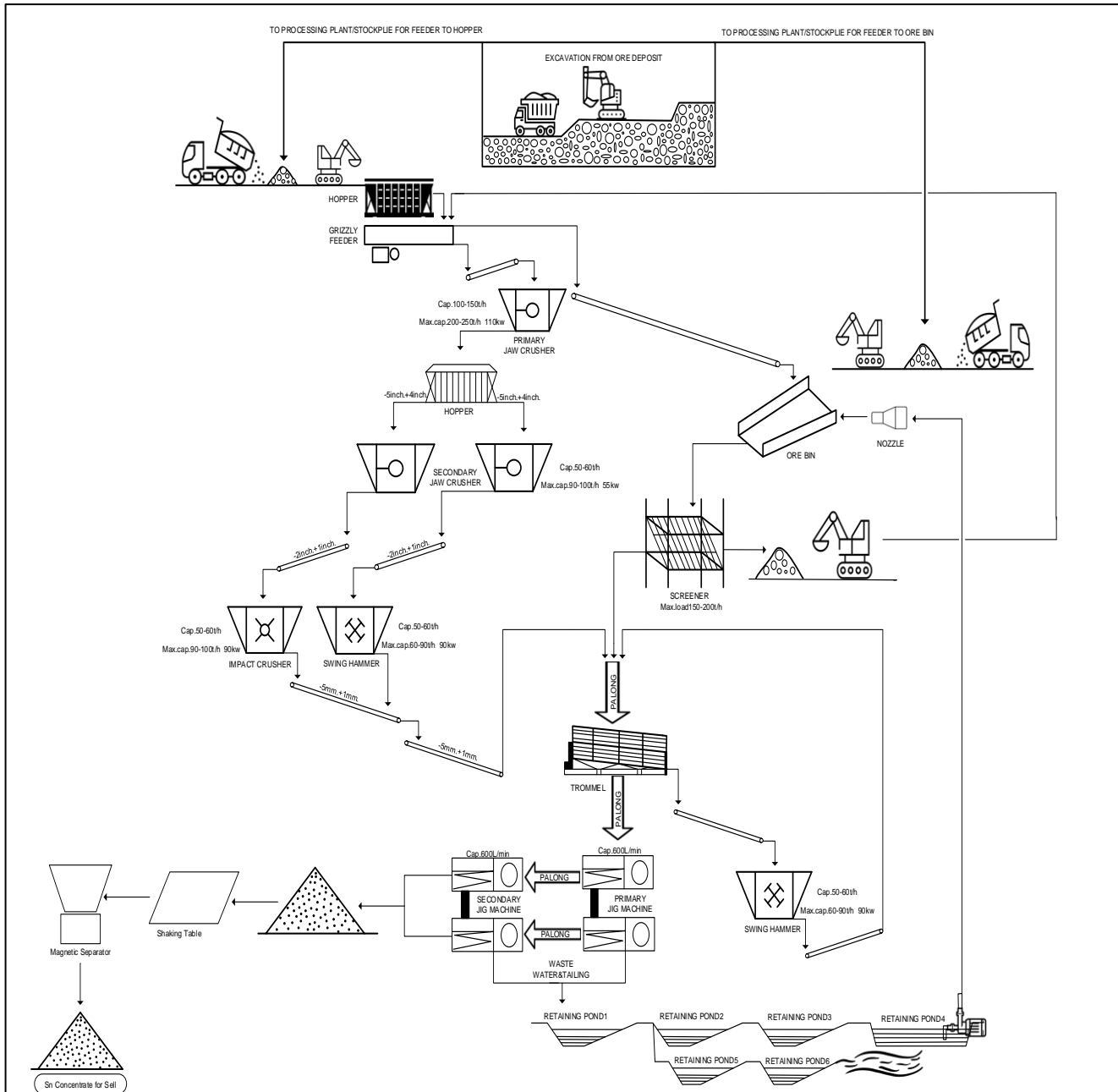
1.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

(ก) การได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์

ตามลักษณะทางธรณีวิทยาภูมิภาคและภาพรวมของแหล่งแร่ดีบุก-ทังสแตนในสาธารณรัฐสหภาพเมียนมาร์ พบว่าแหล่งแร่ดีบุกในเขตพื้นที่ประทานบัตร ตั้งอยู่ในเขตมณฑลแระโลหะ Shan-tenasserim ในรัฐฉาน-เทนชัสอิม ซึ่งวางตัวเป็นโซนในทิศทางเหนือขใต้ พาดจากประเทศไทยเข้าสู่มณฑลยูนนานของจีนในทางตอนเหนือถูกควบคุมด้วยรอยเลื่อนในทิศตะวันออก-ตะวันตกเฉียงเหนือ บริเวณทางตอนเหนือของเมือง Lashio และทางตะวันตกของรอยเลื่อนฉาน (Shan Boundary Fault) ในทิศทางเหนือใต้ เขตมณฑลแระโลหะนี้มีความกว้างกว่า 300 กิโลเมตร และยาวกว่า 1,500 กิโลเมตร หินในมณฑลแระนี้ประกอบไปด้วยชุดหินที่ต่อเนื่องกันของหินตะกอนและหินคาร์บอนेट โดยมีมวลหินแกรนิตแทรกขึ้นมาในลำดับชั้นหินตะกอนเหล่านี้หลายครั้ง หินตะกอนมีความคดโค้งสูงและถูกแปรสภาพโดยเฉพาะทางด้านตะวันตก ซึ่งเป็นกระบวนการส่วนหนึ่งในการทำให้เกิดแหล่งแร่ดีบุก-ทังสแตน ในสาธารณรัฐสหภาพเมียนมาร์

สำหรับแหล่งแร่ดีบุกที่สะสมตัวในพื้นที่เขตประทานบัตร ซึ่งมีทั้งแบบแหล่งปฐมภูมิ (Primary) และแหล่งทุติยภูมิ (Secondary, placer) ซึ่งมีกระบวนการผลิตแตกต่างกันเล็กน้อย ดังแสดงในภาพด้านล่าง

ขั้นตอนการผลิตในเหมืองแร่ดีบุก



รูปภาพแสดงขั้นตอนการผลิตแร่ดิบ



ทำการเปิดหน้าดินคัดเลือกและขนOre Materialจากหน้าเหมืองไปยังโรงแต่งแร่โดยรถบรรทุก
ที่อยู่หน้างาน จะเป็นผู้คัดแยกประเภทของ Ore Material ว่า เป็นแบบ Primary (หินแข็ง) หรือ
Secondary(หินผุ หรือชั้นกะสะ:Placer) ก่อนดักเข้ารถบรรทุกเพื่อส่งไปโรงแต่ง



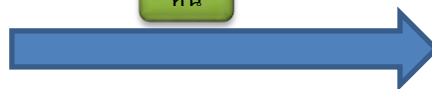
Ore Material ที่เป็นPrimary (หินแข็ง)จะถูก
ส่งไปยังไลน์การผลิตส่วนงานบด

Ore Material ที่เป็น Secondary(หินผุ หรือชั้นกะ
สะ:Placer)จะถูกส่งไปยังไลน์การผลิตส่วนงานคัด



Vibrating feeder

ดิน



Ore Bin

Ore Material ที่เป็น Primary (หินแข็ง)จะถูกคัดขนาด โดยเครื่องจักรที่เรียกว่า
Vibratingfeeder เพื่อแยกดินและหินออกจากกัน โดยดินจะถูกส่งไปยังไลน์การผลิตส่วน
งานคัด

Ore Material ที่เป็นSecondary(หินผุ หรือชั้นกะ
สะ:Placer)จะถูกนำมาคัดให้แตกที่บริเวณลาน
คัดแร่ (Ore Bin)



Primary jaw crusher



Intermedia jaw crusher



Tertiary crusher

Ore Material ชนิดที่เป็นPrimary (หินแข็ง) ที่ผ่านการแยกดินออกแล้ว จะถูกส่งมายัง Primary Jaw Crusher,
Intermedia Jaw Crusher และ Tertiary Crusher ตามลำดับเพื่อบดให้ได้ขนาด 5 mm.



ตะแกรง Grizzly

Ore Material ที่ถูกคัดจาก Ore bin จะไหลลงสู่
ตะแกรง Grizzly เพื่อคัดเอาของที่ขนาดใหญ่เกิน
25 mm. ที่คัดไม่แตก ไปเข้ากระบวนการบดต่อไป

หินที่ถูกบดจนมีขนาด 5 mm.

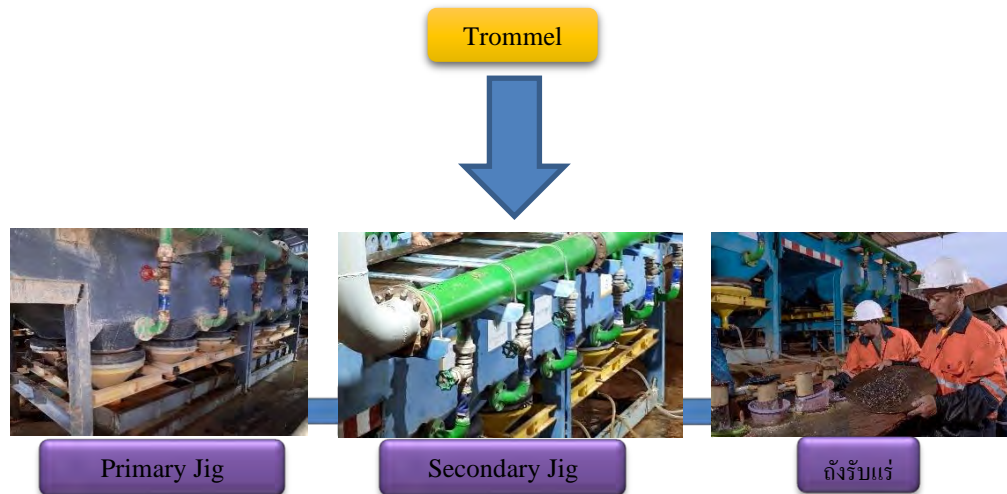
หินหรือกะสะ ที่ถูกคัดจน
มีขนาดเล็กกว่า25 mm.



Trommel



Trommel เป็นตะแกรงคัดขนาดแบบเปียก ที่รับ Ore Material จาก ไลน์การบด และไลน์การฉีก โดยจะคัดเอา Ore Material ที่มีขนาดใหญ่กว่า 5 mm. ออกเพื่อนำไปบดใหม่ ส่วนของที่มีขนาดเล็กกว่า 5 mm. จะถูกส่งต่อไปยังกระบวนการถัดไป



Ore material ขนาดเล็กกว่า 5 mm. จะถูกส่งเข้ามายังเครื่องจักรที่เรียกว่า Jig โดยจะเริ่มที่ Primary Jig, Secondary Jig และ ถึงรับแร่ ตามลำดับและในส่วนของหางแร่ (Waste, Tailing) ก็จะถูกไหลเข้าสู่บ่อคัดตะกอนและนำน้ำหมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่ อีกครั้ง

จากกระบวนการแต่งแร่ที่กล่าวมาในข้างต้นแร่ที่อยู่ในถึงรับแร่นั้นจะประกอบไปด้วยดินกและแร่หนักอื่นๆปนกันอยู่ ดังนั้นเพื่อให้ได้แร่ดินกที่สะอาด มีเปอร์เซ็นต์สูงสามารถขายได้ราคาจึงต้องนำแร่จากถึงรับแร่ไปแต่งให้สะอาดขึ้นโดยใช้เครื่องจักรที่เรียกว่า Shaking Table และนำหัวแร่ซึ่งประกอบไปด้วยแร่ดินกและแร่ที่มีคุณสมบัติสามารถติดแม่เหล็กได้ที่ได้จาก Shaking Table ไปผ่านกระบวนการแยกด้วยแม่เหล็ก โดยใช้เครื่อง Magnetic Separator เพื่อแยกแร่ที่มีคุณสมบัติในการติดแม่เหล็กออกไป จนเหลือแต่แร่ดินกตามที่ต้องการ



(ก) ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

การขั้นตอนการผลิตแร่ดินกมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยมาก เนื่องจากพื้นที่เหมืองเป็นพื้นที่กว้าง ทำให้มีพื้นที่มากพอสำหรับกองเก็บหางแร่ที่เกิดจากกระบวนการผลิต ทั้งยังมีพื้นที่ การทำบ่อบำบัดน้ำเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ในกระบวนการผลิต และเหมืองยังสามารถผันน้ำบางส่วนเพื่อแบ่งให้ชาวบ้านในละแวกเหมืองใช้ได้อีกด้วย

นอกจากนี้ยังมีหน่วยงานของรัฐบาลที่ใช้ชื่อว่า Environmental Conservation Department (ECD) เข้ามาตรวจสอบความเรียบร้อยในเรื่องสิ่งแวดล้อมและผลกระทบจากการทำเหมือง เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

1.3 ธุรกิจรับจ้างผลิตเหมืองแมงกานีส

บริษัทได้ลงนามในสัญญาจ้างทำเหมืองและผลิตแร่แมงกานีสให้กับบริษัท เมย์ พลาสติก 2005 จำกัด ผู้เป็นเจ้าของประทานบัตรเหมืองแร่แมงกานีส โดยมีระยะเวลาสัญญาจ้างอยู่ที่ 4 ปี 10 เดือน นับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2561 ทั้งนี้ดำเนินธุรกิจภายใต้บริษัท ชลสิน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางตรงของบริษัทฯ เหมืองแมงกานีส มีพื้นที่อยู่ในประทานบัตรที่ 31257/16052 ตั้งอยู่ในเขตพื้นที่ ตำบลอินทิล อำเภอแม่แตง จังหวัดเชียงใหม่ เนื้อที่ทั้งหมดจำนวน 52 ไร่ 1 งาน 99 ตารางวา คิดเป็นพื้นที่ทั้งหมด 83,997 ตารางเมตร

1.3.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

กระบวนการเกิดแร่แมงกานีส เกิดจากการที่น้ำแร่วร้อนที่มีโลหะแมงกานีสและเหล็กเป็นส่วนผสมได้เข้าไปแทนที่ส่วนประกอบภายในเนื้อหินดินดานเดิม (replacement) หรือน้ำแร่วร้อนลักษณะเดียวกันเกิดการสะสมตัวไปพร้อมกับชั้นหินดินดาน (precipitation) ภายหลังจึงเกิดการแตกหัก ผุพัง ในชั้นแร่ และถูกพัดพามาสะสมตัวใหม่อย่างรวดเร็ว เกิดเป็นแหล่งแร่แบบทุติยภูมิ ในพื้นที่แหล่งแร่ปัจจุบัน ส่วนประกอบทางกายภาพในก้อนแร่โดยเฉลี่ย ประกอบไปด้วยเนื้อหินดินดาน ร้อยละ 60 และเนื้อแมงกานีส-แร่เหล็ก ร้อยละ 40 ในบางบริเวณชั้นแร่นี้อาจจะพบชั้นดินลูกรังปนแร่แมงกานีส-แร่เหล็กทรงมนอยู่ใต้ชั้นแร่เกิดร่วมด้วย โดยมีความหนาของชั้นลูกรังประมาณ 10-20 เซนติเมตร

บริษัท ชลสิน จำกัด ซึ่งทางบริษัทถือหุ้นอยู่ร้อยละ 88.19 ได้รับจ้างดำเนินการผลิตแร่แมงกานีส จาก บริษัทเมย์พลาสติก 2005 จำกัด โดยผลิตภัณฑ์ที่ผลิตในปัจจุบันได้แก่ แร่แมงกานีส ขนาด 0.5-1.0 มิลลิเมตร, 1.0-3.0 มิลลิเมตร, 3.0-5.0 มิลลิเมตรและ 5.0-10.0 มิลลิเมตร โดยมีกำลังผลิตรวมของทั้ง 3 ผลิตภัณฑ์ อยู่ที่ 800-1,000 ตันต่อเดือน ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการผลิตแร่แมงกานีสมาอย่างต่อเนื่อง จนเมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2562 บริษัท เมย์ พลาสติก 2005 จำกัด (“ผู้ว่าจ้าง”) ได้ขอให้หยุดการผลิต

ในปี 2564 บริษัทฯ ยังไม่สามารถเปิดสายการผลิตได้ เนื่องจากสถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ส่งผลต่อการปรับปรุงสายการผลิตของบริษัท ซึ่งจำเป็นต้องขนส่งเครื่องจักร รวมถึงการขนส่งแรงงานเข้าพื้นที่ทำให้การปรับปรุงสายการผลิตเป็นไปด้วยความล่าช้า ซึ่งบริษัทคาดว่าจะสามารถเข้าดำเนินการผลิตได้ภายในไตรมาส 1/2565

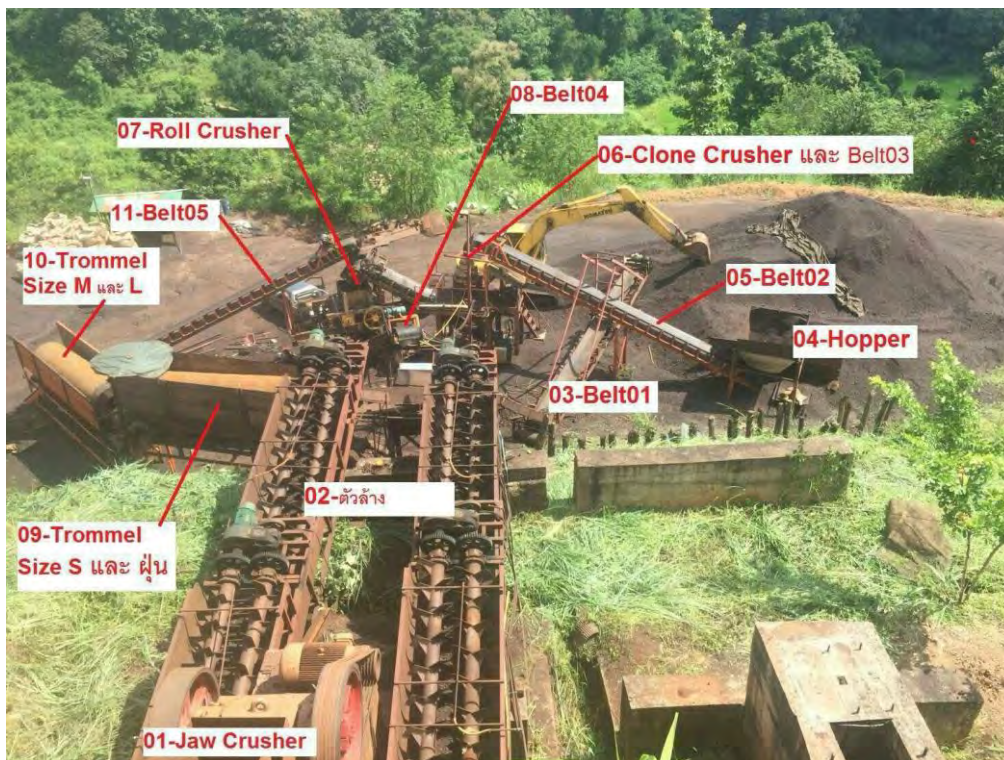
1.3.2 การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ธุรกิจการรับจ้างทำเหมืองและผลิตแร่แมงกานีสนั้นจำเป็นต้องใช้บุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ และมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ในการออกแบบกระบวนการและเลือกเครื่องจักรที่ใช้ในการ จึงจะเห็นได้ว่ามีผู้ประกอบการธุรกิจประเภทนี้น้อยราย เนื่องจากทรัพยากรบุคคลที่มีคุณภาพมีอยู่อย่างจำกัด ทั้งนี้บริษัทพุงคาฮาเบอร์ จำกัด(มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในการทำเหมืองมากกว่า 100 ปี จึงเป็นผู้มีความสามารถ และความน่าเชื่อถือในการทำธุรกิจประเภทนี้

1.3.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

(ก) การได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์

พื้นที่แปลงประทานบัตรโดยทั่วไป มีลักษณะภูมิประเทศเป็นเนินเขา และที่ลาดเนินเขา ไม่มีทางน้ำตัดผ่าน พื้นที่มีระดับความสูงตั้งแต่ 430-460 เมตร จากระดับน้ำทะเลปานกลาง พื้นที่โดยรอบแปลงประทานบัตรเป็นเขตพื้นที่สวนลำไยและไร่ข้าวโพด ในเขตแปลงประทานบัตรได้มีการขุดเปิดหน้าดินเพื่อเตรียมการทำเหมือง และการขุดชั้นแร่เพื่อการผลิตไปแล้วเป็นบางส่วนโดยเฉพาะทางตอนกลางของพื้นที่ นอกจากนี้ยังมีการปรับสภาพพื้นที่เพื่อใช้ในการเดินทางภายในเหมือง ขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของ บริษัท ชลสิน จำกัด คือการผลิตแร่ที่ถูกส่งมาจากหน้าเหมือง โดยมีวิธีการดังต่อไปนี้



การทำงานของโรงแต่งแร่ เรียงตามลำดับหมายเลขของเครื่องจักร

1. Jaw Crusher : ทำหน้าที่บดแร่จากหน้างาน
2. Log Washer (ตัวล้าง) : แร่ที่ผ่านการบดจากJaw Crusher จะถูกส่งลงมาล้างในส่วนนี้
3. Belt conveyor 01 : แร่ที่ล้างเสร็จแล้ว จะไหลลงสายพาน เพื่อกองตากแดดให้แห้ง
- 4.Hopper : เมื่อแร่ที่กองแห้งแล้ว ดักแร่เข้า Hopper เพื่อส่งผ่านสายพาน (เครื่องจักรหมายเลข 5)
- 5.Belt Conveyor 02 : รับแร่จากHopper เพื่อส่งไปยัง Cone Crusher (เครื่องจักรหมายเลข 6)
- 6.Cone Crusher : แร่ที่ตกเข้า Hopper ส่งผ่าน Belt Conveyor 02 จะถูกส่งมาบดที่ Cone crusher(เครื่องจักรหมายเลข 6) และส่งต่อไปยัง Belt Conveyor 03
- 7.Roll Crusher : แร่ที่ลำเลียงผ่านBelt Conveyor 03 จะถูกนำมาบดซ้ำที่ Roll Crusher(เครื่องจักรหมายเลข 7)
- 8.Belt Belt Conveyor 03 : ลำเลียงแร่ที่ผ่านการบดจากRoll Crusher เพื่อส่งไปเข้า Trommel
- 9.Trommel Size S : ทรอมเมลตัวนี้ มีลักษณะเป็นตะแกรง 2 ชั้น เพื่อคัดขนาดเอาแร่ฝุ่น,แร่ไซส์ S (0.5-1mm.) และแร่ที่มีขนาดใหญ่กว่าแร่ไซส์ S จะถูกส่งไปยังทรอมเมลตัวถัดไป
10. Trommel Size M,L : ทรอมเมลตัวนี้ รับแร่ขนาดใหญ่จากTrommel Size Sเพื่อคัดขนาดเอาแร่ ไซส์ M (1-3 mm.) และ L (3-5 mm.) โดยแร่ที่มีขนาดใหญ่กว่าไซส์L จะถูกลำเลียงโดยสายพานBelt Conveyor 05 เพื่อนำกลับไปบดอีกครั้งที่ Roller Crusher

สถานะโครงการปัจจุบัน อยู่ในช่วงปรับปรุงประสิทธิภาพเครื่องจักรที่ใช้ในการผลิตเพื่อรองรับการผลิตที่มากขึ้นในอนาคต

(ข) ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

การทำเหมืองแมงกานีสมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยมาก เนื่องจากพื้นที่เหมืองเป็นพื้นที่ค่อนข้างราบ ไม่มีสภาพป่า หรือพันธุ์ไม้สำคัญในบริเวณ หากแต่เป็นบริเวณที่มีการใช้ประโยชน์ที่ดินเพื่อเกษตรกรรมกว้างขวาง เช่น สวนลำไย และไร่ข้าวโพดนอกจากนี้ ยังมีประชากรรอบพื้นที่เหมืองเบาบาง การทำเหมืองแมงกานีสไม่มีการใช้ระเบิด และสารเคมีในกระบวนการ เพียงแต่มีการใช้น้ำฉีดพ่นเพื่อลดการแพร่กระจายของฝุ่นที่เกิดจากการขนส่ง และการบดขยี้หิน

มาตรการป้องกันและลดผลกระทบสิ่งแวดล้อม และความปลอดภัยในการทำงานที่สำคัญ ได้แก่

1. ควบคุมชั่วโมงการทำงานในแต่ละวันที่ 6 ชั่วโมงต่อวัน เพื่อลดการเกิดฝุ่นละอองในอากาศ
2. การฉีดพ่นน้ำตามจุดต่างๆ ในกระบวนการบดย่อยหินเพื่อลดปริมาณฝุ่นละออง
3. การปลูกต้นไม้เป็นแนวรอบพื้นที่โครงการ ซึ่งได้เริ่มก่อนดำเนินการทำเหมือง เพื่อช่วยลดปริมาณฝุ่นที่ฟุ้งกระจายออกนอกพื้นที่โครงการ
4. การเก็บกองหน้าดินบริเวณท่าเหมืองและการปรับสภาพพื้นหน้าเหมืองให้อยู่ในสภาพที่ดี เพื่อความปลอดภัยในการทำงานและการฟื้นฟูสภาพในภายหลัง
5. การจัดหาอุปกรณ์ป้องกันให้กับพนักงานขณะปฏิบัติหน้าที่ เช่น หมวกนิรภัย รองเท้านิรภัย หน้ากากป้องกันฝุ่น เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทฯ ยังจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีของพนักงานที่เหมืองอีกด้วย
6. มีการตรวจวัดความเข้มข้นของฝุ่นละออง, วัดความดังของเสียง และสารปนเปื้อนในน้ำ จากกระบวนการผลิตแร่แมงกานีสโดยกรมควบคุมมลพิษทุก 4 เดือน อีกทั้งยังมีการจัดทำรายงานแผนฟื้นฟูกับผลกระทบสิ่งแวดล้อม ส่งให้ทางอุตสาหกรรมจังหวัดและกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมประจำจังหวัด ปีละ 2 ครั้ง

1.4 ธุรกิจซื้อขายสินแร่ดีบุกและแร่อื่นๆ

1.4.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

แร่ดีบุก (Tin:Sn) เป็นโลหะในหมู่ IV4 ในตารางธาตุ และอยู่ระหว่างธาตุเจอร์มาเนียม และตะกั่ว ดีบุกในรูปบริสุทธิ์จะมีลักษณะเป็นของแข็ง สีขาวเงิน มีความอ่อนตัวสูง มีจุดหลอมเหลวต่ำ สามารถผสม และเกาะติดกับโลหะอื่นได้ดี จึงนิยมนำดีบุกมาเคลือบผิวหรือผสมกับโลหะอื่น เพื่อช่วยเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติของโลหะในด้านต่างๆ อาทิ ความแข็งแรง ทนต่อการกัดกร่อน ป้องกันการเกิดสนิม เป็นต้น

ประโยชน์ของดีบุก

1. ใช้เคลือบโลหะเพื่อทำภาชนะบรรจุอาหาร
2. ใช้ผสมกับตะกั่วทำตะกั่วบัดกรี
3. ใช้ผสมกับทองแดงเป็นทองสัมฤทธิ์ ใช้ทำชิ้นส่วนเครื่องจักรกล พระเครื่อง
4. ใช้ผสมกับทองแดงและพลวงทำพิวเตอร์
5. ผสมกับสังกะสีและพลวงใช้หุ้มสังกะสีมุงหลังคา
6. ผสมกับไทเทเนียมและอะลูมิเนียมทำชิ้นส่วนเครื่องบินและยานอวกาศ
7. ผสมกับเซอร์โคเนียมเพื่อทำภาชนะบรรจุแท่งเชื้อเพลิงในเครื่องปฏิกรณ์ปรมาณู ใช้เคลือบแผ่นเหล็กที่เรียกว่าแผ่นเหล็กวิลลาส
8. ใช้ในอุตสาหกรรม เช่น อุตสาหกรรมผลิตแก้วเนื้อทึบ เครื่องปั้นดินเผา เครื่องเคลือบ สิ่งทอ พลาสติก สีทาบ้าน

แร่พลอยได้อื่นๆ ที่ทาง บริษัทฯ ทำการจัดจำหน่ายนั้น ได้แก่ แร่แทนทาลัม (Ta₂O₅)

แร่แทนทาลัม (Ta₂O₅) ,สารประกอบแทนทาลัม หรือที่ทั่วไปเรียกว่าแร่แทนทาลัม พบว่าส่วนใหญ่เกิดร่วมกันกับแร่ไนโอเบียม (Niobium) หรือโคลัมเบียม (Columbium) แทนทาลัม เป็นโลหะทรานซิชัน (Transition Metals) มีสีเทาเงิน เป็นโลหะที่มีคุณสมบัติทนความร้อนสูงมาก มีความแข็งแรงและเหนียว มีความต้านทานการกัดกร่อน เป็นสื่อนำไฟฟ้าและความร้อนที่ดี และมีคุณสมบัติด้านการเก็บประจุไฟฟ้าที่ดี นอกจากนี้ยังสามารถนำไปผสมกับโลหะอื่นๆ ได้

ประโยชน์ของแทนทาลัม

1. ใช้ทำแทนทาลัม คาปาซิเตอร์ พาวเวอร์ (Tantalum Capacitor Power) ที่ใช้ในการผลิตตัวเก็บประจุไฟฟ้า (Capacitor : คาร์ปาซิเตอร์)
2. ใช้ในรูปของโลหะแทนทาลัม (Tantalum Metal) ทำเครื่องมือและอุปกรณ์ทางเคมี ซึ่งต้องการความต้านทานและคงทนต่อการกัดกร่อนของน้ำยาเคมี และสารเคมีชนิดต่างๆ ได้เป็นอย่างดี และใช้ทำภาชนะใส่น้ำยา และสารประกอบเคมีบางชนิด
3. ใช้ทำแทนทาลัมคาร์ไบด์ (Tantalum Carbide) ที่มีความแข็งและทนทานต่อการกัดกร่อนได้ดี หรือใช้ผสมกับโลหะคาร์ไบด์ชนิดอื่นๆ

4. ใช้ทำโลหะผสม (Tantalum Niobium Alloy) ชนิดพิเศษที่ใช้ในเครื่องยนต์ และลำตัวของยานอวกาศ ตลอดจนยานพาหนะที่ต้องการให้มีความทนต่อความร้อนที่เกิดจากการเสียดสี เช่น เครื่องบิน รถยนต์ หรือ รถไฟความเร็วสูง ใช้ทำขดลวดความร้อนคอนเดนเซอร์ วาล์ว และปั๊ม โลหะพิเศษชนิดที่ใช้แทนทาลัมผสมกับโลหะอื่นๆ เช่น โคบอลต์ เหล็ก นิกเกิล ไทเทเนียม และไนโอเบียม เป็นต้น

5. ใช้ทำเครื่องมือพิเศษหรือเพื่อวัตถุประสงค์พิเศษอื่นๆ เช่น ใช้เป็นตัวยึดต่อกระดูก หรือค้ำยันกระดูก ใช้ทำเครื่องมือผ่าตัด ใช้อุดฟัน ใช้ทำเครื่องมือผลิตใยสังเคราะห์ และเครื่องมือเครื่องใช้ในห้องปฏิบัติการ เป็นต้น

ในปี 2564 ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อโอกาสหรือข้อจำกัดการประกอบธุรกิจ คือ การเกิดสถานการณ์การเมืองในประเทศเมียนมาร์ ทำให้บริษัทไม่สามารถนำเข้าแร่แทนทาลัมได้ ในกรณีการส่งออกสินแร่จากประเทศเมียนมาร์เข้าสู่สภาวะปกติ บริษัทจะดำเนินการในส่วนนี้ต่อไป

1.4.2 การตลาดและภาวะการแข่งขัน

เนื่องจาก ดีบุก และ แร่แทนทาลัม เป็นแร่ที่มีความต้องการสูงในตลาดไม่ว่าจะมีผลผลิตมากหรือน้อยเพียงไรก็สามารถซื้อขายได้ตลอดปี ราคาซื้อขายแร่แทนทาลัมอ้างอิงตามราคาตลาดโลก ราคาขายดีบุกสามารถอ้างอิงได้จาก 3 แหล่งที่เป็นที่ยอมรับคือ ตลาด LME (London Metal Exchange, ตลาดเซี่ยงไฮ้ (Shanghai Metal Exchange: SHME), และตลาดมาเลเซีย (Kuala Lumpur Tin Market : KLTm) และมีตลาดผู้ซื้อที่แน่นอน เช่น บริษัท Thailand Smelting and Refining Co., Ltd. (Thaisarco), บริษัท Malaysia smelting Corporation (MSC) และ บริษัท H.C. Starck (Thailand) Co., Ltd. ที่มีสาขาอยู่ในหลายภูมิภาคเป็นต้น

1.4.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ในปัจจุบันบริษัท พุ่งคาฮาเบอร์ จำกัด(มหาชน) ได้ทำการซื้อแร่ดีบุก และ แร่พลอยได้อื่นๆ จากบริษัท Ngwe Kabar Myanmar Co.,Ltd ในสาธารณรัฐสหภาพเมียนมาร์ และนำมาเข้ากระบวนการแต่งแร่เพื่อทำให้อัตราการเพิ่มขึ้นโดยใช้บริการการแต่งแร่ที่ โรงแต่งแร่ใน จังหวัดชุมพร, จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ และจังหวัดพังงา ตามความเหมาะสม เพื่อนำแร่ที่แต่งได้คุณภาพแล้วส่งขายต่อไป

1.5 ธุรกิจขายแร่ไฟโรลูไซต์และปรับปรุงระบบน้ำ

แร่ไฟโรลูไซต์มีลักษณะเป็นโลหะ สีน้ำตาลเข้ม แข็งและเปราะ และมีส่วนผสมของแมงกานีสไดออกไซด์ ประมาณ 40.65% ซึ่งในทางธรณีวิทยาจัดเป็นสินแร่ประเภทแร่ไฟโรลูไซต์ (Pyrolusite) สามารถใช้ในการกรองน้ำ เพื่อกำจัดสารโลหะ และสามารถนำมาผสมกับเหล็กเพื่อทำให้เหล็กมีความเหนียวยืดหยุ่น และคงทนยิ่งขึ้น เช่น รางรถไฟ หัวชุด หัวเจาะเหล็กทุบ เป็นต้น นอกจากนี้ ยังใช้ประโยชน์ในการทำให้เหล็กบริสุทธิ์ยิ่งขึ้น

ปัจจุบัน บริษัท ชลสิน จำกัด ได้ทำการจัดซื้อ แร่ไฟโรลูไซต์ เพื่อจัดจำหน่ายให้กับหน่วยงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการผลิตน้ำใน

ประเทศ ซึ่งในอนาคตจะมีการขยายกลุ่มลูกค้าไปยังภูมิภาคอื่นๆ ในประเทศข้างเคียง เช่น ประเทศกัมพูชา เป็นต้น รวมไปถึงจัดให้มีการขายส่ง

ให้กับผู้ทุบระบบบำบัดน้ำในภูมิภาคต่างๆทั้งในประเทศและต่างประเทศ

1.5.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

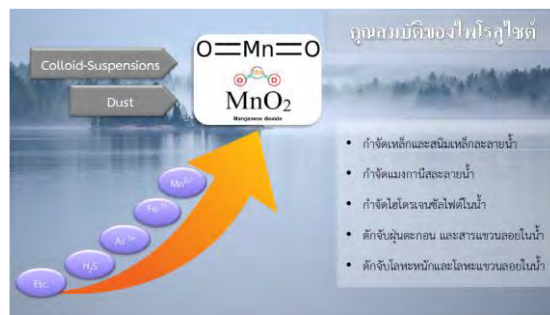
การซื้อขายแร่ไฟโรลูไซต์ ดำเนินการจดทะเบียนเป็นร้านรับซื้อแร่ โดยใช้ชื่อบริษัท ชลสิน จำกัดขอบเขตการทำงานคือ การขายแร่ไฟโรลูไซต์ให้กับผู้ทุบระบบกรองน้ำ โดยเน้นงานทางด้านการผลิตน้ำสำหรับงานอุปโภค ที่มีแหล่งน้ำบาดาลเป็นแหล่งน้ำดิบ นอกจากนี้ยังรับบริการเปลี่ยนสารกรอง และออกแบบระบบกรองน้ำ ให้กับหน่วยงานต่างๆ เช่น โรงเรียน โรงงาน และ องค์การบริหารส่วนจังหวัดต่างๆ เป็นต้น

โดยแร่ไฟโรลูไซต์มีลักษณะ องค์ประกอบ และคุณสมบัติดังนี้



ไพโรลูไซต์เป็นชื่อของแร่ชนิดหนึ่งมาจากภาษากรีกคำว่า ไพโร (pyro) แปลว่าไฟ และ ลูซิส (lousis) แปลว่าการล้าง ซึ่งอ้างอิงมาจากการใช้ไพโรลูไซต์ในการล้างสีออกจากแก้ว (Remove tints from glass) องค์ประกอบส่วนใหญ่เป็นแมงกานีสไดออกไซด์ (Manganese dioxide; MnO_2) ประมาณร้อยละ 40-65 โดยน้ำหนัก ลักษณะของสินแร่ไพโรลูไซต์ คือ มีสีดำหรือน้ำตาลเข้ม มีลักษณะแข็งคล้ายทราย และมีขนาดหยาบ มีความวาวแบบโลหะ (metallic luster) มีลักษณะอสัณฐาน (Amorphous appearing mineral) ส่วนใหญ่พบโครงสร้างเป็นเม็ด เส้นใย หรือเป็นแท่ง (a granular, fibrous or columnar structure) แต่บางครั้งอาจรวมกันเป็นแผ่นรูปไต (reinforce crusts) สีผงเป็นสีดำหรือน้ำเงินดำ (black or bluish-black streak) และเปื้อนนิ้วเมื่อสัมผัส (readily soils the fingers)

เนื่องจากไพโรลูไซต์มีการจัดเรียงตัวที่หลวมๆ ทำให้มีพื้นที่ผิวมากสำหรับการดูดซับและกระบวนการออกซิเดชันเหล็กและแมงกานีสที่ละลายในน้ำ โดยสามารถกำจัดเหล็กได้ที่ระดับความเข้มข้นสูงกว่า 20 มิลลิกรัมต่อลิตร นอกจากนี้ไพโรลูไซต์ยังเป็นสารดูดซับที่สามารถคืนสภาพได้โดยการล้างย้อนเพื่อให้สารดูดซับขยายตัวกลับขึ้นมา เพื่อเป็นการขัดล้างสารกรอง และเพื่อให้สารกรองมีการจัดเรียงตัวใหม่ อีกทั้งยังเป็นการการเพิ่มพื้นที่ผิวเพื่อรักษาประสิทธิภาพในการดูดซับเหล็กและแมงกานีส นอกจากนี้แร่ไพโรลูไซต์ยังสามารถกรองฝุ่นละออง, ดูดซับ สารหนู (As^{2+}) และแก๊สไฮโดรเจน (H_2S) ได้อีกด้วย



รูปแสดงคุณสมบัติของแร่ไพโรลูไซต์

Physical Specification (ลักษณะของแร่ไพโรลูไซต์)

ปริมาณ MnO_2	40-65%
ความถ่วงจำเพาะ(Specific Gravity)	4.72
Shipping Weight (kg/L)	40kg/L
Effective size	8-20 mesh



ความหนาแน่น (Density)	1,922 kg/m ³ (120 Pond/ft ³)
Bulk density	4.91 MT/m ³
Specific Surface Area (m ² /g)	
Size S (0.5-1 mm.)	145 m ² /g
Size M (1-3 mm.)	106.3 m ² /g
Size L (3-5 mm.)	140.99 m ² /g

Total pore volume (cm³/g)

Size S	(0.5-1 mm.)	0.1915	cm ³ /g
Size M	(1-3 mm.)	0.1407	cm ³ /g
Size L	(3-5 mm.)	0.2362	cm ³ /g

Micro pore size (nm.)

Size S	(0.5-1 mm.)	5.283	nm.
Size M	(1-3 mm.)	5.297	nm.
Size L	(3-5 mm.)	6.7	nm.

อัตราการล้างย้อน

25-30 แกลอน/minute/ft²

อัตราการสลายตัว

2-3 % /year

1.5.2 การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ก) นโยบายและลักษณะการตลาด

ปัจจุบันแนวโน้มในภาพรวมของความต้องการใช้แร่ไฟโรลูไซต์สูงขึ้นเนื่องจากการนำมาใช้พัฒนาและปรับปรุงระบบกรองน้ำในชนบทและถิ่นทุรกันดารทั้งในและต่างประเทศ เพื่อให้ประชาชนได้รับน้ำตามมาตรฐาน WHO ในการอุปโภค ปลอดภัยต่อการใช้ ดังนั้นเครื่องกรองน้ำที่ใช้แร่ไฟโรลูไซต์จึงเป็นอุปกรณ์ที่เข้ามามีบทบาทในการปรับสภาพน้ำให้สะอาด ซึ่งถือเป็นหนึ่งในการพัฒนาการหลากหลายรูปแบบ โดยประชาชนส่วนใหญ่ได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับสุขภาพมากขึ้น จึงส่งผลให้ตลาดขยายตัวได้อีกมาก

สำหรับแร่ไฟโรลูไซต์กลุ่มลูกค้าเป้าหมายปัจจุบัน ได้แก่ หน่วยงาน บริษัท องค์กร ที่มีส่วนเกี่ยวข้องในการผลิตน้ำ โดยมุ่งเน้นไปทางลูกค้าที่ใช้น้ำจากแหล่งน้ำใต้ดินเป็นหลักทั้งในประเทศและต่างประเทศ ดังรูปตัวอย่างผลงานที่ผ่านมา

ผลงานที่ผ่านมา

1.โรงเรียนบ้านศาลา
ถนนโพธาราม ตำบลหนองบัว อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่



2.โรงเรียนต้นแก้วมดุง
ตำบลหนอง อำเภอหนอง จ.พิจิตร



3.โรงงานผลิตปุ๋ยหมักจากของเหลือใช้ สังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดเชียงใหม่
บ้านป่าตึงเหนือ ตำบลป่าตึง อำเภอฝาง จังหวัดเชียงใหม่






4.โรงเรียนแม่อาวพิทยาคม
ตำบลแม่อาว อำเภอแม่อาว จังหวัดบุรีรัมย์



ข) ภาวะการแข่งขัน

โดยทั่วไปตามท้องตลาดสารกรองน้ำที่ใช้ในการกำจัดสนิมเหล็กและแมงกานีสที่ปนเปื้อนในน้ำ มีอยู่ด้วยกัน 3 แบบ ได้แก่ Manganese Green Sand, Manganese Zeolite, และ Pyrolusite เมื่อเปรียบเทียบด้านคุณสมบัติแล้วพบว่า แร่ไพโรลูไซต์ มีคุณสมบัติที่เหนือกว่าในด้านการกรองที่สามารถกรองสารได้หลายชนิด ด้านอัตราการกรองที่มากกว่า สามารถดูแลรักษาได้ง่าย อีกทั้งยังมีอายุการใช้งานยาวนาน และสิ่งที่สำคัญที่สุด คือ มีราคาค้นทุนในการใช้งานถูกกว่าสารกรองแบบอื่นๆ สูงสุดถึง 2 เท่าตัวซึ่งถือเป็นข้อได้เปรียบทางด้านการแข่งขัน ดังตารางแสดง การเปรียบเทียบ คุณสมบัติ และราคา ระหว่างแร่ไพโรลูไซต์, แมงกานีสกรีนแซนด์ และ แมงกานีสซีโอไลต์

แบบของสารกรอง	ความสามารถในการกรอง	อัตราการกรอง (Filtration Rate)	การดูแลรักษา	อายุการใช้งานต่อการล้างย้อน 1 ครั้ง	อายุการใช้งาน	Total Cost ที่เวลา 2 ปี
 ไพโรลูไซต์	<ul style="list-style-type: none"> - Manganese - Iron - Hydrogensulfide - Arsenic 	300-600	<ul style="list-style-type: none"> - ล้างย้อน 	314 ชั่วโมง	2 ปี	4X
 แมงกานีส กรีนแซนด์	<ul style="list-style-type: none"> - Manganese - Iron - Arsenic 	22-23	<ul style="list-style-type: none"> - ล้างย้อน - พื้นฟูประสิทธิภาพด้วยค่ากัมมันตภาพ - เพิ่มประสิทธิภาพด้วยการฉีดคลอรีน 	73 ชั่วโมง	4 เดือน	6X
 แมงกานีส ซีโอไลต์	<ul style="list-style-type: none"> - Manganese - Iron - Arsenic 	22-23	<ul style="list-style-type: none"> - ล้างย้อน - พื้นฟูประสิทธิภาพด้วยค่ากัมมันตภาพ - เพิ่มประสิทธิภาพด้วยการฉีดคลอรีน 	73 ชั่วโมง	6 เดือน	8X

ตารางแสดง การเปรียบเทียบ คุณสมบัติ และราคา ระหว่างแร่ไพโรลูไซต์, แมงกานีสกรีนแซนด์ และ แมงกานีสซีโอไลต์

1.5.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ทางบริษัท ชลสิน จำกัด ได้ทำการจัดซื้อแร่ไพโรลูไซต์ จากบริษัท เมย์พลัส 2005 จำกัด เพื่อนำมาจัดจำหน่ายให้กับผู้ทำระบบกรองน้ำทั้งรายใหญ่ และรายย่อย เนื่องจากเล็งเห็นว่าการใช้แร่ไพโรลูไซต์ในระบบกรองแทนสารกรองชนิดอื่นๆ มีความคุ้มค่าคุ้มราคาและยังสามารถผลิตน้ำให้ได้ตามมาตรฐานอีกด้วย

2. ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์

2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

โครงการบ้านจัดสรรและอาคารพาณิชย์

โครงการ The Bay Skycliff

โครงการ The Bay Skycliff สถานที่ตั้งอยู่อำเภอเมือง จังหวัดภูเก็ต ประกอบไปด้วยบ้านจัดสรรจำนวน 32 ยูนิต และอาคารพาณิชย์จำนวน 24 ยูนิต มูลค่าโครงการทั้งหมดประมาณ 346 ล้านบาท โครงการตั้งอยู่ในทำเลที่ดีในอำเภอเมือง จังหวัดภูเก็ต จึงแวดล้อมด้วยสิ่งอำนวยความสะดวกมากมาย อาทิ เช่น สวนสาธารณะ และสนามกีฬาของจังหวัด วิทยาลัย ศูนย์การค้า และ สถานที่ราชการอีกหลายหน่วยงาน ซึ่งนโยบายของบริษัทคือ จัดสรรสร้างบ้านเพื่อขายแก่ผู้มีรายได้ระดับปานกลาง ปัจจุบันโครงการดำเนินการแล้วเสร็จและปิดยอดขายไปแล้วประมาณ 75 %



โครงการอาคารพาณิชย์

โครงการ The Bay District

โครงการ “The Bay District” สถานที่ตั้งอยู่อำเภอจังหวัดภูเก็ต เป็นโครงการอาคารพาณิชย์ จำนวน 9 ยูนิต มูลค่าโครงการประมาณ 62.10 ล้านบาท ปัจจุบันโครงการดำเนินการแล้วเสร็จและขายไปแล้วประมาณ 56 %



2.2 การตลาดและภาวะการแข่งขัน

บริษัท มีการ วิเคราะห์ตลาด และคู่แข่งอย่างสม่ำเสมอ ทั้งความเป็นไปและค่าสถิติต่างๆที่เป็นตัวชี้วัดแนวโน้มของธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์ จากข้อมูลที่ผ่านมาในทั้งในอดีตและการคาดการณ์จากภาครัฐและเอกชนที่เชื่อถือได้ อีกทั้งยังได้ทำการสำรวจและเก็บข้อมูลของคู่แข่งรอบจังหวัดภูเก็ต เพื่อการพัฒนาโครงการที่มีประสิทธิภาพ รู้เท่าทันคู่แข่งในตลาด

อย่างไรก็ตาม สภาวะตลาดอสังหาริมทรัพย์ในปัจจุบันเกิดการชะลอตัวสาเหตุเนื่องจากผู้ซื้อส่วนใหญ่ได้รับทราบข่าวที่มีผลกระทบต่อ การตัดสินใจ เช่น ภัยที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่จะเริ่มในปี 2563 มาตรการกำหนดเพดานสินเชื่อมูลค่าหลักประกัน (LTV) ของธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) ที่มีผลกระทบการวางเงินค่านของผู้ซื้อ การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย และสถานการณ์การท่องเที่ยวภูเก็ตที่มีจำนวนนักท่องเที่ยวลดลง

ทั้งนี้ ในปีที่ผ่านมา บริษัทมีนโยบายการตลาดของธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ โดยการเพิ่มการโฆษณาบริเวณใกล้ๆ โครงการ และพื้นที่สาธารณะที่มีผู้คนพลุกพล่าน เช่น สนามบินภูเก็ต เพื่อเป็นการสร้าง Brand Awareness ให้แก่ผู้บริโภค

2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

2.3.1 การจัดหาที่ดิน

เนื่องจากบริษัทมีต้นทุนที่ดินเดิม ซึ่งบริษัทได้เล็งเห็นถึงโอกาสทางธุรกิจ ทำให้การลงทุนในการพัฒนาโครงการหมู่บ้านเกิดขึ้นได้ โดยไม่ต้องลงทุนเพิ่มเติมที่สูงมาก และสามารถหวั่นผลตอบแทนที่คุ้มค่าได้ โดยโครงการมีทำเลที่ตั้งที่โดดเด่น ซึ่งอยู่ภายในอำเภอเมือง จังหวัดภูเก็ต จึงทำให้บริษัทมีจุดแข็ง และเป็นข้อได้เปรียบมากกว่าคู่แข่งอื่นๆในตลาด ทั้งนี้บริษัทเองยังได้มีการเสาะหาที่ดินที่มีตำแหน่งที่ตั้งที่ดีในราคาที่มีการแข่งขันเพื่อพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์อื่นๆ เพื่อขายและ/หรือเพื่อเช่าต่อไปด้วย บริษัทได้ดูความเหมาะสมสำหรับพัฒนาโครงการเพื่อให้มั่นใจได้ว่าจะออกสู่ตลาดในช่วงเวลาที่เหมาะสมที่สุด

2.3.2 การจัดซื้อวัสดุก่อสร้าง

วัสดุก่อสร้างส่วนใหญ่จะถูกจัดซื้อโดยผู้รับเหมาหลักในการจัดหาวัสดุที่ดี ราคาเหมาะสม บริษัทได้จัดทำฐานข้อมูลราคาวัสดุก่อสร้างซึ่งนำข้อมูลมาจากหน่วยงานรัฐบาลและแหล่งอื่นๆที่มีความน่าเชื่อถืออีกด้วย บริษัทได้ดำเนินงานอย่างใกล้ชิดกับผู้จัดหาวัสดุที่เชื่อถือได้ ซึ่งส่งสินค้าที่มีคุณภาพและตรงต่อเวลาในงบประมาณที่เหมาะสม ทั้งนี้บริษัทได้มีการจัดหาวัสดุบางอย่างเองด้วยในบางกรณี

2.3.3 การส่งมอบบ้าน

บ้านและอาคารพาณิชย์ที่มีการขายและส่งมอบแล้วตั้งแต่เริ่มโครงการจนถึงสิ้นปี 2564 มีดังนี้

โครงการ / ประเภทบ้าน	สรุปการขายโครงการ					
	2562		2563		2564	
	จำนวนหลัง	%	จำนวนหลัง	%	จำนวนหลัง	%
โครงการ The Bay เฟส 1						
อาคารพาณิชย์ – 24 คูหา	1	4.17	-	-	-	-
บ้าน Type A – 12 คูหา	-	-	1	8.33	-	-
บ้าน Type B – 20 คูหา	2	10.00	-	-	-	-

โครงการ / ประเภทบ้าน	สรุปการขายโครงการ					
	2562		2563		2564	
	จำนวนหลัง	%	จำนวนหลัง	%	จำนวนหลัง	%
THE BAY DISTRICT (ถ.ขวาง)						
อาคารพาณิชย์ – 9 คูหา	1	11.11	-	-	-	-

1.2.3 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯและบริษัทย่อย มีราคาทุนและมูลค่าตามบัญชีสุทธิ ตามข้อมูลใน**งบการเงินรวม** ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังต่อไปนี้

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ประเภทสินทรัพย์	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	53.74	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	11.25	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	4.02	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
เครื่องจักรและอุปกรณ์	147.54	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
ยานพาหนะ	3.27	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
ต้นทุนการรื้อถอนเคลื่อนย้ายบรูณะสถานที่	-	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
อื่น ๆ	0.25	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
งานระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	75.57	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
รวม	295.64		

ธุรกิจเหมืองแร่

สินทรัพย์ถาวรหลัก

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ มีราคาทุนและมูลค่าตามบัญชีสุทธิ ตามข้อมูลในงบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังต่อไปนี้

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ประเภทสินทรัพย์	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	34.17	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	8.68	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	3.84	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
เครื่องจักรและอุปกรณ์	147.54	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
ยานพาหนะ	3.17	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
ต้นทุนการรื้อถอนเคลื่อนย้ายบูรณะสถานที่	-	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
อื่น ๆ	0.25	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
งานระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	72.51	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน
รวม	270.16		

รายละเอียดของทรัพย์สินหลักของบริษัทฯ

ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน

ที่ดิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 รวม 106 ไร่ 7 งาน 23.8 ตารางวา มูลค่าตามบัญชี-สุทธิ 31.85 ล้านบาท ส่วนปรับปรุงที่ดิน มีมูลค่าตามบัญชี-สุทธิ 21.89 ล้านบาท รวมที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน มีมูลค่าตามบัญชี-สุทธิ 53.74 ล้านบาท

โดยที่ดินมีรายละเอียดดังนี้

จังหวัดที่ตั้ง ของที่ดิน	จำนวน (แปลง)	เนื้อที่ ไร่-งาน-ตรว.	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
ภูเก็ต	3	11-2-64.8	19.56 (89 C)	บริษัทฯ	มีค้ำประกันธนาคาร
สระบุรี	4	88-3-89.0	22.05	บริษัทฯ	ไม่มีภาระผูกพัน
ชุมพร	1	7-0-70.0	12.13	บริษัทฯ	ไม่มีภาระผูกพัน
รวม		106-7-23.8	53.74		

หมายเหตุ : 100 ตารางวา = 1 งาน, 4 งาน = 1 ไร่, 1 ไร่ = 1,600 ตารางเมตร, 1 ตารางวา = 4 ตารางเมตร

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร

ในเดือน มิถุนายน 2564 บริษัทได้ขายอาคารและส่วนปรับปรุงอาคารของบริษัทฯ ตั้งอยู่เลขที่ 252/11 อาคารเมืองไทย-ภัทร ชั้น 7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ เนื้อที่ 1,844.69 ตารางเมตร ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร คงเหลือตามที่ปรากฏในงบการเงินคือ โรงแต่งแร่ จ.ชุมพร มีราคาทุน 12.70 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีมูลค่าตามบัญชี-สุทธิ 8.68 ล้านบาท

งานระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง

งานระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง มีมูลค่าตามบัญชี-สุทธิ 75.52 ล้านบาท ส่วนใหญ่ได้แก่เครื่องจักรผลิตดินุกที่ประเทศพม่า จำนวน 2 เครื่อง เพื่อใช้ในการผลิตแร่ดินุก

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน**ประธานบัตรการทำเหมืองหินแอนดีไซต์**

ประธานบัตรการทำเหมืองหินแอนดีไซต์ที่บริษัทฯ ได้รับแล้ว มีดังต่อไปนี้

เลขที่ประธานบัตร	พื้นที่			วันหมดอายุ	สถานะ
	ไร่	งาน	ตารางวา		
28676/15268	88	3	81	23 พ.ค.2567	ดำเนินการ
**28675/15632	154	2	67	21 ม.ค.2560	อยู่ระหว่างการต่ออายุฯ

**เช่าช่วงจากบริษัท สินธนา ริชชี จำกัด

ความก้าวหน้าในการดำเนินงานครั้งสำคัญคือ การที่บริษัทฯ สามารถดำเนินการต่ออายุประธานบัตรแปลง 28676/15268 ได้สำเร็จ ส่วนแปลง 28675/15632 อยู่ระหว่างการดำเนินการต่ออายุ ทำให้บริษัทสามารถยื่นเสนอขายผลิตภัณฑ์หินชนิดต่าง ๆ ให้กับผู้ใช้รายใหญ่ในงานโครงการรถไฟทางคู่สายต่างๆ ตามนโยบายของรัฐบาล ซึ่งต้องใช้หินที่เป็นผลิตภัณฑ์ของบริษัท เนื่องจากหินแอนดีไซต์เป็นหินที่มีความแกร่งสูง มีความทนทานกว่าหินปูนที่ใช้กันในงานก่อสร้างทั่วไป

ประธานบัตรเลขที่ 28676/15268 : เมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2560 บริษัทฯ ได้รับประธานบัตร จากฝ่ายอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ สำนักงานอุตสาหกรรม จังหวัดสระบุรี ตามหนังสือแจ้งเรื่อง อนุญาตให้ต่ออายุประธานบัตร ลงวันที่ 19 กันยายน 2560 โดยได้รับต่ออายุประธานบัตรต่อไปอีก 15 ปี ต่อเนื่องจากวันที่ประธานบัตรสิ้นอายุ คือตั้งแต่วันที่ 24 พฤษภาคม 2552 ถึงวันที่ 23 พฤษภาคม 2567

ประธานบัตรเลขที่ 28675/15632 : ในระหว่างการรอการต่อสัญญาการใช้ที่ดินนิคมสร้างตนเองพระพุทธบาท จังหวัดสระบุรี ที่ได้หมดอายุลงเมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2561 ซึ่งเป็นขั้นตอนในการขอประธานบัตร ทาง บริษัท สินธนา ริชชี จำกัด (เจ้าของประธานบัตร โดยบริษัทฯ ได้เช่าช่วงการทำเหมือง) ได้ถูกนายทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทจัดซื้อออกจากทะเบียนเป็นบริษัทร้างและสิ้นสภาพนิติบุคคล จึงทำให้การดำเนินการในการขอประธานบัตรภายใต้ชื่อบริษัทดังกล่าวไม่สามารถดำเนินการต่อไปได้

ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์

สินทรัพย์ถาวรหลัก

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 สินทรัพย์หลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ประกอบด้วย ที่ดินและต้นทุนระหว่างการพัฒนาอาคารพาณิชย์ บ้านและอาคารพาณิชย์พร้อมที่ดินเพื่อขาย ภายใต้บัญชีสินค้างเหลือ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ประเภทสินทรัพย์	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
ที่ดินระหว่างพัฒนา	132.96	เป็นเจ้าของ	ค้ำประกันเงินกู้
บ้านและอาคารพาณิชย์พร้อมที่ดินเพื่อขาย	90.03	เป็นเจ้าของ	ค้ำประกันเงินกู้
ต้นทุนระหว่างการพัฒนา	27.39	เป็นเจ้าของ	ค้ำประกันเงินกู้
รวม	250.38		

ที่ดินระหว่างพัฒนา

ที่ดินระหว่างพัฒนา ได้แก่ ต้นทุนที่ดินที่ซื้อมารวมกันหน้าชื่อที่ดิน ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 132.96 ล้านบาท

บ้านและอาคารพาณิชย์พร้อมที่ดินเพื่อขาย

บ้านและอาคารพาณิชย์พร้อมที่ดิน ได้แก่ บ้านพักอาศัยเพื่อขายและอาคารพาณิชย์พร้อมที่ดินเพื่อขายในโครงการอสังหาริมทรัพย์ ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บ้านและอาคารพาณิชย์พร้อมที่ดินเพื่อขายมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี จำนวน 90.03 ล้านบาท มีรายละเอียดดังนี้

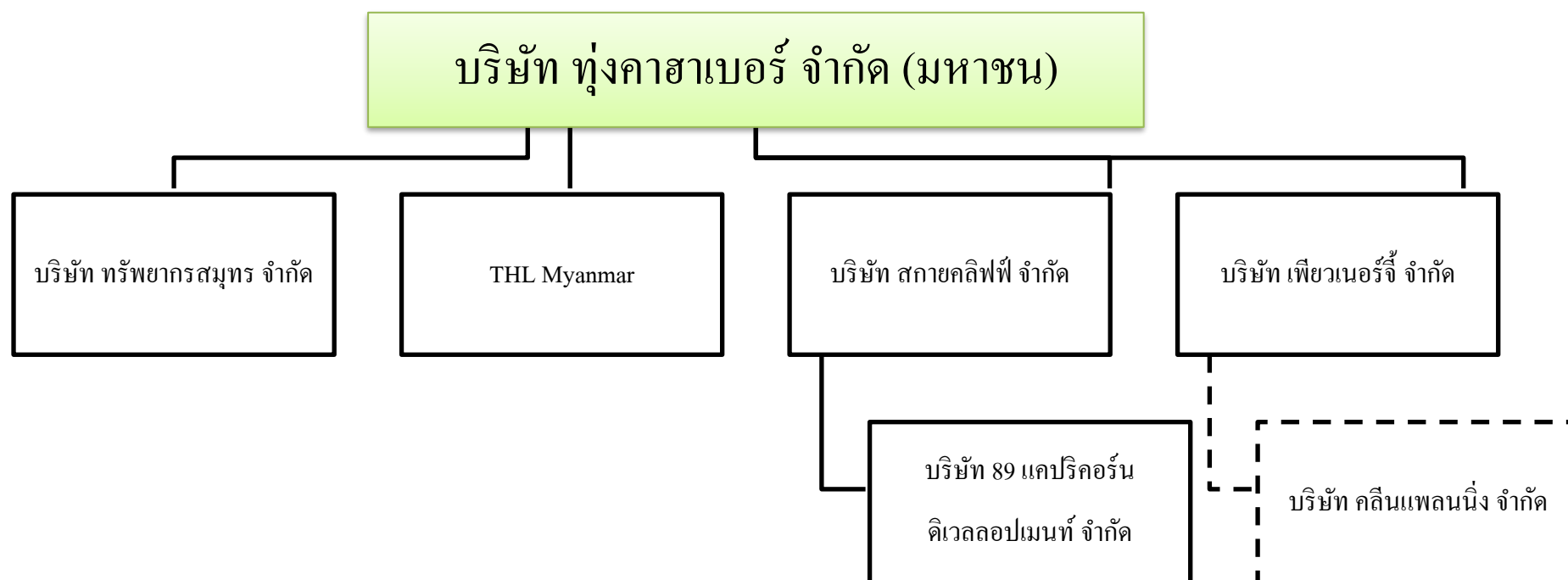
ประเภทสินทรัพย์	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
โครงการบ้านและอาคารพาณิชย์ The Bay Skycliff	69.19	บ.89 แคปริคอร์น	ไม่มีภาระผูกพัน(บ้านที่ยังไม่ขาย)
โครงการอาคารพาณิชย์ The Bay District	20.84	บ.89 แคปริคอร์น	ค้ำประกันเงินกู้ 28 ล้าน
รวม	90.03		

ต้นทุนระหว่างการพัฒนา


ประเภทสินทรัพย์	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
โครงการ The Bay ภูเก็ต	22.45	บ.89 แคปริคอร์น	มีภาระผูกพันจำนอง
โครงการ The Tree แม่สอด	4.90	บ.สกายคลิฟฟ์	ไม่มีภาระผูกพัน
รวม	27.35		

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท บริษัทย่อยและบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564



หมายเหตุ:  หมายถึงบริษัทย่อย

 บริษัทที่เข้าร่วมลงทุน

ผู้ถือหุ้น

รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่สูงสุด 10 อันดับแรก ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วน
1	นายภูมิพัฒน์ เจียมวิจิตรกุล	207,692,308.00	13.05%
2	นายบรรยงค์ เจียมวิจิตรกุล	151,846,154.00	9.54%
3	นายวิจิตร เจียมวิจิตรกุล	146,253,731.00	9.19%
4	นางสาวสุทธธีรย์ เจียมวิจิตรกุล	139,230,769.00	8.75%
5	นายวันชัย พันธุ์เขียว	74,565,385.00	4.68%
6	นายพิษชวน นานาวรรพร	69,607,692.00	4.37%
7	นางศศิธร เจียมวิจิตรกุล	46,155,838.00	2.90%
8	นายศักดิ์ เหล่าวิทยวงศ์กูร	39,293,847.00	2.47%
9	นายพิรุณ ชินวัตร	38,461,538.00	2.42%
10	นายอมรพล ตั้งฐานทรัพย์	38,461,538.00	2.42%
ผู้ถือหุ้นอื่น		640,157,838.00	40.22%
รวมทั้งสิ้น ณ 28 กุมภาพันธ์ 2565		1,591,726,638.00	100.00%

หมายเหตุ:

ข้อมูลผู้ถือหุ้นอ้างอิงจาก บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์(ประเทศไทย) จำกัด

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

- หุ้นสามัญจำนวน 1,591,726,638 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.92 บาท รวม 1,464,388,506.96 บาท
- ทุนที่เรียกชำระแล้วจำนวน 1,591,726,638 หุ้น ชำระเต็มมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.92 บาท รวม 1,464,388,506.96 บาท

สถานะการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

(1) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ชื่อบริษัท	:	บริษัท ท่าอากาศยานเบอร์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อภาษาอังกฤษ	:	Tongkah Harbour Public Company Limited
ชื่อย่อหลักทรัพย์	:	THL
เลขทะเบียน	:	0107537002087 (เดิมคือ บมจ.455)
ประกอบธุรกิจหลัก	:	เหมืองแร่

ตามที่บริษัท ท่าอากาศยานเบอร์ จำกัด (มหาชน) (THL) ซึ่งเป็นบริษัทที่ขายอาจถูกเพิกถอนด้วยเหตุฐานะการเงิน ปัจจุบันครบกำหนดการดำเนินการให้มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขาย (Resume Stage) (รายละเอียดปรากฏตามข่าวตลาดหลักทรัพย์ ณ วันที่ 12 เมษายน 2564)

บริษัทฯ ได้ขอขยายเวลายังตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้พิจารณาข้อมูลและคำชี้แจงของบริษัทแล้ว จึงพิจารณาให้เวลากับบริษัทดำเนินการให้มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขาย (Resume Stage) จนถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2565

1.5 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ ได้วางแผนการจ่ายเงินปันผลอย่างน้อยที่สุด ร้อยละ 25 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีของปีก่อนหน้าและหลังหักสำรองต่างๆตามที่กฎหมายและบริษัทกำหนดไว้ อย่างไรก็ตามอัตราการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด การระดมทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในเครือ รวมถึงข้อจำกัดทางกฎหมาย เงื่อนไขทางการเงินและความจำเป็นอื่นๆของบริษัทฯ

บริษัทย่อยไม่ได้มีการกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลเป็นอัตราคงที่ไว้ แต่โดยทั่วไปจะกำหนดจ่ายเงินปันผลตามนโยบายของบริษัทฯ ซึ่งจะพิจารณาจากผลกำไรจากการดำเนินงาน เงื่อนไขทางการเงิน ความต้องการเงินทุนเพื่อการขยายงานในอนาคต

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

การบริหารจัดการความเสี่ยง

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัท พุ่งคาซาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร การประเมินความเสี่ยงและการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้บริษัทฯ มีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- ส่งเสริมวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อสร้างความเข้าใจ จิตสำนึก และความรับผิดชอบร่วมกันในเรื่องความเสี่ยง การควบคุม และผลกระทบของความเสี่ยงต่อบริษัทฯ ในกระบวนการบริหารและปฏิบัติงานทั่วทั้งบริษัทฯ
- จัดให้มีกระบวนการ แนวทาง และมาตรการในการบริหารความเสี่ยงที่มีความเหมาะสมและเพียงพอ รวมถึงการ ระบุ การวิเคราะห์ ประเมิน จัดลำดับ การตอบสนองและจัดการความเสี่ยง ติดตามผล รายงาน และสื่อสารให้ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ และปฏิบัติทั่วทั้งบริษัทฯ
- จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงบนระบบงานทั้งในเชิงคุณภาพและเชิงปริมาณ โดยพิจารณาจากโอกาสที่เกิดขึ้นและผลกระทบ
- จัดให้มีการกำหนดแนวทางการยอมรับความเสี่ยง (Risk Acceptation Line) เพื่อจำกัดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นให้อยู่ภายในระดับที่บริษัทฯ สามารถยอมรับได้

แผนบริหารความเสี่ยง

การกำหนดกิจกรรมเพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกิจกรรมเพื่อนำมาวิเคราะห์และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ให้มีความครอบคลุมครบถ้วนทุกโครงการ กระบวนการ และงานหลัก โดยให้ทุกหน่วยงานพิจารณากิจกรรมตามหลักเกณฑ์และดำเนินการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมเหล่านั้น และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง

สรุปผลการวิเคราะห์เพื่อระบุความเสี่ยงและประเมินระดับความรุนแรงของความเสี่ยง

ทุกหน่วยงานได้ดำเนินการวิเคราะห์เพื่อระบุว่าการปฏิบัติงานที่มีเหตุการณ์ความเสี่ยงอะไรบ้างที่เกิดขึ้นหรือมีโอกาสจะเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อการทำงาน โดยความเสี่ยงที่คาดว่าจะเกิดขึ้นได้แบ่งออกเป็น 4 ประเภทหลัก ได้แก่ ด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติงาน ด้านการเงิน ด้านกฎระเบียบต่างๆ จากนั้นทำการประเมินความเสี่ยงตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงที่ระบุไว้ในแผนบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และระดับความรุนแรงผลกระทบ (Impact) หากเกิดความเสี่ยงขึ้น เพื่อจัดระดับความเสี่ยง ซึ่งแบ่งออกเป็น 4 ระดับ ได้แก่ สูงมาก (Extreme) สูง (High) ปานกลาง (Medium) และต่ำ (Low)

จากนั้นพิจารณารับความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยังไม่สามารถยอมรับได้ (ระดับสูงและสูงมาก) มาบริหารจัดการโดยมอบหมายให้หน่วยงานที่รับผิดชอบดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงเพื่อจัดการความเสี่ยงนั้นให้ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัท พุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงของธุรกิจทั้งที่เกิดจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก เพื่อลดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีปัจจัยความเสี่ยงดังนี้

ธุรกิจเหมืองแร่

ธุรกิจเหมืองหินแอนดีไซต์

ความเสี่ยงด้านคู่แข่ง

ในการผลิตหินแอนดีไซต์ใน จ.สระบุรีให้แก่ผู้ประกอบการที่นำหินไปก่อสร้างปรับปรุงระบบคมนาคมบริเวณภาคกลางของประเทศไทย เนื่องด้วยปัจจัยที่ตั้งและลักษณะทางธรณีวิทยาซึ่งเป็นหินอัคนีประเภทแอนดีไซต์ ที่มีความโดดเด่นจากพื้นที่บริเวณใกล้เคียงซึ่งส่วนใหญ่เป็นหินตะกอนประเภทหินปูน และหินอัคนีชนิดอื่นๆ ซึ่งมีคุณสมบัติในการนำไปใช้ที่แตกต่างกัน โดยเหมืองหินแอนดีไซต์ของบริษัทฯ มีความได้เปรียบในเชิงการตลาดจึงทำให้บริษัทฯ ไม่มีความเสี่ยงทางด้านคู่แข่งทางการค้าในบริเวณจังหวัดสระบุรีและภาคกลางของประเทศไทย

ความเสี่ยงด้านโอกาสในการขยายฐานลูกค้า

สืบเนื่องจากโครงการต่างๆ ของภาครัฐ ทำให้มีความต้องการใช้หินเพิ่มมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ตลาดขาดแคลนหินในการทำโครงการ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้พิจารณาบทบาทในเรื่องของราคาหินอยู่อย่างสม่ำเสมอให้เหมาะสมกับสภาพตลาดอยู่ตลอดเวลา จึงทำให้ลดความเสี่ยงในเรื่องโอกาสในการขยายฐานลูกค้าดังกล่าว

ความเสี่ยงที่ต้องใช้เงินลงทุนเป็นจำนวนมาก

บริษัทฯ ได้มีการสะสมของสต็อกหินเพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นผลมาจากการเพิ่มชั่วโมงในการทำงานและการปรับปรุงเครื่องจักรให้มีกำลังการผลิตสูงขึ้น เพื่อเตรียมการส่งมอบให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า ทำให้บริษัทฯ ลดความเสี่ยงในเรื่องการใช้เงินลงทุนเป็นจำนวนมากในการเพิ่มสายการผลิต ทั้งนี้หากมีปริมาณความต้องการของสินค้าที่สูงขึ้นอย่างมีนัยสำคัญและต่อเนื่อง บริษัทจะพิจารณาในการลงทุนเพิ่ม โครงการขยายกำลังการผลิตในภายหลัง

ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและมลพิษ

ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม พบว่าไม่มีผลกระทบมากนัก เนื่องจากตำแหน่งที่ตั้งของเหมืองหินอยู่ในหุบเขา ซึ่งมีลักษณะภูมิประเทศที่สามารถใช้เป็นแนวป้องกันผลกระทบจากการผลิต และยังอยู่ห่างจากเขตชุมชน โรงเรียน และวัด ทำให้เหมืองหินยังคงดำเนินการผลิตได้ตามปกติภายใต้กฎระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯ มีความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการเรียกเก็บเงินจากลูกค้าที่ไม่ได้หรือลูกค้าไม่ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนด ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีการใช้นโยบายป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต โดยกำหนดขั้นตอนการพิจารณาให้สินเชื่อแก่ลูกค้าให้มีการคัดกรองมากขึ้น มีการเรียกเก็บหลักประกัน เช่น เงินสดเช็คหรือหนังสือค้ำประกันจากสถาบันการเงินมีการควบคุมและติดตามการชำระเงินจากลูกค้าอย่างใกล้ชิด

ธุรกิจรับจ้างชุดหม้อและผลิตแร่ดิบ

ความเสี่ยงด้านการเงิน

เนื่องจากบริษัทฯ รับจ้างชุดหม้อและผลิตแร่ดิบในต่างประเทศนั้นจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนมากจึงค่อนข้างมีความเสี่ยงอย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้มีแนวทางป้องกันและลดความเสี่ยง โดยการทำประกันความเสี่ยง คือ การทำสัญญาการทำเหมืองกับบริษัทคู่สัญญาแบบครอบคลุมโดยบริษัทคู่สัญญาจะต้องชดเชยค่าเสียหายทั้งหมดหากการดำเนินงานไม่เป็นไปตามสัญญา เช่น ปริมาณแร่ที่ขุดพบหรือกรณีหากบริษัทคู่สัญญาไม่มีการแจ้งยกเลิกการทำเหมืองก่อนกำหนด

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายรัฐบาล ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ

เนื่องจากบริษัทฯ รับจ้างชุดหม้อและผลิตแร่ดิบในสาธารณรัฐแห่งสภาพเมียนมาร์ ซึ่งมีระบบการเมืองการปกครองที่แตกต่างจากประเทศไทย ทำให้มีความเสี่ยงในเรื่องของการเปลี่ยนแปลงทางด้านกฎหมายหรือข้อบังคับ ดังนั้นทางบริษัทฯ ได้มีแนวทางป้องกันความเสี่ยงโดยการวิเคราะห์นโยบายของรัฐบาลและผลกระทบต่อบริษัทฯ และมีแผนรองรับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว โดยการอัปเดตกฎหมายหรือข้อบังคับต่างๆ อยู่เป็นประจำและมีการติดตามอย่างใกล้ชิด

ความเสี่ยงจากข้อจำกัดในการประกอบธุรกิจในสาธารณรัฐแห่งสภาพเมียนมาร์

สาธารณรัฐแห่งสภาพเมียนมาร์เป็นประเทศที่ยังขาดบุคลากรที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เนื่องจากเป็นประเทศที่มีความล้าหลังทางโครงสร้างการวางระบบเครือข่าย ทำให้ไม่เอื้ออำนวยต่อการเข้าถึงของเทคโนโลยีสารสนเทศในภาคธุรกิจ อาจส่งผลกระทบต่องานบริการรับจ้างผลิตของบริษัทฯ ได้ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีมาตรการรองรับเพื่อลดความเสี่ยงโดยการสร้างพันธมิตรทางธุรกิจกับผู้ให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศในสาธารณรัฐแห่งสภาพเมียนมาร์จะช่วยให้เกิดความคล่องตัวในการบริหารงานบริการรับจ้างผลิตของบริษัทฯ ได้

ความเสี่ยงจากการเกิดโรคระบาดร้ายแรง

ด้วยปรากฏเหตุการณ์แพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (Covid-19) ในหลายประเทศ ซึ่งเหตุการณ์มีแนวโน้มทวีความรุนแรงและกระจายตัวอย่างรวดเร็ว ประกอบกับยังไม่มีวัคซีนป้องกัน จึงเป็นการยากในการควบคุมสถานการณ์ในเวลาอันสั้น ส่งผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทโดยอ้อม กล่าวคือ ไม่สามารถนำเข้าเครื่องมือ เครื่องจักร อุปกรณ์ วัตถุดิบ แรงงาน จากแหล่งประเทศคู่ค้า รวมถึงประเทศสาธารณรัฐแห่งสภาพเมียนมาร์ ตลอดจนต้องชะลอหรือเลื่อนกำหนดการเดินทางของผู้บริหารและทีมงานที่จะไปยังประเทศดังกล่าวที่มีความเสี่ยง ส่งผลให้แผนดำเนินการต่างๆ ต้องล่าช้าไปกว่ากำหนดการที่วางไว้ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีมาตรการรองรับโดยการปรับแผนการดำเนินการเพื่อลดผลกระทบต่างๆ และจัดให้มีมาตรการดูแลและระมัดระวังสุขอนามัยและความปลอดภัยแก่ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม

ธุรกิจการซื้อขายสินแร่ดิบและอื่นๆ

ความเสี่ยงด้านเศรษฐกิจ

ปัจจุบันการซื้อ-ขาย แร่ดิบและแร่พลอยได้ต่างๆ ชีตือราคาตลาดโลก ซึ่งความเสี่ยงในด้านราคามักเกิดขึ้นเมื่อ เศรษฐกิจมีการเปลี่ยนแปลง ดังนั้น ทางบริษัทฯ จึงได้มีการป้องกันความเสี่ยง เช่น หาดตลาดสำรองในหลายๆ แหล่ง และขายแร่พลอยได้อื่นๆ แทนการขายแร่ดิบในช่วงเวลาที่สินแร่ราคาตกต่ำ เป็นต้น

ธุรกิจรับจ้างผลิตหม้อแมงกานีส

ความเสี่ยงด้านการเมืองและการปกครอง

การประกอบธุรกิจการทำเหมืองและซื้อขายแร่ภายในประเทศไทยจะต้องดำเนินการภายใต้กฎหมาย พรบ.แร่2560 ซึ่งธุรกิจจะมีความเสี่ยงต่อเมื่อมีการเปลี่ยนกฎหมายหรือมีการประกาศข้อบังคับพิเศษต่างๆ ดังนั้นบริษัทฯ จึงมีมาตรการป้องกันความเสี่ยงด้วยการจัดให้มีการอัปเดตข้อมูลทางด้านกฎหมาย ทุก 6 เดือนและมีการติดตามความเปลี่ยนแปลงในเรื่องของกฎหมายอย่างใกล้ชิด

ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและมลพิษ

ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม พบว่าไม่มีผลกระทบมากนัก โดยทั่วไปความเสี่ยงมักเกิดจากกระบวนการทำเหมืองที่ก่อให้เกิดฝุ่นละออง และเสียงดังรบกวนชาวบ้านในละแวกเหมือง ซึ่งทางบริษัทฯ ได้มีการควบคุมการเกิดฝุ่นละอองขณะทำเหมืองโดยการทำให้ทำอุปกรณ์กันฝุ่น และพรมน้ำขณะที่เครื่องจักรทำงาน และลดชั่วโมงการผลิตแร่ลง เพื่อลดผลกระทบด้านฝุ่นละอองและเสียงรบกวน

ธุรกิจการขายแร่ไฟโรลูไซต์**ความเสี่ยงด้านการขนส่ง**

การประกอบธุรกิจ ซื้อ-ขายแร่ไฟโรลูไซต์ย่อมต้องมีความสัมพันธ์กับการขนส่งเสมอ ดังนั้นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นอาจเกิดจากการขนส่งที่ล่าช้าไม่เป็นไปตามเป้าหมายหรือเกิดจากอุบัติเหตุขณะขนส่งสินค้า ดังนั้นทางบริษัทฯ จึงมีมาตรการป้องกันความเสี่ยงโดยการเลือกใช้บริการบริษัทขนส่งที่มีคุณภาพมาตรฐาน และมีการจัดทำประกันสินค้าขณะขนส่ง

ความเสี่ยงด้านการแข่งขัน

ปัจจุบันการใช้แร่ไฟโรลูไซต์ในงานระบบกรองน้ำเริ่มเป็นที่นิยมแพร่หลาย ประกอบกับมีสินค้าคู่แข่งเกิดขึ้นตลอดเวลา ทางบริษัทจึงมีมาตรการลดความเสี่ยงโดยพัฒนาคุณภาพสินค้าให้เหมาะสมกับลูกค้ารายย่อย(หน่วยครัวเรือน) และลูกค้ารายใหญ่(อุตสาหกรรม)

ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์**ธุรกิจบ้านจัดสรรและอาคารพาณิชย์****ความเสี่ยงจากการสร้างก่อนขาย**

ที่ดิน จ.ภูเก็ต ของพุ่งคา ซึ่งบริษัทฯ เห็นว่าที่ดินดังกล่าวมีโอกาสนในการพัฒนาได้อย่างรวดเร็ว และสามารถสร้างรายได้ให้กับบริษัทฯ ต่อมา บ.89 แคปริคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทในเครือจึงได้ซื้อที่ดินดังกล่าวและได้พัฒนามาเป็น โครงการหมู่บ้านจัดสรรและอาคารพาณิชย์ จำนวน 56 ยูนิต ภายใต้โครงการ “The Bay Skycliff” และ โครงการอาคารพาณิชย์ ถนนขวาง จำนวน 9 ยูนิต ภายใต้โครงการ “The Bay District” ซึ่งก่อสร้างแล้วเสร็จ และส่งมอบไปยังลูกค้าแล้วส่วนใหญ่

อย่างไรก็ตาม ที่ดินอ.แม่สลด จ.ตาก และที่ดิน จ.ภูเก็ต ซึ่งเป็นโครงการในอนาคตในรูปแบบทาวโฮมและอาคารพาณิชย์ บ้านเดี่ยว ยังคงมีความเสี่ยงจากการสร้างก่อนขาย เนื่องจากจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนเป็นจำนวนมากก่อนที่จะมีการรับรู้รายได้หรือกระแสเงินสดเข้ามา ทำให้บริษัทฯ อาจเผชิญกับปัญหาสภาพคล่อง ปัญหาการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภคประกอบกับยังคงมีความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก เนื่องจากปัจจุบันธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์มีสภาวะการแข่งขันที่สูงขึ้น อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้มีแนวทางลดความเสี่ยง โดยการศึกษาพฤติกรรมผู้บริโภคอย่างละเอียดเพื่อศึกษาวิจัยถึงความต้องการของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายโดยเฉพาะ เช่น ทำเลที่ตั้ง รูปแบบโครงการ และระดับราคา เป็นต้น โดยมุ่งที่จะพัฒนาโครงการแบบครบวงจรเพื่อตอบสนองความต้องการที่แตกต่างกันของลูกค้า ซึ่งบริษัทฯ คาดหวังว่าบริษัทสามารถให้บริการ และตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครบครัน

ความเสี่ยงด้านการใช้เงินลงทุนที่สูง

การขายธุรกิจของธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ เช่น การเปิดโครงการใหม่ๆ นั้นมีความเสี่ยงสูง ไม่ว่าจะเป็นการใช้เงินลงทุนที่สูง ตั้งแต่การลงทุนซื้อที่ดิน การก่อสร้าง การขาย เป็นต้น ดังนั้นเพื่อการป้องกันหรือลดความเสี่ยง บริษัทฯ จึงมีแนวทางดังนี้ คือ มีขบวนการขั้นตอนการพิจารณาศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการมีการประเมินความเสี่ยงของสภาพเศรษฐกิจในพื้นที่โดยดูจากศักยภาพศึกษาความต้องการของตลาด รวมถึงความสามารถในการซื้อของผู้บริโภค โดยดูจากรายได้ของลูกค้ากับการปล่อยสินเชื่อของธนาคาร ก่อนที่จะเริ่มมีการเปิดโครงการใหม่ๆ

ความเสี่ยงด้านดำเนินการของรัฐ

เนื่องจากปัจจุบันขั้นตอนในลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทที่ดำเนินธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์มีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย และการวางนโยบายจากภาครัฐ รวมถึงขั้นตอนการดำเนินการของหน่วยงานราชการไม่ว่าจะเป็นเรื่องกฎหมายเกี่ยวกับการรักษาสิ่งแวดล้อม กฎหมายเกี่ยวกับพระราชบัญญัติผังเมือง ส่วนเป็นปัจจัยที่อยู่เหนือการควบคุมซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อการพัฒนาโครงการใหม่ของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีแนวทางลดความเสี่ยง โดยให้ความสำคัญกับการเลือกทำเลที่ตั้ง ศึกษาข้อมูลการเปลี่ยนแปลงนโยบายของหน่วยงานรัฐตลอดจนตรวจสอบถึงข้อจำกัดทางกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องก่อนการตัดสินใจลงทุน เพื่อให้สามารถกำหนดแผนการพัฒนาโครงการได้อย่างเหมาะสม หากมีการเปลี่ยนแปลงในข้อกฎหมายหรือนโยบายของรัฐ

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัท พุ่งคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญต่อการดูแลใส่ใจชุมชนรอบข้าง และชุมชนที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจเป็นหลักเพราะเราเชื่อว่าธุรกิจที่มั่นคงและยั่งยืน ไม่ใช่เพียงแค่ประกอบธุรกิจให้ได้ผลกำไรดีเท่านั้น หากแต่ยังต้องคำนึงถึงชุมชนรอบข้างซึ่งเปรียบเสมือนเพื่อนของเรา เพื่อการอยู่ร่วมกันได้อย่างเป็นสุข และเกิดการพัฒนาไปด้วยกันอย่างยั่งยืน



การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทพุ่งคาสาเบอร์ให้ความสำคัญต่อการรักษามาตรฐานกระบวนการผลิตที่สร้างผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้น้อยที่สุด ด้วยตระหนักดีว่าการทำธุรกิจใดๆ นั้นอาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมโดยรวม แม้สินแร่ที่ผลิตได้จะช่วยเอื้อประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและภาคอุตสาหกรรมของประเทศ ซึ่งนำไปสู่การพัฒนาคุณภาพชีวิตและสังคมก็ตาม

ตลอดการดำเนินงานธุรกิจของกลุ่มบริษัทพุ่งคาสาเบอร์ได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อม รวมถึงปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขและป้องกันผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่ได้รับความเห็นชอบจากหน่วยงานกำกับดูแลด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และมีการติดตามตรวจสอบและรายงานผลแก่หน่วยงานกำกับดูแลทราบตามกำหนดระยะเวลาที่กฎหมายบัญญัติไว้ ทั้งนี้เราไม่ได้แค่จัดการให้อยู่ในระดับมาตรฐานตามข้อกำหนด แต่เรามุ่งพัฒนาลดผลกระทบให้ได้เหนือกว่ามาตรฐาน เพื่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด



ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

คุณภาพอากาศ

ควบคุมประสิทธิภาพในการขุดเจาะ ขนย้าย และการควบคุมฝุ่นที่เกิดขึ้น ซึ่งเรามีการป้องกันฝุ่นไปยังชุมชน ด้วยการฉีดน้ำเพื่อป้องกันการฟุ้งกระจาย รวมไปถึงปลูกต้นไม้บริเวณโดยรอบเหมืองขึ้นเพื่อเป็นกำแพงต้นไม้ช่วยป้องกันฝุ่นจากเหมืองไปยังชุมชนและยังเป็นการเสริมสร้างออกซิเจนให้แก่บริเวณโดยรอบอีกด้วย

คุณภาพน้ำ

มุ่งเน้นการควบคุมปริมาณการใช้น้ำและนำกลับมาใช้ใหม่ในกระบวนการผลิต รวมถึงการดูแลคุณภาพน้ำก่อนระบายน้ำออกสู่สิ่งแวดล้อม

การจัดการกากอุตสาหกรรม

ด้านการจัดการของเสียนั้นได้รับการรับรองมาตรฐานจากกระทรวงอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ด้วยการวางแผนจัดเก็บ ควบคุม และป้องกันการรั่วไหลอย่างเป็นระบบ โดยไม่ให้ของเสียหรือกากแร่ตกตะกอนซึมผ่านสู่ชั้นดิน รวมทั้งได้ประสานงานกับหน่วยงานภาครัฐเข้ามาตรวจสอบคุณภาพน้ำ ณ จุดตรวจวัดน้ำบาดาลและบริเวณโดยรอบพื้นที่

การจัดการเสียง

เราควบคุมการผลิตให้มีเสียงดังกระทบถึงชุมชนให้น้อยที่สุด โดยใช้มาตรฐานตัวชี้วัดตามกฎหมายและข้อกำหนดทางสิ่งแวดล้อมเป็นหลักเกณฑ์ นอกจากนี้ยังมีกำแพงต้นไม้รอบบริเวณที่ตั้งธุรกิจเพื่อเป็นชั้นกรองเสียงอีกด้วย

การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทฯ คำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ในการดำรงชีวิตที่ดีของสมาชิกชุมชน ไม่ใช่แค่ขั้นพื้นฐานแต่เรามุ่งเน้นให้ชุมชนมีความเป็นอยู่ที่ดีด้วยการยกระดับคุณภาพชีวิต และการมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

โดยแบ่งออกเป็น 3 ด้านได้แก่



ผลการดำเนินงานด้านสังคม

-เศรษฐกิจ

เศรษฐกิจของชุมชนและรายได้ของสมาชิกของชุมชนเป็นสิ่งสำคัญ เนื่องจากรายได้เป็นพื้นฐานสำหรับใช้ตอบสนองความจำเป็นต่างๆ ในชีวิต บริษัทจึงเข้ามีส่วนร่วมในการช่วยพัฒนาเศรษฐกิจของชุมชน เพื่อให้ชุมชนสามารถดำรงชีวิตได้ตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง โดยเราจะช่วยเหลือ ให้ความรู้ และร่วมสนับสนุนการสร้างอาชีพให้แก่สมาชิกชุมชน เพื่อให้ชุมชนสามารถช่วยเหลือตนเองและดูแลชุมชนกันเองต่อไปได้ในระยะยาว

-สุขภาพ

1. สุขภาพกาย

2. สุขภาพใจ

นอกจากสุขภาพร่างกายที่แข็งแรงแล้วนั้น เรายังให้ความสำคัญกับสุขภาพใจ เพราะเราเชื่อว่าสุขภาพใจที่ดีจะช่วยส่งเสริมให้เกิดสุขภาพร่างกายที่ดี โดยเราสนับสนุนการจรรโลงและยกระดับจิตใจของสมาชิกชุมชนด้วยกิจกรรมต่างๆ ทั้งกิจกรรมด้านศาสนาและกิจกรรมจิตอาสา เพื่อเป็นการจรรโลงใจและยกระดับจิตใจของสมาชิกชุมชน

ตัวอย่างกิจกรรม

- เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2564 บริษัทและบริษัทในเครือ ร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการต่อสู้กับ COVID-19 โดยการบริจาคอุปกรณ์ต่างๆ ที่ใช้ในการระหว่างการกักตัว เช่น โปรทวด ไข่ เครื่องวัดความดัน เครื่องอุปโภค-บริโภค เป็นต้น ให้กับศูนย์พักคอยคนบ้านธาตุ-ท่าตูม จังหวัดสระบุรี



- เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทในเครือ ขอร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการต่อสู้กับ COVID-19 เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจ เช่น หน้ากากอนามัย เจลแอลกอฮอล์ อุปกรณ์การเรียนของนักเรียน ให้กับโรงเรียนวัดพระพุทธรูปน้อย จังหวัดสระบุรี



-สวัสดิภาพชุมชน

การดำรงชีวิตอยู่อย่างปลอดภัยเป็นสิ่งที่ทุกคนปรารถนา และเป็นพื้นฐานสำคัญสิ่งหนึ่งที่จะก่อให้เกิดสุขภาพและคุณภาพชีวิตที่ดี เราจึงให้ความสำคัญต่อการป้องกันหรือร่วมสนับสนุนเพื่อแก้ไขสิ่งที่อาจส่งผลกระทบหรือก่อให้เกิดอันตรายต่อชีวิตสมาชิกชุมชนและทรัพย์สินส่วนรวมของชุมชน โดยแบ่งเป็น 2 ด้านหลัก ดังนี้

ป้องกัน : ทำหน้าที่สมาชิกชุมชนที่ดีด้วยการร่วมเป็นหูเป็นตา สอดส่องสิ่งที่เป็นอันตรายต่างๆต่อชุมชน

แก้ไข ช่อมแซม : ดำเนินการเพื่อบรรเทาหรือแก้ไขสิ่งที่เป็นอันตรายต่อชุมชน หรือเป็นผู้สนับสนุนการประสานงานดำเนินเรื่องติดต่อหน่วยงานที่เป็นผู้รับผิดชอบกับปัญหาโดยตรง

ความรับผิดชอบต่อสังคมในด้านสร้างความผูกพันกับชุมชน

มุ่งสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับสมาชิกชุมชน จนก่อให้เกิดเป็นความผูกพันระหว่างธุรกิจและชุมชน เพราะเราเชื่อว่าความสัมพันธ์ที่ดีเป็นการสร้างรากฐานที่สำคัญของการอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยเราสร้างความสัมพันธ์จากวิถีการรูปแบบต่างๆ ทั้งการลงพื้นที่ชุมชนเพื่อทำความรู้จัก การสอบถามถึงปัญหาหรือผลกระทบต่างๆของธุรกิจที่มีต่อชุมชน รวมทั้งให้การสนับสนุนและร่วมกิจกรรมต่างๆของชุมชน

ตัวอย่างกิจกรรม

- เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2564 พี่น้องชาวพุงคาทั้งจากกรุงเทพและสระบุรี ได้เดินทางไปยังวัดเขาขุย จังหวัดสระบุรี ซึ่งเป็นวัดที่ตั้งอยู่ในบริเวณใกล้พื้นที่เหมืองหินสระบุรี เพื่อร่วมแรงร่วมใจกันทำความสะอาดพื้นที่ส่วนต่างๆของวัด และได้เข้าร่วมงานทอดกฐินสามัคคีวัดเขาขุยประจำปี

2564



ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทตามงบการเงิน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เปรียบเทียบกับงบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เปรียบเทียบกับงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตามมติการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2564 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายเงินลงทุนในบริษัท ชลสิน จำกัด ให้แก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง โดยกำหนดให้โอนอำนาจควบคุมของบริษัท ชลสิน จำกัด ในวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 ดังนั้นในการนำเสนองบการเงินสำหรับปี 2564 จึงได้รวมผลการดำเนินงาน ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2564 ถึง วันที่ 30 มิถุนายน 2564 ในงบกำไรขาดทุนรวม และ ดัชนีรายการสินทรัพย์หนี้สินและส่วนผู้ถือหุ้นทั้งหมด ของบริษัท ชลสิน จำกัด ออกจากงบแสดงฐานะการเงินรวม ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2564 เป็นต้นไป

บริษัทฯ มีผลการดำเนินงานสำหรับปี 2564 ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวม	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	%
	31 ธ.ค 64	31 ธ.ค 63		
รายได้จากการขายสินค้า	26.13	57.67	(31.54)	(54.69)
รายได้จากการขายสินแร่	32.91	21.54	11.37	52.79
รายได้ค่าบริการรับจ้างขุดเหมืองในต่างประเทศ	14.17	246.04	(231.87)	(94.24)
รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์	-	5.19	(5.19)	(100.00)
รายได้จากการขายไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์	-	15.97	(15.97)	(100.00)
กำไรจากการขายอาคาร ที่ดิน และอุปกรณ์	90.96	0.45	90.51	20,113.33
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	117.10	41.87	75.23	179.68
รายได้อื่น	7.39	7.26	0.13	1.79
รวมรายได้	288.66	395.99	(107.33)	(27.10)

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวม	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	%
	31 ธ.ค 64	31 ธ.ค 63		
ต้นทุนการขายสินค้า	8.88	35.13	(26.25)	(74.72)
ต้นทุนการขายสินแร่	13.91	9.72	4.19	43.11
ต้นทุนค่าบริการรับจ้างชุด -เหมืองในต่างประเทศ	5.20	85.25	(80.05)	(93.90)
ต้นทุนการขายอสังหาริมทรัพย์	-	4.96	(4.96)	(100.00)
ต้นทุนค่าขายไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์	-	7.93	(7.93)	(100.00)
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	2.31	2.67	(0.36)	(13.48)
ต้นทุนสูญเสีย	27.79	4.93	22.86	463.69
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	75.35	109.66	(34.31)	(31.29)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อที่ดิน	-	17.69	(17.69)	(100.00)
หนี้สงสัยจะสูญ	11.63	-	11.63	100.00
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าโครงการต่างประเทศ	120.20	-	120.20	100.00
ประมาณการความเสียหายจากคดีฟ้องร้องการชำระหนี้	175.54	-	175.54	100.00
ต้นทุนทางการเงิน	6.27	7.86	(1.59)	(20.23)
รวมค่าใช้จ่าย	447.08	285.80	161.28	56.43
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(158.42)	110.19	(268.61)	(243.77)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	40.44	26.08	14.36	55.06
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(198.86)	84.11	(282.97)	(336.43)
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	(189.69)	80.41	(270.10)	(335.90)

1. รายได้จากการดำเนินงาน

- บริษัทฯ มีรายได้จากการขายสินค้าสำหรับปี 2564 มีจำนวนเงิน 26.13 ล้านบาท ลดลงประมาณร้อยละ 54.69 เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีรายได้จากการขายสินค้าจำนวนเงิน 57.67 ล้านบาท

- รายได้จากการขายสินแร่ บริษัทฯ ได้ดำเนินการซื้อสินแร่ดิบจากสาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์ นำมาผ่านขั้นตอนการแต่งแร่เพื่อให้ได้สินแร่ดิบที่มีความบริสุทธิ์เพิ่มมากขึ้น และส่งไปจำหน่ายให้กับผู้ซื้อในประเทศ รวมถึงรายได้จากการขายแร่ดินซีเมนต์จากเหมืองสระบุรี ทั้งนี้ สำหรับปี 2564 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายสินแร่ มีจำนวนเงิน 32.91 ล้านบาท เพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 52.79 เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีรายได้จำนวนเงิน 21.54 ล้านบาท

- บริษัทฯ มีรายได้จากการรับจ้างชุดและผลิตเหมืองแร่ดิบจาก สาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์ สำหรับปี 2564 ซึ่งเป็นการดำเนินการของเดือนมกราคม 2564 มีจำนวนเงิน 14.17 ล้านบาท ลดลงประมาณร้อยละ 94.24 เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีรายได้จำนวนเงิน 246.04 ล้านบาท เนื่องจากสถานการณ์รัฐประหารของประเทศสาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์ เป็นสาเหตุให้บริษัทฯ ต้องหยุดการดำเนินการรับจ้างทำเหมืองเป็นการชั่วคราวจนกว่าสถานการณ์จะดีขึ้น

- บริษัทฯ ไม่มีรายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์ สำหรับปี 2564 เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีรายได้เป็นจำนวน 5.19 ล้านบาท

- บริษัทฯ ไม่มีรายได้จากการขายไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ สำหรับปี 2564 เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีรายได้เป็นจำนวน 15.97 ล้านบาท สาเหตุที่ลดลงเนื่องจากเมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2563 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายเงินลงทุน ในบริษัท ทีเอชแอล พาวเวอร์ จำกัด (และบริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอร์ยี่ โซลคิง จำกัด ทางอ้อม) ให้แก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง

- บริษัทฯ มีกำไรจากการขายห้องชุด จำนวน 2 ห้อง ให้กับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง เป็นจำนวนเงิน 90.96 ล้านบาท

- บริษัทฯ มีกำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัท ชลสิน จำกัด ให้แก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง เป็นจำนวน 117.10 ล้านบาท

2. ต้นทุนการขายและบริหาร

- ต้นทุนการขายสินค้าสำหรับปี 2564 มีจำนวนเงิน 8.88 ล้านบาท ลดลงประมาณร้อยละ 74.72 เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีต้นทุนขายสินค้าจำนวนเงิน 35.13 ล้านบาท

- ต้นทุนการขายสินแร่สำหรับปี 2564 มีจำนวนเงิน 13.91 ล้านบาท เพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 43.11 เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีต้นทุนขายสินแร่จำนวนเงิน 9.72 ล้านบาท

- ต้นทุนการดำเนินการเหมืองแร่ดิบบุก สาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์สำหรับปี 2564 มีจำนวนเงินประมาณ 5.20 ล้านบาท ลดลงประมาณร้อยละ 93.90 เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีต้นทุนจำนวนเงิน 85.25 ล้านบาท
- ต้นทุนสูญเปล่า สำหรับปี 2564 มีเป็นจำนวนเงิน 27.99 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการรับจ้างทำเหมืองทั้งในและต่างประเทศ และ การรับจ้างไม่หิน ซึ่งส่วนใหญ่ไม่มีรายได้ในปีนี้ แต่ยังคงมีค่าใช้จ่ายคงที่ที่เกิดขึ้นเช่น ค่าเสื่อมราคา ค่าจ้างพนักงาน ค่าซ่อมแซม ค่าเช่าเครื่องจักรและโกดัง เป็นต้น

3. ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ภาพรวมของค่าใช้จ่ายในการบริหาร ณ ปัจจุบัน ของบริษัทฯ นั้นประกอบไปด้วย รายจ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ค่าที่ปรึกษา ค่าสอบบัญชี ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน ค่าสาธารณูปโภค เป็นต้น สำหรับปี 2564 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 75.35 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 31.28 เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 109.66 ล้านบาท สาเหตุที่ลดลงเนื่องจากบริษัทฯ ได้จัดประเภทค่าใช้จ่ายคงที่ที่เกิดจากธุรกิจที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ ไปยังต้นทุนสูญเปล่า

4. กำไร(ขาดทุน) สุทธิ

บริษัทฯ มีผลขาดทุนสุทธิสำหรับปี 2564 เป็นจำนวนเงิน 158.42 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 268.61 ล้านบาท หรือร้อยละ 243.77 เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรสุทธิ 84.11 ล้านบาท

5. กำไร(ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่

บริษัทฯ มีผลขาดทุนสุทธิ ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่สำหรับปี 2564 เป็นจำนวนเงิน 189.69 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 270.10 ล้านบาท หรือร้อยละ 335.90 เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นใหญ่ 80.41 ล้านบาท

6. ภาษีเงินได้ดินบุคคล

บริษัทและบริษัทย่อย มีภาษีเงินได้จากผลกำไรจากการดำเนินงาน จำนวน 40.44 ล้านบาท

7. ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์รวม

ด้านสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ทั้งสิ้น 1,426.96 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 6.78 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2563 ซึ่งมีจำนวนเงินประมาณ 1,530.71 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลัก ได้แก่

หน่วย : ล้านบาท

สินทรัพย์ หน่วย : ล้านบาท	ณ วันที่ 31 ธ.ค 64	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 63
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	110.63	10.39
ลูกหนี้การค้าคงเหลือ	287.93	369.58
สินค้าคงเหลือ	267.91	329.37
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	295.44	362.27

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 110.63 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 100.23 ล้านบาท หรืออัตราร้อยละ 964.04 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2563 (31 ธันวาคม 2563) ซึ่งมีจำนวนเงินประมาณ 10.39 ล้านบาท เงินสดที่เพิ่มขึ้นมาจากการขายอาคารชุดและเงินลงทุนในบริษัทย่อย

- ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 287.93 ล้านบาท ลดลง 81.65 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 22.09 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2563 (31 ธันวาคม 2563) ซึ่งมีจำนวนเงินประมาณ 369.59 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้ค้างชำระจากการขูดเหมืองและผลิตแร่ในต่างประเทศ
- สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 267.91 ล้านบาท ลดลง 61.46 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 18.66 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2563 (31 ธันวาคม 2563) ซึ่งมีจำนวนเงินประมาณ 329.37 ล้านบาท
- ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 295.44 ล้านบาท ลดลง 66.83 ล้านบาท ลดลงคิดเป็นอัตราร้อยละ 18.45 เมื่อเทียบกับ สิ้นปี 2563 (31 ธันวาคม 2563) ซึ่งมีจำนวนเงินประมาณ 362.27 ล้านบาท

หนี้สิน

ด้านหนี้สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีหนี้สินทั้งสิ้น 174.74 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 23.40 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2563 (31 ธันวาคม 2563) ซึ่งมีจำนวนเงินประมาณ 228.11 ล้านบาท มีสาเหตุหลัก ได้แก่

หน่วย : ล้านบาท

หนี้สิน หน่วย : ล้านบาท	ณ วันที่ 31 ธ.ค 64	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 63
เจ้าหนี้การค้า	6.65	51.58
เจ้าหนี้อื่น	39.73	52.60
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	10.12	12.01
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลภายนอก	40.30	40.30
ประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีความ	175.54	-

- เจ้าหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 6.65 ล้านบาท ลดลงคิดเป็นอัตราร้อยละ 87.10 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2563 (31 ธันวาคม 2563) ซึ่งมีจำนวนเงินประมาณ 51.58 ล้านบาท
- เจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 39.73 ล้านบาท ลดลงคิดเป็นอัตราร้อยละ 24.47 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2563 (31 ธันวาคม 2563) ซึ่งมีจำนวนเงินประมาณ 52.59 ล้านบาท
- เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลภายนอก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 40.30 ล้านบาท เป็นการกู้ยืมจากบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
- ประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีความ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 175.54 ล้านบาท เป็นการตั้งประมาณการหนี้สินสำหรับบริษัทย่อย

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และ บริษัทย่อย มีส่วนของผู้ถือหุ้น 1,074.05 ล้านบาท ลดลง 228.55 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 17.55 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2563 (31 ธันวาคม 2563) ซึ่งมีจำนวนเงินประมาณ 1,302.60 ล้านบาท

กระแสเงินสด

หน่วย : ล้านบาท

	31 ธ.ค 64	31 ธ.ค. 63
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(4.30)	123.66
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมการลงทุน	127.50	(75.89)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(22.51)	(48.17)
เงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิในระหว่างงวด	100.23	(2.44)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	10.39	12.83
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	110.63	10.40

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมการดำเนินงานจำนวน 4.30 ล้านบาท กระแสเงินสดสุทธิได้มาในกิจกรรมการลงทุนจำนวน 127.50 ล้านบาท และกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมการหาเงินจำนวน 22.51 ล้านบาท จากดอกเบี้ยเงินกู้จากการกู้เงินบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน ดังนั้น บริษัทฯและบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 110.63 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 100.23 ล้านบาท จากวันที่ 1 มกราคม 2564

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	ปี 2564	ปี 2563
อัตราส่วนวิเคราะห์สภาพคล่องทางการเงิน (Liquidity Ratios) :			
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน (Current Ratio)	เท่า	5.98	4.06
อัตราส่วนสินทรัพย์คล่องตัว (Quick Ratio)	เท่า	2.52	1.83
อัตราส่วนวิเคราะห์ประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Activity Ratios) :			
อัตราส่วนการหมุนของลูกหนี้การค้า (Receivable Turnover)	เท่า	0.22	1.02
อัตราส่วนการหมุนของสินค้าคงเหลือ (Inventory Turnover)	เท่า	0.09	0.43
อัตราส่วนวิเคราะห์ความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratios) :			
อัตรากำไรขั้นต้นค้อยอดขาย (Gross Profit Margin)	%	0.62	0.59
อัตรากำไรสุทธิ (Net Profit Margin)	%	0.40	0.21
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (Return on Equity)	%	0.08	0.06
อัตราส่วนวิเคราะห์ความสามารถในการดำเนินงาน (Efficiency Ratios) :			
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (Return on Asset)	เท่า	0.07	0.05
อัตราส่วนการหมุนของสินทรัพย์ (Asset Turnover)	เท่า	0.05	0.23
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายการเงิน (Financial Policy Ratios) :			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio)	เท่า	0.12	0.18

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูล บริษัท ท่าอากาศยานเบอร์ จำกัด (มหาชน)

ชื่อบริษัท	บริษัทท่าอากาศยานเบอร์ จำกัด (มหาชน)
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	245 ถนนนวมินทร์ แขวงนวลจันทร์ เขตบึงกุ่ม กรุงเทพฯ 10230 ประเทศไทย
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจบริหารจัดการเมืองแร่ครบวงจร
เลขทะเบียนบริษัท	0107537002087 (เดิม บมจ. 455)
โทรศัพท์	+66 (0) 2 915 5656
โทรสาร	+66 (0) 2 509 2114
เว็บไซต์	www.tongkahharbour.com
อีเมล	info@tongkahharbour.com
ทุนจดทะเบียน	1,464,388,506.96 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 1,591,726,638 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.92 บาท
ทุนชำระแล้ว	1,464,388,506.96 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 1,591,726,638 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.92 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564)

ข้อมูลบริษัทย่อย

ปัจจุบัน บริษัทท่าอากาศยานเบอร์ จำกัด (มหาชน) มีบริษัทย่อยทั้งหมด 5 บริษัท และมีรายชื่อกรรมการของแต่ละบริษัทตามเอกสารแนบ 2

- | | |
|---------------------|--|
| (1) ชื่อบริษัท | บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | 245 ถนนนวมินทร์ แขวงนวลจันทร์
เขตบึงกุ่ม กรุงเทพฯ 10230 ประเทศไทย |
| โทรศัพท์ | +66 (0) 2 915 5656 |
| โทรสาร | +66 (0) 2 509 2114 |
| ประเภทธุรกิจ | พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ |
| ทุนจดทะเบียน | 211,927,200 บาท หุ้นสามัญ 2,119,272 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท |
| ทุนชำระแล้ว | 211,927,200 บาท หุ้นสามัญ 2,119,272 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท |
| ผู้ถือหุ้น | 94.99% ถือโดย บมจ.ท่าอากาศยานเบอร์ |
-
- | | |
|---------------------|--|
| (2) ชื่อบริษัท | บริษัท ทรัพยากรสมุทร จำกัด |
| ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ | 245 ถนนนวมินทร์ แขวงนวลจันทร์
เขตบึงกุ่ม กรุงเทพฯ 10230 ประเทศไทย |
| โทรศัพท์ | +66 (0) 2 915 5656 |
| โทรสาร | +66 (0) 2 509 2114 |
| ประเภทธุรกิจ | เหมืองแร่ดีบุกในทะเล |
| ทุนจดทะเบียน | 105,461,600 บาท หุ้นสามัญ 1,054,616 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท |
| ทุนชำระแล้ว | 105,461,600 บาท หุ้นสามัญ 1,054,616 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท |

ผู้ถือหุ้น	99.99% ถือโดย บมจ.พุ่งคาฮาเบอร์
(3) ชื่อบริษัท	บริษัท 89 แคปรีคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	12 ซอยสะพานหิน ถนนภูเก๊ต ตำบลตลาดใหญ่ อำเภอเมืองภูเก็ต จังหวัดภูเก็ต 83000
โทรศัพท์	076-212355
โทรสาร	076-212355
ประเภทธุรกิจ	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์
ทุนจดทะเบียน	315,000,000 บาท หุ้นสามัญ 3,150,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
ทุนชำระแล้ว	315,000,000 บาท หุ้นสามัญ 3,150,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
ผู้ถือหุ้น	99.90% ถือโดย บ.สกายคลิฟฟ์
(4) ชื่อบริษัท	THL MYANMAR Co., Ltd.
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	No.29/326, Pan Chan (6)street, Ward (2), ShwePyi Thar Township, Yangon, Myanmar
ประเภทธุรกิจ	เหมืองแร่และพลังงาน
ทุนจดทะเบียน	1,000,000USD หุ้นสามัญ 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 USD
ทุนชำระแล้ว	100,000 USD หุ้นสามัญ 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 USD
ผู้ถือหุ้น	100.00% ถือโดย บมจ.พุ่งคาฮาเบอร์
(5) ชื่อบริษัท	บริษัท เพียวเนอร์จี จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	245 ถนนนวมินทร์ แขวงนวลจันทร์ เขตบึงกุ่ม กรุงเทพฯ 10230 ประเทศไทย
โทรศัพท์	+66 (0) 2 915 5656
โทรสาร	+66 (0) 2 509 2114
ประเภทธุรกิจ	ลงทุนในธุรกิจพลังงาน
ทุนจดทะเบียน	5,000,000 บาท หุ้นสามัญ 50,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
ทุนชำระแล้ว	5,000,000 บาท หุ้นสามัญ 50,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
ผู้ถือหุ้น	70.00% ถือโดย บมจ.พุ่งคาฮาเบอร์ 15.00% ถือโดย บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด 15.00% ถือโดย บริษัท 89 แคปรีคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด

ข้อมูลของบุคคลอ้างอิง

(1) นายทะเบียนหุ้น	
ชื่อ	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่อยู่	62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 ประเทศไทย
โทรศัพท์	+66 (0) 2 229 2800 และ +66 (0) 2 654 5599
โทรสาร	+66 (0) 2 359 1259

(2) ผู้สอบบัญชี

ชื่อ	สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที แอสโซซิเอท
ที่อยู่	491/27 สยามพลาซ่า ถนนสีลม บางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
	ประเทศไทย
โทรศัพท์	+66 (0) 2 234 1676, +66 (0) 2 234 1678 และ 66 (0) 2 237 2132
โทรสาร	+66 (0) 2 237 2133

5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย

คดีความที่บริษัทฯ ถูกฟ้องร้อง

คดีหรือข้อพิพาทที่ยังไม่สิ้นสุด

5.2.1 คดีเพิกถอนนิติกรรมการกู้ยืมเงินและการจำนำใบหุ้นของบริษัทที่ถืออยู่ในบริษัท ทรัพยากรสมุทร จำกัด ระหว่างบริษัท และบริษัท ย่อย กับ บริษัท ที่เกี่ยวข้องกัน 2 แห่ง

เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2555 บริษัทที่มีความสัมพันธ์กันกับอดีตกรรมการ ได้มีหนังสือมาถึงบริษัทฯ โดยอ้างว่า บริษัทฯ ได้ค้างชำระ เงินกู้ ตามสัญญาเงินกู้ จำนวนเงิน 56.80 ล้านบาท และจะบังคับจำนำหุ้นของบริษัทที่ถืออยู่ในบริษัทย่อย (บริษัท ทรัพยากรสมุทร จำกัด) ต่อมาในวันที่ 28 มิถุนายน 2555 บริษัทที่เกี่ยวข้องดังกล่าว ได้บังคับจำนำหุ้นโดยการออกขายทอดตลาด ซึ่งบริษัทที่เกี่ยวข้องดังกล่าว เป็นผู้เข้าร่วมประมูลเพียงรายเดียวและชนะการประมูลในราคา 18.5 ล้านบาท

คณะกรรมการบริษัทชุดปัจจุบันของบริษัทฯ เห็นว่า การทำสัญญากู้ยืมเงินรวม 3 ฉบับ และสัญญาจำนำค้ำประกัน ใบหุ้นรวม 3 ฉบับ ที่บริษัทที่เกี่ยวข้องดังกล่าวอ้างถึง รวมถึงการที่อดีตกรรมการของบริษัทฯ นำใบหุ้นออกไปจากบริษัทฯ เพื่อขายทอดตลาด เป็นการกระทำที่บริษัทฯ เสียหาย จึงได้แจ้งความ/ฟ้องร้องดำเนินคดีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันรวมสองแห่ง และอดีตกรรมการของบริษัทฯ ดังนี้

- (1) วันที่ 15 มิถุนายน 2555 บริษัทได้แจ้งความร้องทุกข์เป็นคดีอาญาต่อพนักงานสอบสวนสถานีตำรวจนครบาลสุทธิสาร ขอให้เอา ไปเลยซึ่งเอกสาร(ใบหุ้น)ของผู้อื่น ในประการที่น่าจะก่อให้เกิดความเสียหาย แต่เนื่องจากอดีตผู้บริหารไม่มาพบพนักงานสอบสวนตามหมายเรียก พนักงานสอบสวนจึงได้ออกหมายจับไว้ ต่อมาบริษัทได้นำเรื่องดังกล่าวไปยื่นฟ้องเป็นคดีอาญาต่อศาล เป็นคดีหมายเลขคดีที่ 3574/2558 ศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษายกฟ้อง ส่วนกรณีใบหุ้น บริษัทที่เกี่ยวข้องจะมีสิทธิบังคับจำนำ โดยการขายทอดตลาดโดยชอบหรือไม่ให้ไปว่ากล่าวในทางแพ่ง

บริษัทได้ยื่นอุทธรณ์ ศาลอุทธรณ์พิพากษายืนตามศาลชั้นต้น คดีจึงได้ถึงที่สุด

- (2) วันที่ 25 กันยายน 2555 บริษัทได้ยื่นฟ้องเป็นคดีแพ่ง ขอให้เพิกถอนนิติกรรมสัญญากู้ยืมเงินรวม 3 ฉบับ และสัญญาจำนำรวม 3 ฉบับ ในระหว่างพิจารณาของศาล บริษัทได้ยื่นพินฟูกิจการคดีดังกล่าว ศาลได้มีคำสั่งให้จำหน่ายคดี

บริษัทที่เกี่ยวข้องทั้งสองแห่ง ได้นำมูลหนี้ตามสัญญาเงินกู้ทั้ง 3 ฉบับข้างต้น มายื่นขอรับชำระหนี้ต่อเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ ในคดีพินฟูกิจการ เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์มีคำสั่งว่าตามสัญญาเงินกู้ฉบับที่ 1 และ 2 เป็นสัญญาเงินกู้ที่บริษัทย่อยได้กู้ยืม และชำระหนี้ไปเสร็จสิ้นแล้ว ส่วนฉบับที่ 3 เป็นสัญญาที่ไม่ลงวันที่ เดือน ปี พ.ศ. ที่ทำสัญญา คงมีเพียงแต่คำรับรองลายมือชื่อของ ทนายความที่รับรองลายมือชื่อเท่านั้น จึงไม่อาจนำมาอ้างเพื่อขอรับชำระหนี้ได้ จึงมีคำสั่งให้ยกคำร้อง

บริษัทที่เกี่ยวข้องทั้งสองแห่งได้ยื่นคัดค้านคำสั่งต่อศาลล้มละลายกลาง

ต่อมาศาลล้มละลายกลางพิพากษาคำร้อง ซึ่งบริษัทที่เกี่ยวข้องทั้งสองแห่งไม่ได้ยื่นอุทธรณ์คำสั่ง คดีจึงถึงที่สุดจากคำวินิจฉัยของเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ข้างต้น ทำให้บริษัทที่เกี่ยวข้องทั้งสองแห่งไม่สามารถนำสัญญาเงินกู้ทั้ง 3 ฉบับ มาฟ้องร้องบังคับให้บริษัทชำระหนี้ได้ ดังนั้นการดำเนินคดีในทางแพ่งจึงไม่เป็นประโยชน์แก่บริษัท คดีจึงยุติ

- (3) วันที่ 26 ตุลาคม 2555 บริษัทได้ยื่นฟ้องเป็นคดีแพ่ง ขอให้เพิกถอนการขายทอดตลาดใบหุ้นของบริษัทในระหว่างพิจารณาของศาล บริษัทได้ยื่นฟื้นฟูกิจการคดีดังกล่าว ศาลได้มีคำสั่งให้จำหน่ายคดี

ต่อมาบริษัทได้ออกจากแผนฟื้นฟูกิจการ และจะดำเนินคดีต่อ แต่เนื่องจากบริษัทที่เกี่ยวข้องได้ถูกนายทะเบียนบริษัทชี้ชื่อออกจากการเป็นบริษัท (บริษัทร้าง) จึงสิ้นสภาพความเป็นนิติบุคคล ดังนั้นการดำเนินคดีทางแพ่งต่อ จะต้องร้องขอต่อศาลเพื่อให้บริษัทกลับคืนสู่สภาพเดิม จึงมีอาจดำเนินคดีต่อได้

- (4) วันที่ 12 มิถุนายน 2556 บริษัทแจ้งความดำเนินคดีอาญา ต่อ 2 ข้อหาลงข้อความอันเป็นเท็จในเอกสาร ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์คืออยู่ระหว่างการสอบสวนเพิ่มเติมของพนักงานสอบสวน

5.2.2 คดีเรียกร้องค่าชดเชยพิเศษจากการย้ายสถานประกอบการ

เมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2565 อดีตพนักงานของบริษัทฯ ได้ยื่นฟ้องต่อศาลแรงงานกลางเรียกร้องค่าชดเชยพิเศษจากการย้ายสถานประกอบการ เป็นจำนวนเงิน 525,000 บาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 15 ต่อปี ขณะนี้อยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลแรงงานกลาง

5.2.3 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีความ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ ในคดีล้มละลายของบริษัท พุ่งคำ จำกัด ซึ่งเคยเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้ยื่นคำร้องขอให้ศาลมีคำสั่งให้เพิกถอนการชำระคืนเงินกู้ยืมแก่บริษัทย่อยของบริษัทฯ 3 บริษัท ได้แก่ บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด บริษัท 89 แคลปรีคอร์นดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และบริษัท ทรัพย์ากรสมุทร จำกัด ในระหว่างการดำเนินคดีล้มละลายจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 175,539,796.88 บาท ซึ่งศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์คดีชั้นอุทธรณ์ได้มีคำสั่งให้เพิกถอนการชำระเงินดังกล่าวแล้ว

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยครอบคลุมหลักการสำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance) ใน 5 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติเพื่อกำกับดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. การประชุมผู้ถือหุ้น
 - 1.1 บริษัทฯ ต้องเปิดเผยนโยบายในการสนับสนุน หรือส่งเสริมผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม โดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน ให้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
บริษัทฯ ได้ส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นโดยระบุ วัน เวลา และสถานที่ ประชุมอย่างชัดเจนพร้อมรายละเอียดระเบียบวาระการประชุม โดยมีรายละเอียดคำชี้แจงและเหตุผลประกอบคำพิจารณาของแต่ละวาระการประชุม ตามที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น
 - 1.2 ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จัดให้มีสถานที่จัดการประชุมที่มีขนาดเพียงพอรองรับจำนวนผู้ถือหุ้น จัดสรรเวลาให้เหมาะสม และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น ตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ได้ รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าอย่างชัดเจน และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
 - 1.3 ผู้ถือหุ้นรายย่อย เสนอรายชื่อผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ ล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีตามหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการของบริษัทฯ
 - 1.4 บริษัทฯ อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเข้าร่วมประชุมเพื่อออกเสียงลงมติ ไม่ควรมีวิธีการขู่ขากหรือมีค่าใช้จ่ายมากเกินไป
2. การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น
 - 2.1 บริษัทฯ ส่งเสริมให้น้ำหนักเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและการแสดงผลการนับคะแนน เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ
 - 2.2 กรรมการบริษัทฯ ทุกคนรวมทั้งคณะกรรมการชุดย่อยและเลขานุการบริษัทฯ ได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งหากไม่ติดภารกิจสำคัญเพื่อตอบข้อซักถามและรับฟังความคิดเห็นของผู้ถือหุ้น ผู้บริหารระดับสูงทุกคนเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบข้อซักถาม
3. การจัดทำรายงานประชุม และการเปิดเผยผลการประชุมผู้ถือหุ้น
 - 3.1 ในรายงานประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้จัดให้มีบันทึกการชี้แจง ขั้นตอนการลงคะแนน และวิธีแสดงผลการลงคะแนนให้ที่ประชุมทราบก่อนดำเนินการประชุม รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นตั้งประเด็น หรือซักถาม นอกจากนี้บริษัทฯ ได้จัดให้มีการบันทึกคำถาม คำตอบ และผลการลงคะแนนในแต่ละวาระการประชุมว่า มีผู้ถือหุ้นเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงเป็นอย่างไร
 - 3.2 บริษัทฯ เปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลของการลงคะแนนของแต่ละวาระการประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ มีแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลเพื่อปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม สร้างความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัทฯ ดังนี้

1. การให้ข้อมูลก่อนการประชุม

- 1.1 บริษัทฯ รักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิรับข้อมูลหรือเอกสารเป็นภาษาไทยหรือภาษาอังกฤษ
- 1.2 บริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยมีระเบียบวาระการประชุมพร้อมรายละเอียดคำชี้แจงและเหตุผลประกอบการพิจารณาของแต่ละวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 28 วัน บริษัทฯ ได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นเป็นภาษาอังกฤษและเผยแพร่ในเวปไซต์ของบริษัทฯ พร้อมทั้งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่เป็นฉบับภาษาไทย

2. การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

- 2.1 บริษัทฯ สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นข้างน้อยเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นหรือเสนอชื่อนักบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 45 วัน ทั้งนี้การขอเพิ่มวาระการประชุมหรือเสนอชื่อนักบุคคลเพื่อเป็นกรรมการของบริษัทต้องเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ

3. การป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน

บริษัทฯ มีนโยบายการป้องกันการใช้อิทธิพลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตัว รวมไปถึงได้กำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย และจัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำรวมทั้งมีการเปิดเผยในรายงานประจำปี

4. การมีส่วนร่วมได้เสียของกรรมการบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัทฯ ที่มีส่วนได้เสียเกี่ยวกับการพิจารณาเรื่องใดของวาระการประชุม งดเว้น การมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาการประชุมนั้น

หมวดที่ 3 บทบาทต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

บริษัทฯ ได้มีการดูแลและคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตามกฎหมายหรือข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ และได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติเพื่อกำกับดูแลบทบาทต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่มไว้อย่างชัดเจน ดังนี้

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท มุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างผลกำไรสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าของบริษัทฯ ในระยะยาว มีหน้าที่ในการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส เพื่อความมั่นคงและประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น เคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน มีการรายงานสถานะผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างถูกต้องสม่ำเสมอ ครบถ้วนตามความเป็นจริงให้ผู้ถือหุ้นรับทราบข้อมูลอย่างทั่วถึง และไม่เปิดเผยสารสนเทศที่เป็นความลับของบริษัทฯ ต่อผู้อื่นโดยมิชอบ

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อลูกค้า

คณะกรรมการบริษัท มุ่งมั่นในการสร้างสรรค์ และผลิตสินค้า เพื่อสร้างความพึงพอใจอย่างต่อเนื่องให้กับลูกค้า โดยมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้า ดังนี้

1. ควบคุมดูแลคุณภาพสินค้า และบริการให้มีคุณภาพ
2. กำหนดนโยบายการตั้งราคาที่ยุติธรรม และเหมาะสม
3. จัดหาและปรับปรุงระบบการให้บริการที่เหมาะสม และเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า
4. จัดทำสัญญาที่เป็นธรรมกับลูกค้า (ไม่ทำให้ลูกค้าเสียประโยชน์ หรือมีข้อเสียเปรียบในทางการค้า)
5. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้อง และเป็นประโยชน์อย่างตรงไปตรงมา ถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง
6. รักษาสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้าเสมือนหนึ่งสารสนเทศของบริษัทฯ และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและพวก

พ้อง

7. บริษัทฯ ไม่มีนโยบายให้ผู้บริหาร พนักงาน เรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับเงิน สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทฯ ยกเว้นแต่เป็นการให้ตามประเพณีนิยมซึ่งไม่ส่งผลกระทบต่อตัดสินใจในเชิงธุรกิจ และการให้นั้นควรมีมูลค่าไม่สูงมากจนกระทบการกระทำดังกล่าวต้องทำอย่างเปิดเผย

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

คณะกรรมการบริษัท ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันเสรีและเป็นธรรม ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม และไม่กระทำการที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของคู่แข่งและผู้อื่น รวมทั้งไม่ทำลายชื่อเสียงด้วยการกล่าวหาโดยปราศจากจากความเป็นจริง

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อลูกค้าและเจ้าหน้าที่

คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงประโยชน์ร่วมกัน รวมถึงยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหน้าที่ โดยมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. เปิดโอกาสให้มีการแข่งขันทางการค้าอย่างเป็นธรรม โดยกำหนดวิธีการจัดซื้อว่าจ้างทำของ และบริการที่เหมาะสม เน้นความโปร่งใส และมีประสิทธิภาพ
2. ต้องเลือกสรรผู้เสนอราคาที่ดี และสนใจต่อการเสนอราคาอย่างแท้จริง ไม่เชยผู้เสนอราคาเพียงเพื่อให้ครบจำนวนตามระเบียบ และผู้เสนอราคาทุกรายต้องได้รับรายละเอียด ข้อมูล และเงื่อนไขอย่างเดียวกันเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีมีการบอกกล่าวด้วยวาจาจะต้องมีการยืนยันเป็นลายลักษณ์อักษรอีกครั้งหนึ่ง
3. ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ ว่าจ้างทำของ และบริการ ต้องเปิดเผยข้อมูลและ/หรือ ลักษณะความสัมพันธ์ส่วนบุคคลของตนเอง คู่สมรส ญาติสนิท หรือมีความสัมพันธ์ส่วนบุคคลกับผู้เสนอราคารายใดรายหนึ่งซึ่งส่งผลให้เกิดความโปร่งใสในการปฏิบัติหน้าที่โดยตรง และให้แสดงความรับผิดชอบโดยการไม่อยู่ร่วมในกระบวนการพิจารณาตัดสินชี้ขาด
4. จัดทำสัญญาที่เป็นธรรม และปฏิบัติตามข้อตกลงที่มีต่อลูกค้าและเจ้าหน้าที่ กรณีที่คาดว่าจะไม่สามารถปฏิบัติได้ ต้องรีบเจรจากับลูกค้า/เจ้าหน้าที่โดยเร็ว เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
5. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ อย่างตรงไปตรงมา ถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อพนักงาน

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักเป็นอย่างยิ่งว่า พนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าที่สุดของบริษัทฯ และเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมาย บริษัทฯ จึงให้การดูแลและปฏิบัติที่เป็นธรรมทั้งในด้าน โอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้ง โยกย้าย การเลิกจ้าง ตลอดจนสนับสนุนให้พนักงานได้มีการพัฒนาและแสดงศักยภาพเพื่อร่วมกันเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาองค์กรให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยมีนโยบาย และแนวทางปฏิบัติต่อพนักงาน ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเคารพในเกียรติ ศักดิ์ศรี และหลักสิทธิมนุษยชน
2. การแต่งตั้ง โยกย้าย รวมถึงให้รางวัลและลงโทษพนักงานกระทำด้วยความสุจริตใจและตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถ ความเหมาะสม และเป็นธรรม โดยไม่เลือกปฏิบัติ
3. ประเมินผลงานและความก้าวหน้าของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ
4. ให้ผลตอบแทนในด้านต่างๆ อย่างเป็นธรรมและเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ตำแหน่งงาน ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท สภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจและสังคม
5. จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ต่างๆ ที่เหมาะสม ให้กับพนักงาน โดยเทียบเคียงกับบริษัทอื่นที่อยู่ในธุรกิจเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน เป็นต้น
6. สนับสนุนและให้ความสำคัญกับการพัฒนาความรู้ความสามารถและศักยภาพที่เป็นประโยชน์ต่อพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อความก้าวหน้าในอาชีพการงานของพนักงาน
7. ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงานเพื่อสุขอนามัยและความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
8. ส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดียิ่งขึ้นและสนับสนุนให้มีการพัฒนาชีวิตความเป็นอยู่ของครอบครัวพนักงานให้มีความสุข และสามารถพึ่งพาตนเองอย่างยั่งยืน
9. บริหารงานโดยระมัดระวังและหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อนามันในหน้าที่การงานของพนักงาน

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัท ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรมและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ควบคู่ไปกับการมีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมที่ชัดเจน บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญต่อการดูแลใส่ใจชุมชนรอบข้างและชุมชนที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจเป็นหลัก เพื่อการอยู่ร่วมกันได้อย่างเป็นสุข และเกิดการพัฒนาไปด้วยกันได้อย่างยั่งยืน โดยมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ดังนี้

1. ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมาย รวมถึงดำเนินการแก้ไขและป้องกันผลกระทบสิ่งแวดล้อมที่ได้รับการเห็นชอบจากหน่วยงานกำกับดูแลด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด
2. มุ่งสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับสมาชิกชุมชน จนก่อให้เกิดเป็นความผูกพันระหว่างธุรกิจและชุมชน ส่งเสริมความสัมพันธ์ที่ดีซึ่งเป็นการสร้างรากฐานที่สำคัญของการอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน
3. มีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน ในการยกระดับคุณภาพชีวิตโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ในการดำรงชีวิตที่ดี ไม่ใช่แค่ขั้นพื้นฐานแต่มุ่งเน้นให้ชุมชนมีความเป็นอยู่ที่ดี
4. มีส่วนร่วมในการพัฒนาเศรษฐกิจของชุมชน เพื่อให้สามารถดำรงชีวิตได้ตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง โดยบริษัทฯ ให้การสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาความรู้ การสร้างอาชีพ เพื่อสามารถพึ่งพาตนเองและดูแลตนเองได้อย่างยั่งยืน
5. ดูแลใส่ใจสุขภาพของชุมชนให้แข็งแรงขึ้น ทั้งทางด้านสุขภาพกายและสุขภาพใจ
6. มีส่วนร่วมในการสนับสนุนและส่งเสริมกิจกรรมด้านการจราจร และยกระดับจิตใจของชุมชนด้วยกิจกรรมต่างๆ ทั้งกิจกรรมทางศาสนาและกิจกรรมจิตอาสาอย่างสม่ำเสมอ
7. ให้ความสำคัญต่อสวัสดิภาพชุมชน โดยการป้องกันและสนับสนุนเพื่อแก้ไขสิ่งที่อาจส่งผลกระทบหรือก่อให้เกิดอันตรายต่อชีวิตและทรัพย์สินของชุมชน ด้วยการร่วมกันสอดส่องดูแลสิ่งที่เป็นอันตราย รวมถึงเป็นผู้สนับสนุนการประสานงานติดต่อหน่วยงานที่เป็นผู้รับผิดชอบกับปัญหาโดยตรง

การสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางในการติดต่อสำหรับผู้มีส่วนได้เสียในการแสดงความคิดเห็นต่างๆ รวมถึงแจ้งเบาะแสในกรณีที่พบเห็นการกระทำที่สงสัยว่าฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ สามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ผ่านช่องทางต่างๆ ตามที่เห็นว่าเหมาะสม ดังนี้

1. ผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจในทุกระดับ
2. ส่งทางไปรษณีย์ : ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการอิสระ
บริษัท ท่าอากาศยานเบอร์ จำกัด (มหาชน)
245 ถนนนวมินทร์ แขวงนวลจันทร์
เขตบึงกุ่ม กรุงเทพฯ 10230
3. ทางอีเมล : accommittee@tongkahharbour.com
4. เว็บไซต์ : www.tongkahharbour.com

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับบริษัทฯ ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และ โปร่งใส ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนข้อมูลอื่นๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในการสื่อสารประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารที่เป็นประโยชน์ให้ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน นักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และผู้ที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศและต่างประเทศ รับทราบผ่านช่องทางต่างๆ กล่าวคือ การรายงานผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทฯ

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์หลากหลายในสาขาต่างๆ มีจำนวนกรรมการอย่างเพียงพอที่จะกำกับดูแลธุรกิจของบริษัทฯ มีกรรมการที่เป็นอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะและมีจำนวนอย่างน้อย 3 คน และมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อยกึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งคณะ เพื่อให้มีการถ่วงดุลระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารกับกรรมการที่เป็นผู้บริหาร

กรรมการต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย

วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสาม ในขณะนั้นพ้นจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งไม่อาจแบ่งออกได้พอดีหนึ่งในสาม ก็ให้ใช้จำนวนที่ใกล้เคียงกันแต่ไม่เกินหนึ่งในสามกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีต่อไป ให้กรรมการซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้พ้นจากตำแหน่ง หากในคราวใดมีกรรมการหลายคนอยู่ในตำแหน่งมานานเท่าๆ กัน เป็นจำนวนมากกว่าจำนวนที่ต้องพ้นจากตำแหน่งในคราวนั้น ให้กรรมการดังกล่าวพ้นจากตำแหน่งโดยใช้วิธีจับสลาก และกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ เลือกผู้ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดเข้าเป็นกรรมการในการประชุมคณะกรรมการในคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่ว่างลงจะเหลือน้อยกว่า สองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีนโยบายที่จะส่งเสริมธรรมาภิบาลขององค์กร โดยมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจตามหลักความรับผิดชอบต่อสังคม ให้ครอบคลุมความต้องการของกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกด้าน และสอดคล้องกับวิถีแห่งการสร้างสมดุลระหว่างธุรกิจ สังคม และ สิ่งแวดล้อม ซึ่งจะนำไปสู่ความเป็นองค์กรแห่งความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทฯ จึงจัดให้มีคู่มือ “จริยธรรมธุรกิจ” เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติที่ดีของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท พุ่งคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) บนพื้นฐานแห่งธรรมาภิบาลและความรับผิดชอบต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายใน และภายนอกองค์กร โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด รวมทั้งได้สื่อสารทั่วทั้งองค์กรให้เป็นที่เข้าใจผ่านระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และติดประกาศบนบอร์ดประชาสัมพันธ์ภายในบริษัทฯ เพื่อส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

จรรยาบรรณดังกล่าวได้ร่างขึ้นตามหลักความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมทางสังคมที่ดี

6.3 การเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีว่าเป็นสิ่งสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพและมีการเจริญเติบโตที่ยั่งยืน ซึ่งจะนำไปสู่ประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ตั้งแต่พนักงาน ผู้ลงทุน ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ

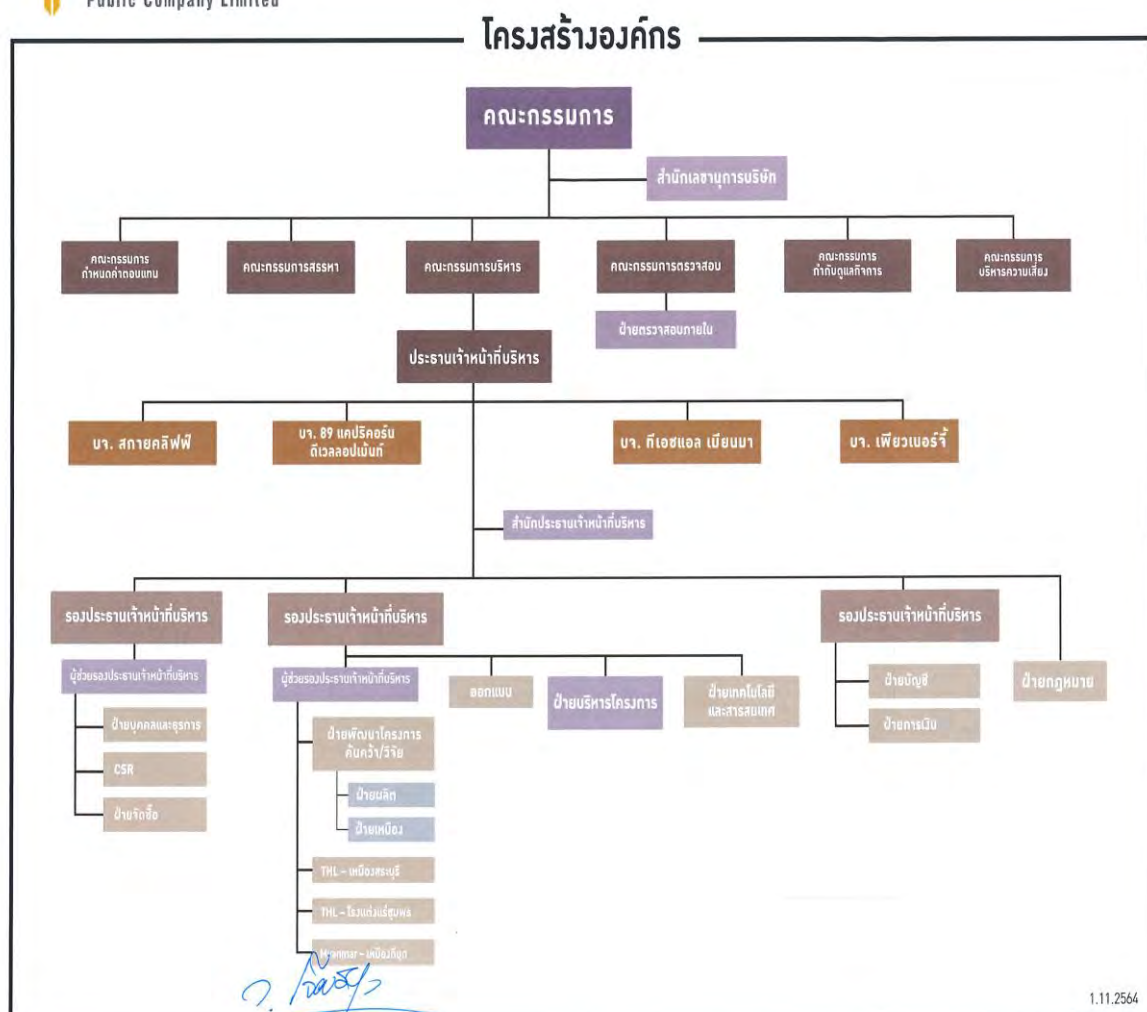
ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญและมีการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติและระบบการกำกับดูแลกิจการอย่างสม่ำเสมอ

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ
โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ
คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร
พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



Tongkah Harbour
Public Company Limited



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการของบริษัทในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำหนดทิศทางธุรกิจของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลการบริหารจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทเพื่อสร้างมูลค่าให้กับกิจการ และเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นในระยะยาว

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของหลักธรรมาภิบาลในการสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย โดยกรรมการแต่ละท่านจะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาประโยชน์ของบริษัท รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทและมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ดังนั้น กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทนี้จึงมีวัตถุประสงค์เพื่อให้กรรมการของบริษัทเข้าใจบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของตนที่มีต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท และแสดงได้ว่าจะสามารถปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและมีความโปร่งใส

องค์ประกอบ

- กรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้
- ให้มีคณะกรรมการบริษัทประกอบไม่น้อยกว่า ห้าคน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
- โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่าสามคน โดยกรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 28/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (“ประกาศ ทจ. 28/2551”)
- คณะกรรมการบริษัท ต้องประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า สามคน โดยคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศ ทจ. 28/2551 อีกทั้งมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) ประกาศกำหนด
- คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริษัทหนึ่งคนหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการ

คุณสมบัติ

- กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
- กรรมการต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด โดยจะต้องเป็นบุคคลที่มีชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์
- กรรมการไม่สามารถประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

4. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่บริษัททำขึ้น ไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อม หรือถือหุ้น หุ้นกู้ เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ

วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการ

1. การเลือกตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจนในการสรรหากรรมการ โดยต้องพิจารณาประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้นๆ รวมถึงคุณสมบัติและการไม่มีลักษณะต้องห้าม โดยมีรายละเอียดประกอบการพิจารณาที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น
2. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสาม ในขณะที่พ้นจากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งไม่อาจแบ่งออกได้พอดีหนึ่งในสาม ก็ให้ใช้จำนวนที่ใกล้เคียงกันแต่ไม่เกินหนึ่งในสามกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีต่อไป ให้กรรมการซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้พ้นจากตำแหน่ง หากในคราวใดมีกรรมการหลายคนอยู่ในตำแหน่งมานานเท่ากัน เป็นจำนวนมากกว่าจำนวนที่ต้องพ้นจากตำแหน่งในคราวนั้น ให้กรรมการดังกล่าวพ้นจากตำแหน่งโดยใช้วิธีจับสลาก และกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้
3. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
 - ศาลมีคำสั่งให้ออก
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนทราบด้วยก็ได้
5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า สามในสี่ ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ เลือกผู้ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดเข้าเป็นกรรมการในการประชุมคณะกรรมการในคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่ว่างลงจะเหลือน้อยกว่า สองเดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

หน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายวัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยรวมถึงอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญดังนี้

1. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน สี่เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท โดยให้จัดส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นรวมทั้งวาระการประชุมและเอกสารประกอบการพิจารณาเป็นการล่วงหน้าตามที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัท
2. จัดให้มีระบบการบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่มีความน่าเชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบการเก็บเอกสารที่ทำให้สามารถตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลได้ในภายหลัง มีการควบคุมภายในการตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. จัดให้มีการทำงานการเงิน ณ วันสิ้นสุดรอบบัญชีของบริษัท ให้มีความถูกต้องเพื่อแสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาได้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วนและถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

4. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินงาน และงบประมาณของบริษัท ควบคุมกำกับดูแล การบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหารให้เป็นไปตามนโยบายแผนงาน และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล นอกจากนี้คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัท รวมถึงบริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
5. พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัติแผนการขยายธุรกิจ โครงการลงทุน ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร
6. บังคับใช้นโยบายควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุนกับบริษัทย่อย ได้แก่
 - 6.1. ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบซึ่งได้กำหนดไว้สำหรับกรรมการที่ได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ให้เข้าเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยนั้น
 - 6.2. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้เป็นไปตามแผนงานอย่างต่อเนื่อง
 - 6.3. ติดตามดูแลให้บริษัทย่อยเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญแก่บริษัทให้ครบถ้วนถูกต้อง
 - 6.4. หากเป็นกรณีที่บริษัทย่อยทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง มีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือทำรายการสำคัญอื่นใดนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ โดยเฉพาะอย่างยิ่ง กรรมการหรือบุคคลอื่นใดที่ได้รับมติดิจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยมีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยปฏิบัติตามกลไกกำกับดูแลเกี่ยวกับรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินรวมทั้งรายการที่สำคัญซึ่งบริษัทฯ กำหนด ทั้งนี้ ให้พิจารณาการทำรายการดังกล่าวของบริษัทย่อยทำนองเดียวกับการทำรายการในหลักเกณฑ์ ลักษณะและขนาดเดียวกันกับที่บริษัท ต้องได้รับมติดิจากที่ประชุมคณะกรรมการหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ แล้วแต่กรณี
7. พิจารณาและมีมติอนุมัติการแต่งตั้ง เปลี่ยนแปลง บุคคลเข้าเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารในบริษัทย่อย ตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย รวมถึงกำหนดใช้นโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่บริษัทเข้าไปลงทุนในบริษัทย่อย เพื่อแสดงว่าบริษัทมีกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยตามที่กำหนดในประกาศ ทจ. 28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่
8. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการอื่นตามความเหมาะสม เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นต้น รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ ตลอดจนค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ที่แต่งตั้ง
 ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้ส่วนเสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
 ในกรณีที่คณะกรรมการมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลอื่นปฏิบัติการแทนคณะกรรมการในเรื่องใดการมอบหมายดังกล่าวต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร หรือบันทึกเป็นมติคณะกรรมการในรายงานการประชุมคณะกรรมการอย่างชัดเจน และระบุขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้รับมอบอำนาจไว้อย่างชัดเจน
9. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมและกำกับดูแลของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร
 ทั้งนี้ การมอบอำนาจต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป หรือเป็นตามนโยบายและ

หลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

10. กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือนบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
11. กรรมการและผู้บริหารต้องร่วมกันรับผิดชอบต่อบุคคลที่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในความเสียหายใดๆ อันเกิดขึ้นเนื่องจากการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไปโดยแสดงข้อความที่เป็นเท็จในสาระสำคัญ หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญตามที่กำหนดในกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เว้นแต่กรรมการและผู้บริหารดังกล่าวจะพิสูจน์ได้ว่าตนไม่อาจล่วงรู้ถึงความแท้จริงของข้อมูลหรือการขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งนั้น
12. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ หรือผู้บริหาร ใช้ข้อมูลภายในของบริษัท และของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ทั้งที่ได้มาจากการกระทำตามหน้าที่หรือในทางอื่นใด ที่มีหรืออาจมีผลกระทบเป็นนัยสำคัญต่อบริษัท บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและไม่ว่าจะได้รับความตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
13. กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวมีหน้าที่แจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัท บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว

การประชุม

1. การประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัทซึ่งตามปกติกำหนดให้จัดขึ้นอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง โดยประธานกรรมการเป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการ ถ้าตำแหน่งประธานกรรมการว่างลงหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการให้รองประธานกรรมการเป็นผู้เรียกประชุม ถ้ารองประธานกรรมการไม่อยู่หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้เรียกประชุมแทน
2. ในการเรียกประชุมให้ประธานกรรมการ หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมาย จัดส่งหนังสือนัดประชุมโดยทางไปรษณีย์ลงทะเบียน หรือส่งมอบให้แก่กรรมการโดยตรง โดยระบุวัน เวลา สถานที่ และกิจการที่จะประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่าเจ็ดวันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการจัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมเร็วกว่านั้นก็ได้
3. ในกรณีที่กรรมการตั้งแต่ สองคนขึ้นไปร้องขอให้มีการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการกำหนดวันนัดประชุมภายในสิบวันนับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ
4. การประชุมคณะกรรมการบริษัทจะต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการให้รองประธานเป็นประธานในที่ประชุมถ้าไม่มีรองประธานหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
5. การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือคะแนนเสียงข้างมาก โดยกรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดๆ ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
6. ให้ประธานกรรมการ หรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการเป็นผู้กำหนดวันเวลาและสถานที่ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทซึ่งสถานที่ที่ประชุมนั้นอาจกำหนดเป็นอย่างอื่นนอกเหนือไปจากท้องที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทหรือจังหวัดใกล้เคียงก็ได้ หากประธานกรรมการหรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการ มิได้กำหนดสถานที่ประชุม ให้ใช้สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทเป็นสถานที่ประชุม
7. เลขาธิการบริษัท ทำหน้าที่ในการจดบันทึกและจัดทำรายงานการประชุมให้แล้วเสร็จภายใน สิบวัน จัดเก็บรายงานการประชุม เอกสารประกอบการประชุม สนับสนุนติดตามให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้อง

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวนดังนี้

1. นายสุเทพ บุระมาน	ประธานคณะกรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร
2. นายวิจิตร เจียมวิจิตรกุล	ประธานกรรมการบริหาร/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นายกรต พัฒการีย์	รองประธานกรรมการบริษัทคนที่ 1
4. รศ.ดร.ธารินี พงศ์พัฒน์	ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
5. นายนิพนธ์ กิริติพิทยากรณ์	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
6. ดร.นิคม ชมภูหลง	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
7. ดร.เชาวฤทธิ์ จงเกษกรณ์	กรรมการอิสระ
8. นายโสภณ นุ่มทอง	กรรมการอิสระ
9. ดร.สมใจ มณีวงษ์	กรรมการอิสระ
10. พลโทปฏิพล สมรรถจันทร์	กรรมการอิสระ
11. นายสมชาย ไกรสุทธิวงศ์	กรรมการ
12. นายกฤษณ์ คงพัฒนะโยธิน	กรรมการ

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย ประธานกรรมการบริหาร 4 ท่าน ดังนี้

- | | |
|-----------------------------|---|
| 1. นายวิจิตร เจียมวิจิตรกุล | ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายสุเทพ บุระมาน | กรรมการบริหาร |
| 3. นายกฤษณ์ คงพัฒนะ โยธิน | กรรมการบริหาร |
| 4. นายภรต พัฒการีย์ | กรรมการบริหาร |

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารจำนวนหนึ่งที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการและควบคุมกิจการของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย กฎบัตรฉบับนี้ทำขึ้นเพื่อให้คณะกรรมการบริหารมีความเข้าใจบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบตนเองและใช้กฎบัตรนี้เป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่

องค์ประกอบ

1. คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่าสามคน
2. คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการบริหารคนใดคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริษัทหนึ่งคนหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการ
3. ประธานกรรมการบริหารอาจเป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คุณสมบัติ

1. คณะกรรมการบริหาร ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
2. คณะกรรมการบริหาร ต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการ

1. คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท โดยเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท ซึ่งกำหนดว่ากรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัทก็ได้
2. คณะกรรมการบริหารจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก
3. กรรมการบริหาร คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทการลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท
4. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหาร ว่างลงให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติเข้าเป็นกรรมการบริหารแทน

หน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจและงานบริหารงานของบริษัท กำหนดนโยบายแผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่างๆกำหนด

หลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ และนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่กำหนด โดยสรุปอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญดังต่อไปนี้

1. ให้แนวนโยบาย กำหนดอำนาจหน้าที่ กำกับดูแล ประสานงาน และกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะทำงาน หรือคณะกรรมการพร้อมทั้ง พิจารณาและอนุมัติข้อเสนอต่างๆ ซึ่งเสนอโดยคณะบริหารงานหรือคณะทำงาน
2. อนุมัติข้อเสนอ ซึ่งเสนอโดยคณะทำงานต่างๆ เพื่อประโยชน์ในการบริหารงาน ดำเนินธุรกิจตามวัตถุประสงค์ของบริษัท
3. ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับโครงการใหม่ ตามเห็นสมควร รวมถึงการทำนิติกรรมที่เกี่ยวข้องดังกล่าว
4. มีอำนาจในการอนุมัติเข้าลงทุน หรือเข้าร่วมลงทุนกับบุคคล นิติบุคคล ในรูปแบบต่างๆ โดยอำนาจการอนุมัติใช้การคำนวณขนาดรายการของ หลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย “ข้อ 18.รายการประเภทที่ 3 คำนวณขนาดรายการตามเกณฑ์แล้วมีมูลค่าต่ำกว่าร้อยละ สิบห้า” โดยนับรวมรายการอนุมัติย้อนหลัง หกเดือนก่อนรายการปัจจุบันเข้าเป็นมูลค่าเดียวกัน
5. กำหนด พิจารณา อนุมัติ ระเบียบ ข้อบังคับ แนวนโยบายการบริหารงานและการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือการดำเนินการใดๆ อันมีผลผูกพันบริษัท
6. ให้คำแนะนำ คำปรึกษา กำหนดแนวนโยบาย อำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะทำงานพิเศษ
7. มีอำนาจอนุมัติ แต่งตั้ง ว่าจ้าง ปลด ลงโทษทางวินัย กำหนดเงินเดือน ค่าจ้าง สวัสดิการ โบนัสบำนาญ และผลตอบแทนอื่นๆ รวมทั้งค่าใช้จ่ายและสิ่งอำนวยความสะดวกของเจ้าหน้าที่หรือพนักงานบริษัทซึ่งมีตำแหน่งตั้งแต่ผู้จัดการขึ้นไป รวมถึงรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือคณะทำงานพิเศษต่างๆ
8. การกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
9. มีอำนาจแต่งตั้งบุคคลหรือคณะบุคคลใดๆ ให้ดำเนินกิจการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลหรือคณะบุคคลดังกล่าวมีอำนาจดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรและมีอำนาจเปลี่ยนแปลงแก้ไข ยกเลิก เพิกถอนอำนาจนั้นๆ ได้
10. มีอำนาจแต่งตั้งประธานที่ปรึกษา หรือที่ปรึกษา ของคณะกรรมการบริหาร ได้ตามความเหมาะสมและมีอำนาจกำหนด ค่าตอบแทน ค่าเบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ สิ่งอำนวยความสะดวกและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ของที่ปรึกษา หรือที่ปรึกษา
11. คณะกรรมการบริหาร หรือประธานกรรมการบริหาร มีอำนาจเรียกประชุมคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ กำหนดระเบียบ ข้อบังคับของการประชุมได้ตามที่เห็นสมควร
12. พิจารณาอนุมัติให้อำนาจต่างๆ ในการดำเนินกิจการบริหารงานแก่ผู้บริหารตามกฎระเบียบข้อบังคับ
13. มีอำนาจอนุมัติและเบิกถอนเงินจากบัญชีทั้งหมดของบริษัทและใช้สินเชื่อที่ธนาคาร หรือสถาบันการเงินทุกแห่งที่บริษัทมีอยู่ รวมทั้งการขอเปิดบัญชีต่างๆ และ/หรือขอใช้สินเชื่อในรูปแบบต่างๆ กับธนาคารหรือสถาบันการเงินทุกแห่งตลอดจนนำ หลักทรัพย์ต่างๆ ของบริษัทไปเป็นหลักประกันหนี้ดังกล่าวทั้งที่ต้องจดทะเบียนหรือไม่จดทะเบียนก็ตาม

การประชุม

คณะกรรมการบริหารมีกำหนดการประชุมเป็นประจำอย่างน้อยหนึ่งครั้งต่อเดือนเพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และพิจารณากลับกรองเรื่องที่จะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยอาจเชิญ ฝ่ายจัดการ หรือผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรมาร่วมประชุม ให้ความเห็นหรือส่งเอกสารข้อมูลตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น

การรายงานของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารจะต้องรายงานผลการปฏิบัติงานที่ต่อคณะกรรมการบริษัทและรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยเปิดเผยรายละเอียดดังนี้

1. จำนวนครั้งในการประชุม
2. จำนวนครั้งที่กรรมการบริหารแต่ละคนเข้าร่วมประชุม
3. ผลการปฏิบัติงานที่ตามกฎบัตรที่กำหนดไว้

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทยังทรงกำหนดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งกำหนดให้มีการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย สามท่าน โดยมีสมาชิกกรรมการตรวจสอบ มี 3 ท่าน ประกอบด้วย

- | | |
|------------------------------|-------------------------------------|
| 1. รศ.ดร.ชาลินี พงศ์สุพัฒน์ | ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ |
| 2. นายนิพนธ์ กิริติพิทยากรณ์ | กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ |
| 3. ดร.นิคม ชมภูหลง | กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ |

โดยมี รศ.ดร.ชาลินี พงศ์สุพัฒน์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท พุ่งคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) จึงแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือหรือกลไกที่สำคัญในการแบ่งเบาภาระของคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท ให้มีการบริหารที่ดี ถูกต้อง โปร่งใส ตลอดจนมีระบบรายงานการเงินที่น่าเชื่อถือ ในการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงิน และเป็นประโยชน์ต่อผู้ลงทุนและทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และเพื่อให้ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนคณะกรรมการตรวจสอบสามารถปฏิบัติตามที่ คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย จึงตรากฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ไว้ดังต่อไปนี้

องค์ประกอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน
2. กรรมการตรวจสอบต้องสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติ

คณะกรรมการตรวจสอบ ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ ข้อกำหนดที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ กำหนดขึ้น โดยกรรมการตรวจสอบต้องมีความเป็นกลาง ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสีย ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ในลักษณะที่อาจจะมีผลต่อการใช้ดุลยพินิจตามหน้าที่ และความรับผิดชอบอย่างอิสระ

วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการ

1. วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตน
2. กรรมการตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม
3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ดาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก
4. เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือมีเหตุใดก็ตาม ที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ มีผลให้จำนวนกรรมการตรวจสอบน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดคือ 3 ท่าน ให้คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบท่านใหม่ให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งเท่านั้น

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. สอบทานรายงานทางการเงินให้ถูกต้องและเปิดเผยเพียงพอ โดยประสานกับ ผู้สอบบัญชี และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงิน
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายใน ที่เพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิผล

3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ กรณีมีรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
5. พิจารณาคำตอบแทน คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ
6. พิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย เปลี่ยนตำแหน่ง หรือการเลิกจ้าง รวมถึงร่วมประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในและให้ความเห็นชอบผลตอบแทนของพนักงานฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งพิจารณาโดยผู้บริหารสูงสุดของบริษัท
7. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน ตลอดจนความเพียงพอของทรัพยากรที่ใช้ในการตรวจสอบภายใน พิจารณางบประมาณ และกำลังคนของฝ่ายตรวจสอบภายใน
8. พิจารณานุมัติและให้ความเห็นชอบกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายใน ความเป็นอิสระ รวมทั้งแผนการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายใน
9. พิจารณาและสอบทานผลการตรวจสอบและข้อเสนอแนะของทั้งผู้สอบบัญชี และฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมทั้งติดตามเพื่อให้มั่นใจว่า ฝ่ายบริหารมีการดำเนินการต่อข้อเสนอแนะดังกล่าวอย่างเพียงพอ มีประสิทธิภาพ และภายในเวลาที่เหมาะสม
10. ทบทวนและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละครั้ง เพื่อให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมขององค์กร และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
11. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยข้อมูล และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในด้านต่างๆ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
12. สามารถเชิญฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ข้อมูล หรือให้ความเห็นต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ หรือขอให้จัดส่งข้อมูล เอกสารที่เกี่ยวข้องตามที่เห็นสมควร
13. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย

การประชุม

1. คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควร อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็น และองค์ประชุมประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง
2. กรรมการทุกท่านควรเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ยกเว้นมีเหตุจำเป็นควรแจ้งให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วัน
3. ให้ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นประธานที่ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุมหรือติดภารกิจที่จำเป็น ให้กรรมการตรวจสอบที่มาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
4. การประชุมเป็นการเฉพาะกับฝ่ายบริหาร หรือผู้ตรวจสอบภายใน หรือผู้สอบบัญชี ต้องจัดให้มีขึ้นอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. การลงมติของกรรมการตรวจสอบกระทำโดยถือเสียงข้างมาก ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
6. นำส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วน จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นได้ โดยให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

ในปี 2564 มีการประชุม 9 ครั้ง โดยมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และมีการประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอก หน่วยงานบัญชี และหน่วยงานตรวจสอบภายในในการสอบทานงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานประจำปีไว้ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว

คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหา ประกอบด้วย กรรมการ 2 ท่าน ดังนี้

- | | |
|-----------------------------|---------|
| 1. นายวิจิตร เจียมวิจิตรกุล | ประธาน |
| 2. นายสุเทพ บุระมาน | กรรมการ |

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นควรให้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาเพื่อรวบรวมองค์ประกอบหน้าที่ความรับผิดชอบ และแนวทางการปฏิบัติตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายเพื่อให้คณะกรรมการสรรหาสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเป็นธรรม เหมาะสมและโปร่งใส เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือต่อผู้มีส่วนได้เสีย

องค์ประกอบ

คณะกรรมการสรรหา ประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อยสามคน

คุณสมบัติ

1. คณะกรรมการสรรหา ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
2. คณะกรรมการสรรหา ต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการ

1. คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา โดยให้มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสาม ปี
2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติให้ออก
3. กรรมการสรรหา คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทการลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท
4. ในกรณีที่ตำแหน่งคณะกรรมการสรรหาว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการสรรหาที่เหลืออยู่กระทำการในนามคณะกรรมการสรรหาไปพลางก่อน จนกว่าคณะกรรมการบริษัทฯ จะเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติเข้าเป็นกรรมการสรรหาแทน

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหา รวมทั้งคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
2. พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
3. การกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย

การประชุม

1. คณะกรรมการสรรหาควรมีการประชุมอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยอาจเชิญ ฝ่ายจัดการ หรือผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรร่วมประชุม ให้ความเห็นหรือส่งเอกสารข้อมูลตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น

2. วาระการประชุม และเอกสารการประชุมจะต้องจัดส่งให้แก่คณะกรรมการสรรหาล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อยเจ็ดวันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการจัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมเร็วกว่านั้นก็ได้
3. ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาทุกครั้ง องค์ประชุมต้องประกอบด้วยกรรมการเป็นจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่มีอยู่ในตำแหน่งขณะนั้น จึงจะถือว่าครบองค์ประชุม
4. ในวาระที่กรรมการสรรหา มีส่วนได้เสียในการพิจารณา ห้ามมิให้กรรมการผู้มีส่วนได้เสียออกเสียงลงคะแนนในวาระนั้น

การรายงานของคณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาจะต้องรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทและรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยเปิดเผยรายละเอียดดังนี้

1. จำนวนครั้งในการประชุม
2. จำนวนครั้งที่กรรมการสรรหาแต่ละคนเข้าร่วมประชุม
3. ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรที่กำหนดไว้

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการ 3 ท่าน ดังนี้

- | | |
|-----------------------------|---------|
| 1. นายวิจิตร เจริญวิจิตรกุล | ประธาน |
| 2. นายกรรต พัฒการีย์ | กรรมการ |
| 3. นายสุเทพ บุระมาน | กรรมการ |

กฎบัตรคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นควรให้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนเพื่อรวบรวมองค์ประกอบหน้าที่ความรับผิดชอบ และแนวทางปฏิบัติตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายเพื่อให้คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเป็นธรรม เหมาะสม และโปร่งใส เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือต่อผู้มีส่วนได้เสีย

องค์ประกอบ

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ อย่างน้อยสามคน

คุณสมบัติ

1. คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
2. คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการ

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนโดยให้มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสาม ปี
2. คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนและกำหนดค่าตอบแทนจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ดาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก
3. กรรมการกำหนดค่าตอบแทนคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทการลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ไปลาออกไปถึงบริษัท
4. ในกรณีที่ตำแหน่งคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการกำหนดค่าตอบแทนที่เหลืออยู่กระทำการในนามคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนไปพลางก่อน จนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติเข้าเป็นกรรมการกำหนดค่าตอบแทนแทน

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการทุกคณะ และนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร การปรับอัตราเงินเดือน และผลตอบแทนอื่นๆ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัท
3. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง การปรับอัตราเงินเดือน และผลตอบแทนอื่นๆ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
4. การกิจอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

การประชุม

1. คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนควรมีการประชุมอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยอาจเชิญ ฝ่ายจัดการ หรือผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรร่วมประชุม ให้ความเห็นหรือส่งเอกสารข้อมูลตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
2. วาระการประชุม และเอกสารการประชุมจะต้องจัดส่งให้แก่คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อยเจ็ดวันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการจัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมเร็วกว่านั้นก็ได้
3. ในการประชุมคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนทุกครั้ง องค์ประชุมต้องประกอบด้วยกรรมการเป็นจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่มีอยู่ในตำแหน่งขณะนั้น จึงจะถือว่าครบองค์ประชุม
4. ในวาระที่กรรมการกำหนดค่าตอบแทนมีส่วนได้เสียในการพิจารณา ห้ามมิให้กรรมการผู้มีส่วนได้เสียออกเสียงลงคะแนนในวาระนั้นเว้นแต่เป็นการพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการทุกคณะ

การรายงานของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนจะต้องรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทและรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยเปิดเผยรายละเอียดดังนี้

1. จำนวนครั้งในการประชุม
2. จำนวนครั้งที่กรรมการกำหนดค่าตอบแทนแต่ละคนเข้าร่วมประชุม
3. ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายที่กำหนดไว้

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกอบด้วย กรรมการ 3 ท่าน ดังนี้

- | | |
|------------------------------|---------|
| 1. รศ.ดร.ธารินี พงศ์สุพัฒน์ | ประธาน |
| 2. นายนันทน์ กิริติพิทยาภรณ์ | กรรมการ |
| 3. ดร.นิคม ชมภูหลง | กรรมการ |

กฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัท เห็นควรให้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อรวบรวมองค์ประกอบหน้าที่ความรับผิดชอบและแนวทางปฏิบัติตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย เพื่อให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีสามารถกำกับดูแล ตลอดจนให้คำปรึกษาและกำหนดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ได้อย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือต่อผู้มีส่วนได้เสียองค์ประกอบ

1. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกอบด้วยกรรมการจำนวนอย่างน้อยสามคน
2. คณะกรรมการบริษัทเลือกคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี คนใดคนหนึ่งเป็นประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริษัทหนึ่งคนหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการ
3. ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ต้องเป็นกรรมการอิสระ

คุณสมบัติ

1. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
2. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

วาระการดำรงตำแหน่ง และพ้นจากตำแหน่ง

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยให้มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละสาม ปี
2. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ดาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก
3. กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทการลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ไปลาออกไปถึงบริษัท
4. ในกรณีที่ตำแหน่งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่เหลืออยู่กระทำการในนามคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีไปพลางก่อน จนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติเข้าเป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีแทน

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. กำหนดแนวทาง เสนอแนะนโยบาย/แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กร ทั้งนี้เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติขององค์กรที่ได้มาตรฐาน และเป็นแนวทางที่ถูกต้อง

2. กำกับดูแลให้คำปรึกษา ประเมินผล และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อพัฒนาและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท สู่มาตรฐานสากล
3. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
4. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท โดยตรงตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย

การประชุม

1. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี จัดให้มีหรือเรียกประชุมตามที่เห็นสมควร อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และมีอำนาจในการเรียกประชุมเพิ่มได้ตามความจำเป็น โดยอาจเชิญฝ่ายจัดการหรือผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรมาร่วมประชุมให้ความเห็นหรือส่งเอกสาร ข้อมูลตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
2. ในการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีทุกครั้ง องค์ประชุมต้องประกอบด้วย กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นจำนวนไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีทั้งหมดที่มีอยู่ในตำแหน่งขณะนั้น จึงจะถือว่าครบองค์ประชุม
3. ในการออกเสียงกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีลงมติ โดยมีสิทธิออกเสียงคนละ 1 เสียง และใช้คะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ ในกรณีที่การลงมติโดยมีเสียงเท่ากัน ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีมีสิทธิออกเสียงอีก 1 เสียง เพื่อเป็นการชี้ขาด

การรายงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะต้องรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทและรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยเปิดเผยรายละเอียดดังนี้

1. จำนวนครั้งในการประชุม
2. จำนวนครั้งที่กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีแต่ละคนเข้าร่วมประชุม
3. ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกลยุทธ์ที่กำหนดไว้

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการ 3 ท่าน ดังนี้

- | | |
|---------------------|---------|
| 1. นายสุเทพ บุระมาน | กรรมการ |
| 2. นายกรต พัฒการีย์ | กรรมการ |
| 3. นายโสภณ นุ่มทอง | กรรมการ |

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นควรให้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อรวบรวมองค์ประกอบ หน้าที่ความรับผิดชอบ และแนวทางปฏิบัติตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง สามารถกำกับดูแลการปฏิบัติงานของกรรมการและฝ่ายจัดการเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเพื่อดูแลสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จในระดับองค์กร

องค์ประกอบ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการบริษัทฯ อย่างน้อยสามคน

คุณสมบัติ

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

วาระการดำรงตำแหน่งและการเลือกตั้งกรรมการ

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยให้มี วาระการดำรงตำแหน่งคราวละ สามปี
2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติและมีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด
 - ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก
3. กรรมการบริหารความเสี่ยง คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้อื่นใบลาออกต่อบริษัทการลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท
4. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงที่เหลืออยู่กระทำการในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไปพลางก่อน จนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติเข้าเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงแทนหน้าที่และความรับผิดชอบ
1. กำหนดนโยบายและกรอบการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการและฝ่ายจัดการในเรื่องการบริหารความเสี่ยง
2. กำกับดูแลและสนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จโดยมุ่งเน้นเพิ่มการให้ความสำคัญและคำนึงถึงความเสี่ยงในแต่ละปัจจัยเพื่อประกอบการตัดสินใจอย่างเหมาะสม
3. พิจารณาความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทที่สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท เช่น ด้านการลงทุน ด้านการเงิน ด้านความปลอดภัย ด้านกฎหมายและกฎระเบียบ โดยให้เสนอแนะ วิธีป้องกันและวิธีลดระดับ ความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้พร้อมทั้งติดตามประเมินผล และปรับปรุงแผนการดำเนินงานเพื่อลด ความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและเหมาะสมกับสภาวะการดำเนินธุรกิจ

4. รายงานการกำกับผลประเมินความเสี่ยง และการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงต่อ คณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบเป็นประจำในกรณีที่เมื่อเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด
5. ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจในการตั้งคณะทำงานได้ตามที่เห็นสมควร

การประชุม

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีการประชุมอย่างน้อยปีละสองครั้ง โดยอาจเชิญ ฝ่ายจัดการ หรือผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรมาร่วมประชุม ให้ความเห็น หรือส่งเอกสารข้อมูลตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
2. วาระการประชุม และเอกสารการประชุมจะต้องจัดส่งให้แก่คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยงล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 7 วันทำการ
3. ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกครั้ง องค์ประชุมต้อง ประกอบด้วยกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมดที่มีอยู่ในตำแหน่งขณะนั้น จึงจะถือว่าครบองค์ประชุม
4. กรรมการบริหารความเสี่ยงที่มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องที่พิจารณาเรื่องใด มิให้ ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นๆ
5. ในการออกเสียงกรรมการบริหารความเสี่ยงลงมติโดยมีสิทธิออกเสียงคนละ 1 เสียงและใช้คะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ในกรณีที่การลงมติโดยมีเสียงเท่ากัน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง มีสิทธิออกเสียงอีก 1 เสียง เพื่อเป็นการชี้ขาด

การรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทและรายงานการทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้นในรายงานประจำปี โดยเปิดเผยรายละเอียดดังนี้

1. จำนวนครั้งในการประชุม
2. จำนวนครั้งที่กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแต่ละคนเข้าร่วมประชุม
3. ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรที่กำหนดไว้

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1. นายวิจิตร เจียมวิจิตรกุล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุเทพ บุระมาน	กรรมการบริหาร
3. นายกฤษณ์ คงพัฒนะโยธิน	กรรมการบริหารและรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4. นางสาวมณฑา คงคำ	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

นโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ มีดังนี้

- (1) คณะกรรมการบริษัท พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่กำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง
- (2) ค่าตอบแทนกรรมการจะต้องมีจำนวนที่พอเพียง ที่จะทำให้กรรมการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ
- (3) ค่าตอบแทนกรรมการจะพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตรามาตรฐานผลตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน และนอกจากนี้ยังพิจารณาจากงานพิเศษที่ได้รับมอบหมายเพิ่มเติม เช่น เป็นคณะอนุกรรมการเพื่อทำงานในเรื่องสำคัญ
- (4) กรรมการบริหารจะได้รับค่าตอบแทน โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของกรรมการแต่ละท่าน
- (5) ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท

คำตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2564 บริษัทได้จ่ายคำตอบแทนประกอบด้วย เงินเดือน ให้กับผู้บริหาร ดังนี้

	2563		2564	
คำตอบแทนผู้บริหาร บมจ.พุ่งคา ฮาเบอร์	ท่าน	รวมเป็นเงิน (บาท)	ท่าน	รวมเป็นเงิน (บาท)
เงินเดือน	3	10,103,136	4	9,256,388
สวัสดิการอื่นๆ เช่น เงินประกันสังคม เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ		94,152		64,667

	2563		2564	
คำตอบแทนผู้บริหาร บ.สกายคลิฟฟ์	ท่าน	รวมเป็นเงิน (บาท)	ท่าน	รวมเป็นเงิน (บาท)
เงินเดือน	-	-	-	-
สวัสดิการอื่นๆ เช่น เงินประกันสังคม เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ		-		-

	2563		2564	
คำตอบแทนผู้บริหาร บ.ชลสิน	ท่าน	รวมเป็นเงิน (บาท)	ท่าน	รวมเป็นเงิน (บาท)
เงินเดือน	-	-	-	-
สวัสดิการอื่นๆ เช่น เงินประกันสังคม เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ		-		-

เลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัทมีบทบาทที่สำคัญในการประสานงานอย่างมีประสิทธิภาพทั้งภายในได้แก่ระหว่างคณะกรรมการกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่หรือฝ่ายจัดการและภายนอกได้แก่ระหว่างบริษัทผู้ถือหุ้นและหน่วยงานกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้นายสมชาย ไกรสุทธีวงศ์ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 21 มีนาคม 2561 เพื่อรับผิดชอบในการดูแลและให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่บริษัทต้องปฏิบัติตามรวมถึงให้ข้อมูลสถานการณ์ที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีดูแลให้การดำเนินงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการเฉพาะเรื่องเป็นไปอย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯรับผิดชอบในการจัดประชุมคณะกรรมการประชุมคณะกรรมการเฉพาะเรื่องและการประชุมผู้ถือหุ้น จัดทำและจัดเก็บเอกสารสำคัญของบริษัทรวมทั้งการแจ้งข้อมูลที่เกี่ยวข้องต่อหน่วยงานกำกับดูแล, การจัดปฐมนิเทศ กรรมการใหม่และการส่งเสริมความรู้ความเข้าใจในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้กับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน

บริษัท มีพนักงานทั้งหมด 68 คน โดยในปี 2564 บริษัท ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 38.92 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เป็นต้น

บริษัท	จำนวนพนักงาน	ค่าตอบแทนพนักงาน
บมจ.ทุ่งคาฮาเบอร์	58	37.72
บจ.ชลสิน	8	0.81
บจ.สกายคลิฟฟ์	-	-
บจ.ทรัพยากรสมุทร	-	-
บจ.89 แลปรีคอร์น์ ดีเวลลอปเมนต์	2	0.39
บจ.ทีเอสแอล พาวเวอร์ จำกัด	-	-
บจ.สวัสดี เอ็นเนอร์ยี่ โฮลดิ้ง	-	-
รวม	68	38.92

<ul style="list-style-type: none"> ● ผู้รับผิดชอบสูงสุดในงานบัญชีและการเงิน 	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/CFO
นางสาวมณฑา คงคำ	
<ul style="list-style-type: none"> ● ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี 	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
นายประมวล ชินวิวัฒน์กุล	
<ul style="list-style-type: none"> ● เลขานุการบริษัท 	เลขานุการบริษัท
นายสมชาย ไกรสุทธวงศ์	
<ul style="list-style-type: none"> ● หัวหน้างานตรวจสอบภายใน 	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน
นายวิระยุทธ ก่อเกียรติสินาร	

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้แก่สำนักงานสอบบัญชี เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอท รอบปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ค่าสอบบัญชี
1.	บริษัท พุ่งคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน)	1,850,000
2.	บริษัท ชลสิน จำกัด	690,000
3.	บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด	160,000
4.	บริษัท ทรีพยากรสมุทร จำกัด	140,000
5.	บริษัท 89 แคปรีคอร์น ดิเวลลอปเม้นท์ จำกัด	400,000
6.	บริษัท เพียวเนอร์จี จำกัด	540,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี		3,780,000

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน เพื่อเป็นสวัสดิการที่ดีซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญต่อขวัญและกำลังใจในการทำงาน เพื่อให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน และบริษัทจ่ายสมทบให้อัตราร้อยละ 5 โดยมีบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดการกองทุน ซึ่งมีทั้งหมด 5 กองทุน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อบริษัท	วันที่จัดตั้ง
1.	บริษัท พุ่งคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน)	16 กรกฎาคม 2555
2.	บริษัท ชลสิน จำกัด	16 กรกฎาคม 2555
3.	บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด	1 เมษายน 2559
4.	บริษัท 89 แคปรีคอร์น ดิเวลลอปเม้นท์ จำกัด	1 เมษายน 2560
5.	บริษัท ทีเอชแอล พาวเวอร์ จำกัด	25 กันยายน 2561

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทจะทบทวนและกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจของบริษัทและบริษัทในเครือ เพื่อปรับให้สอดคล้องและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจที่อาจเปลี่ยนแปลงในอนาคต ควบคู่กับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้มอบหมายการทำงานด้านต่างๆ ผ่านคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทเพื่อนำไปสู่การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน การสร้างวัฒนธรรมและค่านิยมองค์กรรวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลความพอเพียงของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงขององค์กร หรืออื่นๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร

การสรรหากรรมการ

ในการแต่งตั้งกรรมการ คณะกรรมการสรรหา ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการอิสระ จำนวน 1 ท่าน จากจำนวนกรรมการสรรหาทั้งหมด 3 ท่าน มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรอง บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้งต่อไป

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาได้พิจารณาลักษณะการประกอบธุรกิจ และแผนในอนาคตจึงได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ โดยต้องเป็นผู้มีความรู้ในเรื่องการบริหารธุรกิจและมีโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมด้วย

โดยในปี 2564 บริษัทได้มีการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการท่านใหม่เพื่อทดแทนกรรมการท่านเดิมที่ลาออก/พ้นวาระจากการดำรงตำแหน่งครบวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น จำนวน 4 ท่าน ได้แก่

- | | |
|----------------------------|-------------------------------------|
| • นายสุเทพ บุระมาน | ประธานกรรมการบริษัท |
| • นายวิจิตร เจริญวิจิตรกุล | กรรมการบริษัท |
| • รศ.ดร.ธารินี พงศ์สุพัฒน์ | ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ |
| • นายไพศาล อิทธิธรรม | กรรมการบริษัท |

และพิจารณากรรมการท่านเดิมที่ครบวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2564 จำนวน 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง ได้แก่

- | | |
|----------------------------|-------------------------------------|
| • นายสุเทพ บุระมาน | ประธานกรรมการบริษัท |
| • นายวิจิตร เจริญวิจิตรกุล | กรรมการบริษัท |
| • รศ.ดร.ธารินี พงศ์สุพัฒน์ | ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ |

การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง และเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสม พร้อมเหตุผลเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งต่อไป โดยในการสรรหาได้พิจารณากลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติ ครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้

การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการ

การจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทจะจัดเป็นประจำเพื่อให้เกิดความมั่นใจในการบริหารบริษัท โดยในปี 2564 มีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ ดังนี้

รายชื่อกรรมการ		ตำแหน่ง	เข้าประชุม	
			จำนวนครั้ง ทั้งหมด	จำนวนที่ เข้าประชุม
1	นายวิจิตร เจียมวิจิตรกุล	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร	8	7
2	รศ.ดร.ธารินีพงศ์สุพัฒน์	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ	8	8
3	นายนิพนธ์กิริติพิทยากรณ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	8	8
4	นายไพศาล อธิธรรม	กรรมการบริหาร	7	1
5	นายสุเทพ บุระมาน	ประธานคณะกรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร	8	8
6	นายกรรต พัฒการีย์	กรรมการ	8	8
7	นายกฤษณ์ คงพัฒนะโยธิน	กรรมการอิสระ	8	8
8	นายเชาวฤทธิ์ จงเกษกรณ์	กรรมการ	8	5
9	นายโสภณ นุ่มทอง	กรรมการอิสระ	8	7
10	นายสมใจ มณีวงษ์	กรรมการอิสระ	8	5
11	นายนิคม ชมภูหลง	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	8	7
12	นายสมชาย ไกรสุทธีวงศ์	กรรมการ	8	6

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทกำหนดให้ การเสนอซื้อและใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นๆ เช่น การควบคุมหรือมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายของบริษัท เป็นต้น และบริษัทได้กำหนดให้บุคคลที่รับแต่งตั้งนั้น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติ หรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทเอง ทั้งนี้ การส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าวเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท

การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจธุรกิจ โดยส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างแท้จริง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้ 1) การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ 2) การดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใสและเป็นธรรม คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสีย 3) การรับผิดชอบต่อสังคม 4) การดูแลสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน 5) การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ 6) การควบคุมภายใน ซึ่งผลจากการติดตามพบว่า บริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วนแล้ว

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและตระหนักถึงความสำคัญในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้ดำเนินการกิจการอย่างถูกต้องกฎหมาย เป็นประโยชน์ต่อสังคม ในการนี้เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทมีการดำเนินการดังนี้

- จัดให้มีระบบบริหารบุคลากร สร้างค่านิยมและวัฒนธรรมโดยมีสื่อสารและเผยแพร่ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานให้รับทราบและเข้าใจถึงแนวปฏิบัติด้านจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ
- กำหนดระเบียบจัดซื้อจัดจ้าง ขั้นตอนการปฏิบัติ และมีการกำหนดอำนาจอนุมัติในแต่ละขั้นตอนและระดับอย่างเหมาะสม โปร่งใส ไม่ขัดต่อกฎหมาย รวมทั้งจัดให้มีระบบการตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างอย่างเป็นประจำ
- จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันและการดำเนินงานที่ไม่เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการและการควบคุมภายในที่ดี
- จัดให้มีนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยบริษัทฯ จะพิจารณาความเหมาะสมก่อนที่จะทำการที่เกี่ยวข้องกันอย่างรอบคอบทุกรายการ รวมทั้งกำหนดราคาและเงื่อนไขของรายการที่เกี่ยวข้องกัน เสมือนทำการกับบุคคลภายนอก
- กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส โดยส่งเสริมให้มีการสื่อสารที่หลากหลายช่องทาง เพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน โดยมีสาระสำคัญดังนี้

นโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน**(Whistle Blowing Policy)****วัตถุประสงค์**

เพื่อสนับสนุนและเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย จริยธรรมธุรกิจ รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่องผ่านกระบวนการตรวจสอบหรือกรรมการอิสระ เพื่อพิจารณากำหนดกระบวนการในการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง รวมทั้งกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

ช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

ในกรณีที่พบเห็นการกระทำที่สงสัยว่าฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ สามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ผ่านช่องทางต่างๆ ตามที่เห็นว่าเหมาะสม ดังนี้

1. ผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจในทุกระดับ
2. ส่งทางไปรษณีย์ : ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการอิสระ
บริษัท ท่าอากาศยานเบอร์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 245 ถนนนวมินทร์ แขวงนวลจันทร์
เขตบึงกุ่ม กรุงเทพฯ 10230
3. ทางอีเมล : accommittee@tongkahharbour.com
4. เว็บไซต์ : www.tongkahharbour.com

กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

1. เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน บริษัทจะมอบหมายให้ฝ่ายเลขานุการบริษัทหรือหน่วยงานอื่นที่เหมาะสมดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ รวมถึงประมวลผล และกลั่นกรองข้อมูล เพื่อพิจารณาขั้นตอน และวิธีการจัดการที่เหมาะสม ในกรณีตรวจสอบแล้วพบว่ามีความจริง ฝ่ายเลขานุการบริษัทหรือหน่วยงานอื่นที่ได้รับมอบหมายจะนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณารับทราบ และสั่งการหรือกำหนดแนวทางในการดำเนินการพร้อมแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง เพื่อดำเนินการพิจารณาในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป
2. หลังจากที่คณะกรรมการสอบสวน ได้ตรวจสอบข้อเท็จจริงดังกล่าวแล้ว จะเสนอแนะแนวทางในการดำเนินการแก่คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาสั่งการและกำหนดแนวทางดำเนินการแก้ไข และกำหนดบทลงโทษต่อไป

มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน

เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียนที่แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนด้วยเจตนาที่สุจริต จะได้รับความคุ้มครองจากบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ ดังนี้

1. ผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง สามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นจะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัย หรือเกิดความเสียหายใดๆ แต่หากมีการเปิดเผยตนเองก็จะทำให้บริษัทฯ สามารถรายงานความคืบหน้า ชี้แจงข้อเท็จจริงให้ทราบ หรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น
2. ผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง บริษัทฯ จะไม่เปิดเผยชื่อตัว ชื่อสกุล ที่อยู่ ภาพ หรือข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัวผู้แจ้งได้ แล้วดำเนินการสืบสวนว่ามีความจริงเพียงใดหรือไม่
3. บริษัทฯ จะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับ และจะไม่เปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง

4. กรณีผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงเห็นว่าตนเองได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทฯ กำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทฯ อาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเดือดร้อนเสียหาย หรือความไม่ปลอดภัย
5. ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

การแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนที่เป็นเท็จ

หากบริษัทฯ พบว่าการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน หรือการให้ถ้อยคำหรือข้อมูลใดๆ ที่มีหลักฐานพิสูจน์ได้ว่าเป็นการกระทำที่มีเจตนาไม่สุจริต เป็นเท็จ และตั้งใจให้เกิดความเสียหาย ในกรณีเป็นพนักงานของบริษัทฯ จะได้รับโทษทางวินัยตามข้อบังคับของบริษัทฯ แต่หากเป็นบุคคลภายนอก ซึ่งการกระทำนั้น ทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหาย ทางบริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินคดีตามกฎหมายกับบุคคลนั้นๆ ด้วย

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

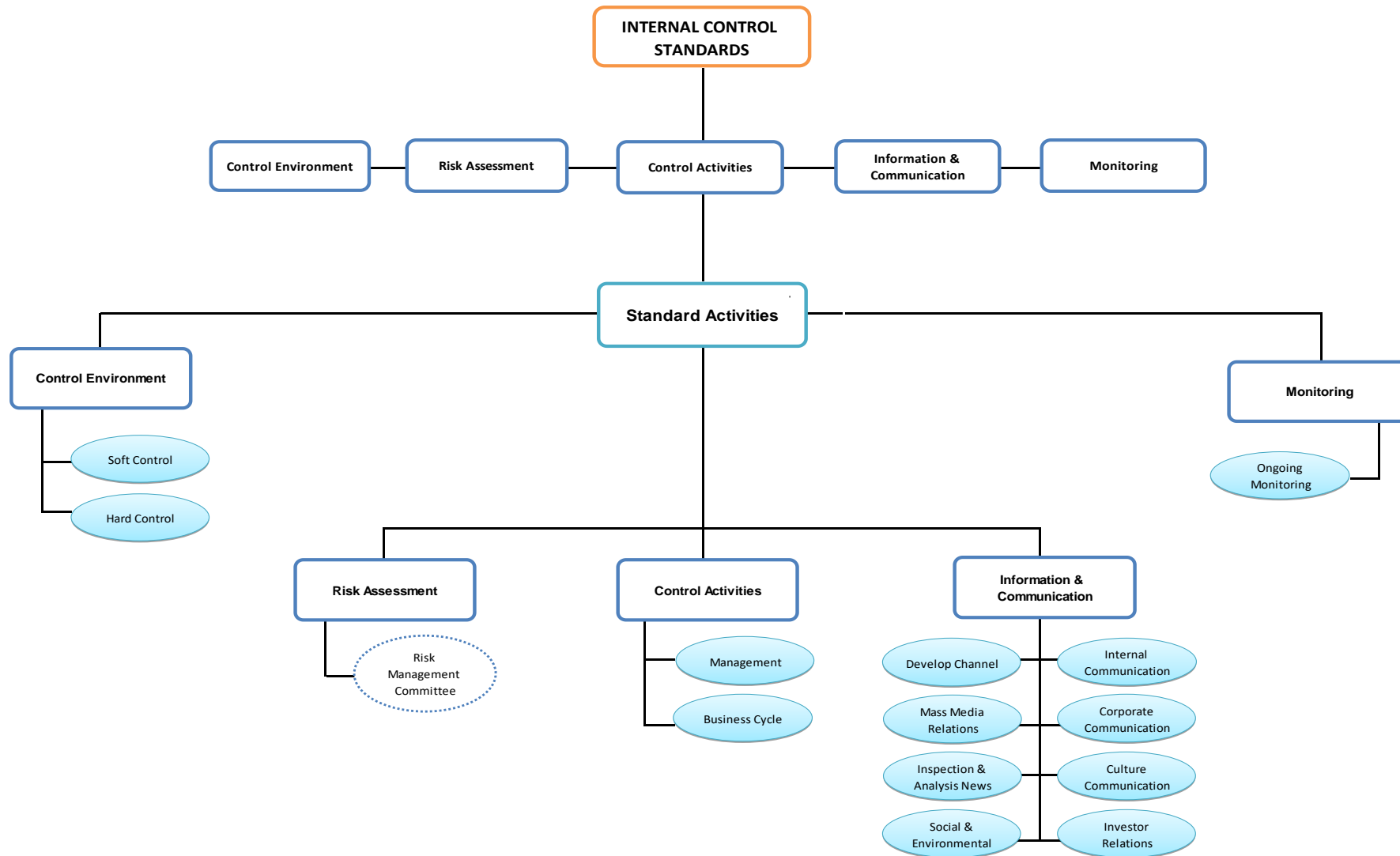
9.1 การควบคุมภายใน

ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทานการประเมินการควบคุมภายในและติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยบริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้มีความเป็นระบบมากยิ่งขึ้น

บริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการประเมินระบบการควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยฝ่ายตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เกิดความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ภายในขอบเขตแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ

โดยสาระสำคัญและมาตรฐานของการควบคุมภายในของบริษัทฯ มี ดังนี้



(1) สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)

ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศให้พนักงานในหน่วยงาน เกิดจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานด้วยความรับผิดชอบ จึงได้กำหนดมาตรฐานสภาพแวดล้อมของการควบคุม โดย

1.1 การควบคุมแบบ Soft Control

การสร้างจิตสำนึกและคุณภาพให้แก่พนักงาน เช่น ความซื่อสัตย์ ความโปร่งใส การมีความเป็นผู้นำที่ดี และความมีจริยธรรม

1.2 การควบคุมแบบ Hard Control

บริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้าง นโยบาย คำสั่ง และระเบียบปฏิบัติ เช่น การจัดโครงสร้างองค์กรในลักษณะของการกระจายอำนาจ มีการกำหนดขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานระดับต่างๆ เพื่อให้การควบคุมและการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างเหมาะสม เกิดความคล่องตัว มีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป

(2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การบริหารความเสี่ยงนับเป็นสิ่งที่จำเป็นและสำคัญในการนำพาองค์กรให้บรรลุความสำเร็จ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในสภาวะการณปัจจุบันที่สภาพแวดล้อมมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว บริษัทฯ จึงพร้อมที่จะรับมือกับเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่ว่าจะเป็นเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเหตุการณ์ที่เป็นโอกาสในการบรรลุวัตถุประสงค์ก็ตามซึ่งบริษัทฯ ได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารดูแลเรื่องการบริหารความเสี่ยง อย่างไรก็ดีปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญในเรื่องดังกล่าวมากยิ่งขึ้น จึงกำหนดให้มีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้น เพื่อให้มีการติดตาม ประเมินผล และเสนอแนวทางในการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้

(3) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

กิจกรรมการควบคุมเป็นองค์ประกอบที่จะช่วยให้มั่นใจได้ว่า นโยบายและกระบวนการเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กำหนดขึ้นนั้นได้มีการนำไปปฏิบัติตามภายในองค์กรอย่างทั่วถึง ซึ่งฝ่ายบริหารจึงได้กำหนดมาตรฐานกิจกรรมการควบคุมโดย จัดให้มีกิจกรรมควบคุมที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อป้องกัน ลดความเสียหาย หรือความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น และให้บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน เช่น

- มีการกำหนดนโยบายและแผนงานโดยผู้บริหาร ซึ่งเป็นเครื่องมือที่กำหนดทิศทางขององค์กร และช่วยในการจัดการองค์กร การสั่งการ กำกับดูแล การติดตามและการประเมินผลการปฏิบัติงาน
- มีการสอบทานโดยผู้บริหาร โดยวิเคราะห์เปรียบเทียบระหว่างผลปฏิบัติงานจริงกับแผนงาน งบประมาณ ซึ่งได้จัดทำขึ้นไว้ล่วงหน้า ซึ่งผลการสอบทานทำให้ผู้บริหารเห็นภาพรวมว่าการดำเนินงานมีปัญหาด้านไหนบ้าง รวมถึงยังช่วยให้สามารถวิเคราะห์หาสาเหตุซึ่งนำไปสู่การพิจารณาแนวทางแก้ไข
- มีการควบคุมทางด้านกายภาพ เช่น การดูแลป้องกันทรัพย์สิน ได้แก่ เงินสด สินค้าคงเหลือ เครื่องมือเครื่องใช้ เอกสารสำคัญอื่นๆ และข้อมูลขององค์กรโดยมีการเก็บรักษาอย่างดีเพื่อป้องกันการสูญหาย รวมถึงการประกันภัย การจัดเวรยามรักษาการณ์ และการตรวจนับโดยการเปรียบเทียบจำนวนที่มีอยู่จริงกับทางบัญชี
- มีการแบ่งแยกหน้าที่งานภายในหน่วยงานอย่างเหมาะสม โดยไม่มอบหมายให้บุคคลใด บุคคลหนึ่ง มีหน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติงานที่สำคัญ หรือเสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ
- กำหนดให้มีการอนุมัติรายการบัญชีและการปฏิบัติงาน เช่น
 - การกำหนดให้มีการอนุมัติรายการปรับปรุงทางบัญชีที่สำคัญ
 - การอนุมัติการจ่ายเงิน
 - การอนุมัติคำสั่งขายก่อนที่จะมีการส่งสินค้า
- มีการจัดทำเอกสารหลักฐาน สำหรับการดำเนินธุรกิจ งานโครงการต่างๆ หรือระบบงานที่มีความสำคัญ โดยการจัดทำหลักฐานที่เป็นเอกสาร สัญญาหรือเป็นหนังสือไว้ เช่น การทำสัญญากับผู้ซื้อ การทำสัญญากับคู่ค้า

- วางแนวทางหรือกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในระเบียบหรือคู่มือการปฏิบัติงาน เช่น การกำหนดอำนาจหน้าที่ในการดำเนินการ การจัดซื้อจัดจ้าง งานคลังสินค้า งานบัญชีและการเงิน การบริหารงานทรัพยากรบุคคล การปฏิบัติงาน และการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

ทั้งนี้ การควบคุมภายในของบริษัทฯ แบ่งออกเป็นกิจกรรมควบคุมหลัก ดังนี้

3.1 การควบคุมด้านบริหารจัดการ (Management)

บริษัทฯ มีการควบคุมด้านบริหารจัดการ ประกอบด้วย การจัดการ การบริหารทรัพยากรบุคคล การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบัญชี และการเงิน ซึ่งบริษัทฯ ได้กำหนดกิจกรรมโดยมีมาตรการการควบคุมภายในไว้ ดังนี้ เช่น

3.1.1 การจัดการ

- จัดองค์กรที่เหมาะสม และปรับปรุงให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ
- กำหนดขอบเขตหน้าที่ และอำนาจในการดำเนินการอย่างชัดเจน
- กำหนดนโยบาย และเป้าหมายประจำปี
- กำหนดแผนงานต่างๆ ทั้งระยะสั้นและระยะยาว
- กำหนดระเบียบ ประกาศ คำสั่ง ในเรื่องต่างๆ ว่าเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน
- มีการจัดประชุมและรายงานผลการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงานเป็นประจำทุกเดือน

3.1.2 การบริหารทรัพยากรบุคคล

- กำหนดผังการบริหารงานขององค์กร และปรับปรุงให้เหมาะสมอยู่เสมอ
- กำหนดขอบเขตหน้าที่รับผิดชอบของหน่วยงานและพนักงานอย่างเหมาะสม
- กำหนดให้มีการตรวจสอบจากสถานพยาบาลเป็นประจำทุกปี
- กำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงานและศักยภาพพนักงานแต่ละคน
- การจ่ายค่าจ้าง การเปลี่ยนแปลงค่าจ้าง การหักค่าจ้างเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของกฎหมายแรงงาน
- มีการจัดหาความจำเป็นในการพัฒนา ฝึกอบรม โดยดำเนินการจัดอบรมทั้งภายในและภายนอก

3.1.3 การปฏิบัติตามข้อกำหนด

- มีการสอบทานกับหน่วยงานของรัฐซึ่งมีหน้าที่กำกับดูแล เช่น กรมสรรพากร หรือสำนักงาน ก.ล.ด. แล้วพิจารณาว่ามีการกระทำที่ฝ่าฝืนข้อกำหนดหรือไม่ อะไรเป็นสาเหตุของการฝ่าฝืนข้อกำหนด
- กำหนดบุคคลผู้มีความรู้ ประสบการณ์ และคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อมีหน้าที่ในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานขององค์กร

3.1.4 ด้านบัญชี

- มีนโยบายการบัญชีที่เหมาะสมกับสถานการณ์
- มีระบบบัญชีที่ดี และอำนาจดำเนินการ
- มีการจัดทำงบการเงินที่เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

3.1.5 ด้านการเงิน

- มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยงานผู้รับ-จ่ายเงิน หน่วยงานตรวจสอบฯ หน่วยงานการเงินและหน่วยงานบัญชี ซึ่งสามารถตอบยันตัวเลขกันได้
- กำหนดคู่มือปฏิบัติงานด้านการเงิน พร้อมทั้งกำหนดผู้มีอำนาจอนุมัติในแต่ละวงเงินในแต่ละเรื่อง

- มีการถือเงินสดในมือโดยกำหนดวงเงินที่เหมาะสมกับการใช้งาน โดยเน้นการไม่ถือเงินสดมากเกินไปจนเป็น
- การจ่ายเงินชำระหนี้หรือชำระค่าผูกพันต่างๆ ต้องมีเอกสารการจ่ายเงิน พร้อมทั้งหลักฐานประกอบให้สมบูรณ์ตามระบบการปฏิบัติงานของบริษัทฯ

3.2 การควบคุมด้านวงจรธุรกิจที่สำคัญ (Business Cycle)

บริษัทฯ มีการควบคุมด้านวงจรธุรกิจที่สำคัญ ซึ่งแบ่งออกเป็น 4 วงจร ประกอบด้วย วงจรรายได้ วงจรรายจ่าย วงจรการผลิต และวงจรการจัดหาเงิน โดยบริษัทฯ ได้กำหนดโดยมีมาตรการการควบคุมภายใน ในแต่ละวงจรไว้ดังนี้ เช่น

3.2.1 วงจรรายได้

3.2.1.1 ด้านการขาย

- มีการแบ่งแยกหน้าที่กันอย่างชัดเจนระหว่างหน่วยงานขาย หน่วยงานคลังสินค้า หน่วยงานการเงิน
- กำหนดให้การขายสินค้าทุกรายการต้องมีการอนุมัติก่อนส่งมอบสินค้า

3.2.1.2 การเก็บเงินจากลูกค้า และการติดตามหนี้

- มีการกำหนดหน่วยงานที่ทำหน้าที่เก็บเงินและติดตามหนี้

3.2.2 วงจรรายจ่าย

3.2.2.1 การแจ้งความต้องการขอให้จัดหา

- มีการกำหนดอำนาจอนุมัติในการแจ้งจัดหา
- แจ้งจัดหาตามเงื่อนไขเวลาที่ได้ตกลงกับหน่วยงานจัดซื้อเพื่อป้องกันการจัดซื้อเร่งด่วน
- ตรวจสอบรายการวัสดุคงคลังก่อนแจ้งจัดหา เพื่อให้มีวัสดุคงคลังในปริมาณที่พอเหมาะอยู่เสมอ

3.2.2.2 การจัดหา

- มีขั้นตอนในการคัดเลือกผู้จำหน่ายที่ดีที่สุดในเรื่องของคุณภาพ ราคา และการส่งของ
- กำหนดวิธีการในการจัดหาโดยพิจารณาจากมูลค่าของวัสดุหรือบริการ การจ้างงานและจำนวนผู้เสนอขาย เช่น การตกลงราคา การประกวดราคา

3.2.2.3 การจ่ายชำระหนี้

- มีการอนุมัติชำระหนี้
- กำหนดหน่วยงานที่ทำหน้าที่ในการจ่ายชำระหนี้
- ใบสำคัญที่จ่ายเงินแล้ว มีการทำเครื่องหมายเพื่อป้องกันการจ่ายซ้ำ

3.2.3 วงจรการผลิต

3.2.3.1 การวางแผนการผลิต

- มีการวางแผนผลิตให้สอดคล้องกับแผนการขาย
- มีวางแผนการผลิตประจำปี สัปดาห์ หรือเดือน และมีการประเมินผลอย่างมีระบบ
- มีการจัดกำลังพลให้สอดคล้องกับแผนการผลิต และลักษณะการปฏิบัติงาน

3.2.3.2 การดำเนินการผลิต

- กำหนดอำนาจในการสั่งการผลิต
- จัดทำใบเบิกวัสดุซึ่งมีการอนุมัติถูกต้อง และตรงกับรายการผลิตประจำวัน สัปดาห์ เดือน
- ประเมินผลการปฏิบัติงานจริงกับแผนการใช้เครื่องจักร แผนการซ่อมบำรุง และแผนการปฏิบัติงานต่างๆ เป็นประจำวัน สัปดาห์ หรือเดือน

3.2.3.3 การบริหารคลังสินค้า

- มีการแบ่งแยกหน้าที่ และความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่างการบริหารสินค้า การส่งสินค้า การผลิต และหน่วยงานบัญชี
- การรับจ่ายสินค้า เข้าหรือออกจากคลัง มีการอนุมัติโดยผู้มีอำนาจ
- มีนโยบายการตรวจนับสินค้าคงคลัง วัสดุอะไหล่ อยู่เป็นประจำ
- มีการทำรายละเอียดกระทบยอดระหว่างผลที่ได้จากการนับกับบัญชี และมีการอนุมัติโดยผู้รับผิดชอบก่อนปรับปรุงบัญชี

3.2.4 วงจรการจัดการเงิน**3.2.4.1 การออกหุ้น/เพิ่มทุน**

- มีการจัดทำรายละเอียดวิเคราะห์ทุน โดยแสดงรายละเอียดหุ้นจดทะเบียน มูลค่าต่อหุ้น หุ้นที่ออก หุ้นจอง ข้อมูลเกี่ยวกับการเรียกชำระค่าหุ้น
- มีการติดตามเรียกเก็บเงินลูกหนี้ค่าหุ้น
- มีการปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อจำกัด ข้อบังคับที่สำคัญของสัญญาในส่วนที่เกี่ยวข้องกับทุน

(4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)

บริษัทฯ มีระบบสารสนเทศและข้อมูลต่างๆ ที่สามารถเชื่อมโยงกันได้อย่างทั่วถึงซึ่งฝ่ายบริหารได้กำหนดมาตรฐานระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล โดยจัดให้มีหน่วยงานสื่อสารองค์กรที่รับผิดชอบในการดูแลระบบสารสนเทศและการสื่อสารให้ฝ่ายบริหารและพนักงานอย่างเหมาะสมทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานที่จำเป็นต้องใช้สารสนเทศในรูปแบบที่เหมาะสมและทันเวลา และกำหนดให้มีช่องทางในการรับฟังข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะทั้งจากภายในและภายนอกองค์กรผ่านช่องทางที่สะดวก โดยมีการติดตามและประเมินผลอย่างเป็นระบบเพื่อให้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพ รองรับกับความต้องการของฝ่ายบริหารในการนำข้อมูลที่สำคัญมาใช้ประกอบการตัดสินใจโดยปีที่ผ่านมาบริษัทฯ มีการดำเนินกิจกรรม ดังต่อไปนี้

- 4.1 พัฒนาระบบช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร
- 4.2 กิจกรรมสื่อสารภายในองค์กร
- 4.3 กิจกรรมสื่อมวลชนสัมพันธ์
- 4.4 กิจกรรมสื่อสารองค์กร
- 4.5 การตรวจสอบและวิเคราะห์ข่าวองค์กรและธุรกิจที่เกี่ยวข้อง
- 4.6 การสื่อสารวัฒนธรรมองค์กร
- 4.7 กิจกรรมด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม

(5) ระบบการติดตามและประเมินผล (Monitoring)

บริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในที่ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระทำหน้าที่ในการตรวจสอบภายในทั้งการตรวจสอบความถูกต้องเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน การตรวจสอบการดำเนินงานของระบบต่างๆ ในบริษัท และการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม โดยมีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง (Ongoing Monitoring)

ในปี 2564 บริษัทฯ ได้ว่าจ้าง บริษัท ดี ไอ เอ ออดิท จำกัด (“DIA”) ให้ทำการตรวจสอบและประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายใน ซึ่งครอบคลุมกระบวนการปฏิบัติงาน 6 กระบวนการ ประกอบด้วย ระบบการควบคุมรายได้จากการขายสินค้า ระบบการควบคุมบัญชีลูกหนี้ ระบบการควบคุมการรับเงินประจำวัน ระบบการควบคุมทรัพย์สินถาวร ระบบการควบคุมซื้อและเจ้าหนี้ในประเทศ ระบบควบคุมการจ่ายเช็คและรายงานฐานะการเงินประจำวัน ซึ่งรายงานสิ่งที่ตรวจพบจากสอบทาน พร้อมข้อเสนอแนะที่ควรปรับปรุงในแต่ละกระบวนการ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้นำข้อสังเกตและข้อเสนอแนะของ DIA มาปรับปรุงเพื่อพัฒนาประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ สำหรับแต่ละกระบวนการอย่างต่อเนื่อง และจากการติดตามผลการปรับปรุงพบว่าบริษัทฯ ได้แก้ไขปรับปรุงประเด็นต่างๆ ตามข้อเสนอแนะได้อย่างครบถ้วน

9.2 รายการระหว่างกัน

ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการ

รายการระหว่างกันของบริษัทมีลักษณะเป็นความช่วยเหลือทางการเงินเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเนื่องจากปัญหาการขาดสภาพคล่องทางการเงินโดยเงื่อนไขของการทำรายการเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท กล่าวคือ อัตราดอกเบี้ยใช้อัตราดอกเบี้ยตามต้นทุนของเงินทุนของผู้ให้กู้รวมทั้งผู้ให้กู้ได้มีการคิดค่าใช้จ่ายหรือค่าธรรมเนียมพิเศษเพิ่ม

รายการระหว่างกันซึ่งเป็นความช่วยเหลือทางการเงินหลักดังกล่าวข้างต้นได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทรวมทั้งได้รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามประกาศตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่องหลักเกณฑ์วิธีการและการเปิดเผยรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทจดทะเบียน

มาตรการหรือขั้นตอนในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ พยายามให้มีรายการที่เกี่ยวข้องกันให้น้อยที่สุดหรือหลีกเลี่ยงการรับความช่วยเหลือทางการเงินจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง รายการดังกล่าวอาจเกิดขึ้นได้เมื่อ บริษัทฯ ขาดแคลนเงินทุนหมุนเวียนเพื่อชำระหนี้แก่เจ้าหนี้เมื่อถึงกำหนด ทั้งนี้ หากบริษัทฯ มีการเข้าทำรายการระหว่างกัน (บริษัทฯ มีมาตรการการอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน) ตามมติที่ประชุมกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2552 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2552 อนุมัติให้รายการระหว่างกัน/รายการเกี่ยวโยงกัน ของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามดังนี้

1. การให้ หรือ รับ ความช่วยเหลือทางการเงิน ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

จำนวนเงิน ⁽¹⁾	ขั้นตอน
1.1 ตั้งแต่ 1 บาท ถึงน้อยกว่า 20 ล้านบาท (ต่อคราว) (ประมาณ 1 ถึง 570,000.-เหรียญดอลลาร์สหรัฐ)	- เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ ทันที และ - ส่งเรื่องให้ที่ประชุมคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ
1.2 ตั้งแต่ 20 ล้านบาท ขึ้นไป (ต่อคราว) (ประมาณ 570,000.-เหรียญดอลลาร์สหรัฐ)	- เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ทันที และ - ส่งเรื่องให้ที่ประชุมคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ และ - ส่งเรื่องให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ

2. การสั่งซื้อสินค้าหรือบริการ หรือเข้าทำสัญญาซื้อขาย สัญญาบริการ สัญญาเข้าร่วมทุน สัญญาตัวแทน ฯลฯ

จำนวนเงิน ^{(1) (2)}	ขั้นตอน
2.1 ตั้งแต่ 1 ล้านบาท แต่ไม่ถึง 20 ล้านบาท (ประมาณ 28,000.- ถึง 570,000.- เหรียญดอลลาร์สหรัฐ)	- เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ ทันที และ - อาจจะต้องเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการเพื่ออนุมัติด้วยในบางกรณี เช่น ไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป (ยกเว้นเช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี) หรือเกี่ยวกับสินทรัพย์ / บริการ
2.2 ตั้งแต่ 20 ล้านบาท ขึ้นไป (ประมาณ 570,000.- เหรียญดอลลาร์สหรัฐ)	- เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ทันที และ - ส่งเรื่องให้ที่ประชุมคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ และ - อาจจะต้องเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติด้วยในบางกรณี เช่น ไม่มีเงื่อนไขการการค้าทั่วไป หรือ เกี่ยวกับสินทรัพย์ / บริการ

⁽¹⁾ เป็นจำนวนเงินที่อ้างอิงจากงบการเงินของกิจการ และหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม

⁽²⁾ ยกเว้นรายการธุรกิจปกติ เช่น ซื้อวัตถุดิบ ซื้อวัสดุ ใช้ไปในกระบวนการผลิต ซื้อ-ขาย สินค้าคงเหลือ ฯลฯ

ไม่จำเป็นต้องแจ้งหรือส่งรายงานให้ทราบ แต่สำหรับการทำรายการต่อบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน จะต้องมีการแจ้งการค้าทั่วไปด้วย มิฉะนั้นต้องปฏิบัติตามขั้นตอนข้อ 2.1 หรือ 2.2 ไม่ว่าจะมีมูลค่าเท่าไรก็ตาม

ทั้งนี้กรรมการที่มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการที่เกี่ยวข้องดังกล่าวนอกจากนี้ รายการระหว่างกันต่างๆ ต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ด้วย รายการระหว่างกัน / รายการเกี่ยวโยง ซึ่งเข้าข่ายต้องรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จะได้รับการรายงานตามเกณฑ์และประกาศตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่องหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทจดทะเบียน

การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทย่อย

รายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ

บริษัทฯ มีรายได้จากการบริหารจัดการให้บริษัทย่อย และมีค่าใช้จ่ายจากการจ้างบริษัทย่อยดำเนินการบดย่อยหิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

หน่วย : บาท

รายการ	บริษัท ชลสิน จำกัด	บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด	บริษัท ทรัพย์กรสมุทร จำกัด	บริษัท 89 แคมป์คอร์น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	บริษัท เพียวเนอร์จี จำกัด	บริษัท สวัสดีเอ็นเนอร์ยี่ โฮลดิ้ง จำกัด	ความจำเป็นและ สมเหตุสมผล
รายได้ค่าบริการ	42,000	84,000		84,000	84,000		ค่าบริการกำหนดตามสัญญาและมีความเหมาะสมเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตลาด
รายจ่ายค่าจ้าง ย่อยหิน	-						ค่าบริการกำหนดตามสัญญาและมีความเหมาะสมเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตลาด

รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์

บริษัทฯ มีรายได้จากการให้บริษัทย่อยเช่าพื้นที่ เพื่อใช้เป็นที่ทำงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

หน่วย : บาท

รายการ	บริษัท ชลสิน จำกัด	บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด	บริษัท เพียวเนอร์จี จำกัด	บริษัท สวัสดีเอ็นเนอร์ยี่โฮลดิ้ง จำกัด	บริษัท ทีเอชแอล พาวเวอร์ จำกัด	บริษัท 89 แคมป์คอร์น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
รายได้ค่าเช่าพื้นที่	59,520	119,040	120,240			119,040

ราคาค่าเช่าพื้นที่ตามสัญญาเช่า มีความเหมาะสมเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตลาด

รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน

รายการที่เกี่ยวข้องกันโดยส่วนใหญ่เป็นการให้กู้ยืมเงินระยะยาวแก่บริษัทย่อยและกู้ยืมเงินระยะยาวจากบริษัทย่อย โดยมีสัญญาและข้อตกลงระหว่างกันในประเด็นหลักๆดังนี้

ลักษณะของสัญญา	: เงินกู้ระยะยาว
เหตุผลของการกู้ยืม	: เพื่อจัดสรรเงินทุนสำหรับโครงการของบริษัทย่อย
อัตราดอกเบี้ย	: คิดที่อัตราต้นทุนเฉลี่ยของดอกเบี้ยธนาคาร
การเปิดเผยข้อมูล	: มีการรายงานไปยังตลาดหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้นตามรายการที่เกิดขึ้นทั้งรายไตรมาส และประจำปี
การอนุมัติดำเนินการ	: มีการสอบทานจากผู้สอบบัญชี, ที่ปรึกษากฎหมาย, คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการ บริษัทฯ ซึ่งเห็นสมควรว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมผลและสอดคล้องกับการบัญชีที่รับรองทั่วไป

หน่วย : บาท

รายการ	บริษัท 89 แคลปรีคอร์น	บริษัท ชลสิน จำกัด	บริษัท ทีเอสแอล พาวเวอร์ จำกัด	บริษัท สวัสดิ์ เอ็นเนอร์ยี่ โฮลดิ้ง จำกัด	บริษัท เพียวเนอร์จี จำกัด	บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด	บริษัท ทรัพย์ากรสมุทร จำกัด
ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564							
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่							
เงินต้น					60,690,402.58		
ดอกเบี้ยค้างรับ					1,168,195.61		
ลูกหนี้อื่น	17,656.40				583,150.00	747,762.37	2,620,468.43
เงินกู้ยืมระยะยาวจาก							
เงินต้น	9,960,000.00					68,233,169.59	
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	135,123.29					4,167,387.30	
เจ้าหนี้อื่น						2,661,000.00	
สำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
ความสัมพันธ์/เกี่ยวโยง	สกายคลิฟฟ์ถือหุ้น 99.90% มีการการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน	ถือหุ้น 88.19% มีการการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน	ถือหุ้น 98.00% มีการการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน	ถือหุ้น 58.80% มีการการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน	ถือหุ้น 100% มีการการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน	ถือ 94.99% มีการการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน	ถือหุ้น 99.99% มีการการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ที่ผ่านมามีรายการระหว่างกันเฉพาะกรณีที่มีความจำเป็นเท่านั้นกล่าวคือการรับความช่วยเหลือทางการเงินในอนาคตบริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะทำรายการระหว่างกันเว้นแต่เฉพาะรายการที่เข้าข่ายมีเหตุจำเป็นเท่านั้นซึ่งรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจะเป็นรายการที่ดำเนินการทางธุรกิจตามปกติเช่นเดิมไม่มีรายการใดเป็นพิเศษไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทย่อยบริษัทร่วมบริษัทที่เกี่ยวข้องและผู้ถือหุ้น ส่วนนโยบายการกำหนดราคาระหว่างบริษัทกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันกำหนดจากราคาตามปกติของธุรกิจเช่นเดียวกับที่กำหนดให้กับบุคคล/กิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

การเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันจะเป็นไปตามระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมทั้งเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีเรื่องการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งกำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

ส่วนที่ 3 งบการเงิน
งบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท ทูงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564

และ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต



A. M. T. & Associates

สำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอต

Accounting Management & Tax Services

491/27 Silom Plaza, Silom Road, Bangruak, Bangkok 10500, Thailand.

Tel: +66 (0) 2234-1676, 2234-1678, 2237-2132 • Fax: +66 (0) 2237-2133

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ บริษัท พุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท พุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท พุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น งบกำไรขาดทุน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ บริษัท พุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของ บริษัท พุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัท ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบ มีดังต่อไปนี้

การจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย : ตามที่ปรากฏในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9.1 ว่าในระหว่างปีบริษัทฯ จำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัท ชลสิน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ส่งผลให้บริษัท ชลสิน จำกัด หมดสถานะภาพการเป็นบริษัทย่อย โดยบริษัทฯ ได้รับรู้กำไรจากการจำหน่ายในงบการเงินรวมเป็นจำนวนเงิน 128.41 ล้านบาท และรับรู้ขาดทุนจากการจำหน่ายในงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นจำนวนเงิน 92.00 ล้านบาท ดังนั้นข้าพเจ้าจึงระบุว่าการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าว เป็นเรื่องที่มีนัยสำคัญ ซึ่งต้องให้ความสนใจเป็นพิเศษในการตรวจสอบวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าวมีดังนี้

- สอบถามผู้บริหารเพื่อให้ได้มาซึ่งความเข้าใจ เกี่ยวกับวัตถุประสงค์ของการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าว
- ตรวจสอบกระบวนการอนุมัติรายการจำหน่ายเงินลงทุนดังกล่าวว่าเป็นไปตามขั้นตอนและอำนาจดำเนินการของกลุ่มบริษัทหรือไม่
- สอบทานการปฏิบัติตามข้อตกลงในสัญญาซื้อขายเงินลงทุน พิจารณาเอกสารทางกฎหมายและข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องกับการขายเงินลงทุน รวมถึงตรวจสอบข้อกำหนดตามมาตรฐานรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง
- พิจารณาความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน

เรื่องอื่น

โดยมิได้เปลี่ยนแปลงการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าขอให้สังเกตตามที่กล่าวไว้ใน หมายเหตุประกอบงบการเงินดังต่อไปนี้ :-

- (ก.) หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5.1 ว่าบริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าที่เกินกำหนดชำระ เป็นจำนวนมาก ทั้งลูกหนี้การค้าในประเทศ และต่างประเทศ ในระหว่างปีบริษัทฯ ได้พิจารณาดังค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น สำหรับลูกหนี้การค้าเหมือนหินในประเทศจำนวน 11.18 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากคู่สัญญาซื้อขายหินแบบเหมา ที่ค้างชำระค่าหินติดต่อกันหลายงวด สำหรับลูกหนี้การค้าต่างประเทศเกิดจากค่าบริการชุดเหมือนหินในประเทศเมียนมาร์ มียอดลูกหนี้ค้างชำระและผิณฑ์ชำระ จำนวน 270.85 ล้านบาท ประกอบกับสถานการณ์ทางการเมืองในประเทศเมียนมาร์ ทำให้ลูกหนี้ไม่สามารถส่งมอบแร่เพื่อนำเงินมาชำระแก่บริษัทฯ ได้ อย่างไรก็ดีตาม บริษัทฯ ได้รับ โอนแร่ดิบูก จำนวน 620 ตัน มูลค่าประมาณ 13.034 ล้านเหรียญสหรัฐ หรือคิดเป็นเงิน 392.34 ล้านบาท เป็นหลักประกันหนี้ และ ลูกหนี้รายดังกล่าวได้ส่งมอบหุ้นสามัญของกิจการเหมืองทองคำในต่างประเทศ ซึ่งเป็นสินทรัพย์ของลูกหนี้จำนำเป็นหลักประกันเพิ่มเติม โดยบริษัทฯ ได้ว่าจ้างผู้ประเมินอิสระทำการประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญดังกล่าว มีมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ประเมิน (เดือนมิถุนายน 2564) เป็นจำนวนเงินประมาณ 882.32 ล้านบาท
- (ข.) หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10.2 ว่าในระหว่างปี 2564 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายเงินลงทุนและผลสำรวจของโครงการเหมืองในประเทศลาว และต่อมาบริษัทฯ ยังไม่สามารถส่งมอบใบสัมปทานเหมืองแร่ที่จะขายตามสัญญาได้ คู่สัญญาจึงใช้สิทธิบอกเลิกสัญญา และเนื่องจากความไม่แน่นอนที่จะได้รับ

ใบสัมปทานดังกล่าว บริษัทฯ จึงได้พิจารณาตั้งค่าเพื่อการด้อยค่าเงินลงทุนและรายจ่ายโครงการในต่างประเทศดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 120.20 ล้านบาท

- (ค.) หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 27.6 ว่าในระหว่างปี 2564 บริษัทฯ ได้บันทึกประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีความ จำนวน 174.54 ล้านบาท เนื่องจาก เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ ในคดีล้มละลายของบริษัทฯ พุ่งคำ จำกัด ซึ่งเคยเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้ยื่นคำร้องขอให้ศาลมีคำสั่งให้เพิกถอนการชำระคืนเงินกู้ยืมแก่บริษัทย่อยของบริษัทฯ 3 ราย ได้แก่ บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด บริษัท 89 แคมป์ริคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด และบริษัท ทรัพย์ากรสมุทร จำกัด ในระหว่างการดำเนินคดีล้มละลายจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 175.54 ล้านบาท ซึ่งศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์คดีชั้นอุทธรณ์พิเศษ ได้มีคำสั่งให้เพิกถอนการชำระเงินดังกล่าวแล้ว

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี ของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้า ภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่าน และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อพิจารณาได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

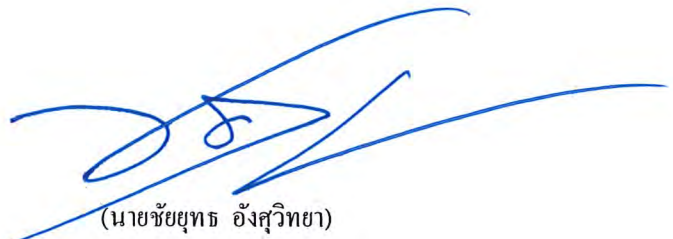
- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่อการเงินรวม ข้าพเจ้าได้รับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ และประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(นายชัยยุทธ อังศุวิทยา)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 3885

สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.แอสโซซิเอต

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 31 พฤษภาคม 2565

บริษัท พุ่งคาซาเบอร์ก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
4	110,625,295.06	10,396,701.39	106,040,724.94	4,190,062.51
5.1	278,302,179.39	369,586,672.35	278,302,179.39	369,586,672.35
3.3	-	-	4,224,318.80	15,466,650.17
5.2	17,429,769.25	10,993,730.64	16,158,091.83	8,135,101.27
9.1	138,781,100.00	-	138,781,100.00	-
3.4	-	-	-	2,200,344.26
10	-	120,203,052.18	-	120,203,052.18
6	267,912,528.19	329,373,272.35	18,515,943.47	22,401,390.78
	607,423.59	3,847,166.35	1,098,914.00	1,408,509.23
	4,406.45	4,406.48	-	-
	813,662,701.93	844,405,001.74	563,121,272.43	543,591,782.75
7	425,166.68	1,137,450.40	124,166.68	419,757.37
8	170,139,300.00	163,014,300.00	159,594,300.00	159,594,300.00
9	-	-	498,276,086.31	682,457,186.31
3.5	62,703,243.55	53,850,700.41	66,473,527.00	48,474,713.71
11.1	1,496,221.08	2,115,346.91	1,496,221.08	2,115,346.91
11.2	37,147,750.80	39,389,753.88	37,147,750.80	39,389,753.88
12	295,640,073.66	362,270,452.79	270,164,989.69	314,553,240.15
13	1,210,342.59	45,021.48	1,194,127.37	24,505.16
25	39,399,481.83	56,565,107.01	50,502,836.40	80,068,629.25
14	5,136,049.28	7,921,321.79	4,149,878.28	5,299,310.06
	613,297,629.47	686,309,454.67	1,089,123,883.61	1,332,396,742.80
	1,426,960,331.40	1,530,714,456.41	1,652,245,156.04	1,875,988,525.55

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

กรรมการ

บริษัท พุ่งคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
หมายเหตุ		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
หนี้สินและส่วนของผู้ออกหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
	เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	6,651,562.40	51,578,227.42	6,651,562.40	41,295,145.92
	เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3.6 -	-	-	1,284,000.00
	- กิจการอื่น	15 39,730,033.11	52,599,257.05	31,008,195.42	37,931,821.40
	เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3.7 2,040,000.00	8,466,715.00	3,308,050.22	9,595,662.11
	เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลภายนอก	16 40,300,000.00	40,300,000.00	-	-
	ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน -				
	- ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17 1,029,693.24	962,730.10	1,029,693.24	962,730.10
	ภาษีเงิน ได้นิคมอุตสาหกรรม	61,623,355.20	41,875,034.19	61,519,659.17	38,512,982.73
	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	18 9,367,876.33	12,261,475.51	8,388,765.29	10,338,838.07
รวมหนี้สินหมุนเวียน		160,742,520.28	208,043,439.27	111,905,925.74	139,921,180.33
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
	เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3.8 -	-	85,151,395.29	90,659,050.42
	หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน	17 1,427,655.20	2,457,348.44	1,427,655.20	2,457,348.44
	ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	19 10,118,840.75	12,013,700.51	10,044,778.32	10,436,441.01
	ประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีความ	27.5 175,539,796.88	-	-	-
	หนี้สินภาษีเงิน ได้อุดหนุน	25 54,022.12	103,853.45	16,464.94	-
	หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	20 5,022,546.81	5,494,702.07	-	3,600,000.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		192,162,861.76	20,069,604.47	96,640,293.75	107,152,839.87
รวมหนี้สิน		352,905,382.04	228,113,043.74	208,546,219.49	247,074,020.20

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

กรรมการ

บริษัท พุ่งคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ส่วนของผู้ถือหุ้น	-			
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน - มูลค่าหุ้นละ 0.92 บาท				
หุ้นสามัญ 2,066,139,693 หุ้น	1,900,848,517.56		1,900,848,517.56	
ทุนจดทะเบียน - มูลค่าหุ้นละ 0.92 บาท				
หุ้นสามัญ 1,589,338,273 หุ้น		1,462,191,211.16		1,462,191,211.16
ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
ปี 2564 - หุ้นสามัญ 1,591,726,638 หุ้น	1,464,388,506.96	-	1,464,388,506.96	
ปี 2563 - หุ้นสามัญ 1,589,338,273 หุ้น	-	1,462,191,211.16	-	1,462,191,211.16
ส่วนเกิน(ส่วนค่า) มูลค่าหุ้น - สุทธิ	21 139,846,603.04	132,490,438.84	139,846,603.04	132,490,438.84
กำไร (ขาดทุน) สะสม				
จัดสรรแล้ว - ดำรงตามกฎหมาย	1,711,642.77	1,711,642.77	1,711,642.77	1,711,642.77
ยังไม่ได้จัดสรร	(563,897,481.89)	(374,276,619.69)	(162,247,816.22)	32,521,212.58
รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(46,673.54)	(7,430.22)	-	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,042,002,597.34	1,222,109,242.86	1,443,698,936.55	1,628,914,505.35
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	32,052,352.02	80,492,169.81	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,074,054,949.36	1,302,601,412.67	1,443,698,936.55	1,628,914,505.35
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,426,960,331.40	1,530,714,456.41	1,652,245,156.04	1,875,988,525.55

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

กรรมการ

บริษัท พุ่งคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

บาท

งบการเงินเฉพาะบริษัท									
ทุนที่ออก และ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่า หุ้นสามัญ	กำไร(ขาดทุน)สะสม		กำไร(ขาดทุน)		รวมองค์ประกอบอื่น		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น	
		จัดสรรแล้ว ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม)	จากประมาณการ ตามหลักคณิตฯ	ของ ส่วนของผู้ถือหุ้น				
20,661,397,549.00	(18,480,335,092.79)	-	(724,052,760.74)	-	-	-	-	1,457,009,695.47	
-	-	-	80,624,114.79	-	-	-	-	80,624,114.79	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(19,199,206,337.84)	18,612,825,531.63	-	586,380,806.21	-	-	-	-	91,280,695.09	
-	-	1,711,642.77	(1,711,642.77)	-	-	-	-	-	
1,462,191,211.16	132,490,438.84	1,711,642.77	32,521,212.58	-	-	-	-	1,628,914,505.35	
1,462,191,211.16	132,490,438.84	1,711,642.77	32,521,212.58	-	-	-	-	1,628,914,505.35	
-	-	-	(194,834,888.54)	65,859.74	65,859.74	65,859.74	-	(194,769,028.80)	
2,197,295.80	7,356,164.20	-	-	-	-	-	-	9,553,460.00	
-	-	-	65,859.74	(65,859.74)	(65,859.74)	(65,859.74)	-	-	
1,464,388,506.96	139,846,603.04	1,711,642.77	(162,247,816.22)	-	-	-	-	1,443,698,936.55	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

กรรมการ

บริษัท พลังงานเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
รายได้				
รายได้จากการขาย				
- หินแอนติไซค์	26,131,628.32	57,668,029.12	26,131,628.32	57,668,029.12
- สินแร่	32,914,617.05	21,538,908.75	15,414,617.05	21,512,508.75
- อสังหาริมทรัพย์-โครงการเคอะเบย์	-	5,194,500.00	-	-
รายได้ค่าบริการรับจ้างชุดเหมืองในต่างประเทศ	14,173,250.00	246,038,450.00	14,173,250.00	246,038,450.00
รายได้จากการขายไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์	-	15,966,400.80	-	-
รายได้อื่น				
กลับรายการขาดทุนจากการวัดราคาของมูลค่าสินค้านำเข้า	-	2,098,641.95	-	1,284,893.95
กลับรายการค้ายค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	450,394.23	62,000,838.94	-
กำไรจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	90,960,859.50	41,874,503.62	90,965,171.14	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	9.1	128,741,670.79	-	32,688,539.02
อื่นๆ - ดอกเบี้ยรับ	4,532,637.07	705,713.95	1,473,723.47	282,547.72
- ค่าบริหารงาน	3.1	-	294,000.00	1,880,000.00
- อื่นๆ	3,173,907.55	4,459,628.24	3,683,335.30	5,316,951.64
รวมรายได้	300,628,570.28	395,995,170.66	214,136,564.22	366,671,920.20
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย				
- ต้นทุนการขายหินแอนติไซค์	8,877,340.77	35,129,755.36	10,877,340.77	35,129,755.36
- ต้นทุนการขายสินแร่	13,913,666.59	9,718,339.78	3,893,249.96	9,718,339.78
- ต้นทุนการขายอสังหาริมทรัพย์-โครงการเคอะเบย์	-	4,962,172.21	-	-
- ต้นทุนค่าบริการรับจ้างชุด -เหมืองในต่างประเทศ	5,197,272.87	85,249,167.91	5,197,272.87	85,249,167.91
- ต้นทุนค่าขายไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์	-	7,925,683.19	-	-
ต้นทุนสูญเปล่า	27,798,060.30	4,931,791.77	25,562,024.31	-
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	2,307,184.80	2,673,789.02	2,307,184.80	2,648,789.02
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	75,352,602.20	109,639,200.58	67,286,353.16	94,679,975.37
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อที่ดิน	-	17,686,903.63	-	17,686,903.63
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	9.1	-	92,000,838.94	-
ขาดทุนจากการยกหนี้ค่าบริหารแก่บริษัท ชลสิน จำกัด	11,965,222.20	-	11,965,222.20	-
หนี้สงสัยจะสูญ	11,625,381.38	-	11,625,381.38	-
ผลขาดทุนจากการค้ายค่าโครงการต่างประเทศ	10	120,203,052.18	-	-
ประมาณการความเสียหายจากคดีฟ้องร้องการชำระหนี้	27.6	175,539,796.88	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	6,270,509.05	7,862,312.17	5,389,098.04	4,287,585.09
รวมค่าใช้จ่าย	459,050,089.22	285,799,115.62	356,307,018.61	249,400,516.16
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(158,421,518.94)	110,196,055.04	(142,170,454.39)	117,271,404.04
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	25	(40,437,105.56)	(52,664,434.15)	(25,990,708.95)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(198,858,624.50)	84,119,661.02	(194,834,888.54)	91,280,695.09
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	(189,691,236.71)	80,411,292.85	(194,834,888.54)	91,280,695.09
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(9,167,387.79)	3,708,368.17	-	-
	(198,858,624.50)	84,119,661.02	(194,834,888.54)	91,280,695.09
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	(0.11917)	0.05059	(0.12240)	0.05743
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	1,591,726,638	1,589,338,273	1,591,726,638	1,589,338,273

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

กรรมการ

บริษัท พุ่งคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(198,858,624.50)	84,119,661.02	(194,834,888.54)	91,280,695.09
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด				
รายการที่อาจจะจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้-				
- ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :				
ผลแตกต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(39,243.32)	27,288.99	-	-
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้-				
- ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :				
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการ				
- ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	19	86,839.45	-	82,324.68
ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(16,464.94)	-	(16,464.94)
	70,374.51	-	65,859.74	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	31,131.19	27,288.99	65,859.74	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(198,827,493.31)	84,146,950.01	(194,769,028.80)	91,280,695.09
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	(189,660,105.52)	80,438,581.85	(194,769,028.80)	91,280,695.09
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(9,167,387.79)	3,708,368.17	-	-
	(198,827,493.31)	84,146,950.02	(194,769,028.80)	91,280,695.09

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

กรรมการ

บริษัท พุ่งคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	(198,858,624.50)	84,119,661.02	(194,834,888.54)	91,280,695.09
ปรับกระทบกำไร(ขาดทุน)สุทธิเป็นเงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน :-				
ค่าเสื่อมราคาและรายการจ่ายตัดบัญชี	26,305,783.56	37,934,597.73	24,040,898.09	27,161,480.44
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	1,944,117.59	-	1,944,117.59	-
หนี้สงสัยจะสูญ	131,828,433.56	-	131,828,433.56	-
กลับรายการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญลูกหนี้การค้า	(100,000.00)	(450,000.00)	(100,000.00)	(450,000.00)
รายการโครงการเหมืองหินแอนดีไซต์ตัดบัญชี	619,125.83	2,827,284.72	619,125.83	2,827,284.72
รายการโครงการทำเหมืองในต่างประเทศตัดบัญชี	2,242,003.08	1,839,848.47	2,242,003.08	1,839,848.47
ค่าตอบแทนและค่าเช่าจ่ายล่วงหน้าตัดบัญชี -				
- (โครงการผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์)	-	104,908.51	-	-
สัญญาซื้อขายไฟฟ้าโครงการพลังงานแสงอาทิตย์ตัดบัญชี	-	405,744.93	-	-
(กลับรายการ)ขาดทุนจากการตีราคาของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	-	(2,098,641.95)	-	(1,284,893.95)
(กำไร)ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(128,741,670.79)	(41,874,503.62)	92,000,838.94	(32,688,539.02)
ขาดทุนจากการยกหนี้การบริหารแก่บริษัท ชลสิน จำกัด	11,639,538.79	-	11,965,222.20	-
กลับรายการดอกเบี้ยเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(62,000,838.94)	-
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(90,960,859.50)	(369,636.12)	(90,965,171.14)	80,758.11
(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	111,745.39	804,857.84	111,745.39	806,469.88
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อที่ดิน	-	17,686,903.63	-	17,686,903.63
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	959,926.04	1,504,460.92	925,500.52	1,266,943.31
ค่าความเสียหายจากคดีฟ้องร้องการชำระหนี้	175,539,796.88	-	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(4,532,637.07)	(705,713.95)	(1,473,723.47)	(282,547.72)
ดอกเบี้ยจ่าย	6,270,509.05	7,696,264.14	5,389,098.04	4,287,585.09
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	40,437,105.56	26,076,394.03	52,664,434.15	25,990,708.95
	(25,295,706.53)	135,502,430.30	(25,643,204.70)	138,522,697.00
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น)ลดลง:-				
ลูกหนี้การค้า	64,901,992.96	(61,907,878.52)	81,754,492.96	(61,467,479.36)
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	909,500.00	(2,235,032.15)	8,939,367.45
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการอื่น	(8,610,185.55)	11,845,167.20	(10,018,371.94)	9,553,709.20
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	13,543,796.98	13,495,644.14	3,885,447.31	9,308,370.43
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,027,861.75	1,296,638.45	309,595.23	1,417,248.31
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	725,025.99	14,102,822.53	1,149,431.78	3,620,451.06
หนี้สินจากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น(ลดลง):-				
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	(12,567,018.40)
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	(36,772,817.08)	(11,360,223.59)	(34,643,583.52)	(5,317,724.99)
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	228,141.32	1,249,943.00
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นและหนี้สินหมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น	(12,023,882.94)	23,890,565.89	(8,873,698.76)	23,436,685.28
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(1,234,838.53)	(3,399,253.04)	(1,234,838.53)	(2,309,477.07)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(400,000.00)	-	(3,600,000.00)	-
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(165,192.36)	(714,988.42)	(91,964.86)	(714,988.42)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	(4,303,945.31)	123,660,424.94	986,414.14	113,671,783.49

.....1/3

บริษัท พุ่งคาซาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน (เพิ่มขึ้น)ลดลง				
เงินสดรับสุทธิจากการเพิ่มทุนหุ้นสามัญ	9,553,460.00	-	9,553,460.00	-
เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค่าประกัน	295,687.88	(449,057.52)	295,590.69	(1,182.26)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น(เงินลงทุนทั่วไป)	(7,125,000.00)	(159,594,300.00)	-	(159,594,300.00)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	15,400,000.00	99,896,146.56	15,400,000.00	94,500,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน(เพิ่มขึ้น)ลดลง	-	-	-	5,904,412.73
เงินรับคืนค่าจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อเครื่องจักร	-	23,000,000.00	-	23,000,000.00
เงินสดรับ(จ่าย)โครงการเหมืองในพม่า	-	(1,856,687.87)	-	(1,856,687.87)
หนี้สินภายในได้รอดับบัญชี	-	103,853.45	-	-
เงินสดจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(6,581,567.10)	(38,911,415.11)	(3,498,922.90)	(38,750,849.37)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	111,932,199.24	1,237,457.00	112,202,199.24	267,457.00
เงินสดจ่ายในการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(504,492.63)	(18,000.00)	(504,492.63)	(18,000.00)
รับดอกเบี้ย	4,532,637.07	705,713.95	1,473,723.47	282,547.72
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	127,502,924.46	(75,886,289.54)	134,921,557.87	(76,266,602.05)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน เพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมสถาบันการเงิน	-	(4,950,000.00)	-	-
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(8,852,543.14)	-	(17,998,813.29)	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(6,426,715.00)	6,925,579.97	(6,311,731.96)	6,825,137.72
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	2,200,344.26	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	(44,677,312.89)
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	(53,850,700.41)	(7,744,999.97)	(3,797,400.82)
เงินสดรับคืนจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	6,496,009.28
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากบุคคลภายนอก	-	12,300,000.00	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(962,730.10)	(900,142.03)	(962,730.10)	(900,142.03)
จ่ายดอกเบี้ย	(6,270,508.94)	(7,696,264.14)	(3,127,633.13)	(2,832,279.54)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(22,512,497.18)	(48,171,526.61)	(33,945,564.19)	(38,885,988.28)

.....2/3

บริษัท พุ่งคาซาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนในเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(111,745.39)	(822,952.73)	(111,745.39)	(822,952.72)
เงินสดลดลงจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(306,899.59)	(1,234,894.88)	-	-
ผลแตกต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(39,243.32)	13,505.38	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	100,228,593.67	(2,441,733.44)	101,850,662.43	(2,303,759.56)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	10,396,701.39	12,838,434.83	4,190,062.51	6,493,822.07
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	110,625,295.06	10,396,701.39	106,040,724.94	4,190,062.51
กิจกรรมที่ไม่กระทบเงินสด				
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้นจากการรับ โอนมาจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	805,639.00	-	805,639.00	-
สินทรัพย์ภายในได้รื้อการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น	4,765,457.39	-	17,165,625.06	-
หนี้สินภายในได้รื้อการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(49,831.33)	-	16,464.94	-
สินทรัพย์และหนี้สินที่โอนออกเนื่องจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(306,899.59)	-	-	-
ลูกหนี้การค้า	(16,852,500.00)	-	-	-
ลูกหนี้อื่น	(178,765.56)	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	(47,916,947.18)	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(2,211,880.98)	-	-	-
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	(416,595.84)	-	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(23,329,876.86)	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(2,060,246.52)	-	-	-
เจ้าหนี้การค้า	8,153,847.94	-	-	-
เจ้าหนี้อื่น	2,706,567.03	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,032,373.21	-	-	-
ภายในได้ นิติบุคคลจ้าง	3,357,967.01	-	-	-
ประมาณหนี้สินไม่หมุนเวียนผลประโยชน์พนักงาน	498,783.57	-	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียน	72,155.26	-	-	-
หนี้สินภายในได้รื้อตัดบัญชี	206,864.85	-	-	-
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการของนักคณิตศาสตร์ประกันภัย	893,755.67	-	-	-
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	39,272,430.00	-	-	-

.....3/3

กรรมการ

กรรมการ

บริษัท พลังงานเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 เรื่องทั่วไป

บริษัทฯ ได้จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัด ภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเมื่อวันที่ 7 มกราคม 2519 ต่อมา บริษัทฯ ได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2537 ที่อยู่ของสำนักงานแห่งใหญ่คือ เลขที่ 245 ถนนนวมินทร์ แขวงนวลจันทร์ เขตบึงกุ่ม กรุงเทพมหานคร บริษัทฯ ประกอบกิจการในประเทศไทยและต่างประเทศโดยดำเนินธุรกิจหลักในการทำเหมืองแร่เหมืองหิน พัฒนา อสังหาริมทรัพย์ รับจ้างขุดแร่ ขยายสินแร่ และผลิต/จำหน่ายพลังงานไฟฟ้าทดแทน

1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ปัจจุบันได้ขยายวงกว้างขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

1.3 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรวมถึงการตีความหมายและแนวปฏิบัติการบัญชีที่ประกาศโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระราชบัญญัติ โดยได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการแสดงรายการได้ทำขึ้นตามแบบกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงินสำหรับบริษัทมหาชนจำกัด ที่กำหนดโดยประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์ ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษ จัดทำขึ้นจากงบการเงินที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

งบการเงินรวมจัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ของ บริษัท พุงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นโดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกัน หลังจากตัดยอดคงเหลือและรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญออกแล้ว โดยบริษัทที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้ ;

	อัตราร้อยละของการถือหุ้นโดยบริษัทฯ		ลักษณะธุรกิจ	อัตราร้อยละของ			
	ณ วันที่			ยอดสินทรัพย์ของ		ยอดรายได้ของบริษัทย่อย	
				บริษัทย่อยที่รวมอยู่ใน		ที่รวมอยู่ในงบการเงินรวม	
				งบการเงินรวม		สำหรับปี	
			ณ วันที่		สิ้นสุดวันที่		
	31 ธ.ค.	31 ธ.ค.		31 ธ.ค.	31 ธ.ค.	31 ธ.ค.	31 ธ.ค.
	2564	2563		2564	2563	2564	2563
บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด	94.99	94.99	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	28.33	29.15	1.07	0.19
บริษัท ชลสิน จำกัด*	-	88.19	ดำเนินงานย่อยหินในเหมืองหินแอนดีไซต์ในพื้นที่ประทานบัตรของบริษัทฯ	-	5.79	6.99	(0.04)
บริษัท ทรีฟายการสมุทร จำกัด	99.99	99.99	สำรวจแหล่งแร่ดีบุกในทะเลน้ำลึก	0.19	0.20	-	-
บริษัท 89 แคปรีคอร์น-ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (บริษัทย่อยทางอ้อม)	94.91	94.91	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	21.61	13.88	0.76	1.63
บริษัท ทีเอสแอล เมียนมา จำกัด	100.00	100.00	เหมืองแร่และพลังงาน	0.09	0.01	0.01	-
บริษัท เพียวเนอร์จี จำกัด	100.00	-	ผลิตและขายไฟฟ้าทดแทน	4.42	3.17	1.43	0.15

*ตามมติการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2564 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายเงินลงทุนในบริษัท ชลสิน จำกัด ให้แก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง โดยกำหนดให้โอนอำนาจควบคุมของบริษัท ชลสิน จำกัด ในวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 ดังนั้นในการนำเสนองบการเงินระหว่างกาลสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 จึงได้รวมผลการดำเนินงานระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2564 ถึง วันที่ 30 มิถุนายน 2564 ในงบกำไรขาดทุนรวม และ ตัดรายการสินทรัพย์หนี้สินและส่วนผู้ถือหุ้นทั้งหมดของบริษัท ชลสิน จำกัด ออกจากงบแสดงฐานะการเงินรวม ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2564 เป็นต้นไป

1.4 การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

1.4.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงิน ที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบ อย่างเป็นสาระสำคัญต่อบการเงินของบริษัทฯ

1.4.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบัน

ในระหว่างปี สภาวิชาชีพบัญชีฯ ได้ปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก

ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 1 และ 16 จะไม่มีผลกระทบต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

1.5 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

บริษัทฯ มีนโยบายการบัญชีที่สำคัญสรุปได้ดังนี้;

1.5.1 บริษัทฯ บันทึกรายได้และค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

- ก) รายได้จากการให้บริการ จะบันทึกเป็นรายได้โดยพิจารณาถึง ขั้นตอนความสำเร็จของงาน
- ข) รายได้จากการขายจะบันทึกเป็นรายได้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า ยกเว้นกรณีที่เป็นรายได้จากการขายสินค้าที่รับจ้างผลิตตามคำสั่งที่กำหนดเป็นพิเศษของลูกค้า จะรับรู้รายได้โดยพิจารณาถึงขั้นตอนความสำเร็จของงาน
- ค) ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง
- ง) เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯ มีสิทธิในการรับเงินปันผล

1.5.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วยเงินสด และเงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ และกระแสรายวัน และเงินฝากประจำไม่เกิน 3 เดือน ที่ไม่คิดภาระค่าประกัน

1.5.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุน (วิธีถัวเฉลี่ย) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

1.5.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะบริษัทแสดงวิธีราคาทุน บริษัทฯ ตั้งค่าเพื่อการค้ำของเงินลงทุนโดยพิจารณาจากมูลค่าสุทธิตามบัญชี (Net Book Value) และปัจจัยอื่นประกอบ

1.5.5 การรวมธุรกิจ

กลุ่มบริษัทบันทึกบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจตามวิธีซื้อเมื่อการควบคุมถูกโอนไปยังกลุ่มบริษัท ยกเว้นในกรณีที่เป็นการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนที่ผันแปรจากการเข้าไปเกี่ยวข้องกับกิจการนั้น และมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้น ทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท วันที่ซื้อกิจการคือวันที่อำนาจในการควบคุมนั้นได้ถูกโอนไปยังผู้ซื้อ การกำหนดวันที่ซื้อกิจการและการระบุเกี่ยวกับการโอนอำนาจควบคุมจากฝ่ายหนึ่งไปยังอีกฝ่ายหนึ่งต้องใช้ดุลยพินิจเข้ามาเกี่ยวข้อง

ในการรวมธุรกิจที่ดำเนินการสำเร็จจากการทยอยซื้อ กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าส่วนได้เสียที่ผู้ซื้อถืออยู่ในผู้ถูกซื้อ ก่อนหน้าการรวมธุรกิจใหม่โดยใช้มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อ และรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

บริษัทฯ รับรู้ค่าความนิยม ณ วันที่ซื้อโดย

- มูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ บวก
- มูลค่าของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทของผู้ถูกซื้อ บวก
- มูลค่ายุติธรรม ณ วันซื้อของส่วนได้เสียที่ผู้ซื้อถืออยู่ก่อนการรวมธุรกิจ (หากเป็นการรวมธุรกิจที่ดำเนินการสำเร็จจากการทยอยซื้อ หัก
- มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา

เมื่อรวมสุทธิข้างต้นเป็นผลบวก บริษัทฯ จะบันทึกเป็นค่าความนิยม ถ้าผลรวมสุทธิข้างต้นเป็นยอดติดลบจะบันทึกเป็นกำไรจากการซื้อทันทีในงบกำไรขาดทุน

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นของบริษัทที่ถูกซื้อที่รับมาจากการรวมธุรกิจ รับรู้เป็นหนี้สินหากมีภาระผูกพันในปัจจุบัน ซึ่งเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ในอดีตและสามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ

ณ วันซื้อส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทที่ถูกซื้อวัดมูลค่าตามมูลค่าของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ของผู้ถูกซื้อตามสัดส่วนของหุ้นที่ถือโดยส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมนั้น

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อของกลุ่มบริษัทที่เกิดขึ้นซึ่งเป็นผลมาจากการรวมธุรกิจ ถือเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น เช่น ค่าที่ปรึกษากฎหมาย ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าที่ปรึกษาอื่นๆ เป็นต้น

1.5.6 รายจ่ายในโครงการเหมืองหินแอนดีไซต์รอตัดบัญชี

รายจ่ายในโครงการเหมืองหินแอนดีไซต์รอตัดบัญชี ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายในการยื่นขอประทานบัตรเหมืองหิน ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาโครงการ และค่าใช้จ่ายในการสำรวจและพัฒนา ตัดบัญชีโดยวิธีเส้นตรงเป็นระยะเวลา 25 ปี

1.5.7 รายจ่ายในโครงการรับจ้างชุดแร็ดบุคในประเทศเมียนมาร์รอดบัญชี

รายจ่ายในโครงการรับจ้างชุดแร็ดบุคในประเทศเมียนมาร์รอดบัญชีประกอบด้วยค่าใช้จ่ายในการจัดเตรียมพื้นที่ปรับพื้นที่เพื่อการบริหารเหมืองแร็ดตามสัญญา ตัดบัญชีโดยวิธีเส้นตรงเป็นระยะเวลา 11 ปี

1.5.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน แสดงในราคาทุน

อาคารและอุปกรณ์ แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม

ค่าเสื่อมราคา คำนวณ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งาน โดยประมาณของสินทรัพย์ดังนี้

	ปี
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	10
อาคาร อาคารชั่วคราว	10 - 20
ค่าอุปกรณ์เครื่องจักร	25
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	3 - 10
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 - 15
ยานพาหนะ	5
อื่น ๆ	5 - 10

1.5.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าตัดจำหน่ายสะสม และตัดจำหน่ายโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งาน โดยประมาณเป็นเวลา 3 ปี

1.5.10 สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทที่ เป็นผู้เช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่นำมาปฏิบัติใช้ครั้งแรก สำหรับสัญญาเช่า ที่ก่อนหน้าจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน เรื่องสัญญาเช่า ผู้เช่าต้องวัดมูลค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้เป็นรายสัญญา โดยเลือกวิธี จำนวนเท่ากับหนี้สินตามสัญญาเช่าปรับปรุงด้วยจำนวนเงินของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายล่วงหน้าหรือค้างจ่ายซึ่งเกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินก่อนวันที่นำมาปฏิบัติใช้ครั้งแรก

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี) ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

หากกลุ่มบริษัทไม่มีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิง จะถูกโอนให้แก่กลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า สินทรัพย์สิทธิการใช้จะถูกคิดค่าเสื่อมราคาโดยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่า

เริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน

หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงิน ที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า คัดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนโยบายของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้น โดยสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงโดยสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงหรือประเมินสัญญาเช่าใหม่

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย

- การจ่ายชำระคงที่ (รวมถึง การจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) หักลูกหนี้สิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าใดๆ
- การจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา ซึ่งการวัดมูลค่าเริ่มแรกใช้ดัชนีหรืออัตรา ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล
- จำนวนเงินที่คาดว่าผู้เช่าจะจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- ราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่ผู้เช่าจะใช้สิทธิเลือกนั้น
- การจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าผู้เช่าจะใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

1.5.11 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ บันทึกบัญชีเป็นเงินบาท ตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ ส่วนยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปี แปลงค่าเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยที่ธนาคารพาณิชย์รับซื้อและขาย ณ วันนั้น ตามลำดับ กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าดังกล่าว ได้รวมอยู่ในงบกำไรขาดทุน

1.5.12 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารทุนที่มีวัตถุประสงค์เพื่อค้าวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน สำหรับตราสารทุนที่มีวัตถุประสงค์อื่น วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หรือ ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น กรณีที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลกำไร (ขาดทุน) สะสมจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวจะไม่ถูกจัดประเภทไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

หนี้สินทางการเงินจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

ตราสารอนุพันธ์จัดประเภทรายการและวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทประเมินข้อมูลคาดการณ์อนาคตประกอบการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย กลุ่มบริษัทใช้วิธีทั่วไป (General approach) หรือวิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) ในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า ขึ้นอยู่กับความเป็นสาระสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต

1.5.13 ผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และผลประโยชน์อื่นๆ เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

เงินชดเชยเมื่อออกจากงานของพนักงานตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายของประเทศไทย บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรขาดทุนตลอดอายุการทำงาน of พนักงาน ภาระผูกพันของบริษัทและบริษัทย่อยเกี่ยวกับผลประโยชน์พนักงานหลังจากออกงานนี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลด แต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ อย่างไรก็ตาม ผลประโยชน์หลังจากออกงานที่เกิดขึ้นจริงนั้นอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยแสดงเจตนาผูกพันอย่างชัดเจนเกี่ยวกับการเลิกจ้างและไม่มีความเป็นไปได้ที่จะยกเลิก มีรายละเอียดอย่างเป็นทางการทั้งการเลิกจ้างก่อนวันเกษียณตามปกติหรือการสนับสนุนการออกจากงานโดยสมัครใจ

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในงบกำไรขาดทุนพื้นที่ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการแก้ไข โครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง หรือผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

1.5.14 ภาษีเงินได้

บริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้โดยคำนวณจากกำไรสุทธิทางภาษีตามประมวลรัษฎากร

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายหรือรับชำระโดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึก โดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน และจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราว การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่

การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรทางบัญชีหรือกำไรทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อย และกิจการร่วมค้า หากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้ ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราว เมื่อมีการกลับรายการโดยอิงกับกฎหมายที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน สิ้นทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะหักกลับรายการได้ต่อเมื่อ มีสิทธิตามกฎหมายที่จะหักกลับรายการสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้ปัจจุบัน ซึ่งเกี่ยวข้องกับการเรียกเก็บภาษีเงินได้จากหน่วยงานจัดเก็บภาษีเดียวกันและเป็นหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน แต่มีความตั้งใจที่จะชำระโดยการสุทธิหนี้สินภาษีเงินได้ปัจจุบันและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ปัจจุบัน โดยการหักกลับหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี จะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

1.5.15 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารอาจต้องใช้ดุลยพินิจ และการประมาณการผลกระทบของเหตุการณ์ที่ไม่แน่นอนในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ด้วยเหตุนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงจึงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

การประมาณการและใช้ดุลยพินิจ ได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่นๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น

การใช้ดุลยพินิจและประมาณการที่สำคัญ มีดังนี้

1. ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือ โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับนั้น พิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น

2. ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยเมื่อฝ่ายบริหารใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาว่ามูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานาน หรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้น จำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

3. คดีฟ้องร้อง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของแต่ละคดีที่ถูกฟ้องร้อง และเชื่อมั่นว่าคดีใดจะ ไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้นำมาตีประมาณการหนี้สินของคดีดังกล่าวนี้ ณ วันที่ในงบการเงิน

1.5.16 กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน) สำหรับปี ด้วยจำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายแล้ว

2. การดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

2.1 บริษัท ทูงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน)

ก.ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) แจ้งดำเนินการกับบริษัทฯ กรณีบริษัทเข้าข่ายต้องปรับปรุงฐานะการเงินและการดำเนินงาน

ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลท”) ได้กำหนดให้บริษัทฯ เข้าข่ายต้องปรับปรุงฐานะการเงินและการดำเนินงาน ระยะที่ 1 (NC ระยะที่ 1) พร้อมทั้งขึ้นเครื่องหมาย NC (Non-compliance) ตั้งแต่วันที่ 9 ธันวาคม 2554 และยังคงขึ้นเครื่องหมาย SP (Suspension) ห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตลท. ได้ให้เวลาบริษัทฯ ปรับปรุงฐานะการเงินและการดำเนินงานเป็นเวลา 3 ปี

ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้กำหนดระยะเวลาการฟื้นฟูกิจการของบริษัท ที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนเป็น 2 ช่วง คือ (1) ช่วงดำเนินการแก้ไขให้เหตุเพิกถอนหมดไป และ (2) ช่วงดำเนินการให้มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขายได้ (Resume Stage)

เมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2559 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ขยายระยะเวลาการแก้ไขพันเหตุเพิกถอนออกไปถึงวันที่ 31 มีนาคม 2560 ต่อมา บริษัทฯ ได้ขอขยายเวลาออกไปอีก 1 ปี ซึ่งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ขยายระยะเวลาการแก้ไขพันเหตุเพิกถอนออกไปถึงวันที่ 31 มีนาคม 2561 และเมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2561 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้ประกาศให้ บริษัทฯ อยู่ในกลุ่มบริษัทที่แก้ไขเหตุเพิกถอนได้แล้ว และให้เข้าสู่ช่วงดำเนินการให้มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขาย (Resume Stage) โดยให้เวลาดำเนินการในขั้นตอนดังกล่าวจนถึง 31 มีนาคม 2563 ต่อมาวันที่ 2 เมษายน 2563 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้แจ้งให้เวลาแก่บริษัทฯ ในการดำเนินการให้มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขาย (Resume Stage) จนถึงวันที่ 31 มีนาคม 2564

เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ และวันที่ 1 มีนาคม 2564 บริษัทฯ ได้ยื่นหนังสือถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อขอขยายระยะเวลาดำเนินการให้มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขาย ต่อมาเมื่อวันที่ 12 เมษายน 2564 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้แจ้งขยายระยะเวลาดำเนินการไปจนถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564 โดยในวันที่ 30 มิถุนายน 2564 บริษัทฯ ได้ยื่นหนังสือขอกลับเข้าไปซื้อขาย ซึ่งต่อมาตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้แจ้งว่าบริษัทมีคุณสมบัติไม่ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ ดังนั้นบริษัทจึงได้ขอขยายเวลาในการแก้ไขคุณสมบัติอีกครั้งหนึ่ง และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้ให้ความเห็นชอบขยายเวลาให้บริษัทแก้ไขคุณสมบัติให้เป็นไปตามเกณฑ์ จนถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2565

ข.การฟื้นฟูกิจการบริษัท ทูงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน)

เมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2557 ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการของบริษัท ทูงคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตามคำร้องของบริษัทฯ โดยศาลล้มละลายกลางได้ตั้งบริษัทเป็นผู้ทำแผน

เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2559 และวันที่ 28 มีนาคม 2559 บริษัทฯ ได้ชำระเงินงวดที่ 1 และงวดที่ 2 ถึง งวดที่ 5 ให้แก่เจ้าหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการฯ ทุกรายทุกกลุ่มซึ่งถือได้ว่าเป็นการชำระหนี้เสร็จสิ้นตามแผนฟื้นฟูกิจการฯ

เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2559 บริษัทฯ ได้ยื่นคำร้องขอยกเลิกการฟื้นฟูกิจการตามพระราชบัญญัติล้มละลาย พ.ศ. 2483 มาตรา 90/70 วรคแรก ศาลได้ไต่สวนคำร้องครบถ้วนแล้ว ทั้งนี้ในวันที่ 8 พฤษภาคม 2560 ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งให้ยกเลิก

การฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ มีผลให้ผู้บริหารของบริษัทฯ มีอำนาจจัดการกิจการและทรัพย์สินของ บริษัทฯ ต่อไป และให้ยกคำร้องอื่นๆ ที่ค้างในศาลล้มละลายกลางทั้งหมด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวนเงินที่บริษัทฯ ได้วางเงินต่อสำนักงานวางทรัพย์ กรมบังคับคดี มีจำนวนเงิน 333.46 ล้านบาท เท่ากับจำนวนเงินสูงสุดที่เจ้าหนี้ถือ 1 รายยื่นขอรับชำระหนี้ซึ่งยังรอการพิจารณาของศาล ในจำนวนเงินที่เจ้าหนี้พึงได้รับ ซึ่งในปัจจุบันหนี้ของเจ้าหนี้รายดังกล่าวศาลได้มีคำพิพากษาถึงที่สุดแล้วให้มีการชำระหนี้ และเจ้าหนี้รายดังกล่าวได้ยื่นขอรับเงินที่วางทรัพย์ต่อกรมบังคับคดีแห่งกรุงเทพมหานคร 2 และได้รับเงินจำนวน 333.43 ล้านบาท ไปเป็นที่เรียบร้อยแล้ว และส่วนเงินวางทรัพย์ที่เหลือจำนวน 32,718.11 บาท ทางบริษัทฯ ได้รับคืนแล้ว คดีนี้จึงสิ้นสุดลง

2.2 บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด

“สกายคลิฟฟ์” จดทะเบียนเมื่อวันที่ 5 กันยายน 2533 ดำเนินธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ “สกายคลิฟฟ์” ได้ศึกษาวางแผนธุรกิจในการลงทุนอสังหาริมทรัพย์ และได้พิจารณารายละเอียดโครงการจัดสรรที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง โดยคำนึงถึงความเหมาะสมในการทำธุรกิจ จึงได้ลงทุนใน บริษัท 89 แคลปรีคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ในสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 99.90 เป็นเงินลงทุนรวมทั้งสิ้น 317.53 ล้านบาท

2.3 บริษัท 89 แคลปรีคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด

“89 แคลปรีคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์” จดทะเบียนเมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2555 ดำเนินธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ที่เลขที่ 15 ถนนปทุมธานี ตำบลตลาดเหนือ อำเภอเมือง จังหวัดภูเก็ต

ปัจจุบันอยู่ระหว่างการทำโครงการที่มีชื่อว่า “THE BAY” ที่จังหวัดภูเก็ต ซึ่งเป็นโครงการอาคารพาณิชย์และบ้านแฝดจำนวน 2 โครงการ มูลค่าโครงการรวมประมาณ 405.28 ล้านบาท โดยเริ่มส่งมอบในเดือน มิถุนายน 2558

ณ 31 ธันวาคม 2563 ได้ส่งมอบโครงการแล้วคิดเป็นร้อยละ 75 ของมูลค่าโครงการ

เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2563 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 ได้มีมติให้บริษัท 89 แคลปรีคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ดำเนินการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทโดยลดมูลค่าหุ้นจากเดิมหุ้นละ 100 บาท เป็น หุ้นละ 97 บาท ทำให้ทุนจดทะเบียนจากเดิม 315,000,000 บาท ลดลงเหลือ 305,550,000 บาท สำหรับวัตถุประสงค์ในการลดทุนเพื่อนำทุนจากการลดทุนไปชดเชยขาดทุนสะสม และบริษัท 89 แคลปรีคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ได้ดำเนินการจดทะเบียนลดทุนแล้วเสร็จ เมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2563

2.4 บริษัท ทรัพย์ากรสมุทร จำกัด

“ทรัพย์ากรสมุทร” จดทะเบียนเมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2524 ดำเนินธุรกิจเหมืองแร่ดีบุกในทะเลใต้ยื่นคำขอประทานบัตรเหมืองแร่ดีบุกขนาดใหญ่นอกชายฝั่งทะเลอันดามัน ครอบคลุมพื้นที่ประมาณ 50,000 ไร่

ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 27.5 ในขณะนี้ไม่มีข้อพิพาทระหว่างบริษัทฯ (ทั้งคา) กับอดีตกรรมการ (นายโรนัลด์ อึ้งวายุ ชอย) และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (สินธนาโฮลดิ้งส์ และ ซีโน แพค ดีเวลลอปเม้นท์) รวมสามราย ในประเด็นสิทธิของใบหุ้นของ “ทรัพย์ากรสมุทร”

2.5 บริษัท ชลสิน จำกัด

“ชลสิน” จดทะเบียนเมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2527 เพื่อดำเนินธุรกิจเหมืองแร่ทองคำ ที่ตำบลโตะโม๊ะ อำเภอสุนทรารมย์ จังหวัดนราธิวาส ต่อมาเนื่องจากต้นทุนในการทำเหมืองสูงขึ้น ประกอบกับเหตุการณ์ไม่สงบในพื้นที่ทำให้กิจการเริ่มไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการต่อ “ชลสิน” จึงหยุดดำเนินการเหมืองทองคำดังกล่าว และได้คืนสิทธิในประทานบัตรให้แก่ภาครัฐแล้ว

ตั้งแต่หยุดดำเนินการเหมืองทองคำโตะโม๊ะ “ชลสิน” ได้โอนย้ายเครื่องจักรส่วนสำคัญที่ใช้ในการบดย่อยหินจากเหมืองโตะโม๊ะมายังเหมืองหินที่จังหวัดสระบุรีของบริษัทฯ (“ทุ่งคา”) ปัจจุบัน “ชลสิน” ดำเนินธุรกิจโรงงานบดย่อยหิน ในจังหวัดสระบุรี โดยเป็นผู้รับจ้างบดย่อยหินแอนดีไซต์ของบริษัทฯ

ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1.3 เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2564 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายเงินลงทุน และ โอนอำนาจควบคุม ในบริษัท ชลสิน จำกัด ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2564 ให้กับบริษัทอื่นแล้ว

2.6 บริษัท ทีเอสแอล เมียนมา จำกัด

เนื่องจากบริษัทฯ ได้เข้าไปดำเนินการสำรวจเหมืองแร่ในสาธารณรัฐแห่งสหภาพพม่า เพื่อให้ได้สิทธิครอบครองที่ดินในการสำรวจและทำเหมืองแร่ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 6/2561 วันที่ 9 สิงหาคม 2561 จึงมีมติให้จัดตั้งบริษัทย่อยชื่อ บริษัท ทีเอสแอล เมียนมา จำกัด ในสาธารณรัฐสหภาพพม่า เพื่อประกอบธุรกิจเหมืองแร่ และพลังงาน โดยได้จดทะเบียนเมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2561 ทุนจดทะเบียน 1,000,000 เหรียญสหรัฐ บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ ได้ชำระค่าหุ้นไปแล้วเป็นจำนวนเงิน 100,000 เหรียญสหรัฐ

2.7 บริษัท เพียวเนอร์จี จำกัด

เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2563 การประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 7/2563 มีมติให้จัดตั้งบริษัท เพียวเนอร์จี จำกัด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลงทุนในธุรกิจด้านพลังงานทางเลือก ซึ่งผู้ถือหุ้นประกอบด้วยบริษัททุ่งคาฮาเบอร์ จำกัด(มหาชน) ถือหุ้น 70% บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด ถือหุ้น 15% และ บริษัท 89 แคปริคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ถือหุ้น 15%

ต่อมาเมื่อวันที่ 27 สิงหาคม 2563 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท เพียวเนอร์จี จำกัด สำนักงานเลขที่ 252/11 ชั้น 7 อาคารเมืองไทย-ภัทร 1 ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ มีทุนจดทะเบียน จำนวน 5 ล้านบาท แบ่งเป็น หุ้นสามัญจำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท โดยมีสัดส่วนผู้ถือหุ้นเป็นไปตามมติที่ประชุมกำหนด

3. กิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กิจการที่ถูกควบคุมโดยบริษัทฯ หรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ โดยทางตรงหรือทางอ้อม กิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	สัดส่วนการถือหุ้น
<u>บริษัทย่อย</u>			
บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด (สกายคลิฟฟ์)	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	ถือหุ้นและมีกรรมกร่วมกัน	94.99
บริษัท ชลสิน จำกัด (ชลสิน) *	ธุรกิจบดย่อยหิน	ถือหุ้นและมีกรรมกร่วมกัน	88.19
บริษัท ทรัพยากรสมุทร จำกัด (ทรัพยากรสมุทร)	ธุรกิจเหมืองแร่ดีบุกในทะเล	ถือหุ้นและมีกรรมกร่วมกัน	99.99
บริษัท 89 แคปริคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	ถือหุ้นและมีกรรมกร่วมกัน	94.91 (ผ่านสกายคลิฟฟ์)
บริษัท ทีเอสแอล เมียนมา จำกัด	เหมืองแร่และพลังงาน	ถือหุ้นและมีกรรมกร่วมกัน	100.00
บริษัท เพียวเนอร์จี จำกัด	ลงทุนในธุรกิจไฟฟ้าทดแทน	ถือหุ้นและมีกรรมกร่วมกัน	100.00
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้อง</u>			
บริษัท คลีน แพลนนิ่ง จำกัด	บริหารและกำจัดสิ่งปฏิกูล และบำบัดน้ำ	ถือหุ้น	19.00 (ผ่านเพียวเนอร์จี)

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

นายวิจิตร เจียมวิจิตรกุล - กรรมการและผู้ถือหุ้น

*ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1.3 ในเดือน กรกฎาคม 2564 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขาย และ โอนอำนาจควบคุมในบริษัท ชลสิน จำกัด ให้กับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งแล้ว

รายการบัญชีกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยการถือหุ้นและการมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการร่วมกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขและเกณฑ์ที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยสรุปได้ดังนี้

3.1 รายการธุรกิจกับกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทย่อย (ซึ่งได้ตัดออกแล้วในการจัดทำงบการเงินรวม) และ บุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน(เกี่ยวข้องกันโดยการถือหุ้นและ/หรือมีกรรมการบางส่วนร่วมกัน) รายการดังกล่าวที่มีสาระสำคัญ สรุปได้ดังนี้

	พันบาท				นโยบายการ กำหนดราคา
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
	2564	2563	2564	2563	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย :-					
รายได้					
รายได้ค่าเช่า	-	-	299	1,563	ราคาตามสัญญา
รายได้ค่าบริการส่วนกลาง	-	-	150	807	ราคาตามสัญญา
รายได้ค่าบริการงาน	-	-	294	1,880	ราคาตามสัญญา
ค่าใช้จ่าย					
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	5,191	3,993	อัตราดอกเบี้ยจริง ถัวเฉลี่ย

3.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์อื่นของกรรมการและผู้บริหารสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2564	2563	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	10,109	13,320	10,870	13,320
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	27,077	31,569	21,077	23,570
รวม	37,186	44,889	31,947	36,890

ยอดคงเหลือของสินทรัพย์ และหนี้สินที่มีกับบริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน และบริษัทที่เคยเกี่ยวข้องกัน ซึ่งแสดงเป็นส่วนหนึ่งในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

3.3 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	พันบาท				นโยบายการคิด ต้นทุน ระหว่างกัน
	งบการเงินเฉพาะบริษัท				
	31 ธันวาคม			31 ธันวาคม	
	2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	2564	
บริษัทย่อย					-
- ชลสิน	9,412	1,036	(10,448)	-	
- สกายคลิฟฟ์	3,330	212	(2,794)	748	
- ทรัพยากรสมุทร	2,620	-	-	2,620	
- 89 แคปรีคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์	64	212	(257)	19	
- เพียวเนอร์จี	41	797	-	838	
สุทธิ	15,467	2,257	(13,499)	4,225	

3.4 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

		พันบาท				นโยบายการคิด ต้นทุนกู้ยืม ระหว่างกัน
		งบการเงินเฉพาะบริษัท				
		31 ธันวาคม			31 ธันวาคม	
		2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	2564	
บจ.ชลสิน	- เงินต้น	2,200	1,380	(3,580)	-	2.00%
	- ดอกเบี้ย	-	26	(26)	-	
	รวม	2,200	1,406	(3,606)	-	

ยอดคงเหลือของเงินกู้ยืมระยะสั้นดังกล่าวมีกำหนดชำระ ภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2564

3.5 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	พันบาท				นโยบายการคิด ต้นทุนกู้ยืม ระหว่างกัน
	งบการเงินรวม				
	31 ธันวาคม			31 ธันวาคม	
	2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	2564	
บจ.คลื่นพลังงาน เงินต้น	53,164	4,934	(532)	57,566	7.97% ต่อปี
ดอกเบี้ย	687	4,450	-	5,137	
รวม	53,851	9,384	(532)	62,703	

	พันบาท				นโยบายการคิด ต้นทุนกู้ยืม ระหว่างกัน
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	31 ธันวาคม			31 ธันวาคม	
	2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	2564	
บจ.เพียวเนอร์จี เงินต้น	44,540	16,150	-	60,690	2.00% ต่อปี
ดอกเบี้ย	137	1,031	-	1,168	
รวม	44,677	17,181	-	61,858	
บจ.คลีนแพลนนิ่ง เงินต้น	3,724	1,014	(532)	4,206	7.97% ต่อปี
ดอกเบี้ย	74	335	-	409	
รวม	3,798	1,349	(532)	4,615	
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาว	48,475	18,530	(532)	66,473	

บริษัทฯ ได้ทำข้อตกลงให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทย่อย (บจ.เพียวเนอร์จี) ในวงเงินไม่เกิน 120 ล้านบาท กำหนดชำระภายใน 5 ปี นับจากวันที่บันทึกข้อตกลง คิดดอกเบี้ยในอัตรา ร้อยละ 2 ต่อปี ต่อมาบริษัทย่อย (บจ.เพียวเนอร์จี) ได้ใช้เงินกู้ยืมดังกล่าวให้บริษัท คลีนแพลนนิ่ง จำกัด กู้ยืม ในวงเงินไม่เกิน 120 ล้านบาทโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการลงทุนในโครงการโรงงานไฟฟ้าชุมชน เทศบาลนครแม่สอด จังหวัดตาก โดยเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทคลีน แพลนนิ่ง จำกัด มีรายละเอียดดังนี้;

	พันบาท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
บริษัท พุ่งคา ฮาเบอร์ ให้กู้		
- เงินต้น	4,206	3,724
- ดอกเบี้ย	409	74
	4,615	3,798
บริษัท เพียวเนอร์จี จำกัด ให้กู้		
- เงินต้น	53,360	49,440
- ดอกเบี้ย	4,728	613
	58,088	50,053
	62,703	53,851

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2565 บริษัท คลีน แพลนนิ่ง จำกัด ได้ชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยบางส่วนมาให้กับบริษัท เพียวเนอร์จี จำกัด เป็นจำนวนเงิน 10.20 ล้านบาท

3.6 เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น – กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน

	พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะบริษัท			
	31 ธันวาคม			31 ธันวาคม
	2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	2564
บจ.ชลสิน	1,284	5,530	(6,814)	-
รวม	1,284	5,530	(6,814)	-

3.7 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน

พันบาท					นโยบายการคิด ต้นทุนกู้ยืม ระหว่างกัน
งบการเงินรวม					
31 ธันวาคม			31 ธันวาคม		
2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	2564		
กรรมการ ของ					
- บจ.89แคปริคอร์น ดีเวลอปเม้นท์	167	-	(167)	-	
- บมจ. พุ่งคาซาเบอร์	8,300	1,940	(8,200)	2,040	
รวม	8,467	1,940	(8,367)	2,040	
พันบาท					
งบการเงินเฉพาะบริษัท				นโยบายการคิด	
31 ธันวาคม			31 ธันวาคม	ต้นทุนกู้ยืม	
2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	2564	ระหว่างกัน	
- บจ.ทีเอสแอล เมียนมา - เงินต้น	1,257	-	(52)	1,205	
- ดอกเบี้ย	38	25	-	63	
รวม	1,295	25	(52)	1,268	
กรรมการ ของ					
- บมจ.พุ่งคาซาเบอร์	8,300	1,940	(8,200)	2,040	
รวม	9,595	1,965	(8,252)	3,308	

3.8 เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	พันบาท				นโยบายการ คิดต้นทุนกู้ยืม ระหว่างกัน
	งบการเงินเฉพาะบริษัท				
	31 ธันวาคม 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2564	
<u>บริษัทย่อย</u>					
บจ.สกายคลิฟฟ์ – เงินต้น	73,674	-	(2,780)	70,894	2.00-15.00%ต่อปี
– ดอกเบี้ยค้างจ่าย	1,975	3,087	(900)	4,162	
	75,649	3,087	(3,680)	75,056	
 บจ.89 แคมป์ริคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์					
– เงินต้น	14,925	2,000	(6,965)	9,960	15.00%ต่อปี
– ดอกเบี้ยค้างจ่าย	85	2,080	(2,029)	136	
	15,010	4,080	(8,994)	10,096	
 รวม	90,659	7,167	(12,674)	85,152	

4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
เงินสด	3,029	3,517	40	47
เงินฝากธนาคาร				
- เงินฝากกระแสรายวันและออมทรัพย์	107,596	6,879	106,001	4,143
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	110,625	10,396	106,041	4,190

5. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

5.1 ลูกหนี้การค้า – สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
เหมืองหินแอนดีไซต์ (THL) (ก)(ข)				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,020	5,102	1,020	5,102
เกินกำหนดชำระ - น้อยกว่า 3 เดือน	2,140	7,174	2,140	7,174
- 3 เดือน ถึง 6 เดือน	7,490	615	7,490	615
- มากกว่า 6 เดือน ถึง 1 ปี	6,420	-	6,420	-
- มากกว่า 1 ปี	1,567	1,673	1,567	1,673
รวมลูกหนี้การค้า	18,637	14,564	18,637	14,564
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (ค)	(11,183)	(1,653)	(11,183)	(1,653)
รวม	7,454	12,911	7,454	12,911
เหมืองแร่ดีบุก – ในต่างประเทศ (ง.)				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	43,042	-	43,042
เกินกำหนดชำระ - น้อยกว่า 3 เดือน	-	36,108	-	36,108
- 3 เดือน ถึง 6 เดือน	-	55,036	-	55,036
- มากกว่า 6 เดือน ถึง 1 ปี	36,689	136,567	36,689	136,567
- มากกว่า 1 ปี	234,159	85,921	234,159	85,921
รวม	270,848	356,674	270,848	356,674
รวมลูกหนี้การค้า	289,485	371,238	289,485	371,238
หัก: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(11,183)	(1,653)	(11,183)	(1,653)
ลูกหนี้การค้า – สุทธิ	278,302	369,585	278,302	369,585

(ก.) ในวันที่ 21 สิงหาคม 2563 บริษัทฯ ได้ลงนามบันทึกข้อตกลงขายหิน กับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง ซึ่งคู่สัญญาต้องชำระเงินค่าตอบแทนในหินที่ขุดได้เป็นการเหมาจ่ายเป็นรายเดือน ขั้นต่ำเดือนละ 3,000,000 บาท และชำระค่าใช้จ่ายต่างๆที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการผลิต แต่ทั้งนี้ค่าภาคลงที่ที่เกิดจากการผลิตเป็นภาระของบริษัทฯ และในวันที่ 1 มิถุนายน 2564 บริษัทดังกล่าวได้ขอยกเลิกบันทึกข้อตกลงขายหินข้างต้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีหนี้ค้างที่เกินกำหนดชำระเวลานานจำนวนเงิน 11.18 ล้านบาท บริษัทฯ จึงได้ยื่นฟ้องเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 เพื่อติดตามหนี้ดังกล่าวแล้ว

(ข.) ต่อมาในวันที่ 30 มิถุนายน 2564 บริษัทฯ ได้ลงนามบันทึกข้อตกลงขายหิน กับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันอีกแห่งหนึ่ง ซึ่งคู่สัญญาต้องชำระเงินค่าตอบแทนในหินที่ขุดได้เป็นการเหมาจ่ายเป็นรายเดือน ขั้นต่ำเดือนละ 2,000,000 บาท และชำระค่าใช้จ่ายต่างๆที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการผลิต แต่ทั้งนี้ค่าภาคลงที่ที่เกิดจากการผลิตเป็นภาระของบริษัทฯ โดยเริ่มมีผลตาม

สัญญาวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 และในวันที่ 19 พฤศจิกายน 2564 บริษัทดังกล่าวได้ขอยกเลิกบันทึกข้อตกลงขายหินข้างต้น เนื่องจากไม่สามารถดำเนินการผลิตหินได้ โดยบริษัทฯ ได้รับชำระหนี้ค้ำทั้งหมดจำนวน 7.2 ล้านบาทแล้ว

- (ค.) ต่อมาวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาร่วมดำเนินการธุรกิจเหมืองหินแอนดิไซต์ กับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน อีกแห่งหนึ่ง ซึ่งคู่สัญญาต้องดำเนินการขุดหินและสินแร่ใดๆ ที่ได้จากการผลิตไม่น้อยกว่าเดือนละ 60,000 ตัน และต้องชำระค่าตอบแทนในอัตราตันละ 30 บาท ทั้งนี้คู่สัญญาต้องชำระเงินจากส่วนแบ่งกำไรจากการขายให้แก่บริษัทฯ ในอัตราร้อยละ 15 ของกำไรหลังจากหักค่าใช้จ่ายทั้งหมดแล้ว และชำระค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการผลิต โดยคู่สัญญาต้องนำหนังสือค้ำประกันธนาคารวางให้แก่บริษัทฯ จำนวน 2,000,000 บาท โดยเริ่มมีผลตามสัญญาวันที่ 1 มีนาคม 2565
- (ง.) เป็นลูกหนี้ค่าบริการรับจ้างขุดเหมืองแร่ดิบในประเทศเมียนมาร์ ซึ่งลูกหนี้ยังค้างชำระเนื่องจากปัญหาความล่าช้าและขั้นตอนในการอนุมัติการส่งออกจากหน่วยงานราชการของประเทศเมียนมาร์ รวมทั้งสถานการณ์การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 และสถานการณ์ทางการเมืองของประเทศเมียนมาร์ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้เร่งรัดให้ลูกหนี้ชำระหนี้ค้ำมาโดยตลอด ซึ่งลูกหนี้ได้ทยอยชำระหนี้เรื่อยมา โดยระหว่างเดือน มกราคม 2564 จนถึงวันที่เสนอรายงาน บริษัทฯ ได้รับชำระเงินแล้วจำนวน 100 ล้านบาท นอกจากนี้ ลูกหนี้ได้ยินยอมโอนแร่ไปเก็บรักษาในคลังซึ่งอยู่ในพื้นที่ทำงานของบริษัทฯ ในประเทศเมียนมาร์ เพื่อเป็นประกันการชำระหนี้แก่บริษัทฯ โดย ณ เดือน มิถุนายน 2564 แร่ที่โอนเป็นหลักประกันมี จำนวน 620 ตัน มูลค่าประมาณ 13.034 ล้านเหรียญสหรัฐ หรือคิดเป็นเงิน 392.34 ล้านบาท

ต่อมาวันที่ 5 เมษายน 2564 (บริษัท Ngwe Kabar Limited) ลูกหนี้การค้าดังกล่าว ส่งมอบหุ้นของ King of Ore Mine Limited จำนวน 7,350 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน 49% ของหุ้นทั้งหมด ที่ถือโดย Ngwe Kabar Limited มาจำหน่ายเป็นหลักประกัน โดย King of Ore Mine Limited ประกอบกิจการเหมืองทองคำ ในประเทศแซมเบีย เบื้องต้นบริษัทฯ ได้ว่าจ้างผู้ประเมินอิสระทำการประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญดังกล่าว ซึ่งมีมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ประเมิน (เดือนมิถุนายน 2564) มีมูลค่าประมาณ 882.32 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2564 คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้เข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ King Of Ore Mine Limited (“KOOM”) โดยมูลค่าหุ้นทั้งหมดของ KOOM มีราคายุติธรรมคิดเป็น 882.32 ล้านบาท ทั้งนี้บริษัทฯ จะเข้าไปลงทุนและได้รับโอนหุ้นสามัญจำนวน 7,350 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 49 ของทุนจดทะเบียน มูลค่าเงินลงทุนคิดเป็น 270.85 ล้านบาท และบริษัทฯ จะชำระค่าหุ้นสามัญของ KOOM ด้วยการหักกลบลบหนี้กับหนี้ค้ำจ้างทำเหมืองแร่ในประเทศพม่าที่ค้างชำระอยู่ ปัจจุบันบริษัทฯ ได้รับเอกสารหลักฐานบางส่วน สำหรับการเปลี่ยนแปลงบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น ขณะนี้ยังอยู่ระหว่างการเจรจาตกลงระหว่างลูกหนี้ของบริษัทฯ กับผู้ถือหุ้นเดิมในการจดทะเบียนโอนหุ้นดังกล่าว

5.2 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
เงินทดรองจ่าย	12,638	1,508	11,620	1,366
เบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า	170	281	157	198
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้าอื่นๆ	1,117	2,654	894	2,410
ลูกหนี้อื่น	3,504	6,551	3,487	4,161
รวม	17,429	10,994	16,158	8,135

6. สินค้าคงเหลือ – สุทธิ

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
<u>เหมืองหินแอนดีไซต์ (THL)</u>				
สินค้าสำเร็จรูป	380	380	380	380
วัตถุดิบและสินค้าระหว่างผลิต	1,979	1,979	1,979	1,979
วัสดุสิ้นเปลือง	656	864	656	864
รวม	3,015	3,223	3,015	3,223
<u>หัก ค่าเผื่อมูลค่าที่ลดลงของสินค้า</u>	(1,721)	(1,721)	(1,721)	(1,721)
สินค้าคงเหลือเหมืองหินแอนดีไซต์ – สุทธิ	1,294	1,502	1,294	1,502
<u>สินแร่ในโรงงานแยกแร่</u>				
สินค้าสำเร็จรูป	6,176	8,284	6,176	8,284
สินค้าระหว่างผลิต	11,028	12,597	11,028	12,597
วัสดุสิ้นเปลือง	18	18	18	18
รวม	17,222	20,899	17,222	20,899
<u>แร่ไฟโรลูไซต์ - จ.เชียงใหม่ (CSL)</u>				
สินค้าสำเร็จรูป	-	54,460	-	-
สินค้าระหว่างผลิต	-	80	-	-
รวม	-	54,540	-	-
<u>อะไหล่ (Spare parts) - CSL</u>				
อะไหล่	-	3,035	-	-
รวม	-	3,035	-	-

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
อสังหาริมทรัพย์- จ.ภูเก็ต (89)				
ที่ดินระหว่างพัฒนา	92,877	92,877	-	-
ต้นทุนระหว่างการพัฒนา	22,450	22,450	-	-
บ้านและอาคารพาณิชย์พร้อมที่ดิน	90,032	90,032	-	-
รวม	205,359	205,359	-	-
หัก ค่าเผื่อมูลค่าที่ลดลงของสินค้า	(984)	(984)	-	-
อสังหาริมทรัพย์ – สุทธิ	204,375	204,375	-	-
อสังหาริมทรัพย์-จ.ตาก (SCL) (1)				
ที่ดินระหว่างพัฒนา	40,079	40,079	-	-
ต้นทุนระหว่างการพัฒนา	4,943	4,943	-	-
รวม	45,022	45,022	-	-
รวม สินค้าคงเหลือ – สุทธิ	267,913	329,373	18,516	22,401

(1) เป็นที่ดินระหว่างการพัฒนาเนื้อที่ประมาณ 2-3-81.9 ไร่ หรือ 1,181.9 ตารางวา ในเขตเศรษฐกิจชายแดนไทย-เมียนมา มีราคาประเมินในเดือน ธันวาคม 2562 โดยผู้ประเมินอิสระประมาณ 56.62 ล้านบาท

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อมูลค่าที่เพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

	พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,705	1,721
เพิ่มขึ้น	-	-
(ลดลง)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,705	1,721

มูลค่าที่ดิน ที่ดินระหว่างพัฒนา และ บ้านและอาคารพาณิชย์พร้อมที่ดิน มูลค่าสุทธิ 208.52 ล้านบาท ของ บริษัท 89 แคปรีคอร์น ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด ใช้เป็นหลักค้ำประกัน ดังต่อไปนี้

- 1) วันที่ 3 กันยายน 2562 บริษัท 89 แคปรีคอร์น ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด ได้จดจำนอง ที่ดินระหว่างพัฒนาทำสัญญาบ้านและอาคารพาณิชย์พร้อมขาย เพื่อเป็นหลักประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลภายนอก (หมายเหตุ ข้อ 16)
- 2) วันที่ 15 ตุลาคม 2563 บริษัท 89 แคปรีคอร์น ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด ได้นำที่ดิน จ.ภูเก็ต จำนวน 3 แปลง ไปจดจำนองลำดับสามเพื่อเป็นหลักค้ำประกันต่อธนาคารในประเทศแห่งหนึ่ง ในการออกหนังสือค้ำประกันให้แก่ บริษัท คลีน แพลนนิ่ง จำกัด (มีบริษัท เพียวเนอร์ จำกัด เป็นผู้ถือหุ้น) เพื่อเป็นหลักประกัน

สำหรับโครงการผลิตไฟฟ้าพลังงานทดแทนจากขยะ เมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2564 บริษัทฯ ได้ส่งคืนหนังสือค้ำประกันให้กับธนาคารและได้รับการไถ่ถอนจากจำนองลำดับสามเรียบร้อยแล้ว

ต่อมาเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2565 บริษัทฯ ได้นำโฉนดที่ดินสองโฉนดที่ไถ่ถอนมาข้างต้นไปจำนองเพิ่มเติมเป็นหลักประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลภายนอก (หมายเหตุข้อ 16)

7. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีเงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันดังนี้

	พันบาท		หมายเหตุ
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	
บริษัทฯ	924	1,220	ก.
หัก ค่าเผื่อเงินค้ำประกันที่คาดว่าจะไม่ได้รับ	(800)	(800)	
	124	420	
บริษัทย่อย			
บริษัท ชลสิน จำกัด	-	416	ข.(1)
บริษัท 89 แคปรีคอร์น ดีเวลลอปเมนต์ จำกัด	301	301	ข.(2)
รวม	425	1,137	

ก. บริษัทฯ

เงินฝากธนาคารใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันการออกหนังสือค้ำประกันของธนาคารให้กับ

1. บริษัทฯ ในวงเงิน 0.19 ล้านบาท (ในปี 2562: 0.19 ล้านบาท)
2. บริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง ในวงเงิน 0.8 ล้านบาท ที่ใช้เป็นประกัน “ทุ่งคำ” และภายหลังบริษัทฯ ขาย “ทุ่งคำ” ออกไป จึงได้ตั้งค่าเผื่อเงินค้ำประกันที่คาดว่าจะไม่ได้รับคืนทั้งจำนวน

ข. บริษัทย่อย

1. บริษัท 89 แคปรีคอร์น ดีเวลลอปเมนต์ จำกัด มีเงินฝากธนาคาร ใช้เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกัน สัญญาค้ำประกันการบำรุงรักษาสาธารณูปโภค จำนวน 1 ฉบับ วงเงิน 301,000 บาท

8. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นคือ หุ้นสามัญในบริษัทอื่น ดังนี้

		งบการเงินรวม					
บริษัท	ประเภทกิจการ	ทุนที่ออก และ ชำระแล้ว	ล้านบาท	สัดส่วนของการถือหุ้น		วิธีราคาทุน	
				31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
				2564	2563	2564	2563
				ร้อยละ	ร้อยละ	พันบาท	พันบาท
Royal Carats Gems Limited	ทำเหมืองแร่ทองคำ ประเทศสาธารณรัฐ แซมเบีย	0.09	19.00	19.00	159.59	159.59	
บริษัท คดีน แพลนนิ่ง จำกัด	บริหารและกำจัดขยะ และสิ่งปฏิกูล บำบัดน้ำเสีย	210	19.00	19.00	10.54	3.42	
					170.13	163.01	
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน					-	-	
เงินลงทุนทั่วไป – สุทธิ					170.13	163.01	

		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
บริษัท	ประเภทกิจการ	ทุนที่ออก และ ชำระแล้ว	ล้านบาท	สัดส่วนของการถือหุ้น		วิธีราคาทุน	
				31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
				2564	2563	2564	2563
				ร้อยละ	ร้อยละ	พันบาท	พันบาท
Royal Carats Gems Limited	ทำเหมืองแร่ทองคำ ประเทศสาธารณรัฐ แซมเบีย	0.09	19.00	19.00	159.59	159.59	
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงิน					-	-	
เงินลงทุนทั่วไป – สุทธิ					159.59	159.59	

Royal Carats Gems Limited - ประเทศสาธารณรัฐแซมเบีย

วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2563 บริษัทฯ ได้ลงนามสัญญาซื้อหุ้นจำนวน 25% จากผู้ถือหุ้นรายหนึ่งของบริษัท Royal Carats Gems Limited คิดเป็นมูลค่า 6.89 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งประกอบกิจการทำเหมืองแร่ทองคำในประเทศสาธารณรัฐแซมเบีย โดยได้รับประทานบัตรและใบอนุญาตในการทำเหมืองจากทางราชการประเทศสาธารณรัฐแซมเบีย ใบอนุญาตดังกล่าวหมดอายุในปี พ.ศ. 2573 ทั้งนี้บริษัทฯ ไม่มีวัตถุประสงค์ในการเข้าร่วมบริหาร

ต่อมาเมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติเห็นชอบให้ลดสัดส่วนการลงทุนจากซื้อตกลงเดิม 25% เหลือ 19% ตามข้อตกลงใหม่ของกลุ่มผู้ถือหุ้นของ บริษัท Royal Carats Gems Limited เพื่อให้เกิดความเหมาะสมและยืดหยุ่นระหว่างผู้ลงทุนต่างชาติกับผู้ลงทุนท้องถิ่น ซึ่งยังสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ เพื่อรับผลประโยชน์เงินปันผลโดยมิได้เข้าร่วมการบริหาร และได้แต่งตั้งตัวแทนของบริษัทฯ เข้าร่วมคณะตัวแทนผู้สังเกตติดตามการดำเนินของ บริษัท Royal Carats Gems Limited เพื่อรายงานต่อบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ ณ 30 มิถุนายน 2563 บริษัทฯ จ่ายชำระค่าหุ้นแล้วจำนวน 144.00 ล้านบาท

ในเดือนกรกฎาคม 2563 บริษัทฯ ได้ชำระเงินค่าหุ้นตามสัดส่วนการลงทุน 19% คิดเป็นมูลค่า 5.32 ล้านดอลลาร์สหรัฐ หรือเทียบเท่าประมาณ 159.59 ล้านบาท ครบถ้วนแล้ว

ในเดือน สิงหาคม 2563 บริษัทฯ ได้รับใบหุ้นที่ออกโดยบริษัท Royal Carats Gems Limited ไว้เรียบร้อยแล้ว

บริษัท คลีน แพลนนิ่ง จำกัด

ในเดือนกันยายน 2563 บริษัท เพียวเนอร์จี จำกัด (บริษัทย่อย) ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของ บริษัทฯ ในการดำเนินการซื้อหุ้นในบริษัท คลีน แพลนนิ่ง จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจด้านการบริหารและกำจัดสิ่งปฏิกูลและบำบัดน้ำเสีย จากบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 1.14 ล้านหุ้น คิดเป็นสัดส่วนการลงทุน 19% ของทุนจดทะเบียน (ทุนจดทะเบียน 60 ล้านบาท มูลค่าหุ้นละ 10 บาท จำนวน 6 ล้านหุ้น) โดยบริษัทย่อยมีวัตถุประสงค์ถือเป็นเงินลงทุนทั่วไปเพื่อรับผลตอบแทนเป็นเงินปันผล บริษัทย่อยได้จ่ายชำระเงินลงทุนเป็นจำนวนเงิน 3.42 ล้านบาท และได้รับโอนหุ้นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ต่อมาเมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2564 บริษัทฯ ได้ชำระเงินเพิ่มทุนในบริษัท คลีน แพลนนิ่ง จำกัด อีกเป็นจำนวนเงิน 7.13 ล้านบาท เพื่อรักษาสัดส่วนการถือหุ้นในอัตราร้อยละ 19 ของทุนจดทะเบียน ส่งผลให้เงินลงทุนดังกล่าวเพิ่มขึ้นจาก 3.42 ล้านบาท เป็น 10.54 ล้านบาท

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย – สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินลงทุนในบริษัทย่อยมีดังนี้

เงินลงทุนในบริษัทย่อย– สุทธิ	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)		สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)		ล้านบาท	
					งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด						
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	212	212	94.99	94.99	492	492
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า					-	-
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน - สุทธิ					492	492
บริษัท ทศพรเกษตรสมุทร จำกัด						
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	105	105	99.99	99.99	56	56
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า					(56)	(56)
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน - สุทธิ					-	-
บริษัท ชลสิน จำกัด *						
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	334	334	-	88.19	-	246
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า					-	(62)
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน - สุทธิ					-	184
บริษัท ทีเอชแอล เมียนมา จำกัด						
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	3	3	100.00	100.00	3	3
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า					-	-
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน - สุทธิ					3	3
บริษัท เพียวเอ็นเนอร์จี จำกัด						
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	5	-	70.00	-	3	3
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า					-	-
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน - สุทธิ					3	3
เงินลงทุนในบริษัทย่อย– สุทธิ					498	682

9.1 การจำหน่ายเงินลงทุนใน บริษัท ชลสิน จำกัด

เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2564 บริษัททุ่งคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) ได้ทำสัญญาซื้อขายหุ้นเพื่อขายเงินลงทุนในบริษัท ชลสิน จำกัด ตามมติของคณะกรรมการบริษัทฯ ลงวันที่ 28 มิถุนายน 2564 เป็นจำนวนเงิน 154.18 ล้านบาท โดยได้รับชำระเงินงวดแรกในวันที่ 16 กรกฎาคม 2564 เป็นจำนวนเงิน 15.40 ล้านบาท และกำหนดการชำระเงินเป็นงวดๆ ดังนี้

งวดที่ 2 ชำระเงินจำนวน 15.42 ล้านบาท ภายใน 15 วัน นับแต่วันที่ได้รับโอนหุ้น และมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงกรรมการและอำนาจในการลงนามของบริษัทเรียบร้อยแล้ว

งวดที่ 3 ชำระเงินจำนวน 30.84 ล้านบาท ภายในวันที่ 17 มกราคม 2565

งวดที่ 4 ชำระเงินจำนวน 30.84 ล้านบาท ภายในวันที่ 15 กรกฎาคม 2565

งวดที่ 5 ชำระเงินจำนวน 30.84 ล้านบาท ภายในวันที่ 16 มกราคม 2566

งวดที่ 6 ชำระเงินจำนวน 30.84 ล้านบาท ภายในวันที่ 17 กรกฎาคม 2566

เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ส่งผลให้เกิดอุปสรรคในการดำเนินธุรกิจของผู้ซื้ออย่างมาก และในวันที่ 22 มีนาคม 2565 ผู้ซื้อได้ขอขยายการชำระหนี้ค้างออกไปงวดละ 1 ปี โดยได้นำแร่ไฟโลลูไซต์จำนวน 2,899.56 ตัน มาวางเป็นหลักประกันการชำระหนี้

จากผลของสัญญาขายเงินลงทุนในบริษัท ชลสิน จำกัด ในวันที่ 30 มิถุนายน 2564 ผู้ซื้อได้รับโอนอำนาจควบคุมและสวมสิทธิการบริหารบริษัทย่อยดังกล่าวเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2564

ณ วัน โอนอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย ข้อมูลของสิ่งตอบแทนทั้งหมดที่ได้รับและ สินทรัพย์หนี้สินที่โอนให้ผู้ซื้อ มีดังนี้

	พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
สิ่งตอบแทนที่บริษัทได้รับ		
เงินสด	165,821	154,181
รวม	165,821	154,181
สินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยที่โอนให้ผู้ซื้อ		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(307)	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(17,031)	-
ลูกหนี้อื่นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-
สินค้าคงเหลือ	(47,917)	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(2,212)	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	(223)	(246,182)
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่าเงินลงทุน	-	-
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	(417)	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(23,330)	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(2,060)	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	10,861	-
เจ้าหนี้อื่นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4,391	-
ผลประโยชน์พนักงาน	1,533	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	207	-
เงินประกันผลงาน	72	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี-กำไร(ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(141)	-
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	39,495	-
รวม	(37,079)	(246,182)
กำไร(ขาดทุน)จากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	128,742	(92,001)

9.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินลงทุนในบริษัทย่อย 2 แห่ง มีภาระจำนำ โดยอดีตผู้บริหารของบริษัทฯ (ทุ่งคา) ได้นำหุ้นสามัญของบริษัทย่อย ไปจำนำกับบริษัทที่เคยเกี่ยวข้องกัน 2 แห่ง (สินธนาโฮลคิงส์ และ ซีโน แพลค คิวลอปเม้นท์) โดยไม่มีการส่งมอบใบหุ้น และไม่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ (ทุ่งคา) ในขณะนั้น ดังนี้

1. หุ้นสามัญของ“ทรัพย์การสมุทร” จำนวน 1.05 ล้านหุ้นคิดเป็นร้อยละ 99.99 ของจำนวนหุ้นของบริษัทและ
2. หุ้นสามัญของ“สกายคลิฟฟ์”จำนวน 314,454 หุ้น (จำนำอันดับสอง)

เมื่อวันที่ 25 กันยายน 2555 บริษัทฯ ได้ฟ้องร้องบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสองแห่งเพื่อเพิกถอนนิติกรรมดังกล่าวแล้ว ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 27.4

10. เงินย่ำล่วงหน้าเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัท ลาวงามกวางคั่ง บ่อแร่ จำกัด

เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2559 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อหุ้น บริษัท ลาวงามกวางคั่ง บ่อแร่ จำกัด จำนวนหุ้นร้อยละ 70 ของหุ้นทุนจดทะเบียนทั้งหมด ในราคาซื้อขาย 3.00 ล้านเหรียญสหรัฐ โดยมีความประสงค์ที่จะขยายธุรกิจและลงทุนการทำเหมืองแร่ทองแดง ที่ สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว

ในเดือน สิงหาคม 2559 บริษัทฯ ได้ชำระเงินค่าหุ้นล่วงหน้าไปแล้วจำนวน 2.00 ล้านเหรียญสหรัฐหรือเท่ากับ 70.08 ล้านบาท ค่าหุ้นส่วนที่เหลืออีก จำนวน 1.00 ล้านเหรียญสหรัฐ จะชำระภายใน 15 วัน นับแต่วันที่ผู้ขายได้ดำเนินการโอนกรรมสิทธิ์ในหุ้นทั้งหมดและส่งมอบเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการ โอนหุ้นให้แก่บริษัทแล้ว

ปัจจุบัน บริษัท ลาวงามกวางคั่ง บ่อแร่ จำกัด ได้ดำเนินการขอประทานบัตรจากหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องเสร็จสิ้นแล้ว และกรมส่งเสริมการลงทุน กระทรวงแผนการและการลงทุน สปป.ลาว ได้มีหนังสือแจ้งแล้วว่า การขอสัมปทานขุดค้นแร่ธาตุ อยู่ในขั้นตอนสุดท้าย และจะส่งเอกสารให้รัฐมนตรีเพื่อพิจารณาลงนาม

เมื่อวันที่ 9 ตุลาคม 2563 บริษัทฯ ได้ลงนามในบันทึกข้อตกลงความเข้าใจกับบริษัทที่ตั้งอยู่ใน สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว ซึ่งเป็นบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง เพื่อโอนขายสิทธิเรียกร้อง (โอนหุ้น) ในบริษัท ลาวงามกวางคั่ง บ่อแร่ จำกัด ที่บริษัทฯ ชำระล่วงหน้า จำนวน 70.08 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2564 บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาโอนสิทธิเรียกร้อง (หุ้น) ในบริษัท ลาวงามกวางคั่ง บ่อแร่ จำกัด จำนวน 70 ล้านบาท และ สัญญาซื้อขายข้อมูลผลวิเคราะห์ปริมาณสำรองแร่ (รายจ่ายโครงการในต่างประเทศ)มูลค่า 50.2 ล้านบาท โดยเมื่อวันที่ 27 มีนาคม 2564 บริษัทฯ ได้รับชำระเงินบางส่วนของทั้งสองสัญญาเป็นจำนวนเงินรวม 6.00 ล้านบาท

ต่อมาวันที่ 4 เมษายน 2565 บริษัทฯ ยังไม่สามารถส่งมอบใบสัมปทานเหมืองแร่ที่จะขายตามสัญญาได้ คู่สัญญาจึงใช้สิทธิบอกเลิกสัญญา และเนื่องจากความไม่แน่นอนที่จะได้รับใบสัมปทานดังกล่าว บริษัทฯ จึงได้พิจารณาตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน และรายจ่ายโครงการในต่างประเทศดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 120.20 ล้านบาท ดังนี้

หมายเหตุ	ล้านบาท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
เงินย่ำล่วงหน้าเพื่อซื้อเงินลงทุน	10	70.08
รายจ่ายโครงการต่างประเทศรอตัดจ่าย	11.2	50.12
รวม	120.20	120.20
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า	(120.20)	-
ยอดคงเหลือ	-	120.20

11. รายจ่ายโครงการต่างๆ รอตัดบัญชี – สุทธิ

11.1 รายจ่ายในโครงการเหมืองหินแอนดีไซต์รอตัดบัญชี - สุทธิ

รายจ่าย โครงการเหมืองหินแอนดีไซต์รอตัดบัญชีของบริษัทฯ ประกอบด้วย

	พันบาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
รายจ่ายโครงการเหมืองหินแอนดีไซต์- ประทานบัตร28675/15632	23,653	23,653
<u>หัก</u> รายจ่ายตัดบัญชี	(23,653)	(23,653)
<u>สุทธิ</u>	-	-
รายจ่ายโครงการเหมืองหินแอนดีไซต์- ประทานบัตร28676/15268	3,354	3,354
<u>หัก</u> รายจ่ายตัดบัญชี	(1,858)	(1,239)
<u>สุทธิ</u>	1,496	2,115
รวม รายจ่ายโครงการเหมืองหินแอนดีไซต์รอตัดบัญชี - สุทธิ	1,496	2,115

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจเหมืองหินบนที่ดินของบริษัทฯ จำนวนรวมประมาณ 243 ไร่ ภายใต้ประทานบัตรดังนี้

ประทานบัตร เลขที่	พื้นที่			วันหมดอายุ	สถานะ
	ไร่	งาน	ตารางวา		
28675/15632	154	2	67	21 มกราคม 2560	อยู่ระหว่างต่ออายุ
28676/15268	88	3	81	23 พฤษภาคม 2567	

ประทานบัตรเลขที่ 28675/15632 ในระหว่างการรอการต่อสัญญาการใช้ที่ดินนิคมสร้างตนเองพระพุทธบาท จังหวัดสระบุรี ที่ได้หมดอายุลงเมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2561 ซึ่งเป็นขั้นตอนในการขอประทานบัตรบริษัท สินธรนา รีซอร์ส จำกัด(เจ้าของประทานบัตร โดยบริษัทฯ ได้เช่าช่วงการทำเหมือง) ได้ถูกนายทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทชี้ชื่อออกจากทะเบียนเป็นบริษัทร้างและสิ้นสภาพนิติบุคคล จึงทำให้การดำเนินการในการขอประทานบัตรภายใต้ชื่อบริษัทดังกล่าวไม่สามารถดำเนินต่อไปได้

ประทานบัตรเลขที่ 25676/15268 เป็นประทานบัตรในชื่อของบริษัทฯ ซึ่งขณะนี้อยู่ระหว่างการเตรียมเอกสารหลักฐานเพื่อขอขยายเวลาก่อนวันหมดอายุสัมปทาน ทั้งนี้ในบริเวณประทานบัตรดังกล่าวมีแร่สำรองเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจต่อไป

11.2 รายจ่ายโครงการทำเหมืองในต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 รายจ่ายโครงการรอตต์บัลชี – โครงการทำเหมืองในต่างประเทศ มีรายละเอียดดังนี้

รายการค่าใช้จ่าย	พันบาท	
	งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
รายจ่ายโครงการรอตต์บัลชี – เหมืองแร่ใน สปป. ลาว:		
<u>เหมืองแร่ดิบบุก</u>		
ค่าเดินทาง ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าวิเคราะห์ตัวอย่างแร่	1,879	1,879
	1,879	1,879
<u>เหมืองแร่ทองแดง พื้นที่แขวงเชียงขวาง</u>		
ค่าจ้างทำการชอกค้น สำรวจ ขุดค้น	10,000	10,000
ค่าใช้จ่ายในการสำรวจ	12,985	12,985
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (ค่าเดินทาง ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าวิเคราะห์ตัวอย่างแร่)	8,110	8,110
	31,095	31,095
<u>เหมืองแร่ทองแดง พื้นที่แขวงจำปาสัก</u>		
ค่าจ้างเจาะสำรวจ	8,804	8,804
ค่าใช้จ่ายในการสำรวจ	8,245	8,245
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (ค่าเดินทาง ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าวิเคราะห์ตัวอย่างแร่)	100	100
	17,149	17,149
รวม รายจ่ายโครงการรอตต์บัลชี – เหมืองแร่ใน สปป. ลาว	50,123	50,123
รายจ่ายโครงการรอตต์บัลชี – โครงการให้บริการขุดแร่ในเมียนมาร์		
เหมืองที่ 1 (เริ่มดำเนินงานตั้งแต่ปี 2560)		
ค่าใช้จ่ายในการจัดเตรียม/ปรับพื้นที่เพื่อการขุดแร่ตามสัญญา	17,100	17,100
โอนค่าใช้จ่ายงานสำรวจเป็นรายจ่ายรอตต์บัลชี	5,192	5,192
<u>หัก รายจ่ายดัดบัลชี **</u>	<u>(8,486)</u>	<u>(6,244)</u>
สุทธิ	13,806	16,048
เหมืองที่ 2 และ 3		
ค่าใช้จ่ายในการจัดเตรียม/ปรับพื้นที่เพื่อการขุดแร่ตามสัญญา	21,000	21,000
ค่าใช้จ่ายในการสำรวจ	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (ค่าเดินทาง ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าวิเคราะห์ตัวอย่างแร่)	-	-
รวม รายจ่ายโครงการรอตต์บัลชี – เหมืองแร่ใน เมียนมาร์	34,806	37,048

รายการค่าใช้จ่าย	พันบาท	
	งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
<u>รายจ่ายโครงการรอดัตถ์ชัย – โครงการสำรวจเหมืองทองในเมียนมาร์</u>		
ค่าใช้จ่ายในการสำรวจ	2,342	2,342
รวม รายจ่ายโครงการทำเหมืองในต่างประเทศรอดัตถ์ชัย	87,271	89,513
โอนไปเป็นเงินจ่ายล่วงหน้าเพื่อซื้อเงินลงทุนและรายจ่ายโครงการต่างประเทศรอการขาย (หมายเหตุข้อ 10.2)	-	(50,123)
<u>หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า</u>	(50,123)	-
รวม รายจ่ายโครงการทำเหมืองในต่างประเทศรอดัตถ์ชัย	37,148	39,390

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – ดุลทิ

		พันบาท						
		งบการเงินรวม						
ราคาทุน	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	เครื่องจักรและอุปกรณ์	งานระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง		
						ยานพาหนะ	อื่นๆ	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	31,856	22,351	96,528	9,347	270,637	35,047	1,814	75,491
เพิ่ม	-	-	7	734	2,393	-	-	3,447
ลดลง	-	-	(73,421)	(2,036)	(660)	(9,093)	(630)	(87,061)
โอน	-	-	-	1,090	-	-	-	(806)
ลดลงจากการขายบริษัทย่อย	-	-	-	(435)	(72,812)	(270)	-	(73,765)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	31,856	22,351	23,114	8,700	199,558	25,684	1,184	388,020
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	(315)	(61,702)	(5,620)	(83,696)	(28,101)	(1,367)	(180,801)
เพิ่ม	-	(151)	(3,198)	(1,190)	(19,028)	(2,546)	(47)	(26,160)
ลดลง	-	-	53,035	1,773	628	8,234	475	64,145
โอน	-	-	-	-	-	-	-	-
ลดลงจากการขายบริษัทย่อย	-	-	-	357	50,078	1	-	50,436
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	(466)	(11,865)	(4,680)	(52,018)	(22,412)	(939)	(92,380)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	31,856	22,036	34,826	3,727	186,941	6,946	447	362,270
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	31,856	21,885	11,249	4,020	147,540	3,272	245	295,640

พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ									
		อาคาร	เครื่อง	เครื่องจักร		งานระหว่าง			
		และส่วน	ตกแต่ง	เครื่องจักร	ก่อสร้างและ				
		ปรับปรุง	และอุปกรณ์	และ	เครื่องจักร				
		อาคาร	สำนักงาน	อุปกรณ์	ระหว่างติดตั้ง				
ที่ดิน	ส่วน				อื่น ๆ				รวม
	ปรับปรุง								
	ที่ดิน								
ราคาทุน									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	20,706	13,935	88,632	5,636	197,828	1,814	75,243		437,814
เพิ่มขึ้น	-	-	-	718	2,390	-	390		3,498
ลดลง	-	-	(73,421)	(2,035)	(660)	(630)	(1,221)		(89,303)
โอน	-	-	-	1,090	-	-	(1,896)		(806)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	20,706	13,935	15,211	5,409	199,558	1,184	72,516		351,203
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	(315)	(56,764)	(2,706)	(34,933)	(1,367)	-		(123,261)
เพิ่มขึ้น	-	(151)	(2,802)	(641)	(17,713)	(47)	-		(23,899)
ลดลง	-	-	53,035	1,773	628	475	-		66,122
โอน	-	-	-	-	-	-	-		-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	(466)	(6,531)	(1,574)	(52,018)	(939)	-		(81,038)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	20,706	13,620	31,868	2,930	162,895	447	75,243		314,553
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	20,706	13,469	8,680	3,835	147,540	245	72,516		270,165

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงไว้ในการคำนวณกำไรขาดทุนดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่			
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ต้นทุนการผลิต	21,344	28,906	20,022	21,429
ค่าใช้จ่ายบริหาร	4,816	6,763	3,877	5,708
รวม	26,160	35,669	23,899	27,137

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ราคาของอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งหักค่าเสื่อมราคาทั้งจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่มี ดังนี้;

	ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
	65.13	65.13	13.82	13.82

12.1 อาคารชุดของบริษัทฯ จำนวน 2 ห้องชุด วางเป็นหลักประกันต่อศาลเพื่อให้ศาลจัดการบังคับคดีไว้ชั่วคราว ซึ่งบริษัทฯ ได้ยื่นคำร้องขอรับหลักประกันคืนจากศาล ต่อมาศาลได้มีคำสั่งว่าได้อนุญาตให้คืนหลักประกันแก่บริษัทฯ และบริษัทฯ ได้รับหลักประกันคืนแล้ว แต่จากการตรวจสอบพบว่าบริษัทฯ ยังไม่ได้รับคืน บริษัทฯ ได้ยื่นคำร้องต่อศาล และศาลมีคำสั่งว่าห้องชุดเป็นหลักประกันการชำระหนี้ของบริษัทที่เกี่ยวข้อง จึงมีคำสั่งยกคำร้องขอคืนหลักประกัน บริษัทฯ ได้ยื่นอุทธรณ์คำสั่งเมื่อวันที่ 29 มกราคม 2562 และเมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2562 ศาลอุทธรณ์มีคำสั่งยื่นตามศาลชั้นต้น บริษัทฯ จึงได้ยื่นฎีกาคัดค้านคำสั่งดังกล่าวต่อศาล ต่อมาเมื่อวันที่ 20 เมษายน 2564 ศาลฎีกาพิพากษากลับให้ศาลชั้นต้นถอนอายัดและคืนหนังสือกรรมสิทธิ์ห้องชุดทั้ง 2 ห้องชุดให้กับบริษัทฯ

ต่อมาในวันที่ 9 มิถุนายน 2564 บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาจะซื้อขายห้องชุด จำนวน 2 ห้องชุด กับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง โดยบริษัทฯ ได้โอนกรรมสิทธิ์ห้องชุดให้แก่ผู้ซื้อในวันที่ 15 มิถุนายน 2564 และได้รับชำระเงินค่าห้องชุดครบตามสัญญาเรียบร้อยแล้ว

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – สุทธิ

	พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
<u>ราคาทุน</u>		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,417	1,254
เพิ่มขึ้น	723	723
ลดลง	(1,174)	(1,174)
โอน	806	806
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,772	1,609
<u>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</u>		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	(1,372)	(1,230)
เพิ่มขึ้น	(145)	(140)
ลดลง	1,174	1,174
โอน	(219)	(219)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(562)	(415)
<u>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</u>		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	45	24
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,210	1,194

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ โปรแกรมคอมพิวเตอร์

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ในงบการเงินรวมและงบเฉพาะกิจการ แสดงอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ราคาทุนของโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งหักค่าตัดจำหน่ายทั้งจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่ ในงบการเงินรวม มีจำนวน 1.34 ล้านบาท และ 1.37 ล้านบาท ตามลำดับ และในงบเฉพาะบริษัท มีจำนวน 1.32 ล้านบาท และ 1.17 ล้านบาท ตามลำดับ

14. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
รายจ่ายปรับปรุงสำนักงานเช่า	-	33,951	-	-
หัก ค่าบัญชี	-	(23,327)	-	-
จำหน่าย	-	(10,624)	-	-
รายจ่ายปรับปรุงสำนักงานเช่า				
รอดค่าบัญชี – สุทธิ	-	-	-	-
ภาษีจ่ายล่วงหน้าและเงินมัดจำ	5,136	7,921	4,150	5,299
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	5,136	7,921	4,150	5,299

15. เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น- กิจการอื่น

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
เจ้าหนี้อื่น	7,240	3,295	7,210	3,253
เงินเดือนและสวัสดิการ				
พนักงานค้างจ่าย	6,245	8,549	6,240	6,588
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า	3,681	11,556	2,631	11,556
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่นๆ	22,564	29,199	14,927	16,535
รวม	39,730	52,599	31,008	37,932

16. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลภายนอก

บริษัท 89 แคปริคอรัน ดีเวลล็อปเม้นท์ จำกัด(บริษัทย่อย) ได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลภายนอก 3 ราย เป็นวงเงินทั้งสิ้น 40.3 ล้านบาท โดยทั้ง 3 ราย มีระยะเวลาในการกู้ยืม 1 ปี อัตราดอกเบี้ย 15% ต่อปี โดยมีการจดจำนองที่ดินของบริษัท รวมทั้งหมด 20 แปลงเพื่อหลักประกัน(หมายเหตุข้อ 6)

การเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน ในปี 2564 และ 2563 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ยอดยกมา	40,300	28,000	-	-
กู้เพิ่มในปี	-	13,000	-	-
จ่ายคืนเงินกู้	-	(700)	-	-
รวม	40,300	40,300	-	-

17. หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน

	พันบาท	
	งบการเงินรวมและงบเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ยานพาหนะ		
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	2,607	3,768
หัก ดอกเบี้ยจ่ายรอตัดบัญชี	(149)	(348)
	2,458	3,420
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(1,030)	(963)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	1,428	2,457

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน โดยมีรายละเอียดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระ มีดังนี้

	พันบาท					
	งบการเงินรวมและงบเฉพาะบริษัท					
	31 ธันวาคม 2564			31 ธันวาคม 2563		
	ดอกเบี้ยจ่าย/			ดอกเบี้ย		
	รวม	รอตัดบัญชี	เงินต้น	รวม	รอตัดบัญชี	เงินต้น
ถึงกำหนดการจ่ายชำระภายในหนึ่งปี	1,161	(131)	1,030	1,161	(198)	963
ถึงกำหนดการจ่ายชำระเกินหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	1,446	(18)	1,428	2,607	(150)	2,457
รวม	2,607	(149)	2,458	3,768	(348)	3,420

ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาบางฉบับข้างต้น บริษัทฯ และบริษัทฯ มีสิทธิในการเลือกที่จะซื้อทรัพย์สินตามสัญญาเช่า เมื่อสิ้นสุดตามสัญญาเช่า และบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อจำกัดต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในสัญญาดังกล่าว

18. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ภาษีขายยังไม่ถึงกำหนด	190	900	296	746
ภาษีมูลค่าเพิ่ม	180	262	180	262
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	5,097	8,267	4,012	7,167
อื่นๆ	3,900	2,832	3,900	2,164
รวมหนี้สินหมุนเวียนอื่น	9,367	12,261	8,388	10,339

19. ประมวลผลการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

รายการเคลื่อนไหวสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ยอดยกมาต้นงวด	12,013	13,908	10,436	11,479
ต้นทุนบริการปัจจุบันและต้นทุน ดอกเบี้ย	961	1,504	926	1,267
โอนพนักงานจากบริษัทย่อยฯ	-	-	-	730
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการ ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(1,121)	-	(82)	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายแล้ว	(1,235)	(3,399)	(1,235)	(3,040)
ลดลงจากขายบริษัทย่อย	(499)	-	-	-
ยอดคงเหลือต้นงวด	10,119	12,013	10,045	10,436

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับงวดปี สิ้นสุดวันที่			
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	871	1,152	842	965
ต้นทุนดอกเบี้ย	90	352	84	302
รวม	961	1,504	926	1,267

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ว่าจ้างนักคณิตศาสตร์ประกันภัยในการคำนวณตามมาตรฐานการบัญชีกำหนดโดยข้อสมมติในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญที่ใช้ในการคำนวณประมาณการหนี้สินภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
อัตราคิดลด	2.39% - 4.31 %	2.71 %
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	4% - 5%	5 %
สัดส่วนของพนักงานที่เลือกลาออกก่อนเกษียณอายุ*	-*	-*
อัตรามรณะ**	TMO 2017 **	TMO 2017 **

* ไม่ใช่เนื่องจากมีผลกระทบน้อยมาก

** อ้างอิงตามตารางมรณะไทย 2560 ประเภทสามัญ (TMO 2017 : Thai Mortality Ordinary Tables of 2017)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่นำมาวิเคราะห์ความอ่อนไหว ได้แก่ อัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน และการมรณะ โดยถือว่าข้อสมมติอื่นไม่เปลี่ยนแปลง ซึ่งผลกระทบของการวิเคราะห์ความอ่อนไหวจากการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติที่เกี่ยวข้องดังกล่าวข้างต้นที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล สำหรับปี 2564 มีดังนี้

- ถ้าอัตราคิดลดเพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ 0.5 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจะลดลง 0.00 ถึง 0.26 ล้านบาท (เพิ่มขึ้น 0.00 ถึง 0.28 ล้านบาท)
- ถ้าอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนเพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ 1.0 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจะเพิ่มขึ้น 0.00 ถึง 0.56 ล้านบาท (ลดลง 0.00 ถึง 0.50 ล้านบาท)
- ถ้าพนักงานการหมุนเวียนพนักงานเพิ่มขึ้น(ลดลง) ร้อยละ 20 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจะลดลง 0.00 ถึง 0.47 ล้านบาท (เพิ่มขึ้น 0.00 ถึง 0.67 ล้านบาท)

ในการรายงานการวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้น มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ได้คำนวณโดยใช้วิธีเดียวกันกับที่คำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

20. หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
เงินมัดจำค่าเช่าสำนักงาน	-	-	-	3,600
เงินมัดจำค่ามิเตอร์ไฟฟ้า	-	472	-	-
เงินประกันผลงาน	4,918	4,918	-	-
เงินมัดจำลูกค้าโครงการ	105	105	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	5,023	5,495	-	3,600

21. ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2558 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ จำนวน 23,400 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ทำให้ทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวนเงิน 24,156,939,463.00 บาท

บริษัทฯ ได้ออกจำหน่ายหุ้นสามัญ ดังนี้;

21.1 หุ้นสามัญจำนวน 8,075,000,000 หุ้น แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ในราคาหุ้นละ 0.05 บาท เป็นเงินรวม 403,750,000 บาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วเพิ่มขึ้นจำนวนเงิน 8,075,000,000 บาท เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2559

21.2 หุ้นสามัญจำนวน 1,758,283,143 หุ้น แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Rights Offering) ในราคาหุ้นละ 0.05 บาท เป็นเงินรวม 87,914,157.15 บาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วเพิ่มขึ้นจำนวนเงิน 1,758,283,143 บาท เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2559

21.3 หุ้นสามัญจำนวน 9,812,000,000 หุ้น แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) รอบ 2 ในราคาหุ้นละ 0.05 บาท เป็นเงินรวม 490,600,000 บาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วเพิ่มขึ้นจำนวนเงิน 9,812,000,000 บาท เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2559

เมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2560 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนลดทุนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ จำนวน 3,754,716,857 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ทำให้ทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ณ วันที่ 17 กรกฎาคม 2560 มีจำนวนเงิน 20,402,222,606 บาท

เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2560 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ จำนวน 4,080,444,521 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ทำให้ทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ณ วันที่ 19 กรกฎาคม 2560 มีจำนวนเงิน 24,482,667,127 บาท

และบริษัทฯ ได้ออกจำหน่ายหุ้นสามัญจำนวน 259,174,943 หุ้น แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Rights Offering) ในราคาหุ้นละ 0.35 บาท เป็นเงินรวม 90,711,230.05 บาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วเพิ่มขึ้นจำนวนเงิน 259,174,943 บาท เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2560

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2563 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 22/2563 ได้มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จาก 1 บาท เป็น 13 บาท โดยจำนวนหุ้นจะลดลงจากจำนวน 20,661,397,549 หุ้น เป็นจำนวน 1,589,338,273 หุ้น และได้ยื่นขอจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นต่อนายทะเบียนกรมพัฒนาธุรกิจการค้า แล้วเมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2563 ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ออกหนังสือแจ้งเจ้าหนี้ โดยให้ระยะเวลา 60 วัน ในการคัดค้าน ซึ่งครบกำหนดคัดค้านแล้วในวันที่ 27 กรกฎาคม 2563 ปรากฏว่าไม่มีเจ้าหนี้นายใดคัดค้าน และเมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2563 บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนลดทุนและแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ต่อนายทะเบียนบริษัท กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์แล้ว

เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 23/2564 ได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 438,657,306.40 บาท โดยจำนวนทุนจดทะเบียนเดิม 1,462,191,211.16 บาท เป็น 1,464,388,509.00 บาท มูลค่าที่ตราหุ้นละ 0.92 บาท

บริษัทฯ ได้ออกจำหน่ายหุ้นสามัญ ดังนี้;

- 21.4 หุ้นสามัญจำนวน 2,388,368.26 หุ้น แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Rights Offering) ในราคาหุ้นละ 4 บาท เป็นเงินรวม 9,553,473.04 บาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วเพิ่มขึ้นจำนวนเงิน 2,197,298.80 บาท และเมื่อวันที่ 7 ตุลาคม 2564 บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนและแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิต่อนายทะเบียนบริษัท กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ แล้ว

ภายหลังการเพิ่มทุนและการลดทุนจดทะเบียนดังกล่าว บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนและทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้ว ดังนี้

รายการ	ทุน	
	จำนวนหุ้น (หุ้น)	จำนวนเงิน (บาท)
หุ้นสามัญจดทะเบียน		
1 มกราคม 2557	756,939,463	756,939,463.00
1 มกราคม 2558	756,939,463	756,939,463.00
18 ตุลาคม 2558	24,156,939,463	24,156,939,463.00
31 ธันวาคม 2558	24,156,939,463	24,156,939,463.00
17 กรกฎาคม 2560	20,402,222,606	20,402,222,606.00
19 กรกฎาคม 2560	24,482,667,127	24,482,667,127.00
10 พฤษภาคม 2562	20,661,397,549	20,661,397,549.00
5 สิงหาคม 2563	1,589,338,273	1,462,191,211.00
7 ตุลาคม 2564	2,066,139,693	1,900,848,517.56

รายการ	ทุน		ส่วนเกิน(ส่วนต่ำ)
	จำนวนหุ้น (หุ้น)	จำนวนเงิน (บาท)	มูลค่าหุ้น (บาท)
<u>หุ้นสามัญที่ออกชำระแล้ว</u>			
1 มกราคม 2557	756,939,463	756,939,463.00	358,607,565.00
1 มกราคม 2558	756,939,463	756,939,463.00	358,607,565.00
31 ธันวาคม 2558	756,939,463	756,939,463.00	358,607,565.00
11 กุมภาพันธ์ 2559	8,831,939,463	8,831,939,463.00	(7,312,642,435.00)
17 กุมภาพันธ์ 2559	10,590,222,606	10,590,222,606.00	(8,983,011,421.00)
18 มีนาคม 2559	20,402,222,606	20,402,222,606.00	(18,310,784,769.00)
2 สิงหาคม 2560	20,661,397,549	20,661,397,549.00	(18,480,335,093.00)
5 สิงหาคม 2563	1,589,338,273	1,462,191,211.00	718,871,245.00
7 ตุลาคม 2564	1,591,726,638	1,464,388,506.00	7,356,174.00

22. สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองนี้ จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ทุนสำรองตามกฎหมายนี้ห้ามมิให้นำไปจ่ายเป็นเงินปันผล

ตามบทบัญญัติแห่งประมวลกฎหมายแพ่งพาณิชย์ บริษัทย่อยต้องจัดสรรกำไรสุทธิอย่างน้อยร้อยละ 5 เป็นสำรองตามกฎหมาย ทุกครั้งที่ประกาศจ่ายเงินปันผล จนกว่าสำรองตามกฎหมายจะมีจำนวนเท่ากับร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ทุนสำรองนี้จะนำมาจัดสรรเงินปันผลไม่ได้

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายสำคัญ ๆ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ซึ่งจำแนกตามลักษณะได้ดังนี้

รายการค่าใช้จ่าย	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่			
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
การเปลี่ยนแปลงของสินค้าสำเร็จรูป				
และสินค้าระหว่างผลิต.	13,069	13,310	3,885	9,159
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	473	7,094	461	6,959
ค่าเสื่อมราคาและรายการตัดบัญชี	29,382	42,595	27,121	31,829
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	37,765	44,978	37,069	39,815
ค่าที่ปรึกษากฎหมายและทนายความ	9,187	14,436	9,127	14,261
ค่าไฟฟ้า	900	1,095	819	657

24. กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
ผลกำไร (ขาดทุน) ที่เกิดขึ้นแล้ว	-	1	-	-
ผลกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้น	(112)	(806)	(112)	(806)
รวม	(112)	(805)	(112)	(806)

25. ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	23,271	25,439	23,099	25,435
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว				
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	17,166	637	29,566	555
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	40,437	26,076	52,665	25,990

การกระทบยอดค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามบัญชีกับภาษีเงินได้ตามแบบแสดงรายการภาษีเงินได้สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	(158,422)	117,599	(142,170)	117,271
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
ภาษีเงินได้ตามบัญชี	(31,684)	23,458	(28,434)	23,454
ผลกระทบทางภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17,166	637	29,566	555
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นหรือค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักเพิ่ม	(61)	-	-	-
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	86,610	1,981	51,533	1,981
อื่นๆ	(31,594)	-	-	-
รวม	72,121	2,618	81,099	2,536
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	40,437	26,076	52,665	25,990

ส่วนประกอบของสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	540	541	344	344
ลูกหนี้การค้า	2,237	331	2,237	331
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	399	-	399	-
เงินฝากที่ติดภาระค้ำประกัน	160	160	160	160
โครงการต่างประเทศ	24,041	-	24,041	-
ลูกหนี้สวมสิทธิ	10,013	53,406	10,013	53,406
เงินลงทุน	-	40	11,300	23,741
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	2,009	2,087	2,009	2,087
รวม	39,399	56,565	50,503	80,069
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี				
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	54	104	16	-
รวม	54	104	16	-

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 กลุ่มบริษัทมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี คิดเป็นรายการภาษีเงินได้รอตัดบัญชี จำนวน 61.48 ล้านบาท ในงบการเงินรวม และ จำนวน 80.63 ล้านบาทในงบการเงินเฉพาะกิจการ บริษัทได้รับรู้รายการสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีในงบแสดงฐานะทางการเงิน ซึ่งรายการดังกล่าว ยกเว้น สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีที่เกิดจากการรวมธุรกิจ ได้ถูกแสดงในงบแสดงฐานะทางการเงินในปี 2563 เป็นปีแรก เนื่องจากฝ่ายบริหารมั่นใจว่าจะได้รับผลประโยชน์ทางภาษีในอนาคตจำนวนเงินของรายการปรับปรุงที่มีผลกระทบต่อรายการในงบแสดงฐานะการเงิน และงบกำไรขาดทุน มีดังนี้-

	พันบาท					
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2563					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ตามที่เคย รายงาน	ผลกระทบ	ปรับปรุง ใหม่	ตามที่เคย รายงาน	ผลกระทบ	ปรับปรุง ใหม่
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	4,200	57,283	61,483	-	80,624	80,624
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
กำไรสะสม-ยังไม่ได้จัดสรร	(1,096,631)	57,283	(1,039,348)	(724,053)	80,624	(643,429)

26. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยประกอบกิจการธุรกิจหลักคือการทำเหมืองแร่ในประเทศไทย ซึ่งได้แก่เหมืองหินแอนดีไซต์ในจังหวัดสระบุรี เหมืองแร่ดีบุกที่จังหวัดภูเก็ต และให้บริการรับจ้างขุดเหมืองในประเทศพม่า นอกจากนี้บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัท สกายคัลฟ์ จำกัด ซึ่งมีเงินลงทุนในบริษัท 89 แคลบริคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ที่ทำธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ในจังหวัดภูเก็ต

ยอดขายและต้นทุนขายจำแนกตามส่วนงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ได้แยกแสดงในงบกำไรขาดทุน ดังนี้

	ล้านบาท													
	ธุรกิจหลัก : เหมืองแร่								ธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์		รายการตัดบัญชี		รวม	
	การทำเหมืองแร่ดีบุก		โครงการที่เขียนนาร์		โรงแต่งแร่ อ.ชุมพร		การทำเหมืองหินแอนดีไซต์		2564	2563	2564	2563	2564	2563
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563						
รายจ่ายโครงการต่างๆ														
เหมืองหินแอนดีไซต์	-	-	-	-	-	-	1.80	5.00	-	-	-	-	1.80	5.00
เหมืองแร่ดีบุก-เขียนนาร์	-	-	35.36	38.00	-	-	-	-	-	-	-	-	35.36	38.00
โครงการภูเก็ต	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	19.60	19.60	220.95	234.00	23.95	22.68	23.66	50.28	3.04	3.78	-	-	291.20	330.34
สินทรัพย์อื่นๆ	3.30	3.30	-	-	-	-	1,391.99	1,418.49	273.36	255.90	(407.01)	(520.03)	1,261.64	1,157.66
สินทรัพย์รวม	22.90	22.90	256.31	272.00	23.95	22.68	1,417.45	1,473.77	276.40	259.68	(407.01)	(520.03)	1,590.00	1,531.00

27. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

การค้าประกัน

27.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัท มีภาระหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นเนื่องจากการให้ธนาคารค้ำประกัน ดังนี้

ผู้รับหนังสือค้ำประกัน	ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	-	0.40	-	-
การไฟฟ้านครหลวง	0.10	0.19	0.10	0.19
กรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่	-	0.20	-	-
สำนักงานโยธาและผังเมืองภูเก็ต	0.30	0.31	-	-
รวม	0.40	1.10	0.10	0.19

ภาระผูกพันตามกฎหมาย

27.2 ตามมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบสิ่งแวดล้อม โดยประกาศกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ กำหนดให้บริษัทฯ ผู้ถือประทานบัตรที่ 28676/15268 โครงการเหมืองแร่หินอุตสาหกรรมชนิดหินแอนดีไซต์ เพื่ออุตสาหกรรมก่อสร้างจะต้องดำเนินการจัดตั้งกองทุน จำนวน 3 กองทุน ภายใน 1 เดือนนับตั้งแต่วันที่ไปรับประทานบัตร คือ วันที่ 3 ตุลาคม 2560

เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2560 บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการมวลชนสัมพันธ์ และได้นำเงินเข้าบัญชีกองทุนงวดแรก ในวันที่ 1 พฤศจิกายน 2560 โดยรายละเอียดกองทุน มีดังนี้

- กองทุนฟื้นฟูพื้นที่ทำเหมือง

วัตถุประสงค์ของกองทุน เพื่อใช้สำหรับการดำเนินงานด้านการฟื้นฟูสภาพพื้นที่ที่ผ่านการทำเหมืองแร่แล้วและบริเวณพื้นที่ที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำเหมือง โดยกำหนดจ่ายในอัตราปีละ 34,000 บาทต่อไร่ ซึ่งทางบริษัทฯ จะมีการกำหนดพื้นที่ทำเหมืองในแต่ละปี โดยให้กีดคำนวณเงินเพื่อนำเข้ากองทุนฟื้นฟูตามจำนวนไร่ที่ทำเหมืองจริงในแต่ละปีไปจนกว่าสิทธิและหน้าที่ตามประทานบัตรสิ้นสุดลง ซึ่งในการคำนวณเงินที่จะนำเข้ากองทุนฟื้นฟูพื้นที่ทำเหมืองจะต้องไม่เกินจำนวน 88 ไร่ 3 งาน 81 ตารางวา ตามเนื้อที่ที่ระบุไว้ในของประทานบัตร

- กองทุนพัฒนาหมู่บ้านรอบพื้นที่เหมืองแร่

วัตถุประสงค์ของกองทุน เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับการดำเนินกิจกรรมการพัฒนาสาธารณประโยชน์ การศึกษา ประเพณี และวัฒนธรรมของชุมชนโดยรอบพื้นที่ประทานบัตร และพื้นที่ที่เกี่ยวข้องกับประทานบัตร การนำเงินเข้ากองทุนในปีแรกกำหนดไว้จำนวน 500,000 บาท และปีถัดมาให้นำเงินเข้ากองทุนจากสัดส่วน 1 บาทต่อเมตริกตันของอัตราในการผลิตปีก่อนหน้ามาคำนวณ กองทุนขั้นต่ำกำหนดไว้ 500,000 บาทต่อปี โดยต้องนำเงินเข้าต่อเนื่องจนกว่าสิทธิและหน้าที่ตามประทานบัตรสิ้นสุด

- กองทุนเฝ้าระวังสุขภาพ

วัตถุประสงค์ของกองทุน เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายสำหรับการดำเนินกิจกรรมการตรวจสุขภาพและการเฝ้าระวังสุขภาพอนามัยของประชาชน รวมทั้งสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับสาธารณสุขของชุมชน ที่อาศัยอยู่บริเวณใกล้เคียงพื้นที่ประทานบัตรและพื้นที่ที่เกี่ยวข้อง การนำเงินเข้ากองทุนในปีแรกกำหนดไว้จำนวน 200,000 บาท และปีถัดมาให้นำเงินเข้ากองทุนจากสัดส่วน 0.5 บาทต่อเมตริกตันของอัตราในการผลิตปีก่อนหน้ามาคำนวณ กองทุนขั้นต่ำกำหนดไว้ 200,000 บาทต่อปี โดยต้องนำเงินเข้าต่อเนื่องจนกว่าสิทธิและหน้าที่ตามประทานบัตรสิ้นสุด

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการมวลชนสัมพันธ์ ชุดเดียวกันดูแลทั้ง 3 กองทุน โดยตามระเบียบจะต้องจัดประชุมคณะกรรมการมวลชนสัมพันธ์โครงการของแต่ละกองทุน อย่างน้อย 1 ครั้ง/ปี เพื่อพิจารณาแผนงานและผลการดำเนินกิจกรรม พร้อมทั้งจัดทำรายงานแผนและผลการดำเนินงานให้ กรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ

คดีความที่บริษัทฯ พ้องและถูกฟ้องร้อง

27.3 คดีเพิกถอนนิติกรรมการกู้ยืมเงินและการจำนำใบหุ้นของบริษัทที่ถืออยู่ในบริษัท ทรีพยากรสมุทร จำกัด ระหว่าง บริษัทฯ และบริษัทย่อยกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน 2 แห่ง

เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2555 บริษัทที่มีความสัมพันธ์กับอดีตกรรมการ ได้มีหนังสือมาถึงบริษัทฯ โดยอ้างว่า บริษัทฯ ได้ค้างชำระเงินกู้ ตามสัญญาเงินกู้ จำนวนเงิน 56.80 ล้านบาท และจะบังคับจำนำหุ้นของบริษัทฯ ที่ถืออยู่ในบริษัทย่อย (บริษัท ทรีพยากรสมุทร จำกัด) ต่อมาในวันที่ 28 มิถุนายน 2555 บริษัทที่เกี่ยวข้องดังกล่าว ได้บังคับจำนำ

หุ้นโดยการออกขายทอดตลาด ซึ่งบริษัทที่เกี่ยวข้องดังกล่าว เป็นผู้เข้าร่วมประมูลเพียงรายเดียวและชนะการประมูลในราคา 18.5 ล้านบาท

คณะกรรมการบริษัทชุดปัจจุบันของบริษัทฯ เห็นว่า การทำสัญญากู้ยืมเงินรวม 3 ฉบับ และสัญญาจำนำค้ำประกันใบหุ้นรวม 3 ฉบับ ที่บริษัทที่เกี่ยวข้องดังกล่าวอ้างถึง รวมถึงการที่อดีตกรรมการของบริษัทฯ นำใบหุ้นออกไปจากบริษัทฯ เพื่อขายทอดตลาด เป็นการกระทำทำให้บริษัทฯ เสียหาย จึงได้แจ้งความ/ฟ้องร้องดำเนินคดีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันรวมสองแห่ง และอดีตกรรมการของบริษัทฯ ดังนี้

- (1) วันที่ 15 มิถุนายน 2555 บริษัทได้แจ้งความร้องทุกข์เป็นคดีอาญาต่อพนักงานสอบสวนสถานีตำรวจนครบาลสุทิสสาร ขอให้เอาไปเสียซึ่งเอกสาร(ใบหุ้น)ของผู้อื่น ในประการที่น่าจะก่อให้เกิดความเสียหาย แต่เนื่องจากอดีตผู้บริหารไม่มาพบพนักงานสอบสวนตามหมายเรียก พนักงานสอบสวนจึงได้ออกหมายจับไว้ ต่อมาบริษัทได้นำเรื่องดังกล่าวไปยื่นฟ้องเป็นคดีอาญาต่อศาล เป็นคดีหมายเลขคดีที่ 3574/2558 ศาลชั้นต้นได้มีคำพิพากษายกฟ้อง ส่วนกรณีใบหุ้น บริษัทที่เกี่ยวข้องจะมีสิทธิบังคับจำนำ โดยการขายทอดตลาด โดยชอบหรือไม่ให้ไปว่ากล่าวในทางแพ่ง

บริษัทได้ยื่นอุทธรณ์ ศาลอุทธรณ์พิพากษายืนตามศาลชั้นต้น คดีจึงได้ถึงที่สุด

- (2) วันที่ 25 กันยายน 2555 บริษัทได้ยื่นฟ้องเป็นคดีแพ่ง ขอให้เพิกถอนนิติกรรมสัญญากู้ยืมเงินรวม 3 ฉบับ และสัญญาจำนำรวม 3 ฉบับ ในระหว่างพิจารณาของศาล บริษัทได้ยื่นฟื้นฟูกิจการคดีดังกล่าว ศาลได้มีคำสั่งให้จำหน่ายคดี

บริษัทที่เกี่ยวข้องทั้งสองแห่ง ได้นำมูลหนี้ตามสัญญาเงินกู้ทั้ง 3 ฉบับข้างต้น มายื่นขอรับชำระหนี้ต่อเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ในคดีฟื้นฟูกิจการ เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์มีคำสั่งว่าตามสัญญาเงินกู้ฉบับที่ 1 และ 2 เป็นสัญญาเงินกู้ที่บริษัทย่อยได้กู้ยืม และชำระหนี้ไปเสร็จสิ้นแล้ว ส่วนฉบับที่ 3 เป็นสัญญาที่ไม่ลงวันที่ เดือนปี พ.ศ. ที่ทำสัญญา คงมีเพียงแต่คำรับรองลายมือชื่อของนายความที่รับรองลายมือชื่อเท่านั้น จึงไม่น่านำมาอ้างเพื่อขอรับชำระหนี้ได้ จึงมีคำสั่งให้ยกคำร้อง

บริษัทที่เกี่ยวข้องทั้งสองแห่ง ได้ยื่นคัดค้านคำสั่งต่อศาลล้มละลายกลาง

ต่อมาศาลล้มละลายกลางพิพากษายกคำร้อง ซึ่งบริษัทที่เกี่ยวข้องทั้งสองแห่งไม่ได้ยื่นอุทธรณ์คำสั่ง คดีจึงถึงที่สุดจากคำวินิจฉัยของเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ข้างต้น ทำให้บริษัทที่เกี่ยวข้องทั้งสองแห่งไม่สามารถนำสัญญาเงินกู้ทั้ง 3 ฉบับ มาฟ้องร้องบังคับให้บริษัทชำระหนี้ได้ ดังนั้นการดำเนินคดีในทางแพ่งจึงไม่เป็นประโยชน์แก่บริษัท คดีจึงยุติ

- (3) วันที่ 26 ตุลาคม 2555 บริษัทได้ยื่นฟ้องเป็นคดีแพ่ง ขอให้เพิกถอนการขายทอดตลาดใบหุ้นของบริษัทฯ ในระหว่างพิจารณาของศาล บริษัทได้ยื่นฟื้นฟูกิจการคดีดังกล่าว ศาลได้มีคำสั่งให้จำหน่ายคดี

ต่อมาบริษัทได้ออกจากแผนฟื้นฟูกิจการ และจะดำเนินคดีต่อ แต่เนื่องจากบริษัทที่เกี่ยวข้องได้ถูกนายทะเบียนบริษัทชี้ชัดชื่อออกจากความเป็นบริษัท (บริษัทร้าง) จึงสิ้นสภาพความเป็นนิติบุคคล ดังนั้นการดำเนินคดีทางแพ่งต่อ จะต้องร้องขอต่อศาลเพื่อให้บริษัทกลับคืนสู่สภาพเดิม จึงมีอาจดำเนินคดีต่อไป

- (4) วันที่ 12 มิถุนายน 2556 บริษัทแจ้งความดำเนินคดีอาญา ต่อ 2 ข้อหาลงข้อความอันเป็นเท็จในเอกสาร ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์คืออยู่ระหว่างการสอบสวนเพิ่มเติมของพนักงานสอบสวน

27.4 คดีเรียกร้องค่าชดเชยพิเศษจากการย้ายสถานประกอบการ

เมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2565 อดีตพนักงานของบริษัทฯ ได้ยื่นฟ้องต่อศาลแรงงานกลางเรียกร้องค่าชดเชยพิเศษจากการย้ายสถานประกอบการ เป็นจำนวนเงิน 525,000 บาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 15 ต่อปี ขณะนี้อยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลแรงงานกลาง

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากคดีความ

27.5 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ ในคดีล้มละลายของบริษัทฯ ทุกคำ จำกัด ซึ่งเคยเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้ยื่นคำร้องขอให้ศาลมีคำสั่งให้เพิกถอนการชำระคืนเงินกู้ยืมแก่บริษัทย่อยของบริษัทฯ 3 บริษัท ได้แก่ บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด บริษัท 89 แอปริคอร์นดีเวลอปเม้นท์ จำกัด และบริษัท ทรพยาการสมุทร จำกัด ในระหว่างการดำเนินคดีล้มละลายจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 175,539,796.88 บาท ซึ่งศาลชั้นต้นและศาลอุทธรณ์คดีชั้นอุทธรณ์ได้มีคำสั่งให้เพิกถอนการชำระเงินดังกล่าวแล้ว

28. เครื่องมือทางการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศน้อย เนื่องจากรายการค้าหลักของกลุ่มบริษัทที่เป็นเงินตราต่างประเทศมีจำนวนไม่มาก โดยธุรกรรมหลักในต่างประเทศมีการทำสัญญาในสกุลเงินบาท

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย เกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท ซึ่งผู้บริหารเชื่อว่าผลกระทบจากอัตราดอกเบี้ยจะไม่มีนัยยะต่อการเงินของกลุ่มบริษัท

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า อย่างไรก็ตามเนื่องจากปัจจุบันบริษัทฯ ขายสินค้าให้กับลูกค้าที่มีความสามารถในการชำระหนี้ได้ดี บริษัทฯ จึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการเรียกเก็บหนี้จากลูกหนี้เหล่านี้

มูลค่ายุติธรรม

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวจะไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญกับมูลค่าตามบัญชี

29. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2565 คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้ลงทุนในบริษัท คริปโตอินเวสต์ จำกัด เป็นบริษัทย่อย มีทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล

30. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากกรรมการผู้มีอำนาจ เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2565

ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีแล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่าข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว ทั้งนี้งบการเงินของบริษัทฯ งวดปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ แสดงความเห็นว่างบการเงินดังกล่าวถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
- (2) บริษัทได้จัดทำมีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) บริษัทได้จัดทำมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้นายวิจิตร เจริญวิจิตรกุล และนายสุเทพ บุระมาน เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของนายวิจิตร เจริญวิจิตรกุล และนายสุเทพ บุระมาน กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

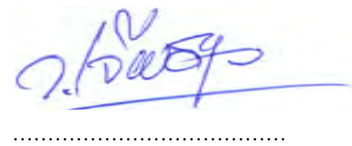
ชื่อ

ตำแหน่ง

ลายมือชื่อ

1. นายวิจิตร เจริญวิจิตรกุล

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร





2. นายสุเทพ บุระมาน



กรรมการบริหาร







เอกสารแนบ 1



รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุม



ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
1. นายวิจิตร เจียมวิจิตรกุล ประธานกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ ประธานกรรมการบริหาร 	- ปริญญาตรี สาขาการบริหารและเทคโนโลยีการก่อสร้างคณะวิศวกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง	9.2	-	-2555-ปัจจุบัน -2555- ปัจจุบัน -2556- ปัจจุบัน -2556- ปัจจุบัน -2560- ปัจจุบัน -2561-ปัจจุบัน -2561-ปัจจุบัน -2563-ปัจจุบัน	-ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร -กรรมการ -กรรมการ -กรรมการ -กรรมการ -กรรมการ -กรรมการ -กรรมการ	-บมจ.พุ่งคาซาเบอร์ -บจ.สกายคลิฟฟ์ -บจ.ชลสิน -บจ.89 แคปรีคอร์นด์เวลลอปเมนต์ -บจ.ทีเอชแอล พาวเวอร์ -บจ.สวัสดี เอ็นเนอร์ยี่ โฮลดิ้ง -THL MYANMAR CO., LTD. -บจ.เพียวเนอร์จี
2. นายสุเทพ นุระมาน รองประธานกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร 	- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาไฟฟ้า สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง	-	-	-2557 - ปัจจุบัน -2560 - ปัจจุบัน -2557 - ปัจจุบัน -2560 - ปัจจุบัน -2560-ปัจจุบัน -2561-ปัจจุบัน -2561-ปัจจุบัน -2563-ปัจจุบัน	-กรรมการ -กรรมการ -กรรมการผู้จัดการ -กรรมการผู้จัดการ -รองประธานกรรมการ -กรรมการ -กรรมการ -กรรมการ	-บมจ.พุ่งคาซาเบอร์ -บจ.ชลสิน -บจ.สกายคลิฟฟ์ -บจ.89 แคปรีคอร์นด์เวลลอปเมนต์ -บจ. ทีเอชแอล พาวเวอร์ -บริษัท สวัสดี เอ็นเนอร์ยี่ โฮลดิ้ง จำกัด -THL MYANMAR CO., LTD. -บจ.เพียวเนอร์จี

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
3. นายภรต พัฒการชัย รองประธานกรรมการบริหาร กรรมการบริหาร 	<ul style="list-style-type: none"> - สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง - มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคล วิทยาเขตพระนครเหนือ 	0.17	-	-2560-ปัจจุบัน -2558-ปัจจุบัน -2553-2557 -2561-ปัจจุบัน -2563-ปัจจุบัน	-กรรมการบริหาร -กรรมการผู้จัดการ -หัวหน้าฝ่ายขาย -กรรมการ -กรรมการ	-บมจ.พุ่งคาฮาเบอร์ -บจ.อันดามัน เน็ทเวิร์ค ซิสเต็ม -บมจ. ฟอรัท คอร์ปอเรชั่น -THL MYANMAR CO., LTD. -บจ.เพียวเนอร์จี
4. รศ.ดร.ธารินี พงศ์สุพัฒน์ ประธานกรรมการตรวจสอบและ กรรมการอิสระ 	<ul style="list-style-type: none"> - วท.บ (บัญชี) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - M.B.A. (Accounting) , Adelphi University - Dr.rer.soc.oec(Accounting) University of Innsbruck 	-	-	-2555-ปัจจุบัน -2543-ปัจจุบัน	-ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ -รองศาสตราจารย์	- บมจ.พุ่งคาฮาเบอร์ - คณะบริหารธุรกิจ ภาควิชาบัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
5.นายนิพนธ์ กิริติพิทยากรณ์ กรรมการอิสระ 	- มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ หาดใหญ่ สงขลา วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมโยธา	-	-	-2556-ปัจจุบัน	-กรรมการตรวจสอบและ กรรมการอิสระ	-บมจ.พุ่งคาฮาเบอร์
6.ดร.นิคม ชมภูหลง 	- มหาวิทยาลัยแพทย์เซนู ประเทศฟิลิปปินส์ สาขาปฎิรูป และพัฒนาองค์กร	-	-	-2563-ปัจจุบัน	-กรรมการตรวจสอบและ กรรมการอิสระ	-บมจ.พุ่งคาฮาเบอร์

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
7.ดร.เชาวฤทธิ์ จงเกษกรณ์ 	- มหาวิทยาลัยนเรศวร ศิลปศาสตรดุษฎีบัณฑิต การพัฒนาสังคม	-	-	-2563-ปัจจุบัน	-กรรมการอิสระ	-บมจ.พุ่งคาฮาเบอร์
8.ดร.สมใจ มณีวงษ์ 	- มหาวิทยาลัยขอนแก่น ปริญญาเอก ปรัชญาดุษฎีบัณฑิต	-	-	-2563-ปัจจุบัน	-กรรมการอิสระ	-บมจ.พุ่งคาฮาเบอร์

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
9. นายโสภณ นุ่มทอง 	- มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ บริหารการศึกษา	-	-	-2563-ปัจจุบัน	-กรรมการอิสระ	-บมจ.พุ่งคาฮาเบอร์
10. นายไพศาล อธิธรรม กรรมการ 	<ul style="list-style-type: none"> - Ph.D. in Civil Engineering, University of California, Los Angeles, U.S.A. - Master's Degree in Civil Engineering, Case Western Reserve University, Cleveland Ohio, U.S.A. - Bachelor's Degree in Civil Engineering Case Western Reserve University, Cleveland Ohio, U.S.A. 	2.12	-	-2560-ปัจจุบัน -2539-ปัจจุบัน	-กรรมการบริหาร -กรรมการ	-บมจ.พุ่งคาฮาเบอร์ -บจ.ไทยทราน สมิชัน อินคัสทรี

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
				ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
11.นายฤกษ์ คงพัฒนะโยธิน 	- มหาวิทยาลัยแห่งฟิวด์เบิร์ก สาขาวิทยาศาสตร์การ โทรคมนาคม	-	-	-2563-ปัจจุบัน	-กรรมการบริหาร	-บมจ.พุ่งคาฮาเบอร์
12.นายสมชาย ไกรสุทธีวงศ์ 	- มหาวิทยาลัยรามคำแหง สาขานิติศาสตร์บัณฑิต	-	-	-2563-ปัจจุบัน -2561-ปัจจุบัน	-กรรมการ -เลขานุการบริษัท	-บมจ.พุ่งคาฮาเบอร์ -บมจ.พุ่งคาฮาเบอร์

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับการบริหารทรัพยากร

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัทย่อย

กรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมซึ่งดำรงตำแหน่งผู้บริหารในบริษัทย่อย บริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อผู้บริหาร รายชื่อบริษัท		บมจ. พุ่งคา สา เบอร์	บริษัทย่อย					
			บริษัท ชลสิน จำกัด	บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด	บริษัท ทรัพยากร สมุทร จำกัด	บริษัท 89 แคปริ คอร์นดิเวล ลอปเมนต์ จำกัด	บริษัท ทีเอชแอล เมียนมา จำกัด	บริษัท เพียวเนอร์จี จำกัด
1	นายวิจิตร เจียมวิจิตรกุล	X	/	/	-	/	/	/
2	นายวิชัย เชิดชูศาสตร์	-	/	/	-	/	-	-
3	นายสุเทพ บุระมาน	//	/	//	-	/	/	/
4	นางธารินี พงศ์สุพัฒน์	/	-	-	-	-	-	-
5	นายนิพนธ์ กิริติพิทยากรณ์	/	-	-	-	-	-	-
6	ดร.นิคม ชมภูหอง	/	-	-	-	-	-	-
7	นายภรต พัฒการีย์	//	/	-	-	-	/	/
8	นายไพศาล อธิธรรม	//	-	-	-	-	-	-
9	ดร.เชาวฤทธิ์ จงเกษกรณ์	/	-	-	-	-	-	-
10	ดร.สมใจ มณีวงษ์	/	-	-	-	-	-	-
11	นายโสภณ นุ่มทอง	/	-	-	-	-	-	-
12	นายกฤษณ์ คงพัฒนะโยธิน	//	-	-	-	-	-	-
13	นายสมชาย ไกรสุทธีวงศ์	/	-	-	-	-	-	-
14	นายสุภชัย จิรเสงี่ยมกุล	-	-	-	-	/	-	-
15	นายชนะ วงศ์สุภาพ	-	-	-	/	-	-	-
16	นายเอ็ดเวิร์ด เมิร์ฟ วิลเลียม โจนส์	-	-	-	/	-	-	-
17	นายจอห์น ยังพิชิต	-	-	-	/	-	-	-
18	นายปราโมทย์ บันสิทธิ์	-	-	-	/	-	-	-
19	นายจอห์น ปีเตอร์ มิลล์ส	-	-	-	/	-	-	-
20	นายอึ้ง วาย ซอย	-	-	-	/	-	-	-

หมายเหตุ: / = กรรมการ X = ประธานกรรมการ // = กรรมการบริหาร

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
		ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
นายวีระยุทธ ก่อเกียรติสินาร	-บช.บ. บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ -ประกาศนียบัตรทางการตรวจสอบภายใน The Institute of Internal Auditors Thailand -Auditor in Charge Tools and Techniques -Risk Management and Internal Control	2559 - ปัจจุบัน	-หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	-บมจ.พุ่งคาสาเบอร์

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

1. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

รายละเอียดทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ปรากฏอยู่ในส่วนที่ 1 ข้อ 1.2.3 หน้า 27-30

2. รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ไม่มี -

เอกสารแนบ 4

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท พุ่งคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน) ปัจจุบันประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน คือ รศ.ดร.ธารินี พงศ์สุพัฒน์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายนิพนธ์ กิริติพิทยากรณ์ และ นายนิคม ชมภูหลง กรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระภายใต้มาตรฐานที่ยอมรับโดยคณะกรรมการบริษัท ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ในรอบปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบขอสรุปประเด็นและข้อคิดเห็นในเรื่องสำคัญ ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2564 ของบริษัท พุ่งคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย โดยสอบทานประเด็นที่สำคัญ และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเพื่อหารือกันอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับข้อมูลในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัทฯ แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างถูกต้องตามควร การจัดทำรายงานเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีรับรองโดยทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอเหมาะสม

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีเป็นการเฉพาะ 4 ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม เพื่อหารือเกี่ยวกับประเด็นสำคัญในการสอบบัญชี ความอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี

2. การสอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อย ตามแนวทางของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผลการตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในอิสระ ซึ่งไม่พบประเด็นหรือข้อบกพร่องที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ตลอดจนฝ่ายจัดการได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ หน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในอิสระอย่างต่อเนื่อง แสดงให้เห็นถึงการให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่า บริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอ

3. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและฝ่ายจัดการ ได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง มีการประเมินทั้งปัจจัยภายในและภายนอก โอกาสที่จะเกิดผลกระทบและแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อป้องกันหรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินธุรกิจให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงจากรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งสามารถเชื่อมั่นได้ว่าบริษัทฯ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

4. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2565 โดยประเมินจากความเป็นอิสระ ทักษะความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ในการตรวจสอบธุรกิจของบริษัทฯ และทีมสนับสนุนของบริษัทผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ผู้สอบบัญชีจากบริษัท เอ.เอ็ม.ที แอสโซซิเอท จำกัด มีคุณสมบัติตามที่กำหนดประกอบกับการพิจารณาผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาโดยรวมเป็นที่น่าพอใจ จึงมีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติแต่งตั้ง นางณัฐสรณ์ สโรชนันท์จัน ทะเบียนเลขที่ 4563 หรือนายชัยยุทธ อังศุวิทยา ทะเบียนเลขที่ 3885 หรือนางสาวครุณี สมกำเนต ทะเบียนเลขที่ 5007 หรือนางสาวจารุณี น่วมแม่ ทะเบียนเลขที่ 5596 เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2565 รวมถึงพิจารณาค่าสอบบัญชีซึ่งได้เสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและจะขออนุมัติในที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ต่อไป

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

(รศ.ดร.ธารินี พงศ์สุพัฒน์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

2 มิถุนายน 2565

เอกสารแนบ 5

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท พุ่งคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน) ปัจจุบันประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน คือ รศ.ดร.ธารินี พงศ์สุพัฒน์ ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี นายนิพนธ์ กิริติพิทยากรณ์ และ นายนิคม ชมภูหลง กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการที่โปร่งใส เปิดเผย ตรวจสอบได้ เป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และมีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

ในปี 2564 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้มีการประชุม 2 ครั้ง ซึ่งผลสรุปรายงานการปฏิบัติหน้าที่ตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสรุปสาระสำคัญ ดังนี้

- 1. การยกระดับด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี** คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเห็นชอบทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อเป็นแนวทางให้ความชัดเจนในการปฏิบัติงาน
- 2. ส่งเสริมด้านการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส** คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้กำหนดให้มีการจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี ตลอดจนการเปิดเผยผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นรายไตรมาสและรายปี และข้อมูลสำคัญสำหรับผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และประชาชนทั่วไป ซึ่งมีสาระครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา โดยผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ระบบของตลาดหลักทรัพย์โดยมีฝ่ายเลขานุการบริษัทเป็นหน่วยงานในการเผยแพร่ข้อมูล
- 3. การตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น** คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 โดยให้ข้อมูลวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมตลอดจนข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมแก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลา รวมทั้งแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุม และเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนจัดส่งเอกสาร เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ รวมทั้งอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนอย่างเต็มที่
- 4. ส่งเสริมด้านการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน** คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้กำหนดให้ผู้ถือหุ้นข้างน้อยเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
- 5. การให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสีย** คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้กำหนดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจากการกระทำผิดกฎหมาย กระทำผิดจริยธรรมธุรกิจ รายงานการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง รวมถึงยืนยันในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรมและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ควบคู่ไปกับการมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม และพนักงานที่ชัดเจน

ในนามคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี



(รศ.ดร.ธารินี พงศ์สุพัฒน์)

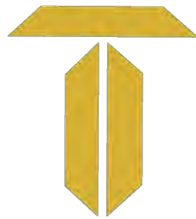
ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

15 มีนาคม 2565

เอกสารแนบ 7

จรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม

จรรยาบรรณธุรกิจ



Tongkahharbour Public Company Limited

คู่มือจริยธรรมธุรกิจ

ส่วนที่ 1

วิสัยทัศน์ พันธกิจและค่านิยมขององค์กรวิสัยทัศน์ (Vision)

“เป็นองค์กรชั้นนำในธุรกิจด้านการพัฒนาทรัพยากรแร่ พลังงานทดแทน อสังหาริมทรัพย์ บริหารงานด้วยหลักบรรษัทภิบาล เน้นการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงสังคมและสภาพแวดล้อม เพื่อสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้น และการเติบโตอย่างยั่งยืน”

พันธกิจ (Mission)

1. ดำเนินธุรกิจโดยเน้นความเป็นเลิศในทุกด้านตามหลักมาตรฐานสากลและมีบรรษัทภิบาล
2. บริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยการพัฒนาองค์กร และบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
3. เป็นสมาชิกที่ดีของชุมชนและสังคม โดยการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และความเป็นอยู่ของชุมชน

ค่านิยม (Core Value)

1. การพัฒนาอย่างยั่งยืน
 - คำนึงถึงการพัฒนาอย่างยั่งยืน ความสมดุลของสังคม สิ่งแวดล้อม และเศรษฐกิจ
2. การปฏิบัติการที่เป็นเลิศ
 - ทุ่มเทพและยกระดับองค์กรในทุกด้านอย่างต่อเนื่องเพื่อการปฏิบัติการและผลประกอบการที่ยั่งยืน
3. การทำงานเป็นทีม
 - เน้นคุณค่าของเฉพาะบุคคล เน้นการทำงานเป็นทีม โดยให้ความสำคัญกับบุคลากรทุกท่าน

กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ (Strategy)

1. บริหารสินทรัพย์ที่มีอยู่เดิมให้เต็มประสิทธิภาพ
 - ปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานของสินทรัพย์ปัจจุบันให้เต็มศักยภาพและสร้างมูลค่าสูงสุด
 - การใช้สินทรัพย์ที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด
2. มุ่งเน้นพัฒนาและขยายโครงการ

กลุ่มธุรกิจเหมืองแร่

 - มุ่งเน้นการลงทุนโดยบริษัทเป็นเจ้าของประทานบัตรหรือเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในโครงการที่มีศักยภาพสำหรับแร่ที่เป็นที่ต้องการของตลาดโลก
 - การให้บริการการทำเหมืองแร่อย่างครบวงจรด้วยความเชี่ยวชาญ

กลุ่มธุรกิจพลังงานทดแทน

- ขยายธุรกิจพลังงานทดแทนทั้งในและต่างประเทศ

กลุ่มธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

- มุ่งเน้นการลงทุนในโครงการที่มีศักยภาพ และสามารถสร้างผลตอบแทนได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3. หาพันธมิตรเพื่อขยายการลงทุน

- เน้นการร่วมทุนกับพันธมิตรธุรกิจที่มีศักยภาพ เพื่อขยายกำลังการผลิตและตลาดให้มากยิ่งขึ้น
- โครงการที่มีศักยภาพทั้งธุรกิจเหมืองแร่ พลังงานทดแทน และพัฒนาอสังหาริมทรัพย์
- แสวงหาโอกาสร่วมทุนกับพันธมิตร เพื่อขยายธุรกิจกับบริษัทที่มีความเชี่ยวชาญทั้งภายในและ ต่างประเทศ

ส่วนที่ 2

แนวปฏิบัติในการทำงาน

การรักษาและการใช้ทรัพย์สินของบริษัท

ผู้บริหารและพนักงานมีหน้าที่ดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัทฯ เช่น เครื่องใช้สำนักงาน คอมพิวเตอร์ ยานพาหนะ เครื่องมือและอุปกรณ์ เป็นต้น ให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่ต่อบริษัทฯ และนำไปใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพ ดูแลไม่ให้สูญหาย และไม่นำทรัพย์สินไปใช้ส่วนตัวหรือในทางมิชอบ

การใช้สัญญาและข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัท

บริษัทฯ กำหนดให้พนักงานต้องไม่นำข้อมูลสัญญาและข้อตกลงที่ได้รับทราบมาจากการทำงาน ไปเปิดเผยหรือเผยแพร่ต่อบุคคลอื่นเพื่อผลประโยชน์ส่วนตัว โดยเฉพาะกับคู่แข่งทางด้านการค้า เช่น เทคโนโลยีความรู้ทางวิชาการ ข้อมูลการตลาด ฐานข้อมูลสินค้า เป็นต้น

บริษัทฯ ได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหาย โดยพิจารณาโทษตามสมควรแก่กรณี ได้แก่ การดักเตือนด้วยวาจา การดักเตือนเป็นหนังสือ การพักงาน ไล่ออกจนการเลิกจ้างพ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออกแล้วแต่กรณี เป็นต้น

การจัดทำรายงานและการเปิดเผยข้อมูล

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดทำรายงานการเงินรายไตรมาสและรายงานประจำปี การเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วนและทันเวลา โดยปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไปและเหมาะสมกับกิจการ

ระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ กำหนดให้มีระบบการควบคุมภายในเพื่อให้การทำงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงาน และอำนาจการดำเนินการของผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้เกิดประโยชน์ มีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและประเมินผลออกจากกัน นอกจากนี้ยังจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อทำการสอบทานระบบการควบคุมภายในเพื่อให้มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามแนวทางที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยการตรวจสอบจะถูกรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหาร

ส่วนที่ 3

จริยธรรมธุรกิจของบริษัทจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรมและยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย มาตรฐาน และข้อปฏิบัติที่ดี โดยมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่สำคัญดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใสและเป็นธรรม ภายใต้กฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการตัดสินใจและกระทำใดๆ มีการคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ โดยรวม อาทิ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่แข่งทางการค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ พนักงาน ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
2. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถ ความชำนาญ ความมุ่งมั่น และความระมัดระวัง รวมถึงมีการพัฒนาความรู้ การประยุกต์ใช้ความรู้และทักษะ ในการจัดการบริษัทฯ ให้มีความก้าวหน้าและเติบโตที่มั่นคง
3. มีการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศอย่างครบถ้วน ถูกต้อง โปร่งใส เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล
4. ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ อาทิ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่แข่งทางการค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ พนักงาน และสังคมอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน ตลอดจนมีการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน ถูกต้อง
5. ไม่แสวงหาผลประโยชน์ใส่ตนและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยนำสารสนเทศภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยหรือที่เป็นความลับ ไปใช้หรือนำไปเปิดเผยกับบุคคลภายนอก หรือกระทำการอันก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
6. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งพัฒนาระบบและกลไกในการตรวจสอบควบคุมและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสม ชัดเจนและมีประสิทธิภาพ เพื่อป้องกันการทุจริต
7. สนับสนุนและส่งเสริมกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม วัฒนธรรมและประเพณีอันดีงาม
8. กำหนดให้เป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานทุกคนที่จะต้องปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ เกี่ยวกับการทำงานและผู้มีจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันมิให้พนักงานทำผิด หรือทำความเสียหายร้ายแรงมาสู่ตนเอง เพื่อนร่วมงาน บุคคลภายนอกหรือบริษัทฯ

จริยธรรมว่าด้วยการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท มุ่งมั่นเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงการเจริญเติบโตของมูลค่าของบริษัทฯ ในระยะยาว มีหน้าที่ในการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส เพื่อความมั่นคงและประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น เคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน มีการรายงานสถานะผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างถูกต้องสม่ำเสมอ ครบถ้วนตามความเป็นจริงให้ผู้ถือหุ้นรับทราบข้อมูลอย่างทั่วถึง และไม่เปิดเผยสารสนเทศที่เป็นความลับของบริษัทฯ ต่อผู้อื่นโดยมิชอบ

จริยธรรมว่าด้วยการปฏิบัติต่อลูกค้า

คณะกรรมการบริษัท มุ่งมั่นในการสร้างสรรค์ และผลิตสินค้า เพื่อสร้างความพึงพอใจอย่างต่อเนื่องให้กับลูกค้า โดยมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้า ดังนี้

1. ควบคุมดูแลคุณภาพสินค้าและบริการให้มีคุณภาพ
2. กำหนดนโยบายการตั้งราคาที่ยุติธรรม และเหมาะสม
3. จัดหาและปรับปรุงระบบการให้บริการที่เหมาะสม และเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า
4. จัดทำสัญญาที่เป็นธรรมกับลูกค้า (ไม่ทำให้ลูกค้าเสียประโยชน์ หรือมีข้อเสียเปรียบในทางการค้า)
5. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้อง และเป็นประโยชน์อย่างตรงไปตรงมา ถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง
6. รักษาสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้าเสมือนหนึ่งสารสนเทศของบริษัทฯ และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและพวกพ้อง
7. บริษัทฯ ไม่มีนโยบายให้ผู้บริหาร พนักงาน เรียบ รับ หรือยินยอมที่จะรับเงิน สิ่งของหรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ

กับบริษัทฯ ยกเว้นแต่เป็นการให้ตามประเพณีนิยมซึ่งไม่ส่งผลต่อการตัดสินใจในเชิงธุรกิจ และการให้นั้นควรมีมูลค่าไม่สูงมากจนกระทบต่อการกระทำดังกล่าวต้องทำอย่างเปิดเผย

จริยธรรมว่าด้วยการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

คณะกรรมการบริษัท ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันเสรีและเป็นธรรม ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม และไม่กระทำการที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของคู่แข่งและผู้อื่น รวมทั้งไม่ทำลายชื่อเสียงด้วยการกล่าวหาโดยปราศจากจากความเป็นจริง

จริยธรรมว่าด้วยการปฏิบัติต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้

คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงประโยชน์ร่วมกัน รวมถึงยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหนี้ โดยมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. เปิดโอกาสให้มีการแข่งขันทางการค้าอย่างเป็นธรรม โดยกำหนดวิธีการจัดซื้อว่าจ้างทำของ และบริการที่เหมาะสม เน้นความโปร่งใส และมีประสิทธิภาพ
2. ต้องเลือกสรรผู้เสนอราคาที่ดี และสนใจต่อการเสนอราคาอย่างแท้จริง ไม่เชิญผู้เสนอราคาเพียงเพื่อให้ครบจำนวนตามระเบียบ และผู้เสนอราคาทุกรายต้องได้รับรายละเอียด ข้อมูล และเงื่อนไขอย่างเดียวกันเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีมีการบอกกล่าวด้วยวาจาจะต้องมีการยืนยันเป็นลายลักษณ์อักษรอีกครั้งหนึ่ง
3. ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ ว่าจ้างทำของ และบริการ ต้องเปิดเผยข้อมูลและ/หรือ ลักษณะความสัมพันธ์ส่วนบุคคลของตนเอง คู่สมรส ญาติสนิท หรือมีความสัมพันธ์ส่วนบุคคลกับผู้เสนอราคารายใดรายหนึ่งที่ส่งผลให้เกิดความโปร่งใสในการปฏิบัติหน้าที่โดยตรง และให้แสดงความรับผิดชอบโดยการ ไม่อยู่ร่วมในกระบวนการพิจารณาตัดสินชี้ขาด
4. จัดทำสัญญาที่เป็นธรรม และปฏิบัติตามข้อตกลงที่มีต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้ กรณีที่คาดว่าจะไม่สามารถปฏิบัติตามได้ ต้องรีบเจรจากับคู่ค้า/เจ้าหนี้โดยเร็ว เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
5. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ อย่างตรงไปตรงมา ถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง

จริยธรรมว่าด้วยการปฏิบัติต่อพนักงาน

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักเป็นอย่างดีว่า พนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าที่สุดของบริษัทฯ และเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของการบรรลุเป้าหมาย บริษัทฯ จึงให้การดูแลและปฏิบัติที่เป็นธรรมทั้งในด้าน โอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้ง โยกย้าย การเลิกจ้าง ตลอดจนสนับสนุนให้พนักงานได้มีการพัฒนาและแสดงศักยภาพเพื่อร่วมกันเป็นส่วนหนึ่งในการพัฒนาองค์กรให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยมีนโยบาย และแนวทางปฏิบัติต่อพนักงาน ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเคารพในเกียรติ ศักดิ์ศรี และหลักสิทธิมนุษยชน
2. การแต่งตั้ง โยกย้าย รวมถึงให้รางวัลและลงโทษพนักงานกระทำด้วยความสุจริตใจและตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ ความเหมาะสม และเป็นธรรม โดยไม่เลือกปฏิบัติ
3. ประเมินผลงานและความก้าวหน้าของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ
4. ให้ผลตอบแทนในด้านต่างๆ อย่างเป็นธรรมและเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ตำแหน่งงาน ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท สภาวะแวดล้อมทางเศรษฐกิจและสังคม
5. จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ต่างๆ ที่เหมาะสม ให้กับพนักงานโดยเทียบเคียงกับบริษัทอื่นที่อยู่ในธุรกิจเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน เป็นต้น
6. สนับสนุนและให้ความสำคัญกับการพัฒนาความรู้ความสามารถและศักยภาพที่เป็นประโยชน์ต่อพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อความก้าวหน้าในอาชีพการงานของพนักงาน
7. ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงานเพื่อสุขอนามัยและความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
8. ส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดียิ่งขึ้นและสนับสนุนให้มีการพัฒนาชีวิตความเป็นอยู่ของครอบครัวพนักงานให้มีความสุขและสามารถพึ่งพาตนเองอย่างยั่งยืน
9. บริหารงานโดยระมัดระวังและหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความมั่นคงในหน้าที่การงานของพนักงาน

จริยธรรมว่าด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัท ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักจริยธรรมและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ควบคู่ไปกับการมีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมที่ชัดเจน บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญต่อการดูแลใส่ใจชุมชนรอบข้างและชุมชนที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจเป็นหลัก เพื่อการอยู่ร่วมกันได้อย่างเป็นสุข และเกิดการพัฒนาไปด้วยกันได้อย่างยั่งยืน โดยมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ดังนี้

1. ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมาย รวมถึงดำเนินการมาตรการแก้ไขและป้องกันผลกระทบสิ่งแวดล้อมที่ไม่ได้รับความเห็นชอบจากหน่วยงานกำกับดูแลด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด
2. มุ่งสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับสมาชิกชุมชน จนก่อให้เกิดเป็นความผูกพันระหว่างธุรกิจและชุมชน ส่งเสริมความสัมพันธ์ที่ดีซึ่งเป็นการสร้างรากฐานที่สำคัญของการอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน
3. มีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน ในการยกระดับคุณภาพชีวิตโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ในการดำรงชีวิตที่ดี ไม่ใช่แค่ขั้นพื้นฐานแต่มุ่งเน้นให้ชุมชนมีความเป็นอยู่ที่ดี
4. มีส่วนร่วมในการพัฒนาเศรษฐกิจของชุมชน เพื่อให้สามารถดำรงชีวิตได้ตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง โดยบริษัทฯ ให้การสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาความรู้ การสร้างอาชีพ เพื่อสามารถพึ่งพาตนเองและดูแลตนเองได้อย่างยั่งยืน

5. ดูแลใส่ใจสุขภาพของชุมชนให้แข็งแรงขึ้น ทั้งทางด้านสุขภาพกายและสุขภาพใจ
6. มีส่วนร่วมในการสนับสนุนและส่งเสริมกิจกรรมด้านการจรรโลงและยกระดับจิตใจของชุมชนด้วยกิจกรรมต่างๆ ทั้งกิจกรรมทางศาสนาและกิจกรรมจิตอาสาอย่างสม่ำเสมอ
7. ให้ความสำคัญต่อสวัสดิภาพชุมชน โดยการป้องกันและสนับสนุนเพื่อแก้ไขสิ่งที่จะก่อให้เกิดผลกระทบหรือก่อให้เกิดอันตรายต่อชีวิตและทรัพย์สินของชุมชน ด้วยการร่วมกันสอดส่องดูแลสิ่งที่เป็นอันตราย รวมถึงเป็นผู้สนับสนุนการประสานงานติดต่อหน่วยงานที่เป็นผู้รับผิดชอบกับปัญหาโดยตรง

จริยธรรมว่าด้วยการมีส่วนร่วมได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในการป้องกันความขัดแย้งของผลประโยชน์ ซึ่งผู้บริหารและพนักงานไม่ควรปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท โดยบริษัทฯ ได้กำหนดลักษณะรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการที่ต้องผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการตรวจสอบ ให้มีการเปิดเผยรายการและมูลค่าของรายการที่เกิดขึ้นในปีที่ผ่านมาไว้ในรายงานประจำปี โดยอธิบายความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการนั้น หากมีการทำรายการดังกล่าว ให้กระทำรายการนั้นเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ กรรมการ หรือพนักงาน ที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้น จะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ

จริยธรรมว่าด้วยการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

คณะกรรมการบริษัท ถือว่าเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานทุกคนที่จะต้องปฏิบัติตามประกาศ ข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับระบบคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งประกาศ คำสั่ง ข้อบังคับและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่บริษัทฯ กำหนดขึ้นอย่างเคร่งครัดเพื่อป้องกันมิให้พนักงานทำผิด หรือทำความเสียหายร้ายแรงมาสู่ตนเอง เพื่อนร่วมงาน บุคคลภายนอก หรือบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัท มีนโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ดังนี้

การเข้าถึงข้อมูล

1. ผู้บริหารและพนักงานที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น ที่มีสิทธิเข้าถึงระบบคอมพิวเตอร์และแฟ้มข้อมูลไม่ว่าจะเก็บในรูปแบบของแฟ้มข้อมูลคอมพิวเตอร์ หรือรูปแบบอื่นๆ
2. ห้ามพนักงานที่ไม่ได้รับมอบหมาย เข้าดู ทำซ้ำ เผยแพร่ ลบทิ้ง ทำลาย เปลี่ยนรหัสผ่าน หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลในระบบคอมพิวเตอร์ของผู้อื่นโดยมิชอบไม่ว่าทั้งหมดหรือบางส่วนหรือกระทำการอื่นใดที่ทำให้เกิดความเสียหาย
3. ห้ามพนักงานกระทำด้วยประการใดโดยมิชอบ เพื่อให้การทำงานของระบบคอมพิวเตอร์ของผู้อื่นถูกระงับ ชะลอ ชัดช้า หรือรบกวนจนไม่สามารถทำงานตามปกติได้

การสื่อสารข้อความทางอิเล็กทรอนิกส์

1. ผู้บริหารและพนักงานทุกคนไม่ควรสื่อสารข้อความทางอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อประโยชน์ส่วนตัว ควรหลีกเลี่ยงการส่งจดหมายลูกโซ่ หรือการติดต่อสื่อสารในทุกรูปแบบที่จะทำให้ชื่อเสียงของบริษัทฯ เสียหาย และห้ามเสนอข้อความหรือเนื้อหาซึ่งผิดกฎหมาย หรือศีลธรรมอันดีของสังคม
2. ห้ามพนักงานส่งข้อมูลคอมพิวเตอร์หรือไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์แก่บุคคลอื่นโดยปกติหรือปลอมแปลงแหล่งที่มาของการส่งข้อมูลดังกล่าว อันเป็นการรบกวนการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบุคคลอื่นโดยปกติสุข

อินเทอร์เน็ต

1. ส่งเสริมให้มีการใช้บริการอินเทอร์เน็ตเพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติงานและการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งเป็นเครื่องมือแห่งการเรียนรู้ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นหลัก

2. ผู้บริหารและพนักงานทุกคน ต้องหลีกเลี่ยงเว็บไซต์ที่ผิดกฎหมายหรือละเมิดศีลธรรมอันดีงาม และงดเว้นที่จะเผยแพร่ข้อมูลหรือเว็บไซต์ดังกล่าวต่อผู้อื่น

การใช้ซอฟต์แวร์

ผู้บริหารและพนักงานทุกคนที่ใช้เครื่องคอมพิวเตอร์ต้องไม่นำซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมายมาใช้ในบริษัทฯ

การใช้สื่อโทรคมนาคม

จัดให้มีอุปกรณ์สื่อสารโทรคมนาคม ได้แก่ โทรศัพท์ โทรสาร โทรศัพท์มือถือ เป็นต้น เพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ การใช้เพื่อกิจการส่วนตัวสามารถกระทำได้ตามสมควร

จรรยาบรรณ/ข้อพึงปฏิบัติของพนักงานต่อบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ขยันหมั่นเพียร รับผิดชอบ รอบคอบ พยายามทำร่างกายและกำลังความคิดในการทำงานโดยถือประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ
2. มุ่งมั่นและเอาใจใส่อย่างเคร่งครัดต่อกิจกรรมทั้งปวงที่จะเสริมสร้างคุณภาพ ประสิทธิภาพ และพัฒนาองค์กรไปสู่ความเป็นเลิศ
3. ใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพและให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่ และดูแลรักษาให้อยู่ในสภาพที่ใช้งานได้อยู่ตลอดเวลา ตลอดจนไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์อื่นใดนอกเหนือกิจการของบริษัทฯ
4. ร่วมกันรักษาสภาพแวดล้อมในที่ทำงานให้อยู่ในสภาพที่ดีทั้งต่อตนเองและเพื่อนร่วมงาน ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ เพื่อลดความเสียหายหรืออุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลเสียหายต่อตนเอง เพื่อนร่วมงานและบริษัทฯ
5. ห้ามเข้าไปมีส่วนร่วมในการกระทำหรือปกปิดการกระทำใดๆ ที่อาจขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หรืออาจทำให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ด้วยความยุติธรรม หรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการปกปิดการกระทำใดๆ ที่ผิดกฎหมาย
6. ต้องรักษาข้อมูลต่างๆ ที่เป็นความลับของลูกค้า คู่ค้า และของบริษัทฯ โดยดูแลและระมัดระวังมิให้ข้อมูลดังกล่าวรั่วไหลหรือตกไปถึงผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่นำข้อมูลต่างๆ ของบริษัทฯ ไปแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ
7. ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกรับ หรือรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดจากบุคคลอื่น ที่มีหน้าที่หรือธุรกิจเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เว้นแต่ในโอกาสหรือเทศกาล อันเป็นประเพณีนิยมที่คนทั่วไปพึงปฏิบัติต่อกัน
8. ไม่อาศัยตำแหน่งหน้าที่หรือแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเอง และ/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ
9. พึงปฏิบัติต่อบุคคลอื่น ด้วยความสุภาพ มีน้ำใจ มีมนุษยสัมพันธ์อันดี รวมทั้งการให้เกียรติผู้อื่น โดยไม่นำผลงานของผู้อื่นมาแอบอ้างเป็นผลงานของตนเอง
10. ไม่กล่าวร้ายต่อผู้บริหาร หรือพนักงานอื่นโดยปราศจากซึ่งข้อมูลความจริง
11. รักษาและร่วมสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคี และความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน
12. ต้องไม่ปฏิบัติตนอันเป็นการนำมาซึ่งความเสื่อมเสียชื่อเสียงของบริษัทฯ
13. ต้องประพฤติปฏิบัติตนตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ เกี่ยวกับการทำงาน คู่มือจริยธรรมธุรกิจ และระเบียบของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตาม

คู่มือจริยธรรมธุรกิจฉบับนี้ ถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่จะต้องรับทราบและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ไม่อนุญาตให้ผู้บริหารและพนักงานกระทำการใดๆ ที่เป็นการขัดต่อคู่มือจริยธรรมธุรกิจนี้ หากเกิดความไม่ชัดเจนหรือปัญหาอื่นใดที่นอกเหนือจากที่กำหนดไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจฉบับนี้ ผู้บริหารและพนักงานควรปรึกษาผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเพื่อร่วมกันพิจารณาหาทางแก้ไข หรือหาข้อพึงปฏิบัติที่เหมาะสมต่อไป นอกจากนี้ให้เลขานุการบริษัท มีหน้าที่ในการประสาน และติดตามให้ฝ่ายบริหารปฏิบัติตาม และเป็นหน่วยงานรับข้อร้องเรียนด้านบรรษัทภิบาล และจริยธรรมธุรกิจ

วินัยและบทลงโทษ

คู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ ถือเป็นวินัยอย่างหนึ่ง ซึ่งพนักงานทุกคนต้องดำรงและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด พนักงานที่ฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามจะถูกพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงานบุคคลและข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน

พนักงานทุกคนมีหน้าที่ต้องปฏิบัติและส่งเสริมให้ผู้อื่นปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งการกระทำต่อไปนี้เป็นการทำผิดคู่มือจริยธรรมธุรกิจซึ่งจะต้องปฏิบัติตามกระบวนการพิจารณาและลงโทษตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงานบุคคลและข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน นอกจากนี้พนักงานที่กระทำผิด อาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้น เป็นความผิดตามกฎหมาย

1. ไม่ปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ
2. แนะนำ หรือ ส่งเสริมผู้อื่น ไม่ปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ
3. ละเลยเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ
4. ไม่ให้ความร่วมมือหรือขัดขวางการสืบสวนหาข้อเท็จจริง



แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี 2564
(แบบ 56-1 One Report)

บริษัท กุ้งคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน)

