



รายงานประจำปี 2563
56-1
ONE REPORT

สารบัญ	ขอบเขตการจัดทำรายงานฉบับนี้	หน้า
00.1	สารจากประธาน	4 - 5
ส่วนที่ 1	การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	
01.0	โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	
01.1	นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	6 - 13
01.2	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	14 - 56
01.3	โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	57 - 64
01.4	จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	64
01.5	การออกหลักทรัพย์อื่น	64
01.6	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	64-65
02.0	การบริหารจัดการความเสี่ยง	
02.1	นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	66
02.2	ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท	67 - 76
03.0	การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	
03.1	นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	77 - 79
03.2	การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ	79 - 88
03.3	การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	89 - 98
03.4	การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม	99 - 114
04.0	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)	115 - 121
05.0	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	122 - 125
ส่วนที่ 2	การกำกับดูแลกิจการ	
06.0	การกำกับดูแลกิจการ	126 - 158
07.0	โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ	159 - 196
08.0	รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	197 - 228
09.0	การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	229 - 236
ส่วนที่ 3	งบการเงิน	
		237 - 293
ส่วนที่ 4	การรับรองความถูกต้อง	
เอกสารแนบ	รายละเอียดตามที่ข้อมูลที่แนบหรือตามที่ได้รับ	
11.1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท	295 - 307
11.2	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	308 - 309
11.3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแล การปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance) ดูรายละเอียดหน้า 195	
11.4	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ (ดูรายละเอียดหน้า 48 - 56 และรายละเอียด เกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน (ไม่มี)	
11.5	นโยบายและแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจโดย ละเอียด (ดูรายละเอียดหน้า 126 - 158)	
11.6	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ (ดูรายละเอียดหน้า 221 - 224)	

ขอบเขตการจัดทำรายงานฉบับนี้

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) (Golden Lime Public Company Limited) ได้จัดทำรายงานประจำปีต่อเนื่องเป็นปีที่ 8 เพื่อรายงานและเปิดเผยข้อมูลสำคัญด้านผลการดำเนินงาน การจัดการ การกำกับดูแลและกิจกรรมที่ดี รวมถึงการดำเนินการตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและความยั่งยืน โดยมีกรอบการนำเสนอข้อมูลทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 จนถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และการเปรียบเทียบข้อมูลทางการเงินที่สำคัญย้อนหลังเพื่อรายงานต่อผู้มีส่วนได้เสียทราบ และนำเสนอข้อมูลด้านการกำกับดูแลกิจการและการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในสาระสำคัญล่าสุดถึงวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564

แนวทางการจัดทำรายงาน

ทั้งนี้ รายงานฉบับนี้ได้วางแนวทางการเปิดเผยข้อมูล โดยเริ่มใช้กรอบเสนอข้อมูลการบูรณาการแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ซึ่งมีกำหนดบังคับใช้เพื่อนำเสนอ ก.ล.ต. ภายใน 3 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี 31 ธันวาคม 2564 และส่งให้ผู้ถือหุ้นตามระยะเวลาและวิธีการจัดส่งเช่นเดียวกับรายงานประจำปี ดังนั้นเพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมสำหรับการเสนอข้อมูลการจัดทำรายงานประจำปีให้เป็นไปตามกรอบการเสนอข้อมูลแบบ 56-1 One Report ซึ่งสำนักงาน ก.ล.ต. จะบังคับใช้สำหรับการจัดทำรายงานปี 2564 บริษัทฯ จึงได้ปรับปรุงแบบการนำเสนอรายงานประจำปี 2563 ตามรูปแบบดังกล่าวเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ทางสำนักงาน ก.ล.ต. ได้วางไว้ซึ่งสรุปสาระสำคัญ ได้ดังนี้

- เพื่อลดภาระการจัดทำข้อมูลรายงาน ใน 2 รูปแบบ ให้เหลือชุดเดียว โดยสามารถส่งทั้ง ก.ล.ต. และส่งผู้ถือหุ้น โดยมีข้อมูลที่จำเป็น โดยสามารถลดทอนรายละเอียดการจัดทำเนื้อหาบางส่วนในรูปเอกสารแนบที่สามารถเลือกใช้ช่องทางการเปิดเผยผ่านหน้าเว็บไซต์ของบริษัท โดยไม่ต้องนำเสนอรวมภายในเล่มของรายงานได้
- มีการยกระดับการรายงานข้อมูลทางด้าน ESG (Environment Social Governance) โดยให้มีการเปิดเผยการดำเนินการในการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
- มีการจัดหมวดหมู่การรายงานข้อมูลให้สอดคล้องและเป็นมาตรฐานเดียวกันตามรูปแบบสำหรับบริษัทจดทะเบียนเพื่อให้มีรูปแบบเดียวกับบริษัทที่ต้องจัดทำรายงานข้อมูลในการเสนอขายหลักทรัพย์ (แบบ 69-1)

การให้ความเชื่อมั่นต่อรายงาน

รายงานฉบับนี้มีการทบทวนเนื้อหาสำคัญโดยผู้บริหารระดับสูงของกลุ่มงาน และผู้สอบบัญชีเพื่อทบทวนก่อนนำเสนอรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา เพื่อให้เชื่อมั่นว่าข้อมูลที่รายงานมีความครบถ้วน ถูกต้อง และครอบคลุม เพื่อเป็นข้อมูลสำหรับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องได้รับทราบร่วมกัน

การสอบถามข้อมูล

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

สารจากประธาน

เรียน ลูกค้า คู่ค้าทางธุรกิจ พนักงาน หน่วยกำกับดูแลกิจการ และผู้ถือหุ้นทุกท่าน

ปี 2563 ถือว่าเป็นอีกปีที่ต้องจารึกไว้ในความทรงจำของเราทุกคน ประวัติการณ์การระบาดใหญ่ทั่วโลกของโคโรนาไวรัส (โควิด-19) ปรากฏการณ์ของโรคระบาดที่ไม่เคยปรากฏให้เห็นบนโลกของเรามากกว่า 100 ปีแล้ว ส่งผลกระทบต่อการดำเนินชีวิตประจำวันของมนุษย์, ทำลายระบบเศรษฐกิจ, ห่วงโซ่ปทานและสร้างผลกระทบแก่ทุกภาคส่วนทั้งในประเทศไทยและในระดับโลก โดยเฉพาะอย่างยิ่งต่ออุตสาหกรรมการท่องเที่ยวและการโรงแรมซึ่งได้รับผลกระทบอย่างรุนแรง ในขณะที่ภาคอุตสาหกรรมอื่นและอุตสาหกรรมปูนขาวรวมทั้งบริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน) ได้รับผลกระทบจากการระบาดในระดับที่ไม่รุนแรงมากนัก ยังคงสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง

สำหรับเหตุการณ์ที่สำคัญอื่นๆของบริษัทในปี 2563 ที่ผ่านมา ได้แก่ การเข้าซื้อหุ้นสามัญ 99.79% ของ บริษัท หินอ่อน (จำกัด) ทำให้บริษัทสามารถจัดการบริหารการทำเหมืองหินปูนที่เป็นวัตถุดิบหลักได้อย่างมีประสิทธิภาพ (เป็นการบูรณาการตามแนวดิ่ง), การขยายกลุ่มผลิตภัณฑ์ประเภทผงแคลเซียมคาร์บอเนต (ผลิตภัณฑ์ใหม่) และธุรกิจจำหน่ายหินอ่อนประดับ (เป็นการขยายธุรกิจของบริษัทไปยังส่วนอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลัก)

ในด้านปฏิบัติการ โครงการโซล่าฟาร์มขนาด 2 เมกกะวัตต์ได้ดำเนินการก่อสร้างจนแล้วเสร็จและเริ่มผลิตกระแสไฟฟ้าป้อนเข้าสู่กระบวนการผลิตจริงได้อย่างสมบูรณ์ การปรับปรุงโครงสร้างพื้นฐานการผลิตโดยการเน้นกิจกรรมต่อไปนี้ กับการดำเนินงานในโรงงานทั้ง 3 แห่ง คือ มุ่งมั่นในเรื่องการใช้พลังงานสะอาดเพื่อแสดงให้เห็นถึงความใส่ใจในสิ่งแวดล้อมของบริษัทและการปรับปรุงประสิทธิภาพในการดำเนินงานอย่างไม่หยุดยั้ง ซึ่งโดยภาพรวมแล้ว แม้ว่าปี 2563 จะเป็นปีที่มีความท้าทายอย่างยิ่ง แต่ถือเป็นอีกตัวอย่างหนึ่งของการขับเคลื่อนอย่างต่อเนื่องเพื่อเปลี่ยนวิกฤตให้เป็นโอกาสในการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืนในระยะยาว, ใส่ใจสิ่งแวดล้อมและมุ่งมั่นที่จะสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้นทุกท่าน

โดยในสิ้นปีบริษัทมีรายได้จากผลประกอบการ 1,294 ล้านบาท (ปีที่แล้ว 977 ล้านบาท) มีกำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) 385 ล้านบาท กำไรหลังปรับด้วยรายการพิเศษ (Normalized EBITDA) 216 ล้านบาท (โดยทั้งคู่เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้วซึ่งอยู่ที่ 165 ล้านบาท) มีกำไรสุทธิอยู่ที่ 207 ล้านบาทและมีกำไรสุทธิหลังปรับด้วยรายการพิเศษอยู่ที่ 38 ล้านบาท (ปีที่แล้ว 7 ล้านบาท) มีกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน 69 สตางค์ต่อหุ้นและมีกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานหลังปรับด้วยรายการพิเศษอยู่ที่ 13 สตางค์ (จากปีที่แล้วซึ่งมีกำไรอยู่ที่ 2 สตางค์ต่อหุ้น)

ธุรกิจหลักในการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทปูนขาวและผลิตภัณฑ์ผลพลอยได้ (หินผสมคอนกรีต, ผงแคลเซียมคาร์บอเนต, ปูนขาวสุก, ปูนโพลีเมอร์และปูนไฮเดรต) ซึ่งดำเนินการโดยบริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน) รวมถึงกิจการที่รับโอนจากธุรกิจเดิมของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563) และจากกิจการของบริษัท หินอ่อน จำกัด (จากการเข้าซื้อหุ้นสามัญ เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563) สร้างรายได้คิดเป็น 89% ของรายได้ทั้งหมด ในขณะที่ยอดขายที่ไม่ใช่ธุรกิจหลัก จากหินอ่อนประดับและหินผสมคอนกรีต และธุรกิจการขายเครื่องจักรและอุปกรณ์การผลิตปูนขาวสามารถสร้างรายได้ประมาณ 11% ของรายได้รวมทั้งหมด



นอกเหนือจากสถานการณ์การระบาดแล้ว บริษัทต้องเผชิญกับความท้าทายที่หลากหลาย ไม่ว่าจะเป็นการชะลอตัวของตลาดในอุตสาหกรรมหลัก, ปัญหาอุตสาหกรรมน้ำตาลที่จำนวนอ้อยลดลงและมีฤดูกาลที่สั้นกว่าปกติ, การแข็งค่าของเงินบาทอย่างต่อเนื่อง (แม้ว่าจะเกิดสถานการณ์การระบาดของไวรัสและการหยุดชะงักของอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวก็ตาม) และค่าระวางเรือ(Freight Cost) ที่ขึ้นอย่างรวดเร็วใน ไตรมาส 3 และ 4 ซึ่งไม่เพียงแต่ส่งผลกระทบต่อค่าส่งออกของบริษัทเท่านั้น แต่ยังส่งผลกระทบต่อค่าส่งออก

โดยภาพรวมของทั้งประเทศ ประกอบกับประเทศเพื่อนบ้านประเทศลาว มีการเริ่มการเพิ่มกำลังการผลิตออกสู่ตลาดอีกด้วย ในทางตรงกันข้าม บริษัทฯ ได้เปรียบในด้านราคาซื้อขายเชื้อเพลิง, การควบคุมต้นทุนการผลิตอย่างเข้มงวด, การบูรณาการในแนวดิ่งเรื่องการบริหารจัดการวัตถุดิบและการผลิตกระแสไฟฟ้าจากโซลาร์ฟาร์มที่ส่งผลดีอย่างมากต่อประสิทธิภาพการดำเนินงาน

- **ผลิตภัณฑ์ใหม่:** บริษัทฯ เปิดตัวผลิตภัณฑ์โกลด์สู่ตลาดตั้งแต่ปี 2562 ทำการตลาดอย่างต่อเนื่องตลอดปี 2563 และมีการวางแผนการแนะนำผลิตภัณฑ์เพิ่มเติมโดยคาดว่าจะสามารถสร้างยอดขายได้อย่างเต็มที่ในปี 2564 และทางบริษัทฯ ยังได้เตรียมวางแผนในการออกผลิตภัณฑ์ตัวใหม่ในอุตสาหกรรมวัสดุก่อสร้าง ในปี 2564 เช่นกัน
- **วัตถุดิบ:** การได้มาซึ่งเหมืองหินปูนถือเป็นก้าวที่สำคัญสำหรับการบูรณาการในแนวดิ่งอย่างมีประสิทธิภาพในฐานะผู้ผลิตผลิตภัณฑ์ประเภทปูนขาว ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถควบคุมคุณภาพวัตถุดิบได้, มีความมั่นคงด้านวัตถุดิบและส่งผลดีต่อภาพรวมในทุกๆ ด้าน
- **การตระหนักในสิ่งแวดล้อม:** โครงการโซลาร์ฟาร์มเริ่มต้นดำเนินโครงการตั้งแต่ไตรมาสที่ 3 ในปี 2562 ทดลองผลิตกระแสไฟฟ้าในเดือนพฤษภาคม และเริ่มผลิตกระแสไฟฟ้าจริงได้ตั้งแต่วันที่กันยายน 2563 สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของโครงการที่ต้องการลดปริมาณการใช้ไฟฟ้าลงให้ได้ 15% (ประหยัดต้นทุนพลังงานไฟฟ้า) นอกจากนี้ยังมีการวางแผนขยายโครงการโซลาร์ฟาร์มโครงการ 2 โดยมีเป้าหมายในการลดปริมาณการใช้ไฟฟ้าลงให้ได้ถึง 30%
- **การปรับโครงสร้างองค์กรเพื่อประสิทธิภาพในการดำเนินงาน:** บริษัทฯ มีการดำเนินการจัดการเกี่ยวกับสินทรัพย์อย่างเข้มงวดเพื่อลดค่าใช้จ่ายส่วนเกินภายในองค์กร, ปรับลดจำนวนพนักงานบางส่วนลงและลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็นต่างๆ ซึ่งจากการดำเนินการทั้งหมดที่กล่าวมาในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2563 นั้น สามารถป้องกันการเกิดผลกระทบต่อประสิทธิภาพในการดำเนินงานของบริษัทฯ ในปี 2564 ได้
- **คุณภาพผลิตภัณฑ์:** บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะรักษาคุณภาพของผลิตภัณฑ์ให้อยู่ในระดับมาตรฐานและมีคุณสมบัติพิเศษสำหรับการใช้งานเฉพาะกลุ่ม ต่อยอดกลุ่มผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ด้วยผลิตภัณฑ์พิเศษเฉพาะที่พัฒนาขึ้นสำหรับลูกค้าแต่ละราย
- **การพัฒนาองค์กร :** บริษัทฯ ยังคงลงทุนอย่างต่อเนื่องในด้านทรัพยากรบุคคลและความสามารถในการเสริมสร้างความแข็งแกร่งให้กับทีมผู้นำและผู้บริหารระดับกลางอย่างเป็นระบบ

วิสัยทัศน์ระยะยาวของเรายังคงเหมือนเดิม นั่นคือ

เราจะนำ SUTHA ไปสู่ความเป็นผู้นำด้านการผลิตปูนขาวในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้

ในปี 2564 นี้ เราจะดำเนินการต่อไปบนเส้นทางแห่งความเจริญเติบโต เพิ่มความหลากหลายทางวัตถุดิบ พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ออกสู่ตลาด เพิ่มปริมาณยอดขายและสร้างกำไรให้ได้มากที่สุด

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และทีมงานของ SUTHA จะใช้ความพยายามอย่างเต็มที่ที่จะทำให้ปี 2564 ประสบความสำเร็จและสร้างคุณค่าให้กับลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียไปพร้อมกัน

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564



นายกีซ่า เอมีล เพอราสี
กรรมการผู้จัดการ และประธานคณะกรรมการบริหาร



นายศรีภพ สารสาส
ประธานคณะกรรมการบริษัท

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จัดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2546 โดยมีทุนจดทะเบียน เริ่มแรก 1 ล้านบาท และในปี 2548 กิจการเพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วเป็น 90 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 3 เมษายน 2557 กิจการได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลท.”) โดยปัจจุบันมีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว จำนวน 300 ล้านบาท

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัทมีการประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายสินค้าเคมีภัณฑ์ประเภทปูนขาว แคลเซียมคาร์บอเนต และจำหน่ายสินค้า/บริการอื่น รวมทั้งให้บริการจำหน่าย และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์การผลิตปูนขาว โดยธุรกิจหลัก คือ การผลิต และจำหน่ายเคมีภัณฑ์ประเภท 1) ปูนขาว คือ แคลเซียมออกไซด์ แคลเซียมแมกนีเซียมออกไซด์ และ แคลเซียมไฮดรอกไซด์ และ 2) แคลเซียมคาร์บอเนต โดยปูนขาวสามารถนำไปใช้ในกระบวนการผลิตได้ในหลากหลายอุตสาหกรรม เช่น อุตสาหกรรมเหล็ก อุตสาหกรรมเยื่อและกระดาษ อุตสาหกรรมเหมืองแร่ อุตสาหกรรมน้ำตาล อุตสาหกรรมก่อสร้าง อุตสาหกรรมเคมี เป็นต้น สำหรับแคลเซียมคาร์บอเนตมีการนำไปใช้เป็นตัวเติมเต็ม (Filler) และเป็นตัวเพิ่มปริมาณ (Extender) เช่น อุตสาหกรรมการผลิตพลาสติก พีวีซี ยาง ฉนวนหุ้มสายไฟ เป็นต้น ซึ่งบริษัทมีการจำหน่ายปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนตให้กับลูกค้าทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท




เพื่อเป็นการกำหนดเป้าหมายที่เป็นหนึ่งเดียวกันทั้งกลุ่มบริษัทจึงได้มีการวางวิสัยทัศน์ (Vision) พันธกิจ (Mission) และคุณค่า (Value) ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร โดยวิสัยทัศน์เป็นตัวกำหนดความมุ่งหวังและเป้าหมายสูงสุดขององค์กรเพื่อให้ทุกฝ่ายยึดถือในการดำเนินธุรกิจเพื่อใช้เป็นหลักการร่วมกัน

วิสัยทัศน์ ขององค์กร คือ

“เป็นผู้นำด้านการผลิตปูนขาวและแปรรูปแร่ในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้”

พันธกิจ ขององค์กร คือ

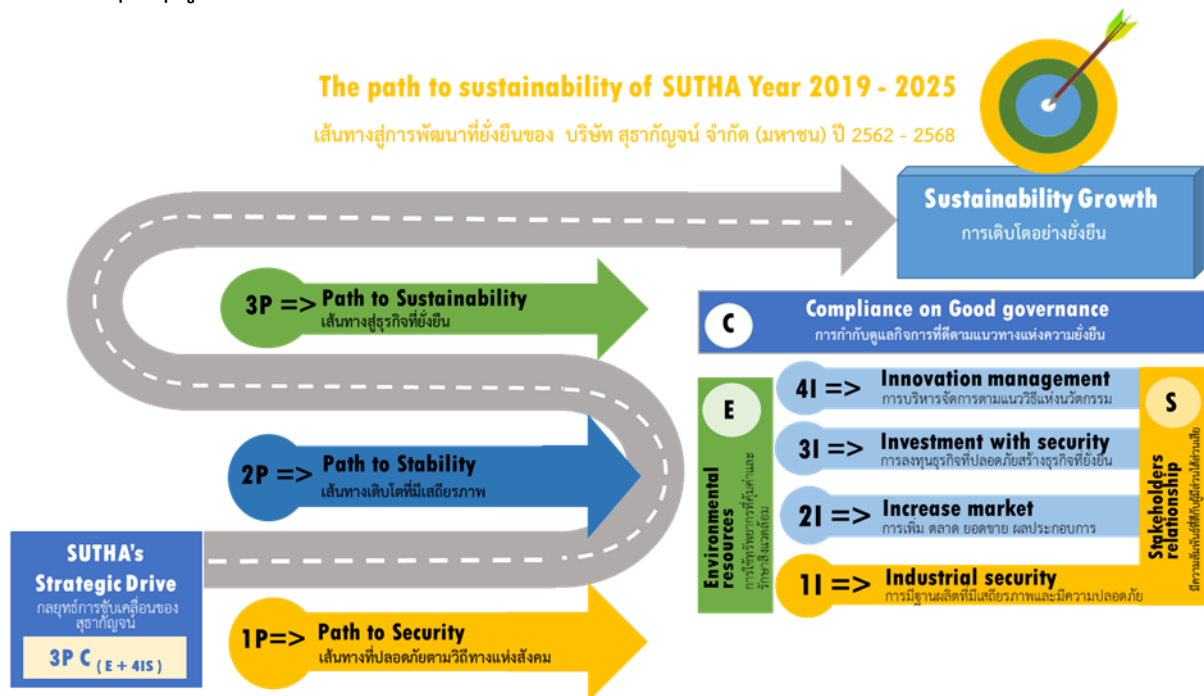
“การสร้างประโยชน์สูงสุดกับลูกค้า ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ให้เติบโตไปสู่ความยั่งยืนร่วมกัน” โดยสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและเป็นที่ต้องการของลูกค้าที่หลากหลาย ด้วยการจัดการที่เป็นเลิศ โดยปรับปรุงพัฒนาใช้เทคโนโลยี, นวัตกรรม, และเรียนรู้เท่าทันกระแสการเปลี่ยนแปลงเพื่อก้าวข้ามวิกฤตการณ์ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ด้วยการลงทุนและใช้ประโยชน์ในสินทรัพย์อย่างปลอดภัยคุ้มค่าเพื่อสร้างผลกำไรและผลตอบแทนที่ดีให้กับแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

3 พันธกิจ สู่ยั่งยืน		
 การเติบโตและมี ธุรกิจยั่งยืน	 บุคลากร สัมพันธ์ภาพเพื่อ ความยั่งยืน	 การจัดการด้าน สิ่งแวดล้อมเพื่อความ ยั่งยืน
การตลาด <ul style="list-style-type: none"> ➢ มุ่งเน้นสร้างสรรค์คุณค่าสู่ลูกค้าทั้งภายในและต่างประเทศ ผลิตภัณฑ์และบริการ <ul style="list-style-type: none"> ➢ มุ่งพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการโดยมีทีมผู้เชี่ยวชาญระดับโลกที่ให้การสนับสนุน ➢ มุ่งสร้างความเจริญด้านอินทรีย์ เทคโนโลยีและนวัตกรรม <ul style="list-style-type: none"> ➢ เป็นผู้นำด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรมเพื่อเสริมสร้างกระบวนการผลิตที่ช่วยลดการใช้ทรัพยากร พลังงานและเพิ่มทุนประสิทธิผล การแข่งขัน <ul style="list-style-type: none"> ➢ การสร้างขีดความสามารถในการทำผลกำไร ➢ การควบคุมต้นทุน ➢ การสร้างเครือข่ายการผลิตที่ค่าใช้จ่ายในการบริหารต่ำ 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ การพัฒนาด้านสุขภาพและความปลอดภัย ➢ การป้องกันการสูญเสีย ➢ การฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง ➢ การสร้างโอกาสที่เท่าเทียม ➢ การร่วมพัฒนาชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> ➢ การส่งเสริมการนำผลิตภัณฑ์ไปใช้เพื่อลดผลกระทบและลดมลพิษด้านสิ่งแวดล้อม ➢ การป้องกันการสูญเสียและมุ่งเน้นการนำกลับมาใช้ใหม่ ➢ ลดปริมาณฝุ่นควันและปริมาณก๊าซที่ปล่อยสู่บรรยากาศ ➢ อนุรักษ์พลังงานหรือลดการใช้พลังงาน

ค่านิยมขององค์กร โดยกลุ่มบริษัทมีค่านิยมองค์กรซึ่งถือเป็นหัวใจสำคัญของการดูแลและให้บริการแก่ลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียและมุ่งปลูกฝังแก่พนักงานทุกคน เพื่อพัฒนาไปสู่วัฒนธรรมองค์กรและเป็นแนวสร้างทัศนคติของการทำงานอย่างมืออาชีพ ค่านิยมของกลุ่มบริษัท ได้แก่



กลยุทธ์มุ่งสู่การพัฒนาด้านความยั่งยืน



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

ยุทธศาสตร์ 1P มุ่งกลยุทธ์ จัดการฐานการผลิตเพื่อให้มีความปลอดภัยเพื่อสร้างเสถียรภาพด้านการผลิต โดยมุ่งเน้นพัฒนาองค์กรให้มีประสิทธิภาพ

โดยใช้หลักการ Operational Excellence ดังนี้

- Process, Personal Safety and Environment.
ยึดมั่นในการบริหารจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย ของพนักงาน วิธีการทำงานที่มีกระบวนการที่ปลอดภัยในการผลิต และบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมในองค์กร ให้ผลการดำเนินงานมีมาตรฐานสูงสุด ตามมาตรฐานความปลอดภัยขององค์กร
- Quality Excellence
มุ่งเน้นการผลิตผลิตภัณฑ์คุณภาพสูง ในปัจจุบันมุ่งเน้นไปทำการตลาดในอุตสาหกรรมต่างๆ เพื่อให้สามารถทำการแข่งขันซึ่งอยู่บนพื้นฐานของความยั่งยืนได้และจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพดี
- Energy
ใช้พลังงานที่เผาไหม้ได้อย่างหมดจดเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทได้ลงทุนในโครงการพลังงานแสงอาทิตย์ ผลิตกระแสไฟฟ้า 2 เมกะวัตต์ มาใช้ในกระบวนการผลิตเพื่อลดปริมาณการใช้ไฟฟ้าลงโดยใช้กระแสไฟจากพลังงานแสงอาทิตย์ในปี 2563
- Project Development and Execution
โครงการดำเนินการจนแล้วเสร็จอย่างมีระบบและมีการควบคุมอย่างมีประสิทธิภาพ
- Yield and Supply Chain



มุ่งเน้นในการพัฒนากระบวนการผลิตเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการแข่งขันทางการตลาด

- Reliability

มุ่งเน้นการดูแลเครื่องจักรรักษาเครื่องจักรให้มีประสิทธิภาพ สามารถผลิต ผลิตภัณฑ์ได้อย่างต่อเนื่องและเพิ่มกำลังการผลิตสินค้าให้เพียงพอต่อความต้องการ

- Cost Effectiveness

ควบคุมและบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ ผ่านเครื่องมือต่างๆ เช่น Statistical Process Control (SPC) , Lean Manufacturing เพื่อเพิ่มคุณค่าผลิตภัณฑ์และบริการ สามารถใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด

- Conduct of Operation

มุ่งเน้นการปรับปรุงการปฏิบัติการขององค์กรอย่างต่อเนื่องและดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

ยุทธศาสตร์ 2P มุ่งกลยุทธ์ ใน 3 เรื่อง ได้แก่

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

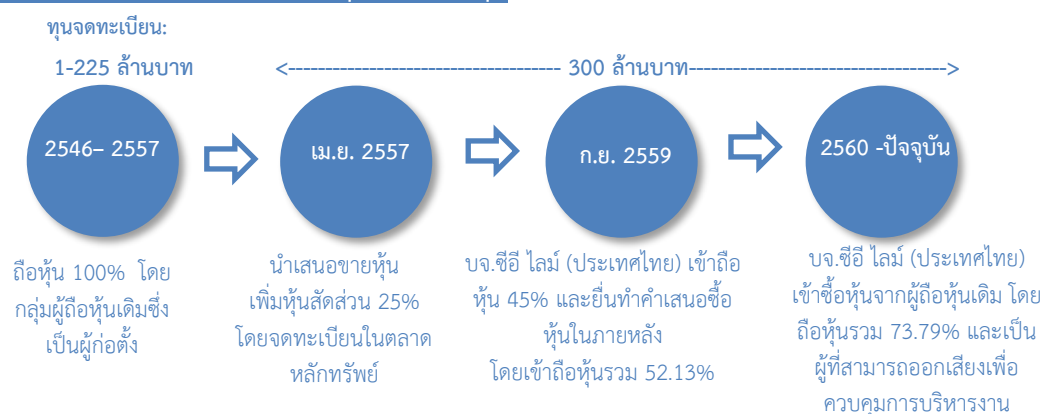
ยุทธศาสตร์ 3P มุ่งกลยุทธ์ ในแนวทางการพัฒนาธุรกิจสู่ความยั่งยืน เน้นกรอบดำเนินการ ใน 3 เรื่องหลัก ได้แก่

- การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประหยัดทรัพยากรและปกป้องสิ่งแวดล้อม
- การสร้างสัมพันธ์ที่ดีกับผู้มีส่วนได้เสีย
- การกำกับกิจการที่ดี

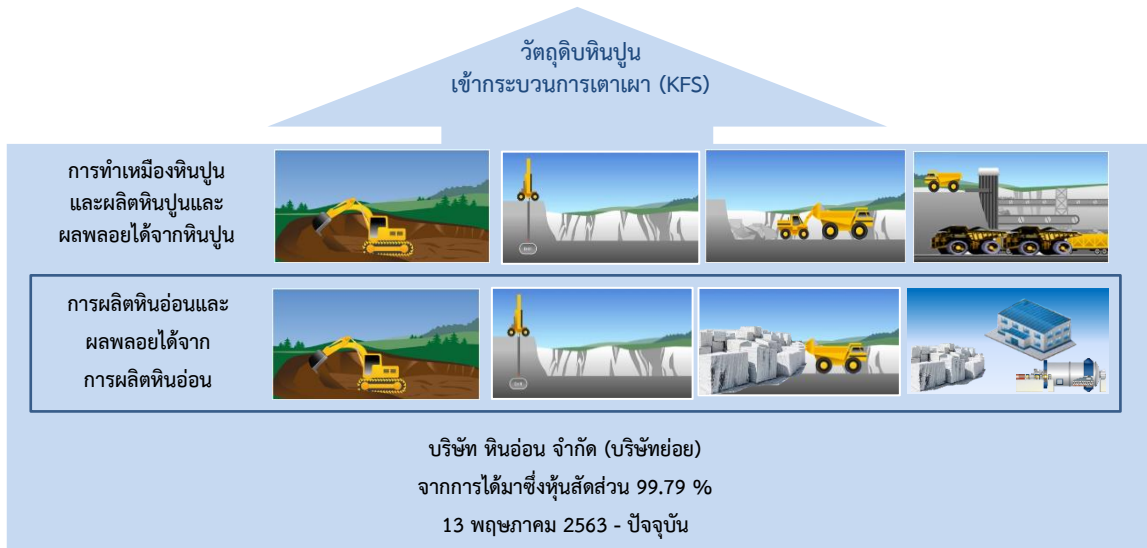
ซึ่ง ยุทธศาสตร์ 3P C (E + 4IS) กลุ่มบริษัท จะใช้เป็นกรอบยุทธศาสตร์หลักเพื่อผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องใช้เป็นแนวทางวางแผนงานเพื่อขับเคลื่อนธุรกิจและองค์กรไปสู่การเติบโตที่ยั่งยืน

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้นและเงินลงทุน



15 มีนาคม 2560 - ปัจจุบัน
บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทย่อย)
ประกอบธุรกิจด้านวิศวกรรมและบริการออกแบบ ผลิตและจำหน่ายเครื่องจักรอุปกรณ์ อะไหล่เครื่องจักร
และให้บริการให้คำปรึกษาด้านวิศวกรรม



การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ	ประจำปี 2563
<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2563 บริษัทได้รับหนังสือมอบมติให้การส่งเสริมการลงทุนที่ยื่นขอรับการส่งเสริมการลงทุนเพื่อขยายกิจการแคลเซียมออกไซด์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตเพื่อใช้พลังงานทดแทน โดยการติดตั้งแผงพลังงานแสงอาทิตย์ขนาด 1.0 MW เพื่อผลิตไฟฟ้าไว้ในกระบวนการผลิตที่สาขาพระพุทธรบาท เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2563 บริษัทได้รับอนุมัติการส่งเสริมการลงทุนตามบัตรส่งเสริมที่ 62-1008-1-04-1-0 ลงวันที่ 12 กันยายน 2562 เพิ่มการติดตั้งแผงเซลล์แสงอาทิตย์จากเดิม 2 MW เป็นสามารถผลิตไฟฟ้าได้ประมาณ 2.5 MW เพื่อใช้ในการผลิตไฟฟ้าเพื่อการผลิตสาขาช่องสาริกา เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 บริษัทได้เข้าทำรายการการได้มาซึ่งสินทรัพย์สำคัญในหุ้นของบริษัท หินอ่อน จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายหินอ่อนและผลพลอยได้จากผลิตภัณฑ์หินอ่อน โดยมีประธานบัตรเหมืองหินอ่อนและเหมืองหินปูนและมิกิจการให้เข้าช่วงเหมืองหินปูน โดยรายการดังกล่าวมีหุ้นสามัญซึ่งได้ชำระเต็มมูลค่าแล้วจำนวน 3,305,126 หุ้น ได้ชำระค่าตอบแทนให้แก่ผู้ขาย คือกระทรวงการคลัง และบริษัท พูนลดาวัลย์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นเดิมและมีได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทจำนวนทั้งสิ้น 605 ล้านบาท 	

- บริษัทได้ยุติกระบวนการผลิตที่ โรงงานสาขาที่ 1 ตั้งอยู่ที่ตำบลหน้าพระลาน โดยได้รับอนุญาตให้ยุติการประกอบกิจการตามใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงานที่ 10190200225354 ชั่วคราว เริ่มตั้งแต่วันที่ 3 สิงหาคม 2563 โดยมีการย้ายเครื่องจักรไปติดตั้งยังสาขาการผลิตอื่นๆ โดยเป็นการจัดเครือข่ายการผลิตตามหลักเหตุผล (Network Rationalization) เพื่อลดภาระรายจ่ายในการบริหารจัดการ, ค่าขนส่งวัตถุดิบ และอื่น ๆ ในระยะยาว โดยการยุติกระบวนการผลิตดังกล่าวจะไม่ส่งผลกระทบต่อกำลังการผลิตตามความต้องการของลูกค้า
- วันที่ 19 มิถุนายน 2563 ได้รับแจ้งการอนุมัติในการออกประกอบกิจการโรงงานเพื่อผลิตพลังงานไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ ขนาดกำลังการผลิต 1,999.80 กิโลวัตต์ ตั้งอยู่ที่ดินโฉนดเลขที่ 1285 ตามใบอนุญาต ร.ง.4 ทะเบียนโรงงาน 40160036125635 ที่ (กกพ.) 02-8/2563 ลงวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2563 จากกระทรวงอุตสาหกรรม
- รับอนุญาตประกอบกิจการผลิตไฟฟ้าจากคณะกรรมการกิจการพลังงาน เลขที่ กกพ.01-1(1)/63-946 ลงวันที่ 26 มิถุนายน 2563
- รับอนุญาตให้ผลิตพลังงานควบคุม จากกรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน ที่ กกพ.(พค.2)-262/2563 ลงวันที่ 17 มิถุนายน 2563,
- รับอนุญาตจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคตามหนังสือที่ มท 5304.12/50556 ลงวันที่ 21 สิงหาคม 2563 ให้ต่อขนานเครื่องกำเนิดไฟฟ้ากับระบบไฟฟ้าของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค สำหรับระบบผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์
- วันที่ 14 สิงหาคม 2563 บริษัทได้เข้าทำรายการเกี่ยวโยงมีขนาดการทำรายการขนาดกลาง โดยเป็นการจัดซื้อเครื่องจักร อุปกรณ์ และลิขสิทธิ์ โดยเทคโนโลยีการผลิตในระบบ CAVA ถือเป็นการพัฒนาการผลิตที่สำคัญและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทเพื่อให้บริษัทสามารถผลิตปูนขาวเกรดพิเศษที่จะขายให้กับลูกค้ารายใหม่และช่วยเพิ่มปริมาณการขายและส่วนแบ่งทางการตลาดให้กับบริษัท

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ประจำปี 2562

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

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ	ประจำปี 2561
<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2561 บริษัทได้เข้าทำรายการการได้มาซึ่งสินทรัพย์สำคัญในหุ้นของบริษัท สาระบุรีปูนขาว จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายปูนขาวในประเทศ โดยมีหุ้นสามัญซึ่งได้ชำระเต็มมูลค่าแล้วจำนวน 48,500 หุ้น ได้ชำระค่าตอบแทนให้แก่ผู้ขายซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นเดิมซึ่งมิได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทจำนวนทั้งสิ้น 320 ล้านบาท เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2561 กรมโรงงานอุตสาหกรรมได้อนุมัติใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงานสาขาห้วยป่าหวาย ให้มีผลเริ่มประกอบกิจการโรงงาน ได้เสร็จสิ้นการทดสอบและเดินการผลิตเตาที่ 7 วันที่ 15 พฤษภาคม 2561 คณะกรรมการได้อนุมัติการรวมฝั่งองค์กรระหว่างบริษัท สุதாகัญจน์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท สาระบุรีปูนขาว จำกัด โดยแต่งตั้งผู้บริหารเพื่อบริหารงานตามแผนการควบรวมกิจการ เมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2561 บริษัทได้รับการรับรองความสามารถทางนวัตกรรมและองค์กรนวัตกรรม (Innovation Organization) จากสำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ (องค์การมหาชน) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามโครงการส่งเสริมความสามารถทางนวัตกรรมสำหรับผู้ประกอบการในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 	

1.1.3 การดำเนินการตามวัตถุประสงค์การใช้เงินทุน

ตามที่บริษัท สุதாகัญจน์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชน(IPO) เมื่อวันที่ 26-28 มีนาคม 2557 จำนวน 75 ล้านหุ้น ในราคาเสนอขายหุ้นละ 3.70 บาท บริษัทฯได้รับเงินจากการเพิ่มทุนสุทธิภายหลังหักค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายอื่นที่เกี่ยวข้องทั้งสิ้น 265.69 ล้านบาท โดยบริษัทฯมีการดำเนินการเพื่อใช้เงินลงทุนครบถ้วนตามจำนวนที่ได้รับแล้วตามข้อมูลที่ได้มีการจัดส่งรายงานการใช้เงินเพิ่มทุนให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเดือนมกราคม 2562

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ (ถ้ามี)

บริษัทไม่มีการเสนอขายหลักทรัพย์อื่นใดเพิ่มเติม -

1.1.5 ชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท โทรศัพท์ โทรสาร เว็บไซต์

จำนวนทุนจดทะเบียน และชนิดหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

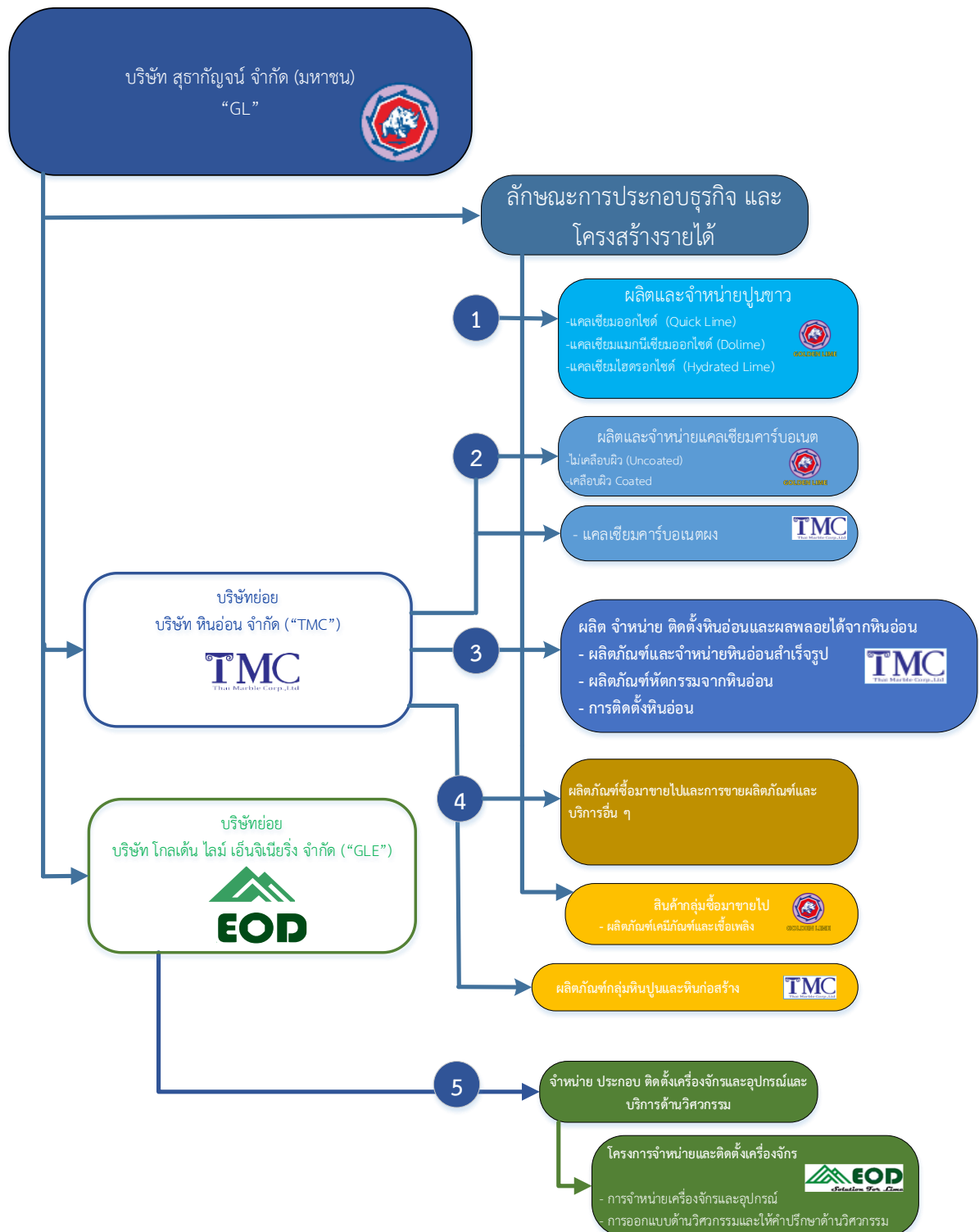
ชื่อบริษัท : บริษัท สุதாகัญจน์ จำกัด (มหาชน)
 ชื่อภาษาอังกฤษ : GOLDEN LIME PUBLIC COMPANY LIMITED
 ชื่อย่อหลักทรัพย์ : SUTHA
 เลขทะเบียนบริษัท : 0107556000248
 การประกอบธุรกิจ : ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายสินค้าเคมีภัณฑ์
 ประเภท : 1) ปูนขาว 2) แคลเซียมคาร์บอเนต
 3) จำหน่ายสินค้า/บริการอื่น 4) ติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์



ISO 9001 / ISO14001 / ISO 45001

ชื่อบริษัท : บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ชื่อภาษาอังกฤษ : GOLDEN LIME PUBLIC COMPANY LIMITED ชื่อย่อหลักทรัพย์ : SUTHA เลขทะเบียนบริษัท : 0107556000248 การประกอบธุรกิจ : ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายสินค้าเคมีภัณฑ์ ประเภท : 1) ปูนขาว 2) แคลเซียมคาร์บอเนต 3) จำหน่ายสินค้า/บริการอื่น 4) ติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์	
มาตรฐานสากลรับรองการจัดการกระบวนการด้านคุณภาพ สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย ในการผลิตภัณฑ์ปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต	
สำนักงานใหญ่ 89 อาคารคอสโม ออฟฟิต พาร์ค ชั้น 6 ยูนิตเอช ถนนปิ่นบู่ ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120	โทรศัพท์ +66(0) 2017 7461 - 3 โทรสาร +66(0) 2017 7460 เว็บไซต์ http://www.goldenlime.co.th อีเมล sales@goldenlime.co.th glmis@goldenlime.co.th
รายละเอียดเกี่ยวกับจำนวนหุ้น: ชื่อย่อ SUTHA	
จดทะเบียนหลักทรัพย์	SET
กลุ่มอุตสาหกรรม	สินค้าอุตสาหกรรม
หมวดธุรกิจ	ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์
วันที่เริ่มต้นซื้อขาย	03 เม.ย. 2557
ประเภท	หุ้นสามัญ ราคาพาร์ 1.00 บาท
จำนวนหุ้นจดทะเบียนกับ ตลาด (SET)	300,000,000 หุ้น
จำนวนหุ้นชำระแล้ว	300,000,000 หุ้น
สิทธิออกเสียง	1 : 1
จำนวนหุ้นซื้อคืน	ไม่มี
จำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง หัก หุ้นซื้อคืน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	300,000,000 หุ้น
ประเภท	หุ้นบุริมสิทธิ
จำนวนหุ้นจดทะเบียนกับ ตลาด (SET)	ไม่มี

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ



1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม สามารถสรุปได้ดังนี้

โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท	ปี 2563				
	SUTHA GL	บริษัทย่อย		รายได้ รวม	ร้อยละ จากรายได้
		TMC	GLE		
สัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ		99.8	100	ล้านบาท	รวม
1. ปูนขาว (แคลเซียมออกไซด์และแคลเซียมไฮดรอกไซด์)	873	11	-	884	68
2. แคลเซียมคาร์บอเนต	26	34	-	59 ⁴	5
3. จำหน่ายและติดตั้งหินอ่อน	-	90	-	90	7
4. รายได้จากการขายและบริการอื่น ๆ	49	7	-	55 ⁴	4
5. จำหน่าย ประกอบ และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์	-	-	24	24	2
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	1	-	-	1	-
กำไรจากการซื้อธุรกิจในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรม	176	-	-	176	14
รายได้อื่น ๆ ^{1/}	2	2	-	4	-
รายได้รวมของกลุ่มบริษัท	1,126 ⁴	144	24	1,294 ⁴	100
รายได้รวมสำหรับปี 2563	งบการเงินรวม ณ 31 ธ.ค.			1,294	132 ²⁵⁶²
รายได้รวมสำหรับปี 2562	งบการเงินรวม ณ 31 ธ.ค.			977	87 ²⁵⁶¹
รายได้รวมสำหรับปี 2561	งบการเงินรวม ณ 31 ธ.ค.			1,120	122 ²⁵⁶⁰

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

^{2/} กลุ่มบริษัทไม่มีการพึงพิงรายได้จากลูกค้านำรายได้รายหนึ่งที่มีสัดส่วนเกินร้อยละ 30 ของรายได้รวมหรือยอดซื้อรวม

^{3/} มีการปรับปรุงแบบในการนำเสนอรายงานโดยเริ่มตั้งแต่ปี 2563 นำเสนอข้อมูลโครงสร้างรายได้เป็นรายได้รวมของกลุ่มบริษัท

^{4/} ยอดมูลค่าแต่ละรายการแสดงยอดโดยวิธีปิดส่วนทศนิยม (ผลลัพธ์รายได้รวม อาจมีผลลัพธ์ไม่ตรง หากนำยอดปิดนิยมทุกรายการบวกกัน)

รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
จำหน่ายในประเทศ (Domestic)	1,040	889	984
% เทียบกับรายได้จากการขายสินค้าและบริการรวม	93%	80%	88%
จำหน่ายในต่างประเทศ (Export)	49	83	123
% เทียบกับรายได้จากการขายสินค้าและบริการรวม	4%	7%	11%
จำหน่าย ประกอบ และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์	24	1	6
% เทียบกับรายได้จากการขายสินค้าและบริการรวม	2%	-%	1%
รวมรายได้จากการขายและบริการของกลุ่มบริษัท	1,113	973	1,113

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

ลักษณะของผลิตภัณฑ์และ/หรือบริการตามโครงสร้างรายได้

บริษัทและบริษัทย่อยมีการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์หลัก ได้แก่ ปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต ผลิต จำหน่าย และติดตั้งหินอ่อน ซึ่งจำหน่ายทั้งในและต่างประเทศรวมถึงมีธุรกิจการจำหน่ายผลิตภัณฑ์อื่น ๆ และธุรกิจด้านการออกแบบวิศวกรรมและจำหน่ายชิ้นส่วนเครื่องจักรและอุปกรณ์ ดังนี้

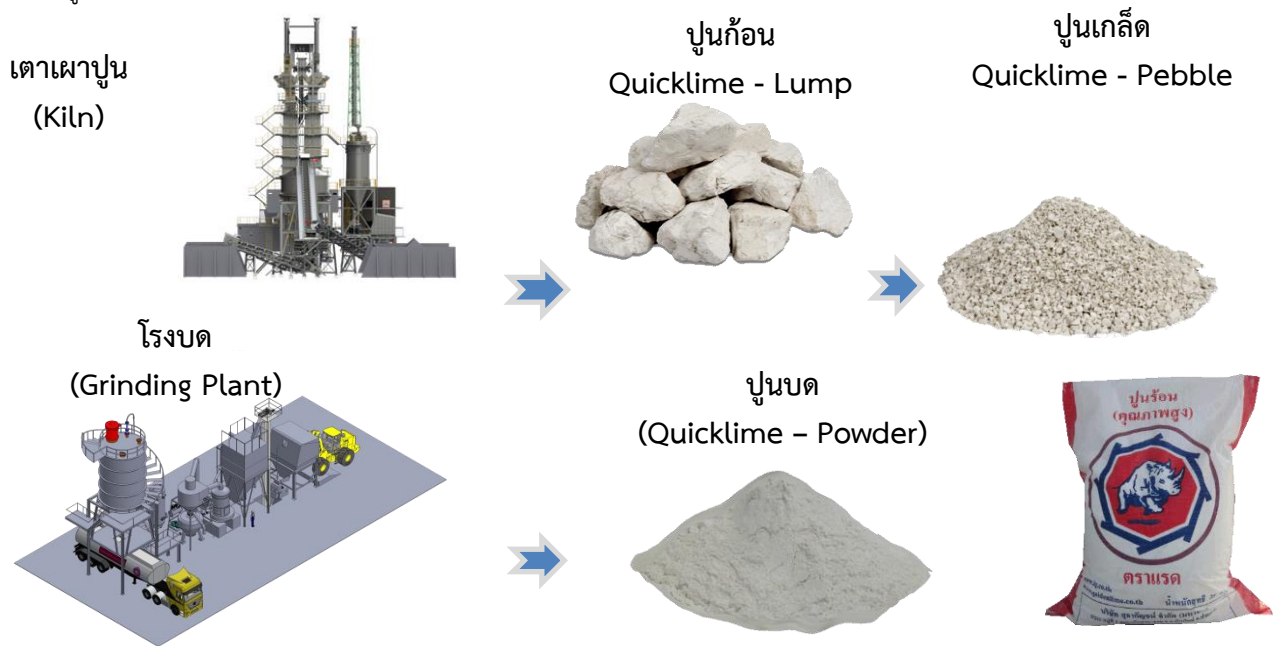
1) ปูนขาว ซึ่งประกอบด้วย แคลเซียมออกไซด์, แคลเซียมแมกนีเซียมออกไซด์ และแคลเซียมไฮดรอกไซด์

แคลเซียมออกไซด์ (Calcium Oxide, CaO) หรือ ปูนขาวสุก หรือควิกไลม์

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

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

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



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

แคลเซียมแมกนีเซียมออกไซด์ หรือ โดโลไมท์ เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการเผาแร่โดโลไมท์ก้อน (Dolomite) ซึ่งเป็นแร่ที่มีลักษณะคล้ายหินปูน หรือเป็นหินปูนโดโลไมติก (Dolomitic limestone) มีลักษณะเนื้อแน่นไม่แสดงรูปผลึกมีหลายสี โดยส่วนมากจะมีสีขาวถึงเทา ประกอบด้วยแคลเซียมแมกนีเซียมคาร์บอเนตเป็นส่วนใหญ่ ($\text{CaMg}(\text{CO}_3)_2$)

โดโลไมท์จะถูกเผาที่อุณหภูมิค่อนข้างต่ำกว่าการเผาหินปูน ในระหว่างการเผาก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO_2) จะถูกปล่อยออกมาจนกระทั่งเกิดก๊าซแมกนีเซียมออกไซด์ (MgO) และก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO_2) ตามลำดับ โดโลไมท์ประกอบด้วยก๊าซแมกนีเซียมออกไซด์ (MgO) ประมาณร้อยละ 32-38 และมีก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO_2) ประมาณร้อยละ 55-62 ขึ้นไป

โดโลไมต์ใช้ในอุตสาหกรรมหลอมเหล็กกล้าสามารถใช้ทดแทนปูนขาวได้ ก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO_2) ในโดโลไมต์ทำปฏิกิริยาเช่นเดียวกันกับปูนขาว แต่ในส่วนของก๊าซแมกนีเซียมออกไซด์ (MgO) จะช่วยชะลอการสึกกร่อนของผนังอิฐทนไฟและยืดอายุการใช้งานเตาหลอมเหล็กได้มากถึง 5-10 เท่า ในภาพรวมสามารถช่วยประหยัดต้นทุนด้านการดำเนินงานของโรงหลอมเหล็กได้เป็นอย่างมาก

บริษัทมีการจัดจำหน่ายปูนโดโลไมต์ในรูปของปูนก้อน ขนาดประมาณ 10-65 มม. หรือในรูปแบบของโดโลไมต์อัดก้อน ขนาด 40 มม. จากนั้นจะบรรจุใส่บรรจุภัณฑ์ตามน้ำหนักที่ลูกค้าต้องการหรือใส่รถเพื่อจำหน่ายให้แก่ลูกค้า

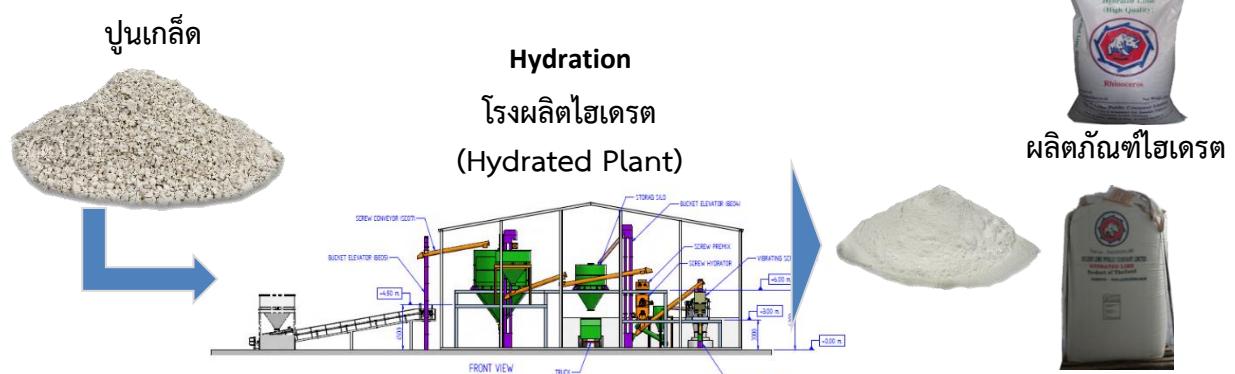


แคลเซียมไฮดรอกไซด์ (Calcium Hydroxide, Ca(OH)_2) หรือปูนไฮเดรต

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

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

โดยบรรจุขายในรูปของบรรจุภัณฑ์ชนิดต่าง ๆ และรถบรรทุก (Bulk truck)



โดยผลิตภัณฑ์ปูนขาวภายใต้เครื่องหมายการค้าตราแรด



ซึ่งผ่านการรับรองมาตรฐานต่าง ๆ ดังนี้

ISO 9001 ISO 14001 ISO 45001	มาตรฐานสากลรับรองการจัดการกระบวนการด้านคุณภาพ สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัยในการ ผลิตภัณฑ์ปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต
	มาตรฐานอุตสาหกรรมจากกระทรวงอุตสาหกรรมซึ่งให้การรับรองตามมาตรฐานผลิตภัณฑ์ปูนโลม อุตสาหกรรม เล่ม ๒ ปูนขาวมาตรฐานเลขที่มอก.๓๑๙ เล่ม ๒-๒๕๕๑
	มาตรฐานการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ที่ทำการผลิตและบรรจุเพื่อจัดจำหน่ายแก่ผู้บริโภค ครบถ้วนตามเงื่อนไขการขอการรับฮาลาล

ลูกค้าในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ที่นำผลิตภัณฑ์ปูนขาวไปใช้ดังนี้

อุตสาหกรรม	งานที่ใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัท
อุตสาหกรรมเหล็ก	- ดึงสารเจือปนต่าง ๆ ในกระบวนการผลิตเหล็ก
อุตสาหกรรมเคมี	- ปรับสภาพความเป็นกรดของสารจากการผลิตกรด - ดึงสารเจือปนในกระบวนการผลิต - สารที่ใช้ในระบบบำบัดน้ำเสีย
อุตสาหกรรมน้ำตาล	- ดึงสารเจือปนต่าง ๆ ออกจากน้ำอ้อย - ใช้เป็นสารฟอกขาวในการผลิตน้ำตาลทรายขาว
อุตสาหกรรมเยื่อและกระดาษ	- ใช้ในกระบวนการ Re-Causticize ในกระบวนการผลิตเยื่อ - ใช้ในการผลิต Precipitated Calcium Carbonate (PCC) ที่ใช้ในการเคลือบ กระดาษ - ใช้ในระบบบำบัดน้ำเสีย
อุตสาหกรรมเหมืองแร่	- ดึงสารเจือปนในกระบวนการผลิต - สารช่วยกรองในกระบวนการผลิต - สารยับยั้งการลอยตัวของแร่บางชนิด (Depressant in ore floatation) - สารปรับสภาพความเป็นกรด - สารที่ใช้ในระบบบำบัดน้ำเสีย - การสกัดแร่ (Cyanidation of ores)
อุตสาหกรรมเกษตรและผลิต อาหาร	- ปรับค่า pH ในดินและน้ำ - บำบัดน้ำเสีย และปรับปรุงสภาพดิน - อาหารสัตว์
อุตสาหกรรมก่อสร้าง	- ใช้เป็นส่วนประกอบทำยางมะตอย หรือสารเติมแต่ง - ใช้เป็นส่วนประกอบในการผลิตอิฐมวลเบา - ใช้เป็นส่วนผสมในการปรับปรุงดิน - ใช้เป็นส่วนผสมทำซีเมนต์ฉาบ / อิฐ - ใช้เป็นส่วนผสมอุตสาหกรรมแก้ว - ปรับสภาพความชื้นและความเป็นกรดต่างในอุตสาหกรรมซีเมนต์ - เพิ่มความแข็งแรงและปริมาตรในอิฐมวลเบา - ใช้ในการปรับปรุงสภาพดินในการก่อสร้าง
อุตสาหกรรมการผลิตน้ำประปา และการทำฝนหลวง	- กำจัดความกระด้างของน้ำ (water softening) - สารปรับสภาพความเป็นกรด

อุตสาหกรรม	งานที่ใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัท
	<ul style="list-style-type: none"> - ดึงสารเจือปนต่าง ๆ หรือช่วยตกตะกอนสิ่งเจือปน - ปรับสภาพตะกอน (sludge conditioning) - ใช้ในการดูดซับความชื้นในอากาศ
การบำบัดน้ำเสีย	<ul style="list-style-type: none"> - สารที่ใช้ในระบบบำบัดน้ำเสีย - สารที่ใช้สำหรับการตกตะกอน - สารปรับสภาพความเป็นกรด
อุตสาหกรรมพลังงาน	<ul style="list-style-type: none"> - ดูดซับและกำจัดก๊าซเสียก่อนปล่อยสู่อากาศเพื่อลดการเกิดฝนกรด

โดยผลิตภัณฑ์แคลเซียมออกไซด์ (Calcium Oxide) ได้รับอนุมัติให้การส่งเสริมการลงทุน ตามบัตรส่งเสริมการลงทุน เลขที่ 2288 (2) / 2557 ลงวันที่ 10 ตุลาคม 2557 ซึ่งได้รับอนุมัติให้ดำเนินการตามใบอนุญาตเลขที่ 410/กบท.3/2561 เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2561 สำหรับกำลังการผลิตแคลเซียมออกไซด์ ที่กำลังการผลิต 63,900 ตัน โดยได้สิทธิได้รับสิทธิประโยชน์ในการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล อัตราร้อยละ 100 เป็นระยะเวลา 3 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้ และมีมูลค่าภาษีที่ได้รับสิทธิประโยชน์ ไม่เกิน 181,560,937.77 บาท โดยสิทธิประโยชน์ในการลดหย่อนภาษีระยะเวลา 3 ปี และผลิตภัณฑ์แคลเซียมออกไซด์และแคลเซียมไฮดรอกไซด์ ซึ่งได้รับการส่งเสริมการลงทุนเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตเพื่อการใช้พลังงานทดแทน ตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 62-1008-1-04-1-0 ลงวันที่ 12 กันยายน 2562 สำหรับกำลังการผลิตแคลเซียมออกไซด์ที่ 292,000 ตันต่อปี และแคลเซียมไฮดรอกไซด์ สำหรับกำลังการผลิตที่ 102,600 ตันต่อปี ซึ่งได้รับสิทธิประโยชน์ในการลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล ในอัตราร้อยละ 50 ของมูลค่าเงินลงทุนเป็นระยะเวลา 3 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้ โดยมีเงื่อนไขยื่นขอเปิดดำเนินการหลังจากระบบได้เริ่มดำเนินการแล้ว 1 ปี

โดยสิทธิประโยชน์สำหรับการส่งเสริมการลงทุนในข้างต้น ยังได้รับการยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับ การส่งเสริมไปคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล

2) แคลเซียมคาร์บอเนต (Calcium Carbonate, CaCO₃)

แคลเซียมคาร์บอเนต เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการบดหินแคลไซต์ (Calcite) จนได้เป็นผง โดยหินแคลไซต์เป็นแร่คาร์บอเนตที่เสถียรที่สุดในกลุ่มแร่ที่มีสูตรโครงสร้างเป็นแคลเซียมคาร์บอเนต (CaCO₃) มีความวาวคล้ายแก้ว โปร่งใสถึงโปร่งแสง โดยปกติมีสีขาวหรือไม่มีสี

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


โดยผลิตภัณฑ์แคลเซียมคาร์บอเนต ภายใต้เครื่องหมายการค้าตราแรด



ซึ่งผ่านการรับรองมาตรฐานต่าง ๆ ดังนี้

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

โดยผลิตภัณฑ์แคลเซียมคาร์บอเนตของบริษัทได้ผ่านการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ ดังนี้

ISO 9001 ISO 14001 ISO 45001	มาตรฐานสากลรับรองการจัดการกระบวนการด้านคุณภาพ สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัยในการผลิตภัณฑ์ปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต
 THE ISLAMIC COMMITTEE OFFICE OF THAILAND	มาตรฐานการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ที่ทำการผลิตและบรรจุเพื่อจัดจำหน่ายแก่ผู้บริโภคครบถ้วนตามเงื่อนไขการขอการรับฮาลาล

ผงแคลเซียมคาร์บอเนต เป็นผลิตภัณฑ์จาก บริษัท หินอ่อน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย เป็นผลิตภัณฑ์ในกลุ่มแร่ที่มีสูตรโครงสร้างทางเคมีเป็นแคลเซียมคาร์บอเนต (CaCO_3) โดยวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตเป็นผลพลอยได้จากการทำเหมืองหินอ่อนและเศษหินอ่อนจากกระบวนการผลิตหินแผ่นสำเร็จรูปจากโรงงานของบริษัทเอง ซึ่งมีลักษณะแตกต่างจากหินแคลไซต์ (Calcite) ที่ใช้ผลิตสินค้าในกลุ่ม Uncoated และกลุ่ม Coated ในเรื่องของความบริสุทธิ์ ความขาว และความชื้น โดยการผลิตจะผ่านกระบวนการแปรรูปโดยการบดจนเป็นผงละเอียดตามขนาดที่ลูกค้าต้องการ โดยกลุ่มลูกค้าที่ใช้ผลิตภัณฑ์จะแตกต่างกันดังนั้นจึงไม่เกิดการแข่งขันในการขายระหว่างผลิตภัณฑ์ของบริษัทและบริษัทย่อย

ชื่อผลิตภัณฑ์	รายละเอียด
ผงแคลเซียมคาร์บอเนต (Calcium Carbonate Powder) 	ผงแคลเซียมคาร์บอเนต เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้มาจากเหมืองหินอ่อนและผลพลอยได้ของกระบวนการผลิตหินแผ่นหินอ่อนสำเร็จรูปที่ได้ผ่านการบดโดยกรรมวิธีพิเศษจากโรงงาน และ กรองออกมาเป็นผงจนได้ตามขนาดที่ต้องการ
การบรรจุผลิตภัณฑ์	
ถุงขนาด 25 ก.ก. 	ถุงขนาด 1000 กก. 
โดยรถเบอร์ท 	

ลูกค้าในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ที่นำผลิตภัณฑ์แคลเซียมคาร์บอเนตไปใช้ดังนี้

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

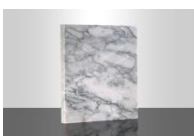
3) ผลิตภัณฑ์หินอ่อน ผลพลอยได้จากหินอ่อน งานหัตถกรรม และรายได้จากโครงการติดตั้งผลิตภัณฑ์จากหินอ่อน


ผลิตภัณฑ์หินอ่อนสำเร็จรูป

ผลิตภัณฑ์หินอ่อนสำเร็จรูป เป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากใช้แท่งหินอ่อนจากกระบวนการทำเหมืองหินอ่อนของ TMC หรือหินอ่อนแท่งที่นำเข้าจากต่างประเทศมาผ่านกระบวนการแปรรูปเพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์หินอ่อนขนาดมาตรฐานหรือขนาดตามความต้องการของลูกค้า โดยมีผลิตภัณฑ์ ดังนี้

- **หินอ่อนภายในประเทศ** ได้แก่ หินอ่อนแผ่นที่มีหลากหลายลวดลาย เช่น ลายเทา ลายขาวเทา ลายแดง ลายดำ และลายทราเวอร์ทีน เป็นต้น โดยส่วนใหญ่เป็นหินอ่อนแผ่นที่ได้จากการผลิตเอง โดยการตัดหินอ่อนจากเหมืองหินอ่อนในแปลงประทานบัตรที่ TMC ได้รับเพื่อทำการผลิตหินอ่อนชนิดแท่ง ซึ่งหินอ่อนสีขาว – เทาแดงเป็นผลผลิตจากจากประทานบัตรเลขที่ 32499/15852 (เขางอบ) หินอ่อนสีดำเป็นผลผลิตจากจากประทานบัตรเลขที่ 32517/16065 (เขาขาว) และหินอ่อนสีชมพูเป็นผลผลิตจากจากประทานบัตรเลขที่ 24869/14158 (เขาทับกวาง) นอกเหนือจากนั้น TMC จัดหาหินอ่อนแท่งลายอื่น ๆ เพื่อนำมาแปรรูปเป็นหินอ่อนแผ่น ทั้งนี้ช่องทางจำหน่ายหลักของหินอ่อนภายในประเทศของ TMC มาจากสำนักงานขายที่จังหวัดกรุงเทพ และสระบุรี รวมไปถึงการขายหินอ่อนแผ่นให้แก่โครงการ และผู้รับเหมาก่อสร้าง TMC โดยมีรายละเอียด และตัวอย่างสินค้าในตารางต่อไปนี้








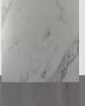





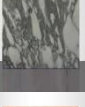






ตารางแสดงรายละเอียดและตัวอย่างสินค้าหินอ่อนภายในประเทศ

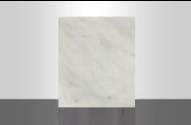
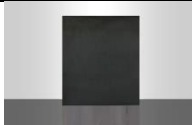

ชื่อ	รูป	รายละเอียด	แหล่งที่มา
หินอ่อนสำเร็จรูป			
1. เทาพระลาน		เนื้อหินเป็นสีเทา มีลวดลายบาง ๆ ทำให้เห็นถึงความเป็นธรรมชาติแทรกอยู่ และมีความสง่างามความอบอุ่นในตัวเอง จัดอยู่ในโทนสีเข้ม	ประทานบัตรเลขที่ 32499/15852 (เขางอบ)
2. ขาวสระบุรี		เนื้อหินส่วนใหญ่มีสีขาว เส้นแร่ในเนื้อหินมีปริมาณน้อย มีความสวยงามโดดเด่น และมีความอ่อนโยนในตัวเอง จัดอยู่ในโทนสีสว่าง	ประทานบัตรเลขที่ 32499/15852 (เขางอบ)
3. ขาวเทาลายเมฆ ขาวเทาสระบุรี		เนื้อหินเป็นสีขาวเทาหรือเรียกว่า ขาวเทาสระบุรี เส้นแร่ในเนื้อหินมีปริมาณมากทำให้เกิดลวดลายที่ชัดเจนลักษณะลายที่เกิดขึ้นคล้ายเมฆ จัดอยู่ในโทนสีสว่าง	ประทานบัตรเลขที่ 32499/15852 (เขางอบ)
4. เทาลายแดง แดงโกเมน		เนื้อหินเป็นสีขาวยุติงาประสมแดง มีเส้นแร่ปริมาณมากทำให้เห็นลายและสีแดงชัดเจนแทรกอยู่ทั่วบริเวณเนื้อหิน มีความนุ่มนวลอบอุ่นในตัวเอง จัดอยู่ในโทนสีสว่าง	ประทานบัตรเลขที่ 32499/15852 (เขางอบ)
5. ขาวลายแดง แดงทับทิม		เนื้อหินเป็นสีขาวยุติงาประสมแดง มีเส้นแร่ปริมาณน้อยแต่จะรวมตัวเป็นกลุ่มทำให้เห็นสีแดงชัดเจน ถ้ามองระยะไกลจะเห็นเป็นสีชมพู มีความนุ่มนวลในตัวเอง จัดอยู่ในโทนสีสว่าง	ประทานบัตรเลขที่ 32499/15852 (เขางอบ)
6. ชมพูทับทิม		เนื้อหินเป็นสีชมพูขาว มีแร่ชนิดพิเศษทำให้มีความเป็นประกายโดยเฉพาะเวลาที่ส่องกับแสง ทำให้มีความงดงามอ่อนโยนจัดอยู่ในโทนสีเข้ม	ประทานบัตรเลขที่ 24869/14158 (เขาทับทิม)
7. ชมพูเขางอบ		เป็นหินอ่อนที่มีเส้นแร่สีแดงกระจายอยู่เป็นจำนวนมาก ลวดลายสีสันเป็นสีชมพูเข้มเกือบแดง โดดเด่นเฉพาะตัว เหมาะสำหรับการตกแต่งเฉพาะจุด หรือทำเป็นเฟอร์นิเจอร์ เช่น โต๊ะอาหาร โต๊ะรับแขก ฯลฯ	ประทานบัตรเลขที่ 32499/15852 (เขางอบ)
8. ดำพระลาน		เนื้อหินเป็นสีดำ (ดำพระลาน) มีเส้นแร่ปริมาณน้อยแทรกอยู่ทำให้เห็นเป็นลวดลายบางส่วนอยู่ในเนื้อหิน มีความเข้มแข็งและสง่างามในตัวเอง จัดอยู่ในโทนสีเข้ม	ประทานบัตรเลขที่ 32517/16065 (เขาขาว)
หินอ่อนแผ่นขนาดใหญ่			
9. หินอ่อนแผ่นขนาดใหญ่ (Marble Slab)		เป็นผลผลิตที่เกิดจากกระบวนการตัดก้อนหินอ่อนแท่งด้วยเครื่องเลื่อย โดยขนาดตามมาตรฐานคือ กว้าง 1.50 เมตร ยาว 2.50 เมตร และหนา 0.02 เมตร หรือตามความต้องการของลูกค้า โดยพื้นผิวของหิน เป็นชนิดขัดมัน ผิวหน้า Bush Hammering ผิวพ่นทราย ผิว Antique และ ผิว Tumble Stone	-

ชื่อ	รูป	รายละเอียด	แหล่งที่มา
หินอ่อนแท่ง			
10. หินอ่อนแท่ง (Marble Blocks)		บริษัทฯ มีหินอ่อนแท่งขนาด 1 - 6 ลูกบาศก์เมตร หลากหลายสีให้เลือก ตามความต้องการ	-

● หินอ่อนและผลิตภัณฑ์หินจากต่างประเทศ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์หินแผ่นสำเร็จรูปที่ผลิตจากหินแท่งที่นำเข้ามาจากต่างประเทศ ซึ่งมีหลากหลายชนิด เช่น ไวท์คาราร่า ครีมมาเฟิล เอ็มเพอร์ราโต้ เป็นต้น โดยสีโทนขาวส่งซื้อจากประเทศอิตาลี และกรีซ สีโทนเทาและเบจส่งซื้อจากประเทศตุรกีและสเปน และแกรนิตดำส่งซื้อจากประเทศจีนและอินเดียโดยรายละเอียดและตัวอย่างสินค้าในตารางต่อไปนี้

ตารางแสดงรายละเอียด และตัวอย่างสินค้าหินอ่อนต่างประเทศ



ชื่อ	รูป	ชื่อ	รูป
หินอ่อนสำเร็จรูป			
1. ครีมมาทราเวอร์ทีน (CT)		13. ไวท์เพิร์ล (WP)	
2. โล้ททราเวอร์ทีน (LT)		14. ครีมเพิร์ล (CP)	
3. ครีมมาเบจ (CB)		15. มาย่าเบจ (MB)	
4. เขียวอิตาลี (TGLL)		16. ไวท์วินัส (WV)	
5. ซิลเวอร์เอ็มเพอร์ราโต้ (ER-S)		17. ไวท์อิมพีเรียล (WI)	
6. โล้เอ็มเพอร์ราโต้ (ER-L)		18. คริสตัลไวท์นาโน (CWN)	
7. ดาร์คเอ็มเพอร์ราโต้ (ER-D)		19. อราเบสกาโต้ คอร์เซีย (ARA)	
8. ไวท์คาราร่า (WCR-D)		20. เรดโรด (RR)	
9. ครีมมาเฟิล (CMF)		21. โรโจอีร์กันเต้ (RJA)	
10. ไวท์คาราร่า (WCR-CD)		22. แบล็คมาควีน่า (BR)	

ชื่อ	รูป	ชื่อ	รูป
11. ไวท์คาร์รา C (WCR-C)		23. แกรนิตดำจีน (CNB)	
12. นีวมาเฟล (NMF)			

- การให้บริการติดตั้งและบริการงานโครงการที่ใช้ผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับหินอ่อนและหินประดับ

โดย TMC บริการให้คำปรึกษา ออกแบบ เขียนแบบ รวมถึงติดตั้งหินอ่อนจากผู้เชี่ยวชาญที่มีประสบการณ์และความชำนาญเฉพาะทาง ทั้งหินอ่อนแผ่นและงานหินอ่อนหัตถกรรม รวมถึงบริการหลังการขาย เพื่อให้คำปรึกษา และคำแนะนำข้อมูลต่าง ๆ เช่น อาคาร บ้าน สถานที่ราชการ รวมถึงวัดที่มีชื่อเสียง เช่น วัดมกุฏกษัตริยารามราชวรวิหาร วัดเทพศิรินทราวาส และวัดบ้านปูน เป็นต้น ซึ่งที่มาของงานโครงการต่าง ๆ มาจากการประมูลเป็นหลักซึ่ง TMC ได้วางแผนออกแบบ และนำเสนอโครงการที่ใช้หินอ่อนเป็นส่วนสำคัญทั้งภาครัฐบาล และเอกชน โดยมีตัวอย่างงานโครงการตามตารางแสดงดังนี้

ตารางแสดงตัวอย่างงานโครงการของ TMC

ตัวอย่างโครงการ	
 <p>วัดมกุฏกษัตริยารามราชวรวิหาร</p>	 <p>โครงการโรงเรียนวินิตศึกษา ในพระราชูปถัมภ์ฯ จังหวัดลพบุรี</p>
 <p>งานโครงการพิพิธภัณฑ์ผ้าในสมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์พระบรมราชินีนาถ</p>	 <p>วัดเบญจมบพิตรดุสิตวนาราม</p>
 <p>ศาลหลักเมือง จังหวัดนครศรีธรรมราช</p>	

- **ผลิตภัณฑ์หินอื่น ๆ**

โดยมีผลิตภัณฑ์หินอื่น ๆ รวมถึง หินเกล็ด หินแม่น้ำ หินอ่อนแท่ง ปีกหิน เศษหินแก้ว เศษหินแผ่น และหินหัตถกรรม เป็นต้น

รูปภาพแสดง: หินเกล็ดและหินแม่น้ำ



- **ผลิตภัณฑ์หัตถกรรม**

ผลิตภัณฑ์หัตถกรรมจากหินอ่อน เป็นผลิตภัณฑ์ที่เกิดจากการนำหินอ่อนแท่งมาผลิต โดยใช้กระบวนการผลิตจากงานฝีมือหรือเครื่องตัดหินระบบน้ำ (Hydro Jet) เป็นชิ้นงานหัตถกรรม หรือเพอร์นิเจอร์ที่ใช้ในการตกแต่งบ้านพักอาศัย และในหน่วยงานราชการในรูปแบบต่าง ๆ อีกทั้งบริษัทฯ ยังให้การสนับสนุนนโยบายของรัฐบาลในการผลิตสินค้า OTOP ของจังหวัดสระบุรี เช่น ชุดโต๊ะรับประทานอาหารและชุดรับแขก โต๊ะหมู่บูชา แจกัน นาฬิกาป้ายชื่อสำหรับวางบนโต๊ะ งานด้านการแกะสลัก เป็นต้น ช่องทางการจำหน่ายหลักของงานหัตถกรรมมาจากการเสนอขายโครงการต่าง ๆ และผู้รับเหมาก่อสร้าง โดย TMC จะเป็นผู้จัดหาวัตถุดิบหินอ่อน และนำเข้าช่างท้องถิ่นทำการกลึง และแกะสลักหินอ่อน เพื่อเป็นการส่งเสริมอาชีพและสร้างรายได้ให้แก่ชุมชนท้องถิ่น

รูปภาพแสดง: ตัวอย่างงานหัตถกรรม



4) ผลิตภัณฑ์ซื้อขายไป และสินค้าและบริการอื่น

ผลิตภัณฑ์ที่มีการนำเข้าหรือซื้อมาเพื่อจำหน่ายต่อทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ มีทั้งผลิตภัณฑ์หลักประเภทปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต ผลิตภัณฑ์อื่นๆ และการจำหน่ายเชื้อเพลิงถ่านหิน (ชนิดที่บริษัทใช้อยู่ในปัจจุบัน) ให้กับลูกค้าภายในประเทศ รวมถึงการจำหน่ายให้กับบริษัทย่อยเพื่อจำหน่ายให้กับลูกค้าในกรณีที่การผลิตไม่เพียงพอจัดส่งให้กับลูกค้า ผลิตภัณฑ์และผลพลอยได้จากการทำเหมืองหินปูน ซึ่งจำหน่ายโดย TMC ประกอบด้วย

ผลิตภัณฑ์ หินปูน	ผลิตภัณฑ์หินปูนและผลพลอยได้จากการทำเหมืองหินปูน						
	หินแคลเซียม สูงKFS Large	หินแคลเซียม สูง KFS Small	หินผสม คอนกรีต	หินใหญ่ Aggregate	หินคลุก	หินฝุ่น	เศษวัสดุ
ขนาด	65-115 mm	30-65 mm	15-25 mm	0-1,000 mm.	0-25 mm	0-3 mm	-

- หินปูนชนิดแคลเซียมสูง เป็นสินค้าที่ผลิตเพื่อใช้เป็นวัตถุดิบหลักสำหรับการผลิตแคลเซียมออกไซด์ และแคลเซียมไฮดรอกไซด์ หรือเรียกโดยรวมว่าผลิตภัณฑ์ปูนขาว โดยหินปูนเป็นหินตะกอน ซึ่งมีส่วนประกอบส่วนใหญ่เป็นแคลเซียมคาร์บอเนต (CaCO₃) โดยจะมีสัดส่วนแร่แคลเซียมคาร์บอเนตเกินกว่าร้อยละ 95 และมี

สารอื่น ๆ ประกอบ เช่น แมกนีเซียมออกไซด์ (MgO) ซิลิกา (SiO₂) เป็นต้น โดยหินปูนแคลเซียมสูงที่ผลิต จะเป็นหินปูนขนาดเล็ก หรือ Kiln Feed Limestone (“KFS Small”) ซึ่งมีขนาด 30-65 mm และ หินปูนขนาดใหญ่ หรือ Kiln Feed Limestone (“KFS Large”) ซึ่งมีขนาด 65-115 mm โดยการผลิตหินปูนแคลเซียมสูง ในเกรด KFS Small และ KFS Large จะมีกำลังการผลิตขึ้นอยู่กับปริมาณความต้องการใช้ในการผลิตปูนขาว โดยมีสัดส่วนไม่ต่ำกว่า 80 % ของปริมาณความต้องการที่ใช้ผลิตปูนขาวของบริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน) โดยผลิตภัณฑ์ดังกล่าวจะจำกัดการส่งมอบให้กับผู้ซื้อเพียงรายเดียวตามสัญญาซื้อขายหินปูน ระหว่างบริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน) ผู้ซื้อ กับบริษัท หินอ่อน จำกัด ผู้ขาย โดยกำหนดราคาซื้อขายเป็นไปตามหลักเกณฑ์ Arm’s Length Basic

- หินผสมคอนกรีต (Ready-Mixed) เป็นผลิตภัณฑ์ที่เหลือหลังจากการผลิตหินปูน โดยเป็นหินขนาดเล็ก ระหว่าง 15-25 mm สำหรับใช้ในการทำคอนกรีตผสมเสร็จ (Ready-mixed concrete) โดยลูกค้าส่วนใหญ่ใช้ในการนำไปผลิตเป็นผลิตภัณฑ์คอนกรีตผสมเสร็จสำหรับการก่อสร้าง
- หินใหญ่ Aggregate เป็นผลิตภัณฑ์ที่เป็นผลพลอยได้จากการคัดหินปูนคุณภาพสูง โดยหินใหญ่ Aggregate เป็นหินปูนที่มีสารเจือปนไม่เหมาะสมในการนำไปผลิตปูนขาว แต่สามารถนำไปผลิตหินเพื่อก่อสร้างได้ โดยเป็นการคละสีนค่าประเภทที่ไม่มีมีการคัดขนาดจากหน้าเหมือง โดยเป็นหินรวมที่คละรวมทุกขนาด ระหว่าง 0 - 1,000 mm โดยนิยมนำไปไม่เป็นหินใช้ในการผสมคอนกรีต สร้างถนน และ ก่อสร้างทั่วไป
- หินคลุก คือหินปูนที่ผ่านการย่อยขนาด เป็นผลพลอยได้จากการโรงโม่หรือกระบวนการย่อยหินปูน โดยเป็นหินที่มีขนาดแตกต่างกันมาปนกัน โดยมีขนาดระหว่าง 0-25 mm ไม่สามารถนำไปผลิตปูนขาวได้ เนื่องจากมีขนาดเล็กและมีสารปนเปื้อน โดยส่วนมากใช้สำหรับเป็นชั้นพื้นทางในงานถนน ใช้สำหรับเทพื้น อัดพื้น ให้แน่น งานปรับพื้นถนน พื้นอาคาร พื้นบ้าน เทบริเวณที่นิ่ม มีน้ำขัง หรือนำไปทำอิฐบล็อก โดยหินคลุกนั้นยังแบ่งย่อยออกเป็นอีกหลากหลายเกรด แล้วแต่ความเหมาะสมในการใช้งาน หินคลุกมีคุณสมบัติไม่แข็งน้ำและเมื่อมีการบดอัดจะมีคุณสมบัติทำให้พื้นผิวแน่น แข็งแรงกว่าดินลูกรัง
- หินฝุ่น คือ หินปูนบดหยาบ ๆ เป็นผลพลอยได้จากการโรงโม่หรือกระบวนการย่อยหินปูน โดยเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีขนาดเป็นฝุ่นผงถึงหยาบ ระหว่าง 0 – 3 mm สามารถนำไปใช้กับงานก่อสร้างทั่วไป อัดอิฐบล็อก อิฐทางเท้า อิฐประสาน อิฐต่างๆ ปูลานอนเนกประสงค์ สนามกีฬา งานตกแต่งสวน ทางเท้า เป็นส่วนผสมฉาบผิวทางลาดยางสลอรี่ซีล (Slurry seal) เป็นส่วนผสมแอสฟัลต์คอนกรีตและสำหรับการเกษตรสามารถนำไปใช้ปรับสภาพความเป็นกรดต่างของดิน



หินปูน ขนาดใหญ่ / หินปูน ขนาดกลาง



หินผสมคอนกรีต (Ready Mix)



หินคลุก



หินฝุ่น

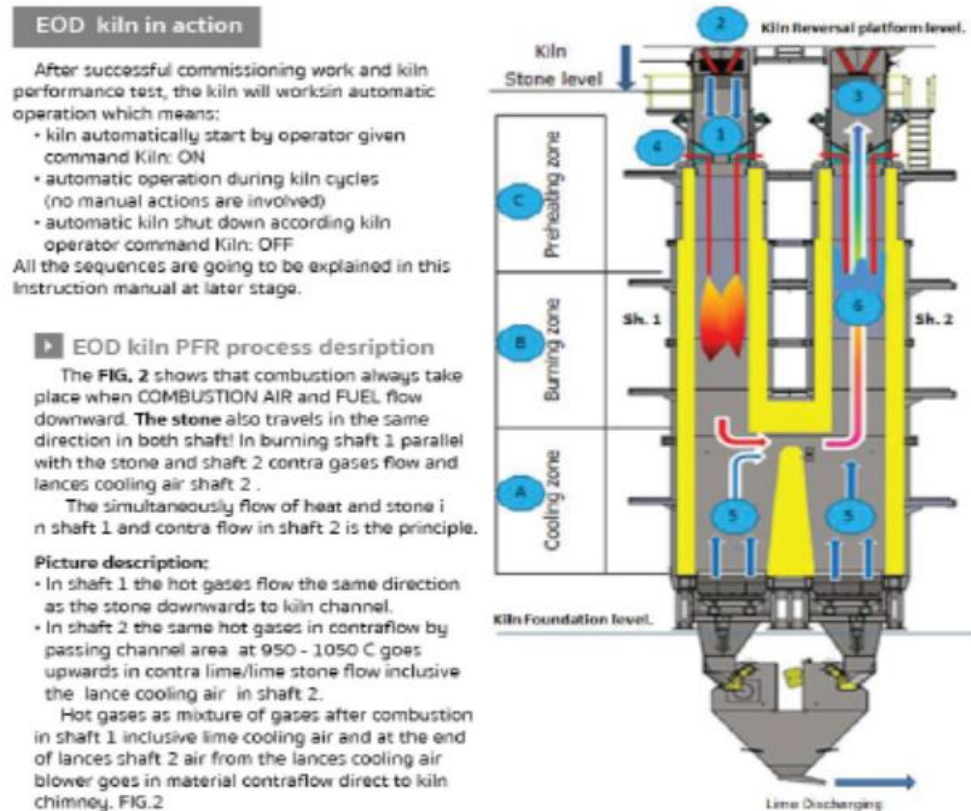
5) บริการจำหน่าย และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์

การให้บริการจำหน่าย ประกอบ และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการผลิตปูนขาว ได้แก่ เตาเผาปูนขาว ชุดลำเลียงหินปูน ชุดลำเลียงปูนขาวสุก ส่วนการเผาไหม้เชื้อเพลิง เป็นต้น รวมถึงการเป็นที่ปรึกษาและให้คำแนะนำให้กับลูกค้าในการจัดหา ติดตั้ง กระบวนการผลิต และการบำรุงรักษาเครื่องจักรที่ใช้ในการผลิตปูนขาว โดยบริษัทได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยชื่อ บริษัท โกลเด็น โลว์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (“GLE”) โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 20,000,000 บาท โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99 เพื่อประกอบธุรกิจด้านวิศวกรรมและบริการออกแบบผลิตและจำหน่ายเครื่องจักรอุปกรณ์ อะไหล่เครื่องจักร รวมถึงบริการให้คำปรึกษาและติดตั้ง โดยบริษัทย่อยดังกล่าวจัดตั้งขึ้นเพื่อรองรับการดำเนินธุรกิจการให้บริการและจัดจำหน่าย รวมถึงธุรกิจด้านการติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์สำหรับโครงการใหม่ในอนาคต

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



5.1) การจำหน่าย เครื่องจักรและอุปกรณ์เตาเผาปูนขาว Parallel Flow Regenerative (PFR) Technology EOD™ ขนาด 150 ถึง 250 ตันต่อวัน โดยเทคโนโลยี PFR จะเป็นเตาเผาปูนแนวตั้งขนาด 2 ปล่อง โดยใช้เทคโนโลยี PFR ซึ่งเป็นระบบการให้ความร้อนก่อนทำการเผาไหม้โดยระบบการเผาสลับ การเผาปูนในปล่องเผา 2 ปล่อง เพื่อหมุนเวียนนำความร้อนส่วนเกินที่เหลือได้จากก๊าซส่วนที่ไม่ได้ถูกนำไปใช้ในการเผาไหม้ (Waste Gas) จากปล่องที่กำลังเผาไหม้ หมุนวนกลับไปใช้ยังปล่องที่เตรียมการเผาเพื่อใช้พลังงานความร้อนให้เกิดประโยชน์สูงสุด



โดยลูกค้าที่สนใจสามารถเลือกข้อเสนอขนาดกำลังการผลิตที่เหมาะสม โดยบริษัทจะเสนอในส่วนของการออกแบบ และวางแผนผังการจัดวางเครื่องจักร (Plant Lay Out) ตามขนาดพื้นที่ของลูกค้า โดยขอบเขตข้อเสนอ สำหรับการผลิตและจำหน่ายและติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์ ของระบบเตา EOD™ มีดังนี้

- 1) Know-how, Drawing, Engineering and Software ซึ่งลูกค้าที่ต้องการซื้อโครงการจะได้รับแบบที่ บริษัทมีการออกแบบสำหรับลูกค้าในแต่ละโครงการ โดยเป็นแบบเครื่องจักร และอุปกรณ์ ทั้งระบบ โดยทั่วไป แบบไฟฟ้า ระบบเตา ระบบเผาไหม้ และระบบเทคนิคต่าง ๆ รวมถึงการติดตั้ง โปรแกรมควบคุมการทำงานของระบบการผลิตของเตาที่ควบคุมการทำงานด้วยระบบ (PLC)
- 2) งานโครงสร้างเหล็ก ในส่วนผนังเตาและส่วนประกอบเตา (Steel Work)
- 3) งานระบบวาล์วหรือประตูเปิดเปิดในส่วนต่าง ๆ ของเตาเผาปูน (Valves , Traps and Level Indicator)
- 4) อุปกรณ์ไฮดรอลิก (Hydraulic Equipment)
- 5) อุปกรณ์ลำเลียงหินปูนเข้าเตา (Lime Stone transport (Skip))
- 6) อิฐทนไฟ (Kiln Refractory Lining)
- 7) ระบบพัดลมจ่ายอากาศและมอเตอร์ (Air Blower System and Motor)

- 8) ระบบอินเวอร์เตอร์ (Inverter System for Kiln)
- 9) อุปกรณ์และระบบเชื้อเพลิงสำหรับการเผาไหม้ (Petcoke Power Fired / Bituminous Coal Fired Equipment)
- 10) ระบบควบคุมมลพิษสำหรับกำจัดก๊าซและกรองฝุ่น (Baghouse for Waste gas treatment)
- 11) ระบบและตู้ควบคุมไฟฟ้า อุปกรณ์วัดค่าเครื่อง ตู้ระบบควบคุม PLC (Electric, Measuring and Control Equipment)
- 12) ระบบและตู้ควบคุมและแผงเชื่อมต่อกับอุปกรณ์ PLC (Control, Instrument and Interface Panel)
- 13) อุปกรณ์และส่วนประกอบอื่น ๆ (Field Instrument and Components)
- 14) ระบบลำเลียงวัตถุดิบหินปูนและระบบลำเลียงปูนขาว (Limestone and Lime Conveyor) ซึ่งระบบนี้ลูกค้าสามารถเลือกอุปกรณ์และผู้ผลิตในแต่ละประเทศหรือพื้นที่โดยบริษัทจะเป็นผู้ออกแบบวางผังการติดตั้งและจัดทำระบบควบคุมเพื่อเชื่อมต่อการควบคุมการผลิตกับระบบเตาเผา
- 15) วิศวกรควบคุมงานติดตั้งและทดสอบกระบวนการก่อนเดินเตา (Supervisor Services)



ซึ่งหากลูกค้าสนใจในข้อเสนอของผลิตภัณฑ์ ก็จะมีการตกลงทำเข้าสัญญา โดยจะมีรูปแบบสัญญาออกแบบ จัดหาเครื่องจักร ให้คำแนะนำในการติดตั้งเครื่องจักรและทดสอบระบบ (EP Contract with supervisory service) หรือรูปแบบสัญญาจ้างเหมาแบบเบ็ดเสร็จ (EP Contract)

ช่องทางการจำหน่าย การจัดส่ง และภาวการณ์แข่งขัน

สำหรับการจัดส่งให้กับลูกค้าในต่างประเทศ มีลักษณะการจัดส่ง โดยแบ่งเครื่องจักรเป็นแต่ละส่วนๆ แล้วจัดส่งโดยบรรจุในตู้คอนเทนเนอร์ตามข้อตกลงที่ได้มีการตกลงกับลูกค้า

บริษัท GLE มีช่องทางการจัดจำหน่ายโดยการทำการตลาดในแถบภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ซึ่งมีการเติบโตของปริมาณความต้องการปูนขาวสูง ทำให้ผู้ประกอบการธุรกิจหันมาพิจารณาลงทุนเตาเผาปูนขาวดังกล่าว ซึ่งจะมีคู่แข่งจากทวีปยุโรป (ประเทศเยอรมนี และอิตาลี) โดยข้อได้เปรียบของบริษัท GLE คือคุณภาพของสินค้าทัดเทียมกับคู่แข่งจากทวีปยุโรป และมีราคาสินค้า (เตาเผาปูนขาว) ที่ย่อมเยากว่า

การจัดหาผลิตภัณฑ์ หรือบริการ (ลักษณะการได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์)

ในการจัดหาผลิตภัณฑ์ จะทำโดยหลังจากบริษัท GLE ได้เซ็นสัญญาขายเครื่องจักรกับลูกค้า (ผู้ประกอบการเตาปูนขาว) บริษัท GLE จะทำการออกแบบเครื่องจักร กระบวนการผลิต โดยมีการจัดทำ แบบแสดงรายละเอียดกระบวนการผลิตของระบบและอุปกรณ์วัดและควบคุมต่าง ๆ รายละเอียดของระบบ (P&ID) และ รายการจำนวนชิ้นส่วนประกอบทั้งหมดที่

ต้องการใช้ในการประกอบเตาเผา (Bill of Material) โดยบริษัท GLE จะทำการสั่งซื้อผลิตชิ้นส่วนหรือส่วนประกอบในแต่ละระบบที่ต้องการส่งมอบตามขอบเขตที่ได้มีการตกลงกับลูกค้าจากผู้ผลิตหรือจำหน่ายภายในและต่างประเทศที่ผ่านการคัดเลือกและอนุมัติการบริษัท GLE

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการผลิตส่วนประกอบเตาเผา EOD™

ในการกระบวนการจัดหาและได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์ EOD™ Lime Kiln จะไม่มีผลกระทบจากกระบวนการผลิตต่อสิ่งแวดล้อม อย่างไรก็ตาม ในกระบวนการผลิตปูนขาว (ภายหลังมีการติดตั้งเครื่องจักรเตาเผาในโรงงานของลูกค้า) จะมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ในเรื่องของปริมาณฝุ่นที่ปล่อยออกสู่บรรยากาศ แต่บริษัท GLE ได้มีการออกแบบกระบวนการผลิตโดยเลือกใช้อุปกรณ์และเทคโนโลยีที่จะทำการติดตั้งระบบการดักฝุ่นที่ได้ประสิทธิภาพสูง เพื่อให้ปริมาณฝุ่นที่ระบายออกสู่บรรยากาศน้อยกว่ามาตรฐานที่ในแต่ละประเทศลูกค้ามีการกำหนด

ในปี 2563 บริษัท โกลเด็น โลว์ เอ็นจิเนียริง จำกัด(บริษัทย่อย) ได้มีการลงนามในสัญญา Purchase Agreement Kiln จำนวน 1 เตา สำหรับ 150TPD EOD™ LIME KILN Project โดย GLE ซึ่งเป็นผู้ขาย ลงนามสัญญาร่วมกับ PT.Kurnia Parama Adhara ประเทศอินโดนีเซีย “ผู้ซื้อ” โดยมีขอบเขตเพื่อทำหน้าที่ดำเนินงานด้านวิศวกรรม ผลิต จัดซื้อ จัดหา และส่งมอบชิ้นส่วนและเครื่องจักรเตาเผาปูนขาว ในระบบงานหลักของเครื่องจักรเตาเผา ขนาด 150 ตัน (EOD™ Kiln 150TPD Petcoke Power Fired / Bituminous Coal Fired) เพื่อจัดส่งชิ้นส่วนงานที่ลูกค้าสั่งซื้อสำหรับให้ลูกค้าทำการติดตั้ง โดยบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการทดสอบ (Commissioning) ซึ่งเป็นรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปที่บริษัททำกับบริษัทอื่นๆ ในการขายธุรกิจดังกล่าว โดยมีรายละเอียดมูลค่างาน ดังนี้

วันที่ลงนาม	14 กุมภาพันธ์ 2563
มูลค่าสัญญาประมาณ	2.430 ล้านบาทสหรัฐ
เงื่อนไขราคาที่ส่งมอบ	FOB International Port ประเทศไทย
ระยะเวลาแล้วเสร็จประมาณ	24 เดือน

โดยโครงการเครื่องจักรเตาเผา EOD™ ที่บริษัทได้จำหน่ายและติดตั้งไปแล้วทั้งสิ้นมีจำนวน 3 โครงการ และโครงการซึ่งลงนามในสัญญาล่าสุดเมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2563 เป็นโครงการ ที่ลูกค้ามีการสั่งซื้อเป็นเตาที่ 2 หลังจากเตาแรก ซึ่งเป็นสัญญาโครงการริเริ่มของบริษัทประสบความสำเร็จ โดยโครงการล่าสุดอยู่ระหว่างการเตรียมการผลิตและส่งมอบซึ่งมีกำหนดการแล้วเสร็จจะระยะเวลา 24 เดือนหลังจากมีการลงนามในสัญญา



เตา EOD™ เตาแรก ซึ่งลงนามสัญญากับลูกค้ารายแรกในการเริ่มต้นธุรกิจด้านวิศวกรรมในการผลิตเตาเผาปูน EOD™ และ ลูกค้ารายเดิมได้ลงนามสัญญาสั่งซื้อเตาที่ 2 ในปี 2563 หลังจากเดินเตาแห่งแรกและประสบความสำเร็จ



เตา EOD™ เตาที่ 2 (K.7) โดยเป็นเตาที่บริษัทลงทุนเพื่อสร้างเองสำหรับ ขยายกำลังการผลิตที่สาขาห้วยป่าหวาย



เตา EOD™ เตาที่ 3 ซึ่งเป็นลูกค้ารายที่ 2 ซึ่งอยู่ที่ตั้งในประเทศอินโดนีเซีย

5.2) บริการด้านวิศวกรรมอื่น ๆ (Engineering Services)

ในปี 2563 บริษัท GLE ได้มีการให้บริการงานวิศวกรรมให้กับบริษัทต่าง ๆ กล่าวโดยสังเขป

1) งานออกแบบและติดตั้งโรงงานผลิตปูนไฮเดรต และโรงงานบดปูนขาวที่โรงงานช่องสาริกา โดยบริษัทได้รับงานจ้างเหมาแบบเบ็ดเสร็จในการออกแบบ ย้ายเครื่องจักร ติดตั้ง และทดสอบการเดินเครื่องจักร และส่งมอบระบบให้ลูกค้าเสร็จเมื่อเดือนธันวาคม 2563

2) งานออกแบบและติดตั้งโรงงานบดปูนขาวที่โรงงานพระพุทธรบาท โดยบริษัทได้รับงานจ้างเหมาแบบเบ็ดเสร็จในการออกแบบ ย้ายเครื่องจักร ติดตั้ง และทดสอบการเดินเครื่องจักร และส่งมอบระบบให้ลูกค้าเสร็จเมื่อเดือนพฤศจิกายน 2563

3) งานพัฒนาระบบควบคุมการผลิต โรงงานช่องสาริกา และโรงงานพระพุทธรบาท

4) งานระบบนำความร้อนกลับมาใช้ใหม่ (Heat Recuperation system) ที่บริษัทอ่าวอะลูมิเนียม จำกัด โดยบริษัทได้ส่งทีมเทคนิค ทำการออกแบบ ให้คำปรึกษาในการติดตั้ง ทดสอบการเดินเครื่องจักร เริ่มตั้งแต่เดือนกันยายน 2563 และกำหนดส่งมอบระบบฯ ภายในเดือนเมษายน 2564

การพัฒนาการตลาดเตาเผาปูนขาว บริษัทได้หารือกับกลุ่มบริษัทซึ่งเป็นพันธมิตรเพื่อขยายตลาดเตาเผาปูนขาวไปในประเทศอินโดนีเซียที่บริษัทมีฐานลูกค้าอยู่แล้ว ประเทศเวียดนาม และประเทศฟิลิปปินส์ที่บริษัทต้องการขยายตลาดเตาเผาปูนขาว โดยอยู่ระหว่างการเจรจาเพื่อจำหน่ายเตาเผาปูนขาวพร้อมถ่ายทอดเทคโนโลยีการผลิตปูนขาวให้แก่ลูกค้าดังกล่าว

ในเรื่องงานวิศวกรรมที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม บริษัท ได้เล็งเห็นความสำคัญของการดูแลรักษาคุณภาพของก๊าซที่ปล่อยจากปล่องของกระบวนการเผาวัตถุดิบในโรงงานขนาดใหญ่ ซึ่งส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญในระดับท้องถิ่นและระดับชาติ รวมทั้งปัญหา PM 2.5 บริษัทจึงได้ประสานติดต่อกับบริษัทชั้นนำในระดับนานาชาติคือ บริษัท Thermax จากประเทศอินเดีย เพื่อเป็นตัวแทนให้บริษัทดังกล่าว ในการปรับปรุงโดยนำใช้เทคโนโลยีเพื่อนำมาพัฒนาระบบดักฝุ่นอุตสาหกรรมหลักของโรงงานผลิตปูนซีเมนต์ (Air pollution control in Cement Plant) ในประเทศไทย โดยระบบการปรับปรุงดังกล่าว จะสามารถลดปริมาณฝุ่นในก๊าซที่ปล่อยจากปล่อง ถึง 70% และผ่านมาตรฐานของสหภาพยุโรป (EU regulation)

การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทมีการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัท มีช่องทางการจำหน่าย ดังนี้

1) การจำหน่ายผ่านลูกค้าโดยตรงในสัดส่วน 90%

เจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดจะเป็นผู้ติดต่อกับลูกค้าโดยตรง โดยอาศัยความสัมพันธ์อันดีในการขายและบริการทั้งในส่วนผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ทุกฝ่ายของบริษัทที่ให้บริการกับลูกค้า ซึ่งมีทั้งที่เป็นผู้ผลิตในแต่ละอุตสาหกรรม ผู้จัดจำหน่าย ผู้ค้าส่ง ผู้ค้าปลีก และลูกค้ารายย่อย รวมถึงลูกค้าใหม่ที่ติดต่อมาโดยตรง หรือได้รับการแนะนำจากลูกค้าเดิมของบริษัท โดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด จะทำความเข้าใจต่อความต้องการของลูกค้า เพื่อให้เสนอแนะข้อมูลผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสมกับการใช้งานของลูกค้าได้ตรงความต้องการ

2) การจำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่ายในสัดส่วน 10%

บริษัทมีการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านตัวแทนจำหน่าย โดยเฉพาะหากเป็นลูกค้าในกลุ่มรัฐวิสาหกิจหรือหน่วยงานของภาครัฐ หรือลูกค้าในกลุ่มภาคเกษตรกรรม และลูกค้าบางกลุ่มอุตสาหกรรมซึ่งมีที่ตั้งอยู่ในห่างไกลจากจากสถานที่ตั้งโรงงานเพื่อความคล่องตัวในการกระจายสินค้า และเพิ่มช่องทางในจำหน่าย ทั้งนี้ บริษัทมีการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านลูกค้าโดยตรงมากกว่าการขายผ่านตัวแทนจำหน่าย โดยคิดเป็นสัดส่วนประมาณมากกว่าร้อยละ 90 ของรายได้จากการขายและบริการทั้งหมด

การตลาดและการแข่งขัน

บริษัทมีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทปูนขาว (แคลเซียมออกไซด์ แคลเซียมแมกนีเซียมออกไซด์ และแคลเซียมไฮดรอกไซด์) และแคลเซียมคาร์บอเนต ที่ใช้ในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ของประเทศ ตลอดระยะเวลาของการดำเนินธุรกิจมาเป็นเวลากว่า 10 ปี บริษัทได้มีการพัฒนากระบวนการผลิตและเพิ่มความหลากหลายของผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการที่เพิ่มขึ้นรวมถึงความหลากหลายของลูกค้า โดยมุ่งพัฒนาประสิทธิภาพ สร้างและรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้ามาโดยตลอด บริษัทจึงได้วางกลยุทธ์ในการแข่งขันโดยมุ่งกระจายฐานการจำหน่ายไปยังกลุ่มลูกค้าทุกกลุ่ม โดยวางเป้าหมาย ในการรักษาลูกค้าเดิมและขยายเพื่อเพิ่มฐานลูกค้าใหม่ หรือกลุ่มอุตสาหกรรมใหม่ ดังนี้

○ มุ่งเน้นลูกค้า สร้างสรรค์คุณค่าสู่ลูกค้าทั้งภายในและต่างประเทศ

บริษัทให้ความสำคัญกับลูกค้าในแต่ละกลุ่มและแต่ละราย โดยมุ่งสร้างคุณค่าให้กับผลิตภัณฑ์และบริการเพื่อตอบสนองความพึงพอใจและความต้องการของลูกค้าแต่ละราย ทั้งด้านปริมาณและคุณภาพสินค้า และคุณลักษณะการนำไปใช้งานของลูกค้าในแต่ละอุตสาหกรรม บริษัท บริษัทมีสัดส่วนการขายหลักในประเทศร้อยละ 90 และที่เหลือจำหน่ายให้กับลูกค้าในต่างประเทศ โดยกลยุทธ์ในการขายมุ่งเน้นลูกค้า และเพิ่มสัดส่วนการขายให้ลูกค้าใหม่ในอุตสาหกรรมเดิม และเพิ่มลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมใหม่ รวมถึงการเพิ่มปริมาณการขายสินค้าไปยังต่างประเทศในกลุ่มประเทศเป้าหมายใหม่เพิ่มขึ้น และด้วยความรู้และประสบการณ์ตลอดจนความเชี่ยวชาญจากทีมงานซึ่งสนับสนุนโดยกลุ่มผู้ถือหุ้นหลักซึ่งเป็นผู้ผลิตปูนขาวชั้นนำระดับโลก บริษัทเชื่อมั่นว่าส่งต่อคุณค่าให้กับลูกค้า ด้วยข้อจำกัดในเรื่องต้นทุนการขนส่งของผลิตภัณฑ์ที่มีต้นทุนสำหรับการขนส่งสินค้าค่อนข้างสูง จึงเป็นการปิดกั้นโอกาสในการที่ลูกค้าจะมีการนำเข้าผลิตภัณฑ์ชนิดเดียวจากต่างประเทศมาใช้ทดแทนผลิตภัณฑ์ที่ผลิตภายในประเทศ ดังนั้นบริษัทมีแนวทางการเพิ่มมูลค่าให้กับตลาดภายในประเทศผ่านกระบวนการปรับปรุงมูลค่าของสินค้าและการให้บริการทางด้านการขายให้กับลูกค้าให้เพิ่มขึ้น อันจะช่วยให้เกิดการเพิ่มขึ้นของมูลค่าในการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัท

○ การผลิตและจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพได้มาตรฐานอุตสาหกรรม

ด้วยการมุ่งพัฒนาคุณภาพอย่างต่อเนื่องกับประสบการณ์อันยาวนานของบริษัท ร่วมกับประสบการณ์กว่าร้อยละสิบปีของทีมงานในกลุ่มบริษัทคามิวิสได้มุ่งมั่นเพื่อทำการปรับปรุงคุณภาพของสินค้า โดยปัจจุบันอยู่ในเกณฑ์คุณภาพตามมาตรฐานอุตสาหกรรม และด้วยการลงทุนอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ได้มาซึ่งคุณภาพที่ดีที่สุดในปัจจุบันและอนาคต ทั้งทีมงานสำรวจเหมืองหินปูนซึ่งได้เข้าสำรวจและรวบรวมตัวอย่างวัตถุดิบหินปูน ทีมงานฝ่ายควบคุมคุณภาพที่ทำการทดสอบคุณภาพ

ก่อนสั่งซื้อ รวมถึงทีมงานรับประกันคุณภาพที่ทำการสำรวจและสุ่มตรวจวิเคราะห์คุณภาพอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจในกระบวนการควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบและสินค้าให้ได้คุณภาพ

○ **การส่งมอบสินค้าตรงต่อเวลา**

บริษัทมุ่งตอบสนองความต้องการของลูกค้า โดยการให้บริการการจัดส่งสินค้าจนถึงลูกค้าอย่างปลอดภัย ตรงเวลา และมีประสิทธิภาพ โดยมีกระบวนการควบคุมการขนส่งทั้งโดยรถขนส่งของบริษัทและรถขนส่งจากคู่ค้าที่เชื่อถือได้ โดยรถขนส่งของบริษัทมีการติดตั้งระบบ GPS เพื่อใช้ในการตรวจสอบเส้นทางและติดตามสถานะของรถขนส่งได้ตลอดเวลา

○ **ความยืดหยุ่นและประสิทธิภาพในการผลิต**

บริษัทมีเตาเผารวมทั้งสิ้น 9 เตา ซึ่งทำการผลิตตลอด 24 ชั่วโมง โดยมีกำลังการผลิตรวม 1,050 ตันต่อวัน เนื่องจากเตาเผาเป็นเตาขนาดย่อมรวมถึงมีกระบวนการทำงานและควบคุมด้วยระบบอัตโนมัติซึ่งทำให้มีความยืดหยุ่นหากเกิดปัญหาการหยุดเตาก็มีกระบวนการที่สามารถตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจได้ว่าปัญหาต่าง ๆ จะได้รับการแก้ไขเพื่อให้กระบวนการทำงานของเตากลับมาพร้อมทำการผลิตเพื่อให้ได้ประสิทธิภาพและกำลังการผลิตสูงสุด

○ **การพัฒนาผลิตภัณฑ์และตลาดใหม่และการให้บริการและสนับสนุนทางเทคนิค**

จากการสนับสนุนด้านเทคนิคของทีมงานผู้เชี่ยวชาญทั้งในประเทศ และจากกลุ่มเทคนิคจากต่างประเทศโดยบริษัทคามิสซึ่งมุ่งเน้นให้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อให้การสนับสนุนในการใช้งานที่เหมาะสมกับลูกค้า รวมถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์เดิมและผลิตภัณฑ์ใหม่ให้มีมูลค่าเพิ่มมากขึ้นควบคู่ไปพร้อมกับการเติบโตทางด้านเศรษฐกิจของเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ และมุ่งพัฒนาในเชิงคุณภาพ สำหรับลูกค้าที่ให้ความใส่ใจในคุณภาพที่เพิ่มสูงขึ้นมากกว่าการเน้นในเรื่องของราคาสินค้า และจากความใส่ใจในด้านสิ่งแวดล้อมส่งผลให้บริษัทสามารถพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อเปิดตลาดสำหรับลูกค้ากลุ่มใหม่ ซึ่งเป็นธุรกิจที่มุ่งเน้นผลิตภัณฑ์ที่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในปริมาณต่ำ รวมถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์โดโลไมต์ ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ตัวใหม่ที่ใช้ทดแทนการนำผลิตภัณฑ์ที่มีการนำเข้าจากต่างประเทศที่ใช้ในอุตสาหกรรมเหล็ก และการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่สำหรับอุตสาหกรรมก่อสร้าง

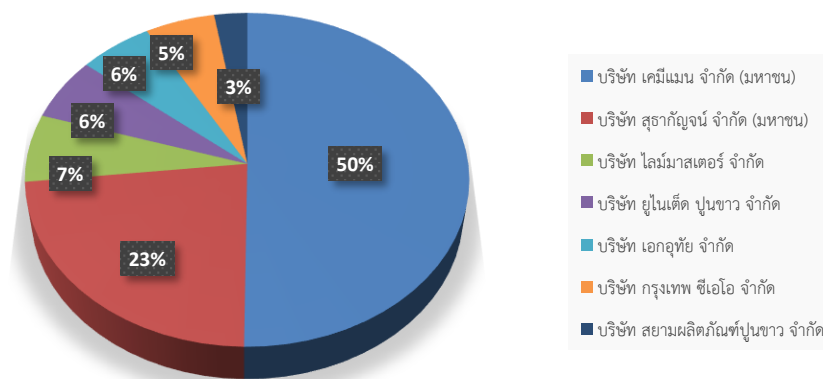
ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ผลิตภัณฑ์	จำหน่ายให้กับอุตสาหกรรม	ภาวะการแข่งขัน
ปูนขาว	อุตสาหกรรมเหล็ก	สูง
	อุตสาหกรรมเคมี	สูง
	อุตสาหกรรมน้ำตาล	สูง
	อุตสาหกรรมเยื่อและกระดาษ	ปานกลาง
	อุตสาหกรรมเหมืองแร่	สูง
	อุตสาหกรรมการเกษตร	ปานกลาง
	อุตสาหกรรมก่อสร้าง	ปานกลาง
	อุตสาหกรรมการผลิตประปา	ปานกลาง
	อุตสาหกรรมที่มีการบำบัดน้ำเสียและบำบัดของเสีย	ปานกลาง
	อุตสาหกรรมพลังงาน	ปานกลาง
	อุตสาหกรรมการผลิตหนังและฟอกหนัง	ปานกลาง
	อุตสาหกรรมชุดเจาะน้ำมัน	ปานกลาง

แคลเซียมคาร์บอเนต	อุตสาหกรรมท่อและพีวีซีและสายไฟ	สูง
	อุตสาหกรรมเยื่อและกระดาษ	สูง
	อุตสาหกรรมยาง	สูง
	อุตสาหกรรมหมึกและสี	สูง
	อุตสาหกรรมอาหารสัตว์	สูง
ผลิตภัณฑ์หินอ่อน	การแข่งขันของสินค้าทดแทน	สูง
	การแข่งขันจากผลิตภัณฑ์นำเข้าจากต่างประเทศ	สูง

ปัจจุบันมีผู้ประกอบการกิจการผลิตและจำหน่ายปูนขาว และแคลเซียมคาร์บอเนตหลายราย โดยในอุตสาหกรรมการผลิตปูนขาว (แคลเซียมออกไซด์และแคลเซียมไฮดรอกไซด์) มีผู้ผลิตในประเทศจำนวนมากซึ่งส่วนมากจะมีสถานที่ตั้งอยู่ใกล้กับแหล่งเหมืองหินปูน อาทิเช่น จังหวัดสระบุรี ลพบุรี นครราชสีมา ราชบุรี และกระจายในแต่ละภูมิภาคซึ่งมีแหล่งหินปูน เพื่อให้มีการขนส่งหินปูนไปยังโรงงานเผาหินปูนได้สะดวก โดยในจำนวนผู้ผลิตในประเทศหลัก ๆ มีผู้ผลิตและจำหน่ายปูนขาว จำนวน 7 ราย โดยมีสัดส่วนยอดขายในปี 2563 เกินกว่า 100 ล้านบาท ดังนี้

สัดส่วนยอดขายหลัก จากผู้ผลิตและจำหน่ายปูนขาว
ซึ่งเป็นผู้ผลิตภายในประเทศ ที่ยอดขายหลัก เกินกว่า 100 ล้านบาท มีจำนวนทั้งสิ้น 7 ราย



โดยผู้ผลิตสินค้ากลุ่มปูนขาวทั้ง 7 ราย จัดเรียงตามสัดส่วนยอดขายหลัก โดยเป็นผู้ผลิตที่มีเงินลงทุนมากกว่า 20 ล้านบาท หรือมีกำลังการผลิตมากกว่า 900 แรงม้า ซึ่งถือเป็นปัจจัยที่จำเป็นในการเป็นผู้ผลิตปูนขาวรายใหญ่ ดังนี้

ลำดับ	ชื่อโรงงาน / ทะเบียนโรงงาน ^{1/}	จำนวนโรงงาน ^{1/}	ที่ตั้งโรงงาน ^{1/}	ทุนชำระแล้ว ^{2/}	รายได้หลัก ^{2/}	กำไรสุทธิ	อัตรากำไร/รายได้หลัก	จำนวนแรงม้า ^{1/}
1	บริษัท เคมี่แมน จำกัด (มหาชน)	3	สระบุรี, ระยอง	960	1,999.06	16.69	0.83%	96,376.06 HP
2	บริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	4	ลพบุรี และ สระบุรี	300	918.25	61.75	6.72%	78,419.84 HP
3	บริษัท โลว์มาสเตอร์ จำกัด	1	สระบุรี	140	261.36	1.65	0.63%	3,238.80 HP
4	บริษัท ยูไนเต็ท ปูนขาว จำกัด	1	นครราชสีมา	100	243.18	50.67	20.84%	2,934.30 HP
5	บริษัท เอกอุทัย จำกัด	1	นครราชสีมา	173	233.10	13.3	5.71%	2,234.12 HP
6	บริษัท กรุงเทพ ซีเอโอ จำกัด	2	สระบุรี	100	221.52	10.13	4.57%	2,769.75 HP
7	บริษัท สยามผลิตภัณฑ์ปูนขาว จำกัด	1	สระบุรี	27.88	104.71	2.6	2.48%	982.65 HP

หมายเหตุ: ^{1/} กรมโรงงานอุตสาหกรรม ข้อมูล ณ วันที่ 25 กันยายน 2563

^{2/} ข้อมูลงบการเงินของปี 2562 จากการสำรวจข้อมูลงบการเงินจากกรมพัฒนาธุรกิจ กระทรวงพาณิชย์ ณ วันที่ 29 กันยายน 2563

^{3/} ข้อมูล/เว็บไซต์ของบริษัท

การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ



วัตถุดิบ (Raw Material)

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

➤ วัตถุดิบสำหรับการผลิตปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต

วัตถุดิบหลักในการผลิตปูนขาวและผลิตภัณฑ์โดโลไมต์ คือ หินปูน หรือแร่โดโลไมต์และเชื้อเพลิง ส่วนวัตถุดิบหลักในการผลิตแคลเซียมคาร์บอเนตเกรด Coated และ Un-coated ได้แก่ หินแคลไซต์ และวัตถุดิบหลักสำหรับผลิตผงแคลเซียม ได้แก่ เศษหินอ่อน ในปัจจุบันบริษัทจัดหาหินปูนจากผู้จัดหาที่มีประทานบัตรการดำเนินการเหมืองหินปูนในบริเวณใกล้เคียง ได้แก่ แหล่งหินปูนในจังหวัดสระบุรี และลพบุรี ที่ได้คุณภาพตรงตามที่บริษัทต้องการ บริษัทมีการซื้อวัตถุดิบหินปูน แร่โดโลไมต์ และแร่แคลไซต์ จากผู้จัดหาจำนวนประมาณ 10 ราย มีการจัดส่งทีมงานนักธรณีวิทยาควบคุมไปกับฝ่ายควบคุมและประกันคุณภาพเพื่อสำรวจคุณภาพหินปูนและเก็บตัวอย่างมาทดสอบทั้งจากแหล่งที่ซื้ออยู่ในปัจจุบันและแหล่งใหม่อย่างต่อเนื่อง

โดยเมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 บริษัทได้เข้าทำรายการได้มาซึ่งหุ้นสามัญของ TMC และได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 อนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว และเป็นที่มาในการได้มาซึ่งธุรกิจเหมืองหินอ่อนและเหมืองหินปูน ซึ่งถือเป็นธุรกิจของบริษัทย่อยที่บริษัทมีส่วนการถือหุ้นร้อยละ 99.79 โดยเป็นผู้ถือหุ้นหลักที่มีอำนาจควบคุมและสามารถควบคุมการอนุมัติรายการและธุรกรรมต่าง ๆ ของ TMC และเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงและสร้างเสถียรภาพในการผลิตและสามารถจัดหาวัตถุดิบหินปูนให้มีปริมาณเพียงพอกับความต้องการ บริษัทจึงได้เข้าทำสัญญาการซื้อขายหินปูน ระยะเวลา 10 ปี กับ TMC รวมถึงจัดตั้งทีมบริหารจัดการเหมืองหินปูนขึ้น และเข้าบริหารจัดการเหมืองหินปูนที่เหมืองเขาขาวตามประทานบัตรเลขที่ 32517/16065 โดยมีผลเริ่มตั้งแต่เดือน มิถุนายน 2563 ด้วยสัญญาดังกล่าว บริษัทสามารถควบคุมการผลิตและปริมาณหินปูนที่มีเกรดที่มีเปอร์เซ็นต์แคลเซียมคาร์บอเนตสูงจากแหล่งเหมืองหินปูนดังกล่าว โดยสัดส่วนในการนำเข้าหินปูนหลัก ตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2563 จะมีสัดส่วนหลักที่นำหินปูนจากเหมืองหินปูนของบริษัท TMC และมีบางส่วนจากผู้ผลิตหินปูนที่ได้คุณภาพ ซึ่งเป็นเหมืองหินปูนในจังหวัดสระบุรี

○ หินปูน (Limestone)

หินปูน เป็นวัตถุดิบหลักเพื่อใช้ในการผลิตแคลเซียมออกไซด์ และแคลเซียมไฮดรอกไซด์ โดยหินปูนเป็นหินตะกอน ซึ่งมีส่วนประกอบส่วนใหญ่เป็นแคลเซียมคาร์บอเนต (CaCO_3) อาจเป็นในรูปของแคลเซียมคาร์บอเนตที่เป็นแร่แคลไซต์ และมีสารอื่น ๆ ประกอบ เช่น แมกนีเซียมออกไซด์ (MgO) ซิลิกา (SiO_2) เป็นต้น

โดยหินปูนที่นำมาจากเหมืองหินปูนของ TMC จะเป็นหินปูนเกรดแคลเซียมสูงขนาดที่เหมาะสมกับการใช้ในการผลิตปูนขาว ซึ่งตามสัญญาการซื้อขายระยะยาว ที่บริษัททำกับบริษัท TMC กำหนดเงื่อนไขในการจัดส่งหินปูนประเภทดังกล่าวให้กับบริษัทแต่เพียงผู้เดียว โดย ขั้นตอนการทำเหมืองหินปูนของบริษัท หินอ่อน จำกัด (บริษัทย่อย) ซึ่งมีทีมบริหารจัดการเหมืองที่บริษัทเป็นผู้จัดหา โดยมีขั้นตอน หลัก ๆ ประกอบด้วย

- 1) การวางแผน เจาะสำรวจ กำหนดขอบเขต และตำแหน่งการขุดเจาะ
- 2) การขุดเปลือกดินที่ปิดทับชั้นแร่
- 3) การขุดเจาะ ระเบิด ขุดตักหินปูน
- 4) การบรรทุกขนส่งหินปูนที่ขุดตักได้ไปโรงโม่บด ย่อยหิน
- 5) กระบวนการผลิตของโรงโม่ บดและย่อยหิน เพื่อแยกชนิดผลิตภัณฑ์
- 6) การขนน้ำหนกออกบดขังและส่งหินปูนเข้าโรงงาน

โดยการดำเนินการในกระบวนการข้างต้น มีการบริหารจัดการและควบคุมการทำเหมืองหินปูน โดยทีมงานของบริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) หรือผู้ให้บริการจ้างเหมา ซึ่งคัดเลือกโดยบริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดำเนินการ



○ แร่โดโลไมต์ (Dolomite / Dolomitic Limestone)

แร่โดโลไมต์ เป็นวัตถุดิบหลักเพื่อใช้ในการผลิตแคลเซียมแมกนีเซียมออกไซด์ หรือ โดโลม โดยแร่โดโลไมต์เป็นหินปูนประเภทหนึ่ง ซึ่งมีส่วนประกอบส่วนใหญ่เป็นแคลเซียมแมกนีเซียมคาร์บอเนต ($\text{CaMg}(\text{CO}_3)_2$) และมีสารอื่น ๆ ประกอบ เช่น ซิลิกา (SiO_2) เป็นต้น แร่โดโลไมต์มีกำเนิดเช่นเดียวกับแคลไซต์ พบในหินปูนโดโลมิติก (Dolomitic limestone) เป็น การกำเนิดแบบทุติยภูมิ ซึ่งเกิดจากหินปูนที่มีอยู่เดิมถูกแทนที่ด้วยธาตุแมกนีเซียม หรือเกิดในกลุ่มสายแร่ตะกั่วหรือสังกะสีซึ่งตัดผ่านหินปูน มีเนื้อแน่นละเอียดหยาบ มีสีออกขาว เทา ชมพู เขียว น้ำตาล หรือสีด่างก็ได้ และเป็น หินที่ละลายน้ำได้ดี ประเทศไทยแหล่งที่พบมาก เช่น จ.กาญจนบุรี, สุราษฎร์ธานี, กระบี่ และสงขลา เป็นต้น



○ หินแคลไซต์ (Calcite)

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



^{1/} ข้อมูลจากกรมทรัพยากรธรณี กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและ Wikipedia

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

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

○ เศษหินอ่อนทำนํามาผลิตผงแคลเซียมซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ในสายการผลิตหินอ่อน ของบริษัท TMC ซึ่งเป็นบริษัทย่อย (Marble Scarab for Calcium Carbonate Powder of TMC)

TMC ใช้เศษหินอ่อนแท่งที่เหลือจากการทำเหมืองการผลิตหินแผ่นสำเร็จรูปและงานหัตถกรรม เป็นวัตถุดิบในการผลิตผงแคลเซียมคาร์บอเนต (CaCO_3) เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการใช้วัตถุดิบ

○ เชื้อเพลิง – ถ่านหิน

บริษัทมีการจัดซื้อเชื้อเพลิงโดยเป็นแหล่งเชื้อเพลิงที่มีคุณสมบัติด้านความร้อนที่ดีขึ้นซึ่งจะช่วยให้ได้ประสิทธิภาพต่อการเผาไหม้ได้ดีเพื่อใช้ในการผลิต โดยมีการจัดซื้อจัดหาจากผู้ผลิตในต่างประเทศ 2 ราย เป็นประจำ รวมถึงการจัดหาจากแหล่งอื่น ๆ โดยจะมีกระบวนการเพื่อทำการรวบรวมราคาที่มีการเสนอขายในแต่ละคราวประมาณ 3 - 5 รายก่อนที่จะทำการเลือกผู้ขาย โดยการวางแผนการนำเข้าล่วงหน้า สำหรับจัดส่งในครั้งถัดไป นอกจากนี้เพื่อมิให้เกิดการจัดส่งเชื้อเพลิงซึ่งนำเข้าจากต่างประเทศล่าช้า บริษัทได้มีการเตรียมการเพื่อสำรองเชื้อเพลิงโดยดำเนินการด้านการบริหารสินค้าคงคลังตามปริมาณความต้องการของบริษัทเป็นระยะเวลาประมาณไม่น้อยกว่า 3 - 8 เดือน ซึ่งขึ้นอยู่กับการบริหารจัดการด้านเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท ซึ่งบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงจากการบริหารจัดการเงินทุนหมุนเวียนโดยเลือกใช้เงินทุนหมุนเวียนที่

มีต้นทุนการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยต่ำ รวมถึงมีการโดยการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคงที่และลอยตัวให้เหมาะสมและติดตามแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ยอย่างสม่ำเสมอ

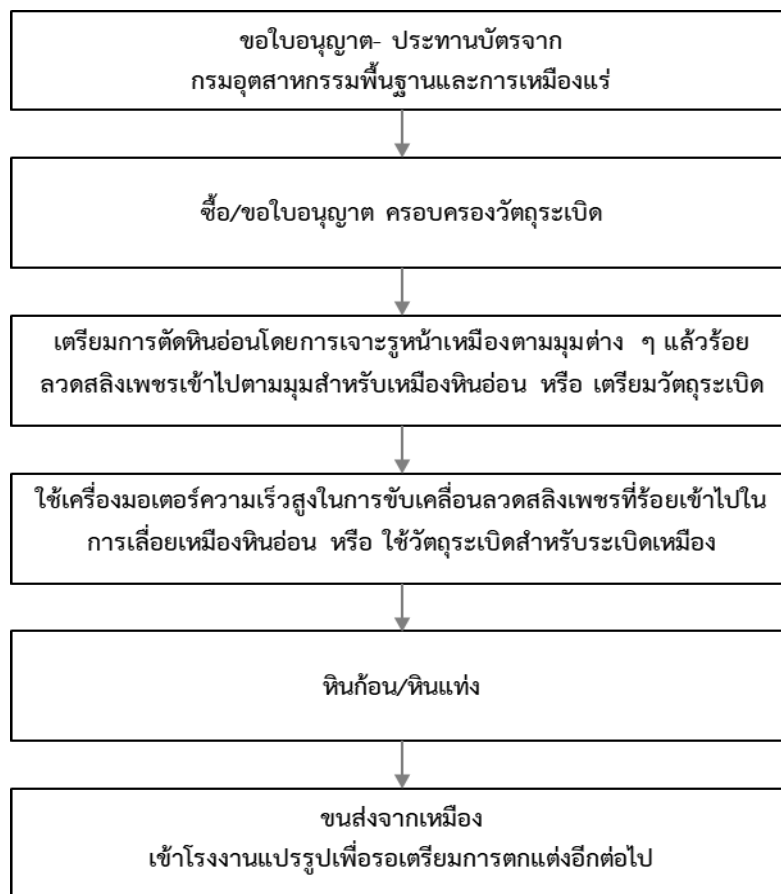
➤ **วัตถุดิบสำหรับการผลิตหินอ่อนแผ่นสำเร็จรูปและการผลิตงานหัตถกรรมจากเศษหินอ่อน**

ในการผลิตหินอ่อนแผ่นจะใช้หินอ่อนแท่งที่ได้มาจากการทำเหมืองของ TMC หรือหินอ่อนแท่งที่นำเข้ามาจากต่างประเทศมาผ่านกระบวนการแปรรูปเพื่อให้ได้ขนาดมาตรฐานหรือขนาดตามความต้องการของลูกค้า

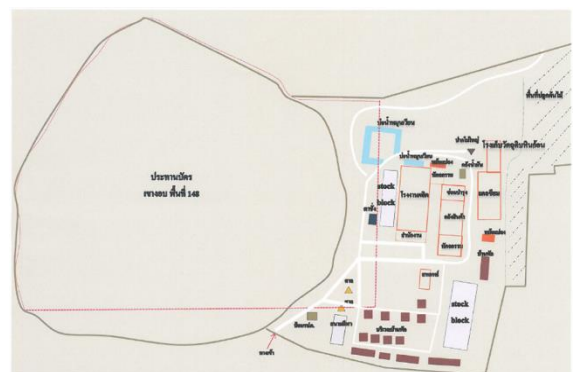
■ **การทำเหมืองเหมืองหินของ TMC**

ขั้นตอนเริ่มแรกของกระบวนการผลิต TMC จะตัดหินอ่อนจากเหมืองหินอ่อนในแปลงประทานบัตรที่ TMC ได้รับ เพื่อทำการผลิตหินอ่อนชนิดแท่ง และจัดหาหินอ่อนชนิดแท่งจากต่างประเทศเพื่อเป็นวัตถุดิบในการแปรรูปเป็นหินอ่อนแผ่นเพื่อจำหน่ายต่อไปจากข้อมูลของ TMC กำลังการผลิตหินอ่อนแท่งของบริษัทฯ เท่ากับประมาณ 12,000 ลูกบาศก์เมตรต่อปี โดยมีรายละเอียดขั้นตอนการทำเหมืองตามแผนภาพแสดงต่อไปนี้

แผนภาพแสดง: ขั้นตอนการทำเหมืองหินอ่อน



รูปภาพการทำเหมืองและแผนผังบริษัท หินอ่อน จำกัด ประทานบัตรเลขที่ 32499/15852 (เขางอบ)



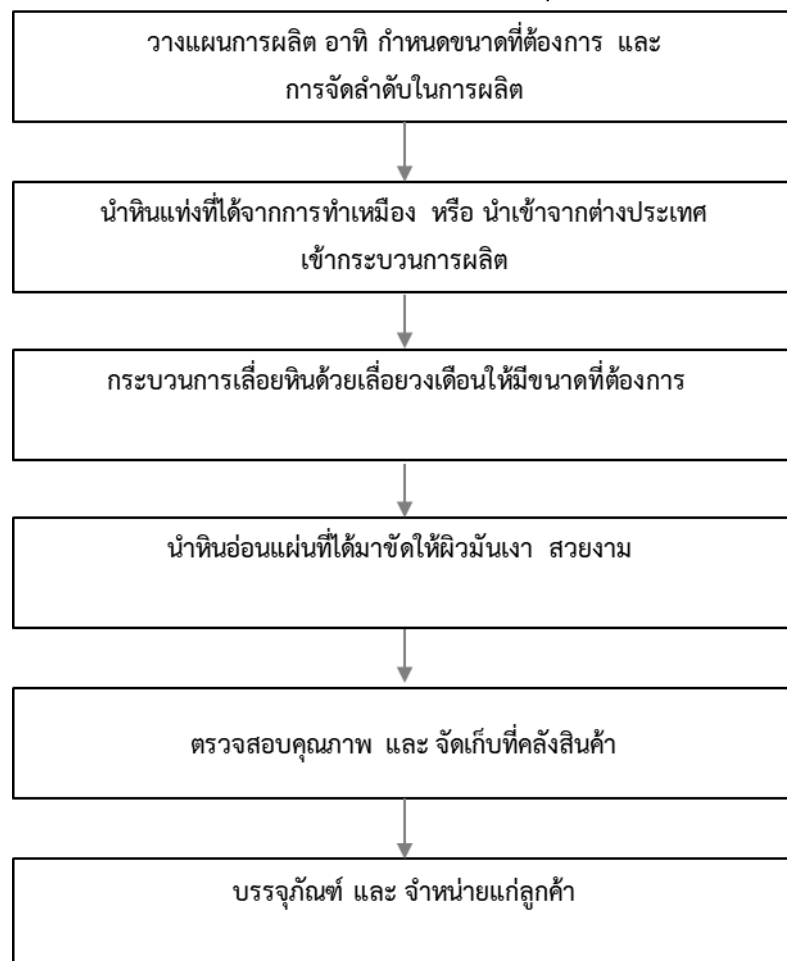
โดยกระบวนการผลิตหินอ่อนแผ่นของ TMC สามารถแบ่งออกเป็น 5 ขั้นตอนหลักได้แก่ การวางแผน การเลื่อย การตัดขัด การตรวจสอบและการจัดเก็บสินค้าในคลังสินค้า ทั้งนี้ช่องทางจำหน่ายหลักของหินอ่อนภายในประเทศของ TMC มาจากสำนักงานขายที่จังหวัดกรุงเทพ และสระบุรี รวมไปถึงการขายหินอ่อนแผ่นให้แก่โครงการและผู้รับเหมาก่อสร้าง

ผลิตภัณฑ์หัตถกรรมจากหินอ่อน เป็นผลิตภัณฑ์ที่เกิดจากการนำหินอ่อนแท่งมาผลิต โดยใช้กระบวนการผลิตจากงานฝีมือหรือเครื่องตัดหินระบบน้ำ (Hydro Jet) เป็นชิ้นงานหัตถกรรม หรือเฟอร์นิเจอร์ที่ใช้ในการตกแต่งในบ้านพักอาศัย และในหน่วยงานราชการในรูปแบบต่าง ๆ อีกทั้ง TMC ยังให้การสนับสนุนนโยบายของรัฐบาลในการผลิตสินค้า OTOP ของจังหวัดสระบุรีเพื่อเป็นการส่งเสริมอาชีพและสร้างรายได้ให้แก่ชุมชนท้องถิ่น เช่น ชุมโตะรับประทานอาหารและชุดรับแขก โต๊ะหมู่บูชา แจกัน นาฬิกาป้ายชื่อสำหรับวางบนโต๊ะ งานด้านการแกะสลัก เป็นต้น ช่องทางการจำหน่ายหลักของงานหัตถกรรมมาจากการเสนอขายโครงการต่าง ๆ และผู้รับเหมาก่อสร้าง โดย TMC จะเป็นผู้จัดหาวัตถุดิบหินอ่อน และนำให้ช่างท้องถิ่นทำการกลึง และแกะสลักหินอ่อน เพื่อเป็นการส่งเสริมอาชีพและสร้างรายได้ให้แก่ชุมชนท้องถิ่น

รูปภาพโรงงานผลิตหินแผ่นสำเร็จรูป และ งานหัตถกรรม



➤ ผลิตภัณฑ์ที่ซื้อเพื่อจำหน่ายต่อและการขายสินค้าบริการอื่นๆ



สำหรับผลิตภัณฑ์ที่บริษัทซื้อเพื่อจำหน่ายต่อ อาทิเช่น แคลเซียมไฮดรอกไซด์ แคลเซียมออกไซด์ แคลเซียมคาร์บอเนต โดโลไมท์ เป็นต้น โดยบริษัทมีการสั่งซื้อจากผู้ผลิตปูนขาวจากต่างประเทศ หรือในละแวกใกล้เคียงกับบริษัท ในกรณีที่บริษัทมีสินค้าไม่เพียงพอต่อการจัดส่ง

และผลิตภัณฑ์หรือบริการอื่น ๆ เช่น ผลิตภัณฑ์ที่ได้จากการทำเหมืองหินปูน นอกเหนือจาก หินปูน เกรด แคลเซียมสูง ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ ที่เหลือจากเหมืองหินปูน หรือ เหลือจากการกระบวนการ โรงโม่บด ย่อยหิน ภายหลังการคัดหินปูน เกรดแคลเซียมสูงซึ่งส่งเข้าโรงงานบริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) จะมีผลิตภัณฑ์ที่เหลือจากการกระบวนการ ต่าง ๆ โดยบริษัท หินอ่อน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย จะจำหน่ายให้กับ โรงโม่หิน หรือลูกค้าต่าง ๆ ตามชนิดหรือเกรด ที่ได้จากการกระบวนการผลิต

➤ เครื่องจักรและอุปกรณ์

สำหรับการจำหน่ายและติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์ รวมถึงบริการด้านวิศวกรรมและการออกแบบ บริษัทมีการจัดหาชิ้นส่วนเครื่องจักรและอุปกรณ์จากผู้จัดหา-ผู้จำหน่ายทั้งภายในประเทศ และต่างประเทศ เพื่อจัดส่งให้กับลูกค้า ตามสัญญาซื้อขายที่ได้ตกลงกันไว้โดยในกระบวนการการผลิตชิ้นส่วนและอุปกรณ์จะมีการจัดส่งที่วิศวกรเพื่อทำการตรวจเช็ค เพื่อให้การผลิตชิ้นส่วนเครื่องจักรเป็นไปอย่างถูกต้องตรงตามแบบ รวมถึงเมื่อการตรวจเช็คความถูกต้องในกระบวนการติดตั้ง เครื่องจักรและอุปกรณ์ โดยในปี 2563 บริษัทมีลงนามสัญญาซื้อขายเครื่องจักร เตาเผาปูนขาว EODTM โดยบริษัท โกลเด้น โลว์ เอ็นจิเนียริง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งขึ้น และกำหนดการส่งมอบเครื่องจักรและติดตั้งเครื่องจักรภายหลังจากลงนาม สัญญาระยะเวลา 24 เดือน คาดว่าโครงการดังกล่าว จะแล้วเสร็จและครบถ้วน ภายในปี 2565

1.2) การดำเนินการด้านการขนส่งขาเข้า (Inbound Logistic)

โดยในการกระบวนการนำเข้าวัตถุดิบหลัก บริษัทมีการบริหารจัดการด้านการขนส่งเพื่อจัดส่งวัตถุดิบขาเข้าโดย มีการใช้รถขนส่งของบริษัทรวมถึงใช้บริการขนส่งจากคู่ค้า ซึ่งมีการบริหารจัดการเพื่อควบคุมระบบการขนส่งให้เป็นไปตาม กฎหมายและไม่ให้ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน

1.3) การจัดเก็บสต็อกวัตถุดิบ (Raw Material Storage Management)

สำหรับวัตถุดิบหลัก ๆ ที่บริษัทมีการบริหารจัดการเพื่อจัดเก็บสต็อกสำหรับสำรองไว้เพื่อให้สามารถดำเนินการ ผลิตได้อย่างต่อเนื่องโดยไม่ทำให้กระบวนการผลิตหรือธุรกิจของบริษัทมีการหยุดชะงัก ได้แก่ การสต็อกหินปูน และการสต็อก เชื้อเพลิง

สำหรับหินปูนมีการบริหารวัตถุดิบคงคลังโดยมีการจัดเก็บหินปูนประมาณ 1.5 - 3 เดือน เพื่อให้เพียงพอต่อ ความต้องการรวมถึงการบริหารต้นทุนให้เป็นไปตามงบประมาณที่ตั้งไว้

สำหรับวัตถุดิบประเภทเชื้อเพลิงจะมีการจัดเก็บตามปริมาณความต้องการของบริษัทเป็นระยะเวลาประมาณ ไม่น้อยกว่า 3 - 8 เดือน ในระบบคลังปิด โดยการบริหารจัดการด้านการจัดเก็บวัตถุดิบจะมีการบริหารจัดการเพื่อมิให้ส่งผล กระทบด้านสิ่งแวดล้อม

1.4) การลดการสูญเสีย (Lose Reduction)

บริษัทมีการบริหารจัดการเพื่อดำเนินการเพื่อลดการสูญเสีย ซึ่งในการผลิตปูนขาวจะมีต้นทุนสูญเสียจาก วัตถุดิบหินปูนซึ่งมีขนาดเล็กกว่า 12.5 mm โดยมีการจัดการเพื่อนำวัตถุดิบสูญเสียกลับเข้ากระบวนการโดยการร่อน โดย วัตถุดิบที่ขนาดเล็กกว่า 12.5 mm แต่ขนาดเกินกว่า 5 mm จะนำกลับเข้ากระบวนการผลิต ส่วนวัตถุดิบที่ขนาดเล็กกว่า 0.5 mm (ทรายที่เป็ดจะนำไปถมที่หรือบริจาคให้กับชุมชนในการทำประโยชน์เพื่อสาธารณะ เช่น การทำถนนทางเข้าโรงงาน วัด หรือสถานที่เพื่อวัตถุประสงค์ด้านสาธารณประโยชน์ต่อชุมชน

1.5) การบริหารจัดการเงินทุนหมุนเวียนและต้นทุนทางการเงิน (Working Capital and financial Management)

จากการบริหารจัดการด้านการจัดเก็บสต็อกวัตถุดิบและเชื้อเพลิงจำเป็นต้องมีการบริหารจัดการด้านเงินทุน หมุนเวียนของบริษัทเพื่อให้เพียงพอสำหรับวัตถุดิบที่จัดเก็บสำรองไว้ ซึ่งบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงจากการบริหาร จัดการเงินทุนหมุนเวียนโดยเลือกใช้เงินทุนหมุนเวียนที่มีต้นทุนต่ำ หรือมีต้นทุนทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยต่ำ โดยการบริหาร จัดการความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคงที่และลอยตัวให้เหมาะสมและติดตามแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ยอย่างสม่ำเสมอ

2 การจัดการโรงงาน หรือ กระบวนการผลิตหลัก (Industrial Management)

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



o การผลิตและกำลังการผลิต

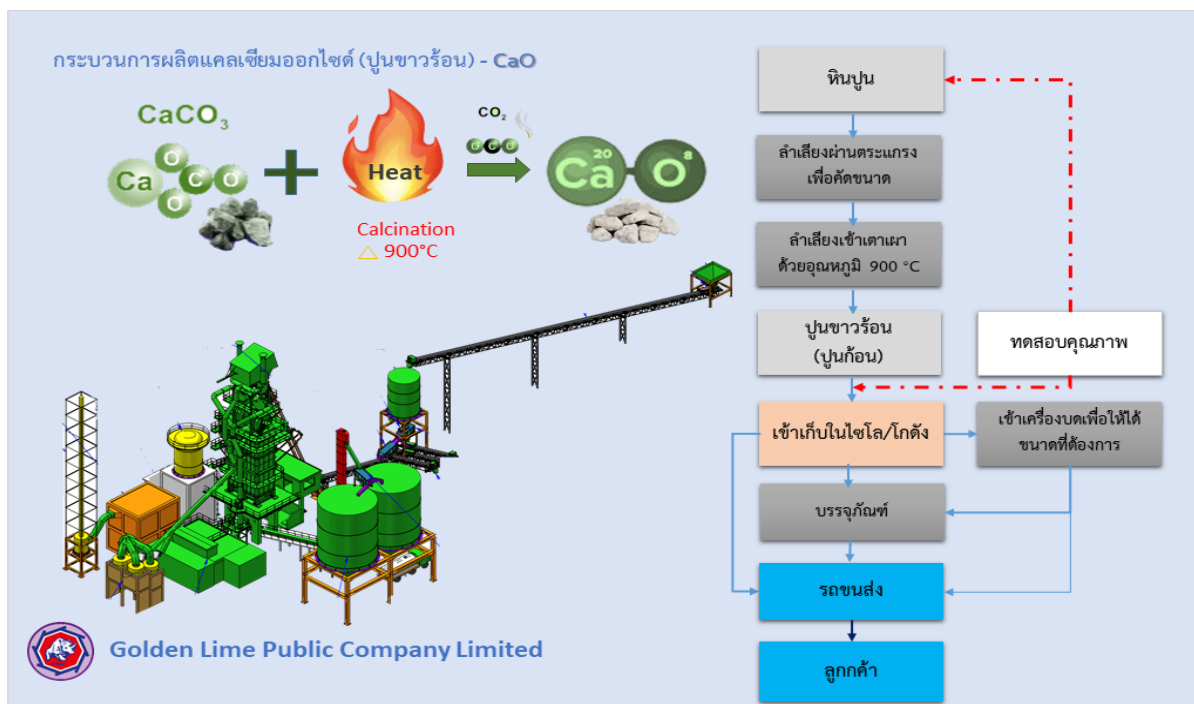
โดยมีโรงงานผลิต จำนวน 3 โรงงาน ได้แก่	
สาขา 2 : ตำบลช่องสาริกา อ.พัฒนานิคม จ. ลพบุรี โรงงานปูนขาว (6 เตา : K1-K6)	
กำลังการผลิตปูนขาว : 328,500 ตัน / ปี ปูนบด กำลังการผลิต : 48,000 ตัน/ปี ปูนไฮดรอลิก กำลังการผลิต : 78,000 ตัน/ปี แคลเซียมคาร์บอเนต กำลังการผลิต : 15,000 ตัน/ปี	
สาขา 3 : ตำบลห้วยป่าหวาย อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี โรงงานปูนขาว (1 เตา : K7) + (1 เตา แผนในอนาคต K8)	
กำลังการผลิต : 54,000 ตัน/ปี	
สาขา 4 : ต.พุทรา่ง อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี โรงงานปูนขาว (2 เตา : K9-K10) ปูนก้อน/Quicklime/ New Product – Dolime	
กำลังการผลิตรวม 110,000 ตัน/ปี	

บริษัทมีโรงงานที่ดำเนินการผลิตแล้วจำนวน 3 แห่ง คือ โรงงานที่ช่องสาริกา โรงงานที่ห้วยป่าหวาย และโรงงานสาขาพระพุทธบาท โดยแต่ละโรงงานประกอบไปด้วยเครื่องจักรสำคัญ ได้แก่ เตาเผาปูนขาวและอุปกรณ์ โดยในปี 2563 จะมีเตาเผาที่ดำเนินการผลิตรวม จำนวน 9 เตา (มีกำลังการผลิตปูนร้อน 492,500 ตันต่อปี) โดยเป็นกำลังการผลิตโดโลไมต์จากเครื่องอัดก้อน จำนวน 44,000 ตัน/ปี และเครื่องผลิตแคลเซียมไฮดรอกไซด์ (มีกำลังการผลิตปูนไฮดรอลิกกว่า 156,000 ตันต่อปี)

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

○ การผลิตและกระบวนการผลิต

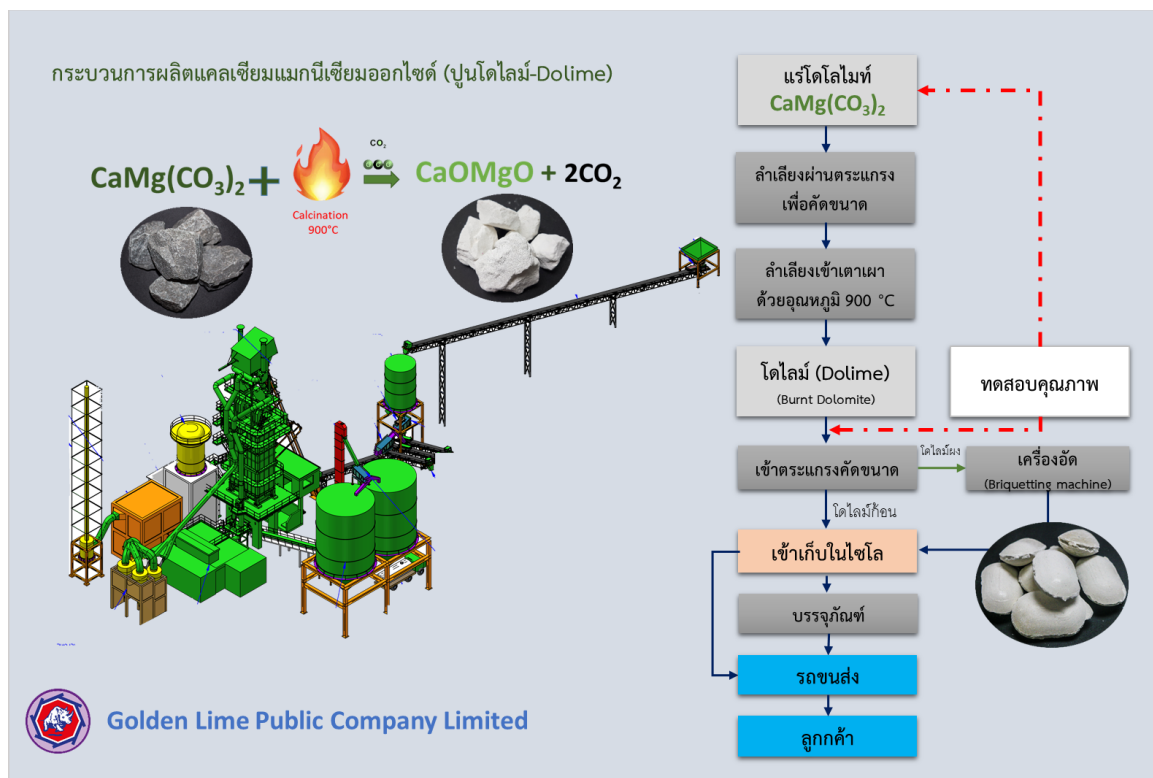
กระบวนการผลิตแคลเซียมออกไซด์ (ปูนขาวสุก)



1. หินปูนที่เก็บไว้ในอุโมงค์หิน จะถูกลำเลียงเข้าเครื่องคัดขนาดหินปูน เพื่อให้ได้ขนาดหินที่ต้องการและฉีดน้ำทำความสะอาดหิน เพื่อชะล้างดินออกจากหินปูน โดยวัตถุดิบหินปูนที่จะใช้ในกระบวนการผลิตจะผ่านการตรวจสอบคุณภาพโดยแผนก QA&QC เพื่อคัดเลือกหินปูนที่มีคุณภาพสำหรับการผลิต
2. หินปูนจะถูกลำเลียงผ่านสายพาน และบรรจุใส่ถัง (bucket) ด้วยระบบอัตโนมัติ เพื่อลำเลียงหินปูนใส่เข้าเตาเผาปูน (Kiln)
3. เผาหินปูนด้วยความร้อนที่อุณหภูมิประมาณ 900 องศาเซลเซียสในเตาเผาปูนขาวระบบปิด โดยใช้เวลาเผาประมาณ 18 ชั่วโมง เพื่อให้ได้ปูนก้อนสุก โดยควบคุมการเผาด้วยระบบคอมพิวเตอร์
4. เมื่อกระบวนการเผาหินปูนเสร็จสมบูรณ์ จะทำการเป่าลมเย็น เพื่อลดอุณหภูมิปูนก้อนสุกให้เย็นลง แล้วทำการคัดเลือกรูปแบบที่ลักษณะทางกายภาพไม่ตรงตามความต้องการออก ตรวจสอบความสามารถในการละลายน้ำเบื้องต้น และเก็บตัวอย่างปูนขาวสุกจากสายพานให้กับแผนกควบคุมคุณภาพและรับประกันคุณภาพ (QA&QC) ซึ่งในกระบวนการตรวจสอบคุณภาพของแผนก QA&QC จะมีกระบวนการตรวจสอบ และการสุ่มเก็บตัวอย่างจากกระบวนการผลิตเพื่อวิเคราะห์และตรวจสอบ รวมถึงการตรวจสอบก่อนนำสินค้าเข้าจัดเก็บในไซโลหรือโกดัง
5. ลำเลียงปูนขาวสุกเก็บเข้าไซโล และ/หรือโกดังที่จัดเก็บ
6. หากลูกค้าต้องการผลิตภัณฑ์เป็นปูนเกล็ดจะนำปูนก้อนไปผ่านเครื่องตีเพื่อผลิตเป็นปูนเกล็ด หรือหากต้องการสินค้าในรูปปูนบดจะส่งปูนก้อนไปยังโรงบด เพื่อบดให้ได้ตามขนาดที่ต้องการ

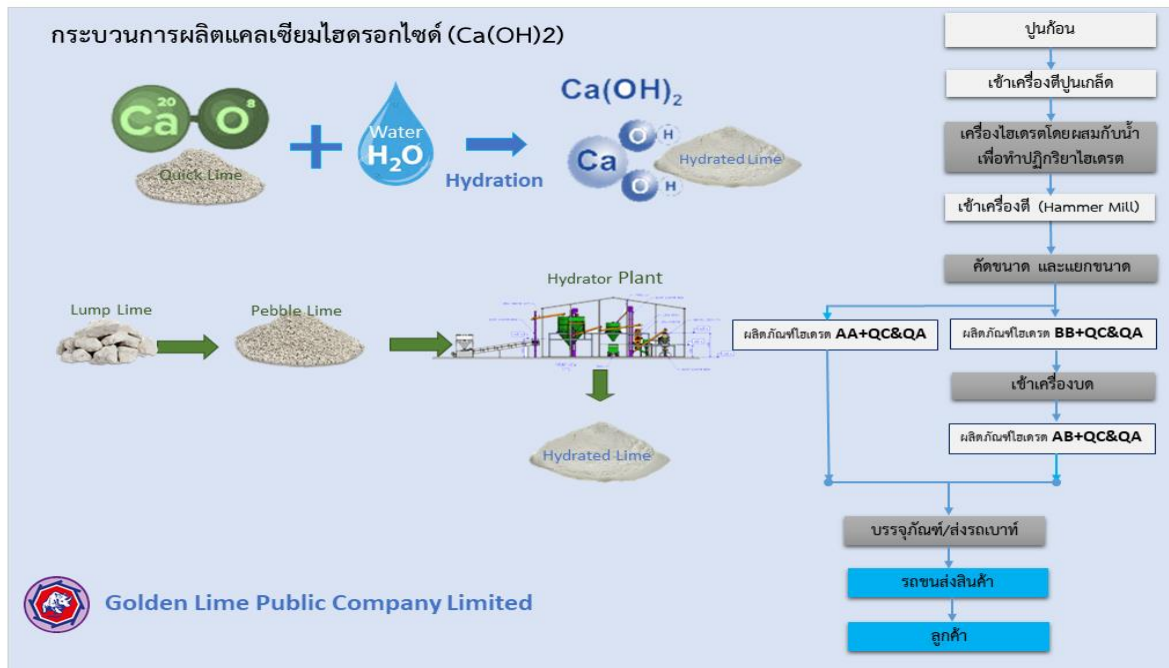
7. นำปูนก้อน/ปูนเกล็ด/ปูนบด บรรจุใส่บรรจุภัณฑ์ที่ลูกค้าต้องการ หรือนำใส่รถบรรทุก/รถเข็น (bulk) เพื่อจัดส่งให้ลูกค้า และออกเอกสารแสดงผลการตรวจวิเคราะห์ หรือ Certificate of Analysis (COA) (ถ้าลูกค้าต้องการ)

กระบวนการผลิตแคลเซียมแมกนีเซียมออกไซด์ (ปูนโดโลไมท์-Dolime)



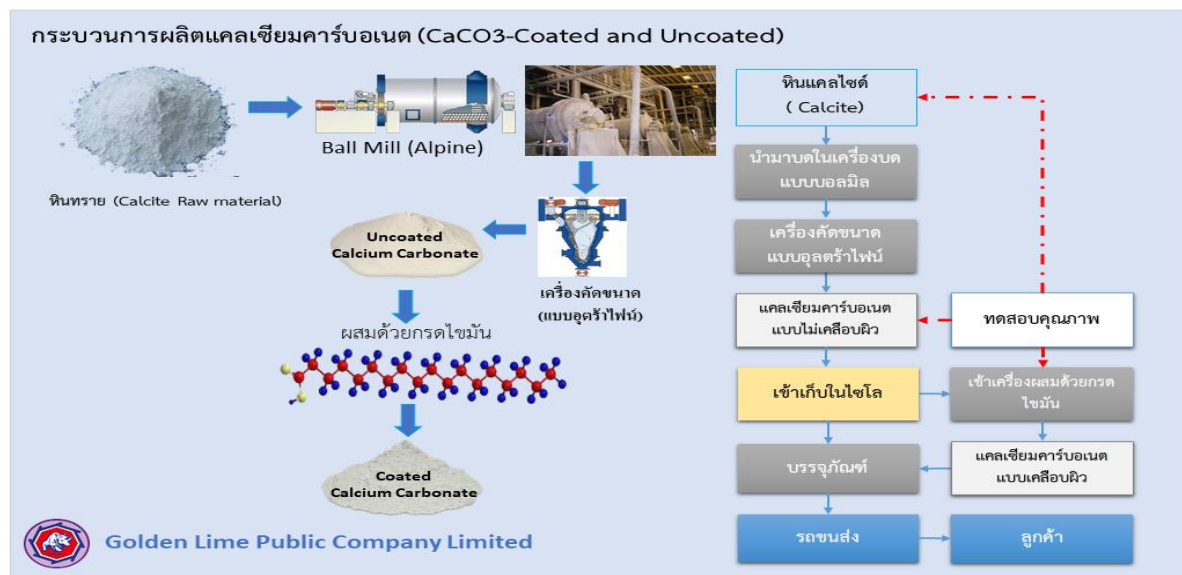
1. แร่โดโลไมต์สำหรับผลิตโดโลไมต์จะถูกลำเลียงเข้าเครื่องคัดขนาดเพื่อให้ได้ขนาดที่ต้องการและฉีดน้ำทำความสะอาดเพื่อชะล้างดินออกจากแร่โดโลไมต์ ซึ่งวัตถุดิบสำหรับผลิตโดโลไมต์ที่จะในกระบวนการผลิตจะผ่านการตรวจสอบคุณภาพโดยแผนก QA&QC เพื่อคัดเลือกว่าวัตถุดิบที่มีคุณภาพสำหรับใช้ในการผลิต
2. แร่โดโลไมต์จะถูกลำเลียงผ่านสายพาน และบรรจุใส่ถัง (bucket) ด้วยระบบอัตโนมัติ เพื่อลำเลียงวัตถุดิบใส่เข้าเตาเผาปูน (Kiln)
3. เเผาหินแร่โดโลไมต์ด้วยความร้อนที่อุณหภูมิประมาณ 900 องศาเซลเซียสในเตาเผาปูนขาวระบบปิด โดยใช้เวลาดเผาประมาณ 18 ชั่วโมง เพื่อให้ได้โดโลไมต์ก้อนสุก หรือผลิตภัณฑ์โดโลไมต์ โดยควบคุมการเผาด้วยระบบคอมพิวเตอร์
4. ปูนโดโลไมต์ที่ผ่านกระบวนการเผาจนสุกแล้ว ซึ่งก่อนลำเลียงจากเตาเข้าไปเก็บที่ไซโล ปูนโดโลไมต์จะผ่านกระบวนการคัดขนาดด้วยตะแกรงคัดขนาด ผลิตภัณฑ์ที่มีลักษณะเป็นก้อนจะถูกลำเลียงไปจัดเก็บยังไซโล ส่วนผลิตภัณฑ์ที่มีลักษณะเป็นผงหรือมีขนาดเล็กจะนำไปผ่านกระบวนการอัดก้อนโดยเครื่องอัดก้อน (Briquetting Machine)
5. เมื่อกระบวนการเผาปูนโดโลไมต์เสร็จสมบูรณ์ จะทำการเป่าลมเย็น เพื่อลดอุณหภูมิปูนโดโลไมต์ก้อนสุกให้เย็นลงแล้วทำการคัดเลือกปูนโดโลไมต์ก้อนที่ลักษณะทางกายภาพไม่ตรงตามความต้องการออก ตรวจสอบความสามารถในการละลายน้ำเบื้องต้น และเก็บตัวอย่างปูนโดโลไมต์สุกจากสายพานให้กับแผนกควบคุมคุณภาพและรับประกันคุณภาพ (QA&QC) ซึ่งในกระบวนการตรวจสอบคุณภาพของแผนก QA&QC จะมีกระบวนการตรวจสอบ และการสุ่มเก็บตัวอย่างจากกระบวนการผลิตเพื่อวิเคราะห์และตรวจสอบ รวมถึงการตรวจสอบก่อนนำสินค้าเข้าจัดเก็บในไซโลหรือโกดัง
6. ลำเลียงปูนโดโลไมต์สุกเก็บเข้าไซโล
7. นำปูนโดโลไมต์บรรจุใส่บรรจุภัณฑ์ที่ลูกค้าต้องการ หรือนำใส่รถบรรทุก/รถแบร์รี่ (bulk) เพื่อจัดส่งให้ลูกค้า และออกเอกสารแสดงผลการตรวจวิเคราะห์ หรือ Certificate of Analysis (COA) (ถ้าลูกค้าต้องการ)

กระบวนการผลิตแคลเซียมไฮดรอกไซด์ (Ca(OH)_2)



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

กระบวนการผลิตแคลเซียมคาร์บอเนต (CaCO_3)



1. ตรวจสอบคุณภาพหินแคลไซต์ทางกายภาพ
2. นำหินแคลไซต์มาบดละเอียดด้วยเครื่องบด Ball Mill เพื่อให้ได้ขนาดตามต้องการ
3. สุ่มเก็บตัวอย่างส่งให้กับแผนกควบคุมคุณภาพ (QC)

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

กระบวนการผลิตแคลเซียมคาร์บอเนตผง ของบริษัท หินอ่อน จำกัด (Calcium Carbonate Powder)



3

กระบวนการควบคุมและรับประกันคุณภาพ (Q.C&QA)

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



4

การจัดเก็บและการบรรจุ

บริษัทมีกระบวนการจัดเก็บรวมถึงการบรรจุ ซึ่งมีการจัดการตามมาตรฐานสากลระบบ ISO 9001 ตั้งแต่กระบวนการรับเข้าวัตถุดิบ การตรวจสอบบรรจุภัณฑ์ การส่งข้อมูลการ Reject กรณีบรรจุภัณฑ์ไม่ได้มาตรฐาน การสุ่มตรวจบรรจุภัณฑ์ที่อยู่ในสต็อก เป็นต้น



5

การจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้า (Outbound Logistics)

บริษัทมีการจัดการบริหารงานการจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้า โดยเป็นไปตามมาตรฐานสากลระบบ ISO 9001 และเป็นไปตามมาตรฐานด้านความปลอดภัย โดยมีแนวทางการดำเนินการตั้งแต่การรับรายการขายสินค้าประจำจากฝ่ายขายและการตลาด การจัดเตรียมการขนส่งสินค้าซึ่งบริษัทใช้รถขนส่งของบริษัท รวมถึงรถขนส่งซึ่งบริการโดยลูกค้าของบริษัท โดยมีการจัดประเภทรถขนส่ง ได้แก่ รถสิบล้อ รถเบ้าเดี่ยว รถเบ้าพ่วง รถเบ้าเทเลเลอร์ รถดัมป์-สิบล้อ รถดัมป์-พ่วง รถกระบะเปลือยพ่วง และเทเลเลอร์ ทั้งนี้เพื่อจัดประเภทรถให้เหมาะสมกับประเภทสินค้า การบรรจุ รวมถึงพื้นที่การเข้าถึงสำหรับลูกค้าแต่ละรายเพื่อสามารถให้บริการในการจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้าได้เหมาะสม โดยมีการควบคุมด้านน้ำหนักการชั่งให้ได้ตามมาตรฐานการจัดส่งสินค้าได้ตรงตามเวลาและสามารถบริหารจัดการต้นทุนการขนส่งสินค้าให้กับลูกค้าแต่ละรายได้อย่างมีประสิทธิภาพ



6

การให้บริการด้านการขายหรือการตลาด

บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน)

บริษัทมีการจัดการด้านการขายและการตลาดเพื่อให้บริการกับลูกค้าทุกรายโดยทั่วถึงโดยมีการบริหารจัดการเป็นไปตามมาตรฐานสากลระบบ ISO9001 โดยมีทีมบริหารงานด้านการจัดการขายและบริหารเพื่อจัดส่งสินค้าให้กับกลุ่มบริษัท

บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด

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

- ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่ำสุดเนื่องจากการสิ้นเปลืองเชื้อเพลิงน้อยในขณะที่มีความเป็นระบบอัตโนมัติค่อนข้างสูง
- การเก็บรักษาคุณค่าค่อนข้างสูงในระยะเวลาอันยาวนาน และยังคงเป็นเตาที่ทันสมัยไปอีก 20 ปี
- มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมค่อนข้างน้อยซึ่งสามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบต่าง ๆ ได้ทั้งปัจจุบันและในอนาคต
- ปูนขาวและ Dolime ที่ผลิตมีคุณภาพสูง มีคาร์บอนไดออกไซด์ตกค้างเล็กน้อย มีการทำปฏิกิริยาค่อนข้างสูง

7

ลูกค้าและการใช้ผลิตภัณฑ์ของผู้บริโภค

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

โดยในหลาย ๆ อุตสาหกรรมได้ใช้ปูนขาวและหินปูนที่เอื้อในด้านประโยชน์ต่อสิ่งแวดล้อม ช่วยในการทำให้ อากาศและน้ำบริสุทธิ์ และช่วยฟื้นฟูสภาพดิน โดยปูนขาวและหินปูนมีผลต่อโลกของเราในเชิงบวก ดังนี้

- ด้านอากาศ ช่วยบำบัดและกำจัดกาปลดปล่อยก๊าซไอเสียที่เป็นอันตรายจากหม้อไอน้ำ เครื่องกำเนิดไอน้ำ กระบวนการจากเตาเผาและเตาเผาขยะ

- ด้านน้ำ ช่วยทำความสะอาดของเหลวอันเกิดจากกระบวนการในอุตสาหกรรมเวลาไหลผ่าน
- ด้านดิน ใช้ในการบำบัดดินที่ปนเปื้อนจากอุตสาหกรรมทางการเกษตร

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



ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ 31 ธันวาคม 2563 บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) มีสินทรัพย์ถาวรรวมถึงเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ (มูลค่าตามงบการเงินเฉพาะกิจการ) สรุปได้ดังนี้

ทรัพย์สิน บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)	วัตถุประสงค์ การถือครอง	กรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ ตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
ที่ดินในจังหวัดลพบุรี ประกอบด้วย ที่ดินเนื้อที่ 127-2-106 ไร่ ต.ช่องสาริกา อ.พัฒนานิคม จ.ลพบุรี ที่ดินเนื้อที่ 5-0-0 ไร่ ต.ช่องสาริกา อ.พัฒนานิคม จ.ลพบุรี ที่ดินเนื้อที่ 75-8-135 ไร่ ต.ช่องสาริกา อ.พัฒนานิคม จ.ลพบุรี	ที่ตั้งของ โรงงานช่องสาริกา ซึ่งเป็นที่ตั้งเตาเผา 6 เตา เครื่องผลิตแคลเซียม ไฮดรอกไซด์ เครื่องผลิตแคลเซียม คาร์บอนेट อุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง และที่เก็บสินค้าคงคลัง	เป็นเจ้าของ	38.68	ปัจจุบันจดจำนองที่ดินเป็นประกัน ไว้กับธนาคารพาณิชย์
ที่ดินเนื้อที่ 24 ไร่ ต.ช่องสาริกา อ.พัฒนานิคม จ.ลพบุรี (ใช้สำหรับโครงการระบบโซล่า ฟาร์ม ขนาด 2 เมกกะวัตต์)	ที่ดินบริเวณรอบโรงงาน ช่องสาริกาและที่เก็บ วัตถุดิบ	เป็นเจ้าของ		ปัจจุบันจดจำนองที่ดินเป็น ประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์
ที่ดินเนื้อที่ 31-2-120 ไร่ ต.โคกตูม จ.ลพบุรี	ที่ดินซึ่งเป็นพื้นที่ที่มี วัตถุดิบหินปูน และหินแคลไซต์	เป็นเจ้าของ		
ที่ดินที่จังหวัดสระบุรี ประกอบด้วย ที่ดินเนื้อที่ 29-1-42 ไร่ ต.หน้าพระลาน อ.เมือง จ.สระบุรี ^(*)	เดิมเป็นที่ตั้งของ โรงงานหน้าพระลาน เครื่องบดปูนขาว และที่เก็บสินค้าคงคลัง	เป็นเจ้าของ	18.22	ปัจจุบันจดจำนองที่ดินเป็น ประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์
ที่ดินเนื้อที่ 18-1-170 ไร่ ต.ขุนโกลน อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี	ที่ตั้งของบ้านพักพนักงาน	เป็นเจ้าของ	0.20	ไม่มีภาระผูกพัน
ที่ดินที่จังหวัดสระบุรี ตำบลห้วยป่าหวาย ที่ดินเนื้อที่ 67-2-71 ไร่ ต.ห้วยป่าหวาย อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี	โรงงานแห่งที่ 3 ต.ห้วยป่าหวาย อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี	เป็นเจ้าของ	27.81	ปัจจุบันจดจำนองที่ดินเป็น ประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์
ที่ดินเนื้อที่ 36-1-71 ไร่ ต.ห้วยป่าหวาย อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี	โรงงานแห่งที่ 3 ต.ห้วยป่าหวาย อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี	เป็นเจ้าของ		
อาคารและส่วนปรับปรุง อาคาร	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	48.67	อาคารบางส่วนใช้เป็นประกันไว้ กับธนาคารพาณิชย์พร้อมกับที่ดิน

ทรัพย์สิน บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)	วัตถุประสงค์ การถือครอง	กรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ ตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
เครื่องจักรและอุปกรณ์	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	290.50	เครื่องจักรบางส่วนจดจำนองเป็นประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์
เครื่องใช้สำนักงาน	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	2.85	ไม่มีภาระผูกพัน
ยานพาหนะ	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็น เจ้าของ/ เช่าซื้อ	9.78	ยานพาหนะบางส่วนติดภาระค้ำประกัน สัญญาเช่าซื้อ/ลีสซิ่งที่ทำไว้กับสถาบันการเงิน
วัสดุสำรองคลัง เครื่องจักรระหว่างติดตั้งและอื่นๆ	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	87.73	ไม่มีภาระผูกพัน
สินทรัพย์ใช้ในการประกอบธุรกิจรวม			524.44	

ทรัพย์สินที่โอนกิจการจากบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย) เมื่อ 1 ธันวาคม 2562	วัตถุประสงค์ ในการถือครอง	กรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ ตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
ที่ดินที่จังหวัดสระบุรี ตำบลพุทรา่ง ที่ดินเนื้อที่ 55-0-120 ไร่ อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี	โรงงานสระบุรีปูนขาว ต.พุทรา่ง อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	43.17	ปัจจุบันจดจำนองที่ดินเป็นประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์
ที่ดินที่จังหวัดสระบุรี ตำบลพุทรา่ง ที่ดินเนื้อที่ 28-2-84 ไร่ อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี	โรงงานสระบุรีปูนขาว ต.พุทรา่ง อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ		
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	21.30	
เครื่องจักรและอุปกรณ์	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	73.40	เครื่องจักรบางส่วนจดจำนองเป็นประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์
เครื่องใช้สำนักงาน	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	0.37	ไม่มีภาระผูกพัน
ยานพาหนะ	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ/ เช่าซื้อ	3.24	ไม่มีภาระผูกพัน
วัสดุสำรองคลัง เครื่องจักรระหว่างติดตั้งและอื่นๆ	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	7.55	ไม่มีภาระผูกพัน
สินทรัพย์ใช้ในการประกอบธุรกิจรวม			149.03	
	รวม		673.47	

หมายเหตุ : วันที่ 1 ธันวาคม 2562 บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด ได้อโอนกิจการทั้งหมดไปยังบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และมีการโอนใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงาน รวมถึงใบอนุญาตในการดำเนินการทั้งหมดและกรรมสิทธิ์ในที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง สินทรัพย์อื่นๆ ได้แก่ เงินสด เงินฝากธนาคาร, ลูกหนี้การค้า และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ๆ ทั้งหมดตลอดจนภาระหนี้สินที่มีกับเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้สถาบันการเงิน ให้กับ บริษัท ซึ่งเป็นผู้รับโอนกิจการ ดังนั้นทรัพย์สินเดิมที่เคยเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด ได้อโอนมายังบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) แล้ว

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ของ บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (บริษัทย่อย)

ณ 31 ธันวาคม 2563 บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (บริษัทย่อย) มีสินทรัพย์ถาวรรวมถึงเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ (มูลค่าตามงบการเงินเฉพาะกิจการ) สรุปได้ดังนี้

ทรัพย์สิน บริษัท หินอ่อน จำกัด (บริษัทย่อย)	วัตถุประสงค์ในการถือครอง	กรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
เครื่องจักรและอุปกรณ์	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	0.01	ไม่มีภาระผูกพัน
เครื่องใช้สำนักงาน	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	0.16	ไม่มีภาระผูกพัน
สินทรัพย์ใช้ในการประกอบธุรกิจรวม			0.17	

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ของ บริษัท หินอ่อน จำกัด (บริษัทย่อย)

ณ 31 ธันวาคม 2563 บริษัท หินอ่อน จำกัด (บริษัทย่อย) มีสินทรัพย์ถาวรรวมถึงเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ (มูลค่าตามงบการเงินเฉพาะกิจการ) สรุปได้ดังนี้

ทรัพย์สิน บริษัท หินอ่อน จำกัด (บริษัทย่อย)	วัตถุประสงค์ในการถือครอง	กรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
ที่ดินที่จังหวัดสระบุรี เนื้อที่ 62-3-15.6 ไร่ ต.หน้าพระลาน อ.เมือง จ.สระบุรี (#13866)	ที่ตั้งโรงงาน สาขาที่ 1 เลขที่ 351 ม.2 ต.หน้าพระลาน อ.เฉลิมพระเกียรติ จ.สระบุรี โรงงานผลิตผลิตภัณฑ์หินอ่อนและผลพลอยได้จากหินอ่อน	เป็นเจ้าของ	0.05	ปัจจุบันจดจำนองที่ดินที่บริษัทเป็นเจ้าของเป็นประกันไว้กับธนาคารพาณิชย์
ที่ดินที่จังหวัดสระบุรี ที่ดินเนื้อที่ 18-2-00 ไร่ ต.หน้าพระลาน อ.เมือง จ.สระบุรี (#27732)	ที่ตั้งโรงงาน สาขาที่ 1 เลขที่ 351 ม.2 ต.หน้าพระลาน อ.เฉลิมพระเกียรติ จ.สระบุรี โรงงานผลิตผลิตภัณฑ์หินอ่อนและผลพลอยได้จากหินอ่อน	เป็นเจ้าของ	10.96	
ที่ดินที่จังหวัดสระบุรี ที่ดินเนื้อที่ 2-1-67 ไร่ ต.หน้าพระลาน อ.เมือง จ.สระบุรี (#14556)	ที่ตั้งโรงงาน สาขาที่ 1 เลขที่ 351 ม.2 ต.หน้าพระลาน อ.เฉลิมพระเกียรติ จ.สระบุรี โรงงานผลิตผลิตภัณฑ์หินอ่อนและผลพลอยได้จากหินอ่อน	เป็นเจ้าของ		
ที่ดินที่จังหวัดสระบุรี ที่ดินเนื้อที่ 12-3-0 ไร่ ต.ทับทิม อ.แก่งคอย จ.สระบุรี (#48168)	ที่ตั้งสาขาที่ 2 เลขที่ 271 หมู่ที่ 9 ตำบลทับทิม อ.แก่งคอย จ.สระบุรี	เป็นเจ้าของ	0.43	
ที่ดินที่จังหวัดสระบุรี ที่ดินเนื้อที่ 4-0-0 ไร่ ต.ทับทิม อ.แก่งคอย จ.สระบุรี (#48169)	ที่ตั้งสาขาที่ 2 เลขที่ 271 หมู่ที่ 9 ตำบลทับทิม อ.แก่งคอย จ.สระบุรี	เป็นเจ้าของ	0.09	
ที่ดินที่จังหวัดสระบุรี ที่ดินเนื้อที่ 4-3-93 ไร่ ต.แก่งคอย อ.แก่งคอย จ.สระบุรี	ที่ตั้งสาขาที่ 2 เลขที่ 271 หมู่ที่ 9 ตำบลทับทิม อ.แก่งคอย จ.สระบุรี	เป็นเจ้าของ	0.04	

ทรัพย์สิน บริษัท หินอ่อน จำกัด (บริษัทย่อย)	วัตถุประสงค์ ในการถือครอง	กรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ ตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
(#50695)				
ที่ดินที่จังหวัดสระบุรี ที่ดินเนื้อที่ 6-0-76 ไร่ ต.แก่งคอย อ.แก่งคอย จ.สระบุรี (#50696)	ที่ตั้งสาขาที่ 2 เลขที่ 271 หมู่ ที่ 9 ตำบลทับกวาง อำเภอ แก่งคอย จังหวัดสระบุรี	เป็นเจ้าของ	0.05	
ที่ดินที่จังหวัดสระบุรี ที่ดินเนื้อที่ 2-3-46 ไร่ ต.แก่งคอย อ.แก่งคอย จ.สระบุรี (#50697)	ที่ตั้งสาขาที่ 2 เลขที่ 271 หมู่ ที่ 9 ตำบลทับกวาง อำเภอ แก่งคอย จังหวัดสระบุรี	เป็นเจ้าของ	0.02	
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	4.60	ไม่มีภาระผูกพัน
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	14.96	ไม่มีภาระผูกพัน
เครื่องจักรและอุปกรณ์	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	46.93	ไม่มีภาระผูกพัน
เครื่องใช้สำนักงาน	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	1.52	ไม่มีภาระผูกพัน
ยานพาหนะ	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ/ เช่าซื้อ	12.09	ไม่มีภาระผูกพัน
อาคารระหว่างก่อสร้างและ เครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	ใช้ในการประกอบธุรกิจ	เป็นเจ้าของ	7.17	ไม่มีภาระผูกพัน
สินทรัพย์ใช้ในการประกอบธุรกิจ				
รวม	รวม		98.91	

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ณ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ) สรุปได้ดังนี้

ทรัพย์สิน	กรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ ตามบัญชี (ล้านบาท)	วัตถุประสงค์การถือ ครอง	ภาระผูกพัน
ที่ดินเนื้อที่ 3-0-0 ไร่ ต.คลองหนึ่ง อ.คลองหลวง จ.ปทุมธานี และสิ่งปลูกสร้าง	เป็นเจ้าของ	6.08	เพื่อขาย	จัดเป็นหลักประกันสำหรับ สินเชื่อที่มีกับธนาคารพาณิชย์ แห่งหนึ่ง บริษัท ให้เช่าทรัพย์สินนี้กับ บริษัทแห่งหนึ่ง ทำสัญญาเช่าระยะ 3 ปี เริ่ม 1 ก.พ. 2564 - 31 ม.ค. 2567
ที่ดิน น.ส. 3 ก. เนื้อที่ 56-2-12 ไร่ ต.ทับใต้ อ.หัวหิน จ.ประจวบคีรีขันธ์	เป็นเจ้าของ	2.00	เพื่อขาย	จัดจำนองที่ดินเป็นประกันไว้ กับธนาคารพาณิชย์
รวม		8.08		

ใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจของบริษัท หินอ่อน จำกัด (บริษัทย่อย) “TMC”

ในปัจจุบัน TMC ได้รับเอกสิทธิ์ในการสำรวจและทำเหมืองจากกระทรวงอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่จำนวน 5 แปลงประทานบัตร ใน 5 พื้นที่ โดย 3 แปลงประทานบัตรยังไม่หมดอายุ ได้แก่ ประทานบัตรเลขที่ 32499/15852 (เขาอบ) ประทานบัตรเลขที่ 32486/16060 (เขาใหญ่ด้านใต้) และ ประทานบัตรเลขที่ 32517/16065 (เขาขาว) และ อีก 2 แปลง ประทานบัตรได้หมดอายุประทานบัตรและอยู่ระหว่างการขอต่ออายุประทานบัตร ได้แก่ ประทานบัตรเลขที่ 17310/13865 (เขาใหญ่เหนือ) ประทานบัตรเลขที่ 24869/14158 (เขาทับทิม) โดยมีรายละเอียดต่อไปนี้

ประทานบัตรเลขที่	32499/15852 (เขาอบ)	32517/16065 (เขาขาว)	32486/16060 (เขาใหญ่ด้านใต้)	17310/13865 (เขาใหญ่เหนือ)	24869/14158 (เขาทับทิม)
สถานะของประทานบัตร	หมดอายุวันที่ 20 เมษายน 2577	หมดอายุวันที่ 28 ตุลาคม 2566	หมดอายุ วันที่ 9 ตุลาคม 2566	อยู่ระหว่างการขอต่อ อายุประทานบัตร	อยู่ระหว่างการขอต่ออายุ ประทานบัตร
ประเภทของแร่	หินอ่อนสีขาวเทา – ลายแดง	หินอ่อนสีดำ และหินปูนเพื่อ อุตสาหกรรมปูนขาว	หินปูนเพื่ออุตสาหกรรม ก่อสร้าง	หินปูนเพื่อ อุตสาหกรรมก่อสร้าง	หินอ่อนสีชมพู
จำนวนอายุที่เหลือ	15 ปี	4 ปี	4 ปี	-	-
ปริมาณแร่สำรอง	37.0 หมื่น ลบ.ม.	•หินอ่อน: 5.8 หมื่น ลบ.ม. •หินปูน: 29.0 ล้านตัน	0.2 ล้านตัน	3.2 ล้านตัน	4.0 หมื่น ลบ.ม.
ปีที่คาดว่าจะปริมาณสำรอง จะหมด	50 ปี (ประมาณการผลิต ⁽²⁾ 6,000.0 ลบ.ม./ปี)	•หินอ่อน: 48 ปี (ประมาณ การผลิต ⁽²⁾ 1,200.0 ลบ. ม./ ปี) •หินปูน: 13 ปี (ประมาณการผลิต ⁽³⁾ 2.4 ล้านตัน/ปี)	น้อยกว่า 1 ปี (ประมาณการผลิต ⁽³⁾ 1.4 ล้านตัน/ปี)	3 ปี (ประมาณการผลิต ⁽²⁾ 1.2 ล้านตัน/ปี)	39 ปี (ประมาณการผลิต ⁽²⁾ 1,000.0 ลบ. ม./ปี)
ค่าภาคหลวง	190.00 บาท/ลบ.ม.บวก ค่าตอบแทนพิเศษแห่งรัฐ ร้อยละ 5.00	•หินอ่อน 190.00บาท/ลบ. ม. บวกค่าตอบแทนพิเศษ แห่งรัฐร้อยละ 5.00 •หินปูน 10.00 บาท/ตัน บวกค่าตอบแทนพิเศษแห่ง รัฐร้อยละ 5.00	7.20 บาท/ตัน บวก ค่าตอบแทนพิเศษแห่ง รัฐร้อยละ 5.00	7.20 บาท/ตัน บวก ค่าตอบแทนพิเศษแห่ง รัฐร้อยละ 5.00	190.00 บาท/ลบ.ม.บวก ค่าตอบแทนพิเศษแห่งรัฐ ร้อยละ 5.00
กองทุนฟื้นฟูสภาพ สิ่งแวดล้อม ⁽¹⁾ (ล้านบาท)	2.5	3.0	1.3	1.0	1.0
กองทุนเฝ้าระวังสุขภาพ	0.50 บาท/ตัน หรือขั้นต่ำ 200,000.0บาท/ ปี	0.50 บาท/ตัน หรือขั้นต่ำ 200,000.0 บาท/ปี	0.50 บาท/ตัน หรือขั้นต่ำ 200,000.0 บาท/ปี	0.50 บาท/ตัน หรือขั้นต่ำ 200,000.0 บาท/ปี	0.50 บาท/ตัน หรือขั้นต่ำ 200,000.0 บาท/ปี
กองทุนพัฒนาหมู่บ้าน รอบเหมืองแร่ (บาท/ปี)	1.00 บาท/ตัน หรือขั้นต่ำ 500,000.0 บาท/ปี	1.00 บาท/ตัน หรือขั้นต่ำ 500,000.0 บาท/ปี	1.00 บาท/ตัน หรือขั้นต่ำ 500,000.0 บาท/ปี	1.00 บาท/ตัน หรือขั้นต่ำ 500,000.0 บาท/ปี	1.00 บาท/ตัน หรือขั้นต่ำ 500,000.0 บาท/ปี
ค่าตรวจสอบประจำปี	•EIA 80,000.0 บาท/ปี •แผนฟื้นฟู 40,000.0 บาท/ปี	•EIA 172,000.0 บาท/ปี •แผนฟื้นฟู 48,000.0/ปี	•EIA 160,000.0 บาท/ปี •แผนฟื้นฟู 40,000.0 บาท/ปี	•EIA 160,000.0 บาท/ปี •แผนฟื้นฟู 40,000.0 บาท/ปี	•EIA 80,000.0 บาท/ปี •แผนฟื้นฟู 40,000.0 บาท/ปี
ผลประโยชน์พิเศษแก่รัฐ (ล้านบาท)	1.2	2.8	1.4	1.7	1.5
อื่น ๆ	นิคม 283,700.0 บาท/ปี	•ป่าไม้ 272,940.0 บาท/ 10ปี •นิคม 264,000.0บาท/ปี	นิคม 309,000.0 บาท/ ปี	นิคม 204,000.0 บาท/ ปี	ป่าไม้ 14,400.0 บาท/ 10 ปี

หมายเหตุ:

- (1) ค่าใช้จ่ายสำหรับกองทุนฟื้นฟูสภาพสิ่งแวดล้อมเป็น ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นเพียงครั้งเดียว
- (2) อ้างอิงจากสมมติฐานการผลิตในอดีต
- (3) อ้างอิงจากปริมาณระเบิดหินขึ้นตามสัญญาเช่าช่วง

ที่มาข้อมูล : จากรายงานความเห็นที่ปรึกษาการเงินอิสระเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์

ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระอ้างอิงปริมาณแร่สำรองของแปลงประทานบัตรเลขที่ 32499/15852 (เขาอบ) และแปลงประทานบัตรเลขที่ 24869/14158 (เขาทับทิม) จากรายงานตรวจสอบทางเทคนิคเกี่ยวกับแร่ของ TMC ที่จัดทำโดย บริษัท จีเอ็มที

คอร์ปอเรชั่น จำกัด (“GMT”) ซึ่งเป็นบริษัทที่ปรึกษาเกี่ยวกับงานทรัพยากรธรณีและสาขาที่เกี่ยวข้องและได้ขึ้นทะเบียนเป็นบริษัทที่ปรึกษากับศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษาไทย สำนักงานหนังสือสาธารณะ กระทรวงการคลัง ประเพณีนิติบุคคล หมายเลข 146 ระดับ 1 ในสาขาการเกษตร และการพัฒนาชนบท สาขาพลังงาน สาขาอุตสาหกรรม สาขาการคมนาคมขนส่ง โดย GMT ให้บริการกลุ่มลูกค้าที่หลากหลายรวมถึงหน่วยงานภาครัฐ รัฐวิสาหกิจ อาทิ กรมทรัพยากรธรณี กรมชลประทาน กรมพัฒนาและส่งเสริมพลังงาน สถาบัน และลูกค้าภาคเอกชน และรายงานฉบับนี้จัดทำโดย นายวิชาญ อรุณศรีแสงไชย ซึ่งเป็นผู้ที่อธิบดีกรมอุตสาหกรรมพื้นฐาน และการเหมืองแร่เห็นชอบให้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายกระทรวง ฉบับที่ 28 (พ.ศ. 2517) หมายเลขทะเบียน อพ. 324 และสำหรับปริมาณแร่สำรองของแปลงประทานบัตรเลขที่ 32517/16065 (เขาขาว) ประทานบัตรเลขที่ 32486/16060 (เขาใหญ่ด้านใต้) ประทานบัตรเลขที่ 17310/13865 (เขาใหญ่เหนือ) ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระอ้างอิงจากผลการประมาณทางธรณีวิทยาภายในของ TMC

โดยที่ปรึกษาทางการเงินอิสระอ้างอิงจากแหล่งข้อมูลที่ถูกจัดทำโดยผู้เชี่ยวชาญด้านทรัพยากรธรณี ซึ่งได้รับการรับรองจากหน่วยงานราชการ ดังนั้นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระจึงมีความเห็นว่าเป็นข้อมูลที่น่าเชื่อถือ ทั้งนี้จำนวนปีที่คาดว่าปริมาณแร่สำรองจะหมด ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระคำนวณจากปริมาณแร่สำรองของแต่ละประทานบัตรหารด้วยประมาณการที่คาดว่าจะผลิตต่อปี

สัญญาเช่าและสัญญาบริการ

คู่สัญญา	บริษัท บางกอกแอร์พอร์ทินดัสทรี จำกัด
วันที่ทำสัญญา	12 ตุลาคม 2560 (ต่ออายุสัญญา 3 ปี)
ระยะเวลาของสัญญา	เริ่ม 1 พฤศจิกายน 2563 – 31 ตุลาคม 2566
ค่าเช่า	ชำระค่าเช่าเป็นอัตราคงที่รายเดือน ภายในวันที่ 5 ของทุกเดือน
สรุปสาระสำคัญของสัญญา	บริษัทเช่าอาคารสำนักงาน ตั้งอยู่เลขที่ 89 อาคารคอสโม ออฟฟิต พาร์ค ชั้น 6 ยูนิตเอช ถนนป๊อปปูล่า ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120 รวมเป็นพื้นที่ใช้สอย 298.93 ตารางเมตร พร้อมทั้งจอดรถจำนวนหนึ่ง

สัญญาการซื้อขายสินค้ากับลูกค้า

ลักษณะของสัญญา	ผู้ซื้อตกลงที่จะซื้อสินค้ากลุ่มปูนขาวตามปริมาณสินค้าและระยะเวลาที่ระบุไว้ในสัญญา โดยส่วนใหญ่เป็นการกำหนดประมาณการปริมาณการสั่งซื้อเฉลี่ยต่อเดือนหรือต่อปี (indicative quantity)
การกำหนดราคา	ราคาสินค้าที่ซื้อขายแบ่งเป็น 2 ลักษณะ คือ <ol style="list-style-type: none">ผันแปรตามราคาเชื้อเพลิงที่ได้มีการตกลงกับลูกค้าซึ่งราคาจะมีการปรับเป็นไปตามแนวโน้มราคาตลาดราคาเชื้อเพลิงที่ได้มีการตกลงไว้กับลูกค้าแต่ละรายและกรณีราคาขายรวมค่าขนส่งซึ่งราคาค่าขนส่งปรับโดยผันแปรอ้างอิงราคาน้ำมันดีเซลและระยะทางการขนส่งตามที่ได้มีการตกลงไว้กับลูกค้าในแต่ละรายราคาคงที่ตลอดอายุสัญญา
คุณภาพและลักษณะของสินค้า (Specification)	มีการกำหนดคุณลักษณะของสินค้า อาทิเช่น ปริมาณแคลเซียมออกไซด์หรือแคลเซียมไฮดรอกไซด์ที่มี (Available CaO, Available Ca(OH) ₂) ค่าความชื้น, ค่าสารประกอบอื่นที่

	เจือปน, ความร้อนและเวลาในการทำปฏิกิริยา (Reactivity), ขนาดของแกนที่เหลือ (สำหรับปูนขาวก้อน), ขนาดของผลิตภัณฑ์ (สำหรับผลิตภัณฑ์ชนิดผง) เป็นต้น
<u>เงื่อนไขการชำระเงิน</u>	ผู้ซื้อตกลงจะจ่ายเงินค่าสินค้าให้กับผู้ขายตามกำหนดระยะเวลาในสัญญา (ส่วนใหญ่ 30-60 วัน) นับตั้งแต่ได้รับสินค้าครบถ้วนและถูกต้องตามสัญญา
<u>เงื่อนไขสำคัญ</u>	<p>ในกรณีที่ผู้ขายไม่สามารถส่งมอบสินค้า หรือส่งมอบสินค้าให้แก่ผู้ซื้อไม่ครบจำนวน หรือส่งมอบล่าช้ากว่ากำหนดเวลา หรือมีคุณภาพไม่ถูกต้องตามที่กำหนด ผู้ขายยินยอมให้ผู้ซื้อมีสิทธิดำเนินการได้ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none">- ปริมาณและการส่งมอบ: ผู้ขายจะจัดหาสินค้าจาก ผู้ผลิตในเครือของ Carmeuse หรือที่อื่น ๆ เพื่อให้เป็นไปตามสัญญาส่งมอบ- เลิกสัญญาทั้งหมดหรือบางส่วน: ปรับผู้ขายเป็นจำนวนไม่เกินร้อยละ ตามข้อตกลงระหว่างกันของราคาสินค้าที่ซื้อขายในส่วนที่บอกเลิกสัญญา และให้ผู้ขายชดเชยราคาสินค้าที่เพิ่มขึ้นทั้งหมดแก่ผู้ซื้อ หากผู้ซื้อได้ซื้อสินค้าประเภท ชนิด ขนาด คุณภาพ และจำนวนเดียวกันจากบุคคลอื่น

สัญญาให้เช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

<u>คู่สัญญา</u>	บริษัท โปลิโพรไทม์ไฮเทคส์ จำกัด
<u>วันที่ทำสัญญา</u>	24 ธันวาคม 2563 (อายุสัญญา 3 ปี)
<u>ระยะเวลาของสัญญา</u>	เริ่ม 1 กุมภาพันธ์ 2564 – 31 มกราคม 2567
<u>ค่าเช่า</u>	ชำระค่าเช่าเป็นอัตราคงที่รายเดือน ภายในวันที่ 7 ของทุกเดือน
<u>สรุปสาระสำคัญของสัญญา</u>	

บริษัทให้เช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่เป็นสินทรัพย์ในหมวดอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ตั้งอยู่เลขที่ 101/44 หมู่ที่ 20 ตำบลคลองหนึ่ง อำเภอลำลูกหลวง จังหวัดปทุมธานี รวมเป็นเนื้อที่ 3 ไร่ พร้อมสิ่งปลูกสร้าง

เครื่องหมายการค้าที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

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

หมายเหตุ: ¹สินค้าจำพวกที่ 1 หมายถึง สารเคมีใช้ปรับค่าความเป็นกรดและด่างของน้ำในบ่อเลี้ยงกุ้ง สารเคมีใช้เติมเพื่อเพิ่มปริมาณเนื้อสีใช้ในอุตสาหกรรมสี ยกเว้น สารสี สารเคมีใช้เติมเพื่อเพิ่มปริมาณเนื้อยางใช้ในอุตสาหกรรมยาง สารเคมีใช้เติมเพื่อเพิ่มปริมาณดินน้ำมันใช้

ในอุตสาหกรรมดินน้ำมัน สารเคมีใช้เติมเพื่อเพิ่มปริมาณเนื้อซีล้อยใช้ในอุตสาหกรรมกรอบรูป สารเคมีใช้จับสิ่งสกปรกในเตาหลอมในอุตสาหกรรมหลอมเหล็กเส้น สารเคมีใช้แยกสิ่งสกปรกและบำบัดน้ำในอุตสาหกรรมถลุงสังกะสี สารเคมีใช้แยกสิ่งสกปรกและบำบัดน้ำในอุตสาหกรรมถลุงทองแดง สารเคมีใช้แยกสิ่งสกปรกและบำบัดน้ำในอุตสาหกรรมถลุงทองคำ สารเคมีใช้ปรับค่าความเป็นกรดและด่างของน้ำในอุตสาหกรรมบำบัดน้ำเสีย สารเคมีใช้ทำความสะอาดและทำให้แห้งในอุตสาหกรรมฟอกหนัง สารเคมีใช้ปรับค่าความเป็นกรดและด่างของน้ำประปา

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

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

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

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

บริษัท โกลเด้น โลม เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ดำเนินการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

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

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

บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ดำเนินการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

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

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

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ (เฉพาะกรณีที่มีการประกอบธุรกิจมีลักษณะเป็นโครงการหรือชิ้นงาน ซึ่งแต่ละโครงการหรือชิ้นงานมีมูลค่าสูงและใช้เวลานานในการส่งมอบงาน)

ในปี 2563 บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) ไม่มีงานลักษณะโครงการที่ยังไม่ได้ส่งมอบ แต่ในส่วนงานโครงการของบริษัทย่อยที่ยังไม่ได้ส่งมอบประกอบด้วย

1. บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด(บริษัทย่อย) มีโครงการส่งมอบ ตามสัญญา Purchase Agreement Kiln จำนวน 1 เตา สำหรับ 150TPD EOD™ LIME KILN Project โดยมีการลงนามสัญญาเมื่อ 14 กุมภาพันธ์ 2563 โดยมีมูลค่าสัญญาประมาณ 2.430 ล้านบาทโดยรัฐ โดยมีเงื่อนไขราคาที่ตั้งมอบ FOB International Port ประเทศไทย ระยะเวลาส่งมอบและแล้วเสร็จประมาณ 24 เดือน นับจากวันที่ลงนามสัญญา
2. บริษัท หินอ่อน จำกัด มีงานเพิ่มเติม ที่มีงานค้างจากส่วนเพิ่มเติม ตามโครงการที่มีการทำสัญญาซื้อขายหินอ่อนพร้อมบริการติดตั้ง โครงการพิพิธภัณฑ์ธรรมเจดีย์ พระธรรมวิสุทธิมงคล (หลวงตามหาบัว ญาณสัมปันโน) และส่วนที่เพิ่มเติม พระเจดีย์และพระวิหาร ซึ่งงานตามสัญญาหลักได้ดำเนินการแล้วเสร็จภายใน 31 ธันวาคม 2563 คงเหลือในส่วนที่เป็นงานเพิ่มเติมนอกเหนือจากสัญญาหลัก ซึ่งคาดว่าจะแล้วเสร็จทั้งหมดภายในต้นปี 2564

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



บริษัทไม่มีนโยบายเกี่ยวกับการถือหุ้นในลักษณะที่บริษัทสองบริษัทหรือมากกว่านั้นถือหุ้นซึ่งกันและกัน เพื่อเกาะกลุ่มทางธุรกิจ หรือเพื่อสร้างโครงสร้างของกลุ่มบริษัท อาทิเช่น การถือหุ้นไขว้ (Cross Holding) หรือการถือหุ้นแบบปิรามิด (Pyramid Holding)

บริษัท มีนโยบายการถือหุ้นเฉพาะในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มี ดังนี้

- 1) บริษัท โกลเด้น โลม เอ็นจิเนียริง จำกัด (“GLE”)
- 2) บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (“SQL”) อยู่ระหว่างการชำระบัญชี
- 3) บริษัท หินอ่อน จำกัด (“TMC”)

- เปรียบเทียบการถือหุ้นและการดำเนินงานลักษณะการพึ่งพิงทางธุรกิจ และการแข่งขันทางธุรกิจของกลุ่มบริษัท

บริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเภทหุ้น	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)	จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว ทั้งหมด (ล้านบาท)	การถือหุ้นของบริษัท		ลักษณะการพึ่งพิงและการแข่งขันทางธุรกิจ
						จำนวนหุ้นที่ถือ (ล้านบาท)	อัตราถือหุ้น (ร้อยละ)	
CELТ	โหลดิ่ง	สามัญ ปริมลลลล รวม	85.75 89.25 175.00	85.75 89.25 175.00	0.8575 0.8925 1.75	ถือหุ้น SUTHA 221.380	73.79	ส่งบุคคลเป็น กรรมการและ ผู้บริหาร มีรายได้จากเงินปันผล จาก SUTHA ไม่มีการแข่งขันทาง ธุรกิจระหว่างกัน
SUTHA	ผลลลและ จำนวนปูน ขาวและ	สามัญ จด ทะเบียน ในตลาด	300	300	300	ถือหุ้นโดย ผู้ถือหุ้น ของบริษัท รวม 300	100	การมีกรรมการ ร่วมกับบริษัทที่ เกี่ยวข้อง

บริษัท	ประเภทธุรกิจ	ประเภทหุ้น	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)	จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด (ล้านหุ้น)	การถือหุ้นของบริษัท		ลักษณะการพึงพิงและการแข่งขันทางธุรกิจ
						จำนวนหุ้นที่ถือ (ล้านหุ้น)	อัตราถือหุ้น (ร้อยละ)	
	แคลเซียมคาร์บอเนต	หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย						มีจัดซื้อวัตถุดิบหลักให้บริการทางบัญชีกับบริษัทย่อย การรับบริการทางด้านวิศวกรรมเทคนิค และที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ ไม่มีการแข่งขันทางธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้อง
GLE	วิศวกรรม	สามัญ	20	20	20	SUTHA ถือหุ้น 2	99.99	มีสำนักงานใหญ่ร่วมกัน มีกรรมกรร่วมกัน รับบริการทางบัญชี ให้บริการทางด้านวิศวกรรม เงินกู้ยืมระหว่างกัน ไม่มีการแข่งขันทางธุรกิจระหว่างกัน
SQL	ปิดกิจการรอชำระบัญชีและคืนทุน	สามัญ	38.8	38.8	38.8	SUTHA ถือหุ้น 38.8	99.99	ปัจจุบันรอชำระคืนทุน
TMC	ผลิตและจำหน่ายหินอ่อนและผลิตภัณฑ์หินปูน	สามัญ	82.8	82.8	82.8	SUTHA ถือหุ้น 3.305126 จากจำนวนรวม 3.312	99.79	มีกรรมกรร่วมกัน ใช้บริการการบริหารจัดการการขายและจัดหาวัตถุดิบหินปูน ให้เงินกู้ยืมระหว่างกัน การค้าประกันวงเงินกู้ยืม ไม่มีการแข่งขันทางธุรกิจระหว่างกัน

บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (“GLE”)

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

ชื่อบริษัทย่อย	บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (“GLE”)
วันที่จดทะเบียนจัดตั้ง	วันที่ 15 มีนาคม 2560
ลักษณะการดำเนินธุรกิจ	ให้คำปรึกษาด้านวิศวกรรมและบริการออกแบบ ผลิตและจำหน่ายเครื่องจักรอุปกรณ์ อะไหล่เครื่องจักรรวมถึงบริการให้คำปรึกษาและติดตั้ง
สถานที่ตั้ง	89 อาคารคอสโม ออฟฟิต พาร์ค ชั้น 6 ยูนิตเอช ถนนปิ่นบู่ลำ ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120
ทุนจดทะเบียน	20,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 2,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	20,000,000 บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กรรมการบริษัทประกอบด้วย	1. นายเบอ์นาร์ต จูล เอ มายเทอร์ 2. นายกริสันน์ สุบรมานีเยน อายุ 59 3. นายกีซ่า เอมีล เพอราคี 4. นายอิษฏ์ชาญ ชาติ
อำนาจลงนามผูกพันบริษัท	กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (“SQL”)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 ของบริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 ได้พิจารณาและอนุมัติแผนการเบื้องต้นในการเข้าซื้อหุ้นทั้งหมดในบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (“SQL”) โดยบริษัทได้เข้าลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นกับผู้ขาย ลงวันที่ 19 มีนาคม 2561 โดยได้เข้าซื้อหุ้นทั้งหมดใน SQL อันประกอบด้วย หุ้นสามัญที่ได้ชำระเต็มมูลค่าแล้วจำนวน 48,500 หุ้น และได้ชำระราคาหุ้นสามัญดังกล่าวแก่ผู้ขายเป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 320 ล้านบาท

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

เกี่ยวข้อง โดยบริษัทได้แต่งตั้งให้ปรึกษากฎหมายและภาษีจากบริษัท สำนักภาษี เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ภูมิภาค จำกัด เป็นที่ปรึกษา เพื่อดำเนินการสำหรับเรื่องดังกล่าวจนขั้นตอนการชำระบัญชีแล้วเสร็จ

การดำเนินการในการรับโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าวได้ดำเนินการเสร็จสิ้นในวันที่ 1 ธันวาคม 2562 โดยมีมูลค่าการรับซื้อ และรับโอนกิจการทั้งสิ้น 123.20 ล้านบาท โดยมูลค่าดังกล่าวเป็นราคามูลค่ายุติธรรม (Fair Value) โดยคำนวณจากราคาประเมินของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ที่ประเมินโดยผู้ประเมินอิสระ และมูลค่าทางบัญชีของกิจการทั้งหมดของบริษัท สรรบุรี ปูนขาว ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 โดยบริษัทได้จดทะเบียนสถานประกอบที่ได้รับโอนจากบริษัท สรรบุรี ปูนขาว จำกัด เป็นที่ทำการสาขาแห่งที่ 4 และมีการโอนใบอนุญาตประกอบกิจการโรงงาน รวมถึงใบอนุญาตในการ ดำเนินการทั้งหมดและกรรมสิทธิ์ในที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง สิทธิประโยชน์อื่น ๆ ได้แก่ เงินสด เงินฝากธนาคาร, ลูกหนี้การค้า และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ๆ ทั้งหมดตลอดจนภาระหนี้สินที่มีกับเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้สถาบันการเงิน ให้กับ บริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน) ผู้รับโอนกิจการ และบริษัท สรรบุรี ปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย) ได้จดทะเบียนเลิกกิจการพร้อม แต่งตั้งผู้ชำระบัญชีของบริษัท เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2562 กับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์แล้ว ปัจจุบัน บริษัทกำลังอยู่ในขั้นตอนการชำระบัญชี

ชื่อบริษัทย่อย	บริษัท สรรบุรีปูนขาว จำกัด (“SQL”)
วันที่ได้มาซึ่งหุ้นของ SQL	วันที่ 19 มีนาคม 2561
ทุนจดทะเบียน	38,800,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 48,500 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 800 บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	38,800,000 บาท
จดทะเบียนชำระบัญชีวันที่	17 ธันวาคม 2562 โดยผู้ชำระบัญชีประกอบด้วย 1. นายกฤษ งามเลิศ เพชรศรี 2. นายกรสินธุ์ สุปรมาเนียร อายุ 60
โดยให้ผู้ชำระบัญชีทุกคน กระทำการร่วมกันเว้นแต่	กำหนดอำนาจให้ทำแยกกันได้ คือ การดำเนินการใด ๆ เพื่อให้เลิกและชำระบัญชี เสร็จสิ้นให้ผู้ชำระบัญชีหนึ่งคนลงลายมือชื่อ

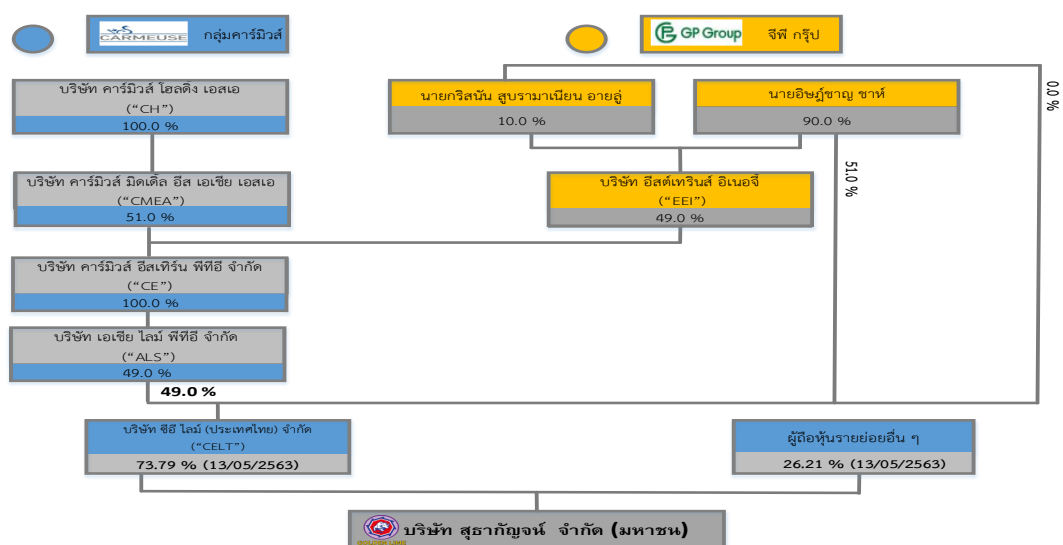
บริษัท หินอ่อน จำกัด (“TMC”)

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ซึ่งจัดขึ้นในวันที่ 16 กรกฎาคม 2563 ได้มีมติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน โดยอนุมัติ การเข้าทำ รายการได้มาซึ่งหุ้นสามัญของ บริษัท หินอ่อน จำกัด (TMC) เป็นจำนวนหุ้นทั้งหมดเท่ากับ 3,305,126 หุ้น จากผู้ถือหุ้น เดิม ซึ่งประกอบด้วย กระทรวงการคลัง จำนวน 1,652,563 หุ้น และจากบริษัท หินอ่อน จำกัด จำนวน 1,652,563 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 183.05 บาท รวมมูลค่าชำระราคาหุ้นทั้งหมด 605,000,000 บาท ซึ่งผ่านกระบวนการในการ ประกวดราคาและชำระค่าหุ้นเมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขการจัดการประกวดราคาของบริษัท หินอ่อน จำกัด

ชื่อบริษัทย่อย	บริษัท หินอ่อน จำกัด (“TMC”)
วันที่ได้มาซึ่งหุ้นของ TMC	วันที่ 13 พฤษภาคม 2563
ลักษณะการดำเนินธุรกิจ	ธุรกิจหลักของ TMC สามารถแบ่งออกได้เป็นลักษณะ ได้แก่ 1. ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากหินอ่อนและผลพลอยได้จาก การผลิตหินอ่อน 2. ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากหินปูนและผลพลอยได้จาก การผลิตหินปูน 3. การให้เช่าช่วงประตอมอเตอร์และบริการ

ชื่อบริษัทย่อย	บริษัท หินอ่อน จำกัด (“TMC”)
สถานที่ตั้ง	565/1 ซอย รามคำแหง 39 (วัดเทพศิลา) ถนนรามคำแหง แขวง พลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร สาขาที่ 1 เลขที่ 351 หมู่ที่ 2 ถนนพหลโยธิน กม. 127 ตำบลหน้าพระ ลาน อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดสระบุรี สาขาที่ 2 เลขที่ 271 หมู่ที่ 9 ตำบลทับกวาง อำเภอแก่งคอย จังหวัด สระบุรี สาขาที่ 3 เลขที่ 53/1 หมู่ที่ 10 ถนนพระบาทน้อย-พุแค ตำบลสอง คอน อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี สาขาที่ 4 เลขที่ 351/72 หมู่ที่ 2 ถนนพหลโยธิน ตำบลหน้าพระลาน อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดสระบุรี สาขาที่ 5 เลขที่ 351/74 หมู่ที่ 2 ถนนพหลโยธิน ตำบลหน้าพระลาน อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดสระบุรี
ทุนจดทะเบียน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 TMC มีทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วทั้งสิ้น จำนวน 82,800,000 บาท โดยแบ่งออกเป็น 3,312,000 หุ้น มูลค่าที่ ตราไว้หุ้นละ 25 บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	82,800,000 บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กรรมการบริษัทประกอบด้วย	1. นายกฤษ งามนิล เพชรชาติ 2. นายกริสันน์ สุปรมาเนียร อายุถู่ 3. นายปรีชา เรืองมาศ 4. นายมังกร ขจรเดชะ
อำนาจลงนามผูกพันบริษัท	กรรมการสองในสี่ตามหนังสือรับรอง ลงลายมือชื่อร่วมกันพร้อม ประทับตรา สำคัญของบริษัท (ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ บจ.หินอ่อน 28 ต.ค. 2563)

● ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่



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

การดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทมิได้มีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอื่นของกลุ่มบริษัทของผู้ถือหุ้นหลักอย่างมีนัยสำคัญ แต่มีความสัมพันธ์กันแต่เพียงครั้งคราวเฉพาะธุรกรรม เช่น การให้บริการทางเทคนิค การเป็นที่ปรึกษาโครงการหรือการให้บริการทางเทคโนโลยี รวมถึงการมีติดต่อใช้บริการด้านขนส่งหรือการให้บริการด้านการจัดหาเชื้อเพลิง ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขการทำธุรกรรมปกติ โดยมีเงื่อนไขทางการค้าเช่นเดียวกับคู่ค้ารายอื่นๆ โดยมีรายละเอียดตามที่ได้เปิดเผยในการทำรายการระหว่างกัน

● **ผู้ถือหุ้น**

(1) **รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่และจัดส่วนการถือหุ้น**

ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) มีผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 ลำดับแรก ดังนี้

	ชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	บริษัท ซีอี โลว์ (ประเทศไทย) จำกัด	221,380,460	73.79
2	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	16,295,800	5.43
3	นายปิ่น สารสาส	6,884,000	2.29
4	น.ส.ต้องรัก กิจวัฒนชัย	4,275,000	1.43
5	น.ส.สาริณีย์ เนื่องจางค์	4,125,000	1.38
6	นายขันธเพชร สารสาส	3,900,000	1.30
7	นายณัฐพันธุ์ ธนันทานุรักษ์	2,000,000	0.67
8	นายกิตติศักดิ์ ปิยะพัฒนา	1,976,400	0.66
9	นางสุปริดา ศรีสุกรพันธ์	1,530,000	0.51
10	นายวิฑูรย์ ธีระวัฒน์	1,249,300	0.42
11	ผู้ถือหุ้นอื่น ๆ	36,384,040	12.13
รวมจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว		300,000,000.00	100.00

(2) **ผู้ถือหุ้นใหญ่ที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ**
โดยส่งบุคคลเข้าเป็นกรรมการที่มีอำนาจจัดการ (Authorized Director)

บริษัท ซีอี โลว์ (ประเทศไทย) จำกัด (“CELT”) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ถือหุ้นในบริษัทจำนวน 221,380,460 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 73.79 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด โดย CELT เป็นนิติบุคคลซึ่งจดทะเบียนในประเทศไทย ก่อตั้งขึ้นโดย นายอิชฎฐาญ ช่าง หรือกลุ่มบริษัท จี.พี. กรุ๊ป หรือ G.P. เว็บไซต์ : <http://premjee.com>, G.P. เป็นผู้ลงทุนในธุรกิจที่หลากหลายโดยมีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ด้านธุรกิจมานานกว่า 150 ปี และ กลุ่มคาร์มิวส์ (“Carmeuse Group”) เว็บไซต์ <http://www.carmeuse.com>, กลุ่มคาร์มิวส์ เป็นผู้เชี่ยวชาญระดับโลกในธุรกิจปูนขาวซึ่งมีประสบการณ์ในธุรกิจปูนขาวมานานกว่า 150 ปี โดย CELT จัดตั้งมีจุดประสงค์ในการลงทุนหรือถือครองหุ้นบริษัทอื่น ในธุรกิจสินค้าเคมีภัณฑ์ประเภทปูนขาวและธุรกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการสินค้าเคมีภัณฑ์ประเภทปูนขาว

ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

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

ผู้ถือหุ้นของบริษัท

รายชื่อผู้ถือหุ้นของ CELT ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ลำดับ	ชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละเมื่อเทียบกับจำนวน หุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด	ร้อยละเมื่อเทียบกับสิทธิ ออกเสียงทั้งหมด
1.	นายอิษฏ์ชาญ ชาร์	892,499	51.00	34.23
2.	บริษัท เอเซีย โลว์ พีทีอี จำกัด	857,500	49.00	65.77
3.	นายกริสัน สุปรามาเนียน อายุลู่	1	0.00	0.00
รวม		1,750,000	100.00	100.00

หมายเหตุ: 1) หุ้นของ นายอิษฏ์ชาญ ชาร์ จำนวนทั้งสิ้น 892,499 หุ้น และ หุ้นของ นายกริสัน สุปรามาเนียน อายุลู่ จำนวนทั้งสิ้น 1 หุ้น เป็นหุ้นประเภทหุ้นบุริมสิทธิ์ซึ่งส่วนการมีสิทธิออกเสียงเท่ากับ 2 หุ้นบุริมสิทธิ์ต่อ 1 สิทธิออกเสียง
2) หุ้นของบริษัท เอเซีย โลว์ พีทีอี จำกัด จำนวนทั้งสิ้น 857,500 หุ้น เป็นหุ้นประเภทหุ้นสามัญ ซึ่งส่วนการมีสิทธิออกเสียงเท่ากับ 1 หุ้นสามัญต่อ 1 สิทธิออกเสียง

คณะกรรมการบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการ CELT ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายอิษฏ์ชาญ ชาร์	กรรมการ
2.	นายกริสัน สุปรามาเนียน อายุลู่	กรรมการ
3.	นายธีรวัส อีรัช ปุณวาลา	กรรมการ
4.	นายกิชา เอมีล เพอราตี	กรรมการ

โดย CELT ได้เสนอชื่อบุคคล และได้รับอนุมัติแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการของบริษัทรวมถึงเป็นผู้บริหาร โดยมีรายละเอียดดังนี้

	ชื่อ-สกุล	ได้รับอนุมัติจาก	วันที่ได้รับการแต่งตั้ง ครั้งแรก
1	นายกริสัน สุปรามาเนียน อายุลู่ (*)	ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2559	29 กันยายน 2559
2	นางสาวนิชิตา ชาร์ (*)	ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2559	29 กันยายน 2559
3	นางสาวคริสเทล เวอเลเยน	ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559	11 พฤศจิกายน 2559
4	นายกิชา เอมีล เพอราตี (*) (**)	ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 2/2560	5 เมษายน 2560
5	นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเน็ต (บารอน) (*)	ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2561	23 กุมภาพันธ์ 2561

(*) เป็นกรรมการผู้มีอำนาจ (Authorized Director) / (**) เป็นผู้บริหาร (Managing Director)

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

รายละเอียดเกี่ยวกับจำนวนหุ้น: ชื่อย่อ SUTHA	
จำนวนทุนจดทะเบียน	300,000,000 บาท
จำนวนทุนที่เรียกชำระแล้ว	300,000,000 บาท
สิทธิออกเสียง	1 : 1
จำนวนหุ้นซื้อคืน	ไม่มี
จำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง หัก หุ้นซื้อคืน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	300,000,000 หุ้น
ประเภท	หุ้นบุริมสิทธิ
จำนวนหุ้นจดทะเบียนกับ ตลท (SET)	ไม่มี

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 การออกหลักทรัพย์แปลงสภาพ เช่น ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น หุ้นแปลงสภาพ
บริษัท ไม่มีการออกหลักทรัพย์ แปลงสภาพ และ หุ้นแปลงสภาพ

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ เช่น หุ้นกู้ ตั๋วเงิน
บริษัท ไม่มีการออกหลักทรัพย์ ที่เป็นตราสารหนี้ และ ตั๋วเงิน

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของ SUTHA ให้กับผู้ถือหุ้น

ข้อบังคับในหมวดเงินปันผลและเงินสำรอง

○ ห้ามจ่ายเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากเงินกำไร ในกรณีที่บริษัทยังมียอดขาดทุนสะสมอยู่ ห้ามมิให้จ่ายเงินปันผล

เงินปันผลนั้นให้แบ่งตามจำนวนหุ้น หุ้นละเท่าๆ กัน เว้นแต่ในกรณีที่บริษัทออกหุ้นบุริมสิทธิและกำหนดให้หุ้นบุริมสิทธิได้รับเงินปันผลแตกต่างจากหุ้นสามัญ ให้จัดสรรเงินปันผลตามที่กำหนดไว้ โดยการจ่ายเงินปันผลต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการอาจจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นได้เป็นครั้งคราว เมื่อเห็นว่าบริษัทมีผลกำไรสมควรพอที่จะทำเช่นนั้น และเมื่อได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลแล้ว ให้รายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป

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

○ บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละห้า (5) ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบ (10) ของทุนจดทะเบียน

บริษัท มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลประจำปี หรือการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลรายไตรมาส ในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิภายหลังการหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและการจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายในแต่ละปี อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจพิจารณาการจ่ายเงินปันผลในอัตราที่แตกต่างไปจากนโยบายที่กำหนดไว้ หรืองดจ่ายเงินปันผล โดยจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน ภาวะเศรษฐกิจ แผนการลงทุนความจำเป็นและความเหมาะสมอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทและ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร

บริษัท ได้จัดสรรเงินปันผลระหว่างกาลเป็นรายไตรมาส สำหรับปี 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการมีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล และมีการจ่ายปันผลเป็นไปตามนโยบายในปีที่ผ่านมา ดังนี้

วันที่อนุมัติ	สำหรับงวด	บาท/หุ้น	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	วันที่จ่าย
13 พฤษภาคม 2563	1 มกราคม – 31 มีนาคม 2563	0.07 บาท/หุ้น	21.00	12 มิถุนายน 2563
13 สิงหาคม 2563	1 เมษายน – 30 มิถุนายน 2563	งดจ่ายปันผลระหว่างกาล		
13 พฤศจิกายน 2563	1 กรกฎาคม – 30 กันยายน 2563	0.21 บาท/หุ้น	63.00	9 ธันวาคม 2563
รวมเงินปันผลระหว่างกาล	1 มกราคม – 30 กันยายน 2563	0.28 บาท/หุ้น	84.00	

ประวัติการจ่ายเงินปันผล 3 ปีที่ผ่านมา มีรายละเอียดดังนี้

เงินปัน ผลจ่าย	หน่วย (บาท/หุ้น)						หน่วย (ล้านบาท/ปี)						% ต่อกำไรสุทธิ
	เงินปันผลระหว่างกาล				เงินปันผล บาท/หุ้น/ปี	กำไร สุทธิ ล้านบาท	เงินปันผลระหว่างกาล				เงินปันผล ล้านบาท/ หุ้น/ปี		
สำหรับ ปี	ไตรมาส						ไตรมาส						
	งบการเงินเฉพาะกิจการ						งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	1	2	3	4	1	2	3	4					
2561	-	0.08	0.07	0.12	0.27	63.35	-	24.00	21.00	36.00	81.00	128%	
2562	0.12	0.09	0.03	-	0.24	60.20	36.00	27.00	9.00	-	72.00	120%	
2563	0.07	งดจ่าย	0.21	งดจ่าย	0.28	183.67	21.00	งดจ่าย	63.00	งดจ่าย	84.00	46%	

หมายเหตุ * ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เพื่อขออนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี จากผลประกอบการระหว่าง 1 ตุลาคม – 31 ธันวาคม 2563 ให้แก่ผู้ถือหุ้น เนื่องจากจำนวนเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งจ่ายจากผลการดำเนินงาน 9 เดือนแรกของปี 2563 รวมจำนวนเงิน 84 ล้านบาท (0.28 บาทต่อหุ้น) เมื่อเทียบกับจำนวนกำไรสุทธิ ประจำปี 2563 คิดเป็นการอัตราการจ่ายปันผลร้อยละ 46 เป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทที่มีนโยบายการจ่ายในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหลังจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายในแต่ละปี และเนื่องด้วยผลประกอบการระหว่าง 1 ตุลาคม – 31 ธันวาคม 2563 จากงบการเงินเฉพาะกิจการมีผลขาดทุนสำหรับงวด จำนวน 20.155 ล้านบาท คณะกรรมการจึงเห็นสมควรเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เพื่ออนุมัติการงดจ่ายเงินปันผลสำหรับผลประกอบการในงวดดังกล่าว

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

สำหรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยนั้น บริษัทย่อยจะจ่ายเงินปันผลให้บริษัทฯ จากกำไรสุทธิของบริษัทย่อย ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลให้นำปัจจัยต่าง ๆ มาพิจารณาประกอบกัน ได้แก่ ผลประกอบการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทย่อย สภาพคล่องของบริษัทย่อย การขยายธุรกิจและปัจจัยที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัทย่อย การจัดสรรเงินปันผลระหว่างกาลหรือเงินปันผลประจำปีเป็นครั้งคราวขึ้นอยู่กับแผนงบประมาณหรือเป็นไปตามผลประกอบการของบริษัทย่อย โดยจะปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดของสถาบันการเงินกรณีที่บริษัทย่อยแต่ละแห่งมีภาระผูกพัน จนกว่าข้อผูกพันหรือภาระผูกพันที่มีกับสถาบันการเงินนั้น ๆ สิ้นสุด

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารเข้าร่วมเป็นคณะกรรมการเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงหรือการจัดการภาวะวิกฤตต่าง ๆ เพื่อให้ธุรกิจสามารถดำเนินด้วยความต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้เข้าร่วมประชุมกับผู้บริหารและหัวหน้างานแต่ละฝ่ายรวมถึงมีการจัดการประชุมกลุ่มย่อยอย่างสม่ำเสมอเพื่อร่วมกันกำกับดูแลให้การดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดำเนินการได้อย่างต่อเนื่อง และตระหนักถึงความสำคัญและความจำเป็นในการบริหารจัดการ เมื่อพบประเด็นความเสี่ยงหรือปัญหาด้านความเสี่ยง เพื่อสามารถดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างเป็นระบบ บริษัทจึงจัดทำนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยมีกรอบแนวทางการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้น ที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและในองค์กร และต้องให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงต่าง ๆ รวมถึงความเสี่ยงในด้านการทุจริตที่อาจส่งผลกระทบต่อทรัพย์สินของบริษัทฯ ให้ได้รับการบริหารจัดการ ภายใต้การควบคุมภายในอย่างมีระบบให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม

2. ส่งเสริมและสนับสนุนให้ใช้การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารจัดการเรื่องสำคัญ หรือโครงการลงทุนที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย และบุคลากรทุกระดับต้องมีความเข้าใจ มีความร่วมมือ มีความร่วมใจ และร่วมกันใช้การบริหารความเสี่ยงสร้างภาพลักษณ์ที่ดี เสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารจัดการที่เป็นเลิศ และสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น/ผู้มีส่วนได้เสีย

3. ส่งเสริมและพัฒนาการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงนวัตกรรมจัดการที่ทันสมัยมาใช้ในการกระบวนการบริหารความเสี่ยงและสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือผู้ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ในการบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

4. ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัททั้งหมด รวมถึงความเสี่ยงมีอาจส่งผลให้การดำเนินธุรกิจเกิดการหยุดชะงัก ต้องได้รับการดำเนินการ ดังนี้

- 4.1 ระบุความเสี่ยงอย่างทันเวลา
- 4.2 ประเมินโอกาสของการเกิดความเสี่ยงและผลกระทบหากเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว
- 4.3 จัดการความเสี่ยง ให้สอดคล้อง ตามกรอบของระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องและผลประโยชน์ที่จะได้รับจากการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว
- 4.4 ติดตามดูแล เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงของบริษัทได้รับการจัดการอย่างเหมาะสม
- 4.5 ความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อแผนธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัท ซึ่งมีความเสี่ยงอยู่ในระดับที่สูงและสูงมากทั้งหมด ต้องรายงานให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือคณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการบริษัททราบ

โดยแนวทางและกรอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงดูข้อมูลเพิ่มเติมได้จากเว็บไซต์ของบริษัท ในเมนูการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในหัวข้อการจัดการความเสี่ยงและวิกฤต

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัท

บริษัทได้วิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย โดยความเสี่ยงดังกล่าวยังไม่ส่งผลกระทบในสาระสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันของบริษัท แต่เพื่อให้เกิดความรอบคอบ ระวังในเรื่องดังกล่าวจึงเสนอข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นเพื่อทราบ นอกจากนี้ข้อมูลที่น่าเสนอมีลักษณะข้อความที่เป็นลักษณะการคาดการณ์ในอนาคต (Forward Looking Statement) ที่จะปรากฏในเอกสารฉบับนี้เช่นการใช้ถ้อยคำว่า “เชื่อว่า” “คาดการณ์ว่า” “คาดว่าจะ” “ตั้งใจ” หรือ “ประมาณ” เป็นต้นหรือการคาดการณ์เกี่ยวกับธุรกิจอุตสาหกรรม ผลประกอบการแผนการดำเนินงานในการประกอบธุรกิจของบริษัท และอื่น ๆ ซึ่งเป็นการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคต ดังนั้นผลที่เกิดขึ้นจริงอาจมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญจากการคาดการณ์หรือคาดคะเนก็ได้

(1) ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ (Business Risks)

1.1) ความเสี่ยงด้านวัตถุดิบ (Risk Relating to raw materials)

วัตถุดิบหลักในการผลิตปูนขาว คือ หินปูน เดิมบริษัทมีการจัดหาหินปูนจากผู้จัดหาที่มีประจําพันธบัตร การดำเนินการเหมืองหินปูนในบริเวณใกล้เคียง ได้แก่ แหล่งหินปูนในจังหวัดสระบุรี และลพบุรี ที่ได้คุณภาพตรงตามที่ต้องการ บริษัทมีการซื้อวัตถุดิบหินปูนจากผู้จัดหาจํานวนประมาณ 6-10 ราย และบางรายได้มีการซื้อขายหินปูนกันมาอย่างต่อเนื่องมากกว่า 5 - 10 ปี แม้ว่าจะมิได้มีการทำสัญญาซื้อขายกัน

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

บริษัทมีการจัดส่งทีมงานนักธรณีวิทยาควบคู่ไปกับฝ่ายควบคุมและประกันคุณภาพเพื่อสำรวจคุณภาพหินปูนและเก็บตัวอย่างมาทดสอบทั้งจากแหล่งที่ซื้ออยู่ในปัจจุบันและแหล่งใหม่อย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตามบริษัทไม่สามารถรับประกันในความสม่ำเสมอของคุณภาพหินปูนให้เป็นไปตามความต้องการของบริษัทได้ แต่เนื่องจากบริษัทมีการพัฒนาระบบเตาเผาหินปูนและมีประสบการณ์การเผาหินปูนมากกว่า 10 ปี ทำให้บริษัทสามารถนำหินปูนจากแต่ละแหล่งมาผลิตเพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการของลูกค้า



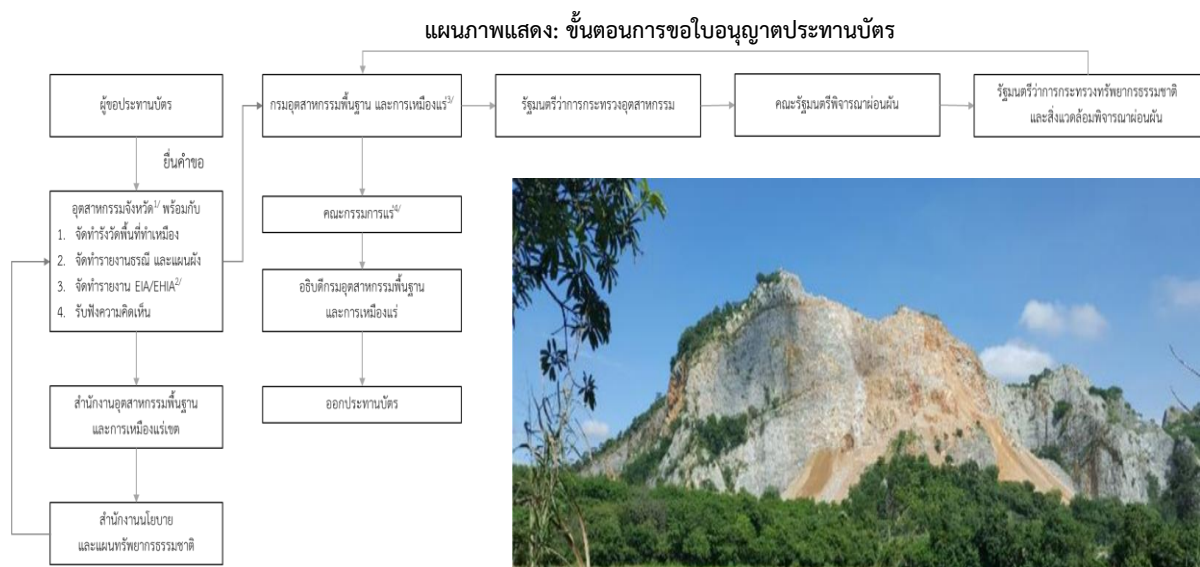
เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่บริษัทอาจไม่สามารถซื้อหินปูนได้ในปริมาณและคุณภาพจากผู้ขายในแหล่งที่มีอยู่ปัจจุบัน บริษัทฯ จึงมีแผนในการลงทุนในธุรกิจที่ได้รับประจําพันธบัตรเหมืองหินปูนในปัจจุบัน โดยในปี 2561 บริษัท หินอ่อนจำกัด (“TMC”) ซึ่งเป็นบริษัทจำกัดที่ดำเนินธุรกิจเหมือง โดย TMC มีเหมือง 5 แปลง ได้รับสํานานแล้วจํานวน 3 แปลง และอยู่ระหว่างการขอประจําพันธบัตรอีก 2 แปลง มีผู้ถือหุ้นหลักซึ่งถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 97.79 โดยกระทรวงการคลังและสำนักงานทรัพย์สินพระมหากษัตริย์ โดยผู้ถือหุ้นหลักทั้ง 2 รายได้มอบหมายให้ TMC จัดการประกวดราคาเพื่อจำหน่ายหุ้นสามัญจากผู้ถือหุ้นหลักทั้ง 2 ราย และบริษัทซึ่งเป็นหนึ่งในผู้เข้าร่วมการเสนอซื้อหุ้นสามัญข้างต้นได้รับคัดเลือกให้เป็นผู้ชนะการประกวดราคา โดยมีมูลค่าราคาที่ต้องชำระสำหรับค่าหลักทรัพย์รวมทั้งสิ้น 605 ล้านบาท โดยบริษัทได้เข้าทำรายการได้มาซึ่งหุ้นสามัญของ TMC เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 และได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 อนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว จึงเป็นที่มาในการได้มาซึ่งธุรกิจเหมืองหินอ่อนและเหมืองหินปูนซึ่งถือเป็นธุรกิจของบริษัทย่อยที่

บริษัทมีส่วนการถือหุ้นร้อยละ 99.79 โดยเป็นผู้ถือหุ้นหลักที่มีอำนาจควบคุมและสามารถควบคุมการอนุมัติรายการและธุรกรรมต่าง ๆ ของ TMC

เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงและสร้างเสถียรภาพในด้านการผลิตในการจัดหาวัตถุดิบหินปูนให้มีปริมาณเพียงพอ กับความต้องการ บริษัทจึงได้เข้าทำสัญญาการซื้อขายหินปูน ระยะเวลา 10 ปี กับ TMC โดยมีผลเริ่มตั้งแต่เดือน มิถุนายน 2563 เป็นต้นไป ด้วยสัญญาดังกล่าว ทำให้บริษัทสามารถควบคุมปริมาณหินปูนที่มีเปอร์เซ็นต์แคลเซียมคาร์บอเนตสูงจาก แหล่งเหมืองหินปูนของ TMC ซึ่งมีปริมาณแร่หินปูนสำรองกว่า 17 ล้านตันและเป็นหินปูนที่ได้คุณภาพเหมาะสมสำหรับใช้เป็น วัตถุดิบในการผลิตปูนขาวของบริษัท ซึ่งในการดำเนินการข้างต้นจึงเป็นการลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงในการจัดหา วัตถุดิบของบริษัท

แต่อย่างไรก็ดี เนื่องจากประธานบัตรเหมืองหินปูนดังกล่าว ซึ่งได้แก่ ประธานบัตรเลขที่ 32517/16065 (เขา ขาว) ซึ่งเป็นของ TMC อยู่ระหว่างการขอต่ออายุประธานบัตรล่วงหน้า ซึ่งในการขอต่ออายุประธานบัตรมีรายละเอียดซึ่งต้อง ผ่านขั้นตอนและเกี่ยวข้องกับหน่วยงานภาครัฐหลายหน่วยงานตั้งแต่อุตสาหกรรมจังหวัดไปจนถึงคณะรัฐมนตรี จึงอาจมีความ เสี่ยงในการได้รับอนุญาตต่ออายุประธานบัตรมีความล่าช้า อันอาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานในอนาคตของบริษัทฯ แต่ ทั้งนี้ในขั้นตอนของการต่ออายุประธานบัตร ผู้ประกอบการรายอื่นจะไม่สามารถขอใช้ประโยชน์จากแปลงประธานบัตร ดังกล่าวได้ ความเสี่ยงในการที่ภาครัฐจะอนุญาตแปลงประธานบัตรให้กับผู้ประกอบการรายอื่นจึงอยู่ในระดับต่ำมาก

โดยขั้นตอนการขอใบอนุญาตประธานบัตรมีรายละเอียดตามแผนภาพแสดงต่อไปนี้



หมายเหตุ : ประธานบัตรเลขที่ 32517/16065 (เขาขาว) อยู่ขั้นตอนรอส่งเรื่องให้รัฐมนตรีว่าการกระทรวงอุตสาหกรรม

1.2) ความเสี่ยงด้านการจัดหาเชื้อเพลิงและความผันผวนของราคาเชื้อเพลิง (Risk relating to fuel price and supply)

บริษัทมีการจัดซื้อเชื้อเพลิงถ่านหินเพื่อใช้ในการผลิตจากผู้ผลิตในต่างประเทศ 2-3 ราย เป็นประจำ รวมถึงการจัดหาจากแหล่งอื่นๆ โดยจะมีกระบวนการเพื่อทำการรวบรวมราคาที่มีการเสนอขายในแต่ละคราว 3 - 5 รายก่อนที่จะทำการเลือกผู้ขาย สำหรับจัดส่งในครั้งถัดไป นอกจากนี้เพื่อมิให้เกิดการจัดส่งเชื้อเพลิงซึ่งนำเข้ามาจากต่างประเทศล่าช้า บริษัทได้มีการเตรียมการเพื่อสำรองเชื้อเพลิงโดยดำเนินการด้านการบริหารสินค้าคงคลังตามปริมาณความต้องการของบริษัทเป็นระยะเวลาประมาณไม่น้อยกว่า 3 - 8 เดือน ซึ่งขึ้นอยู่กับการบริหารจัดการด้านเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท เนื่องจากเชื้อเพลิงถือเป็นต้นทุนหลักรองจากหินปูน หากราคาค่าจัดซื้อเชื้อเพลิงมีการปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นย่อมส่งผลกระทบต่อโดยตรงต่อการลดลงของการทำกำไรของบริษัท และอาจมีผลกระทบในทางลบต่อการประกอบธุรกิจ สถานะทางการเงินและผลประกอบการของบริษัท อย่างไรก็ตาม ราคาค่าจัดซื้อเชื้อเพลิงยังไม่ได้มีการเปลี่ยนแปลงผันผวนอย่างมีนัยสำคัญที่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อบริษัท



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

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

อย่างไรก็ดี บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้สามารถปฏิบัติตามกฎหมายและควบคุมกระบวนการผลิตให้เป็นไปตามมาตรฐานด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ตลอดจนมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐานที่ได้รับการรับรองสำหรับด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยให้เป็นไปตามมาตรฐาน ISO 45001 และด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมให้เป็นไปตามมาตรฐาน ISO14001 นอกจากนี้ บริษัทมีการบริหารจัดการในเชิงรุกโดยมีการใช้มาตรการต่าง ๆ ดังนี้

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

1.4) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่และความผันผวนของภาวะอุตสาหกรรมหลักซึ่งเป็นฐานลูกค้าของบริษัท

บริษัทมีฐานลูกค้าในอุตสาหกรรมหลักของบริษัทได้แก่ อุตสาหกรรมน้ำตาล, อุตสาหกรรมเหล็ก, อุตสาหกรรมเคมี, อุตสาหกรรมก่อสร้าง, อุตสาหกรรมเหมืองแร่ และอุตสาหกรรมกระดาษและเยื่อกระดาษ โดยมีลูกค้ารายใหญ่ในแต่ละอุตสาหกรรมหลักรวม 20-25 ราย ซึ่งมียอดรายได้รวมคิดเป็นสัดส่วนโดยเฉลี่ยร้อยละ 70 ของรายได้รวม อย่างไรก็ตาม ลูกค้าในแต่ละอุตสาหกรรมเหล่านี้ต่างมีส่วนที่ใกล้เคียงกัน เช่น เหล็ก เคมีภัณฑ์ และน้ำตาล ซึ่งเป็นการกระจายความเสี่ยงได้เป็นอย่างดี แตกต่างจากในยุโรปและอเมริกาที่อุตสาหกรรมปูนขาวขึ้นอยู่กับอุตสาหกรรมเหล็ก เป็นส่วนใหญ่ หากลูกค้าเหล่านี้ยกเลิก หรือลดปริมาณการผลิตลงอย่างมีนัยสำคัญ จะส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทมีความสัมพันธ์อันดีโดยให้ความสำคัญในการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า ทั้งในด้านปริมาณ คุณภาพ การส่งมอบที่ตรงตามต้องการและตรงเวลา ตลอดจนราคาซื้อขายที่ยุติธรรม โดยมีการให้บริการทั้งก่อนและหลังการขายที่ได้ประสิทธิภาพเพื่อลูกค้าได้เชื่อมั่นและสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างต่อเนื่องรวมถึงสามารถขยายเพื่อให้มีแนวโน้มการเติบโตในธุรกิจรวมกัน แต่อย่างไรก็ตามเพื่อเป็นการกระจายสัดส่วนการขาย และลดผลกระทบหากเกิดความผันผวนของอุตสาหกรรมหลักดังที่กล่าว บริษัทได้มีมาตรการในการจัดหาลูกค้าใหม่ ๆ เพิ่มเติม และรวมถึงขยายเพื่อเพิ่มฐานลูกค้าไปยังอุตสาหกรรมประเภทอื่นๆ หรือลูกค้ารายใหม่ ๆ ในอุตสาหกรรมเดิม เพื่อให้มีลูกค้าที่มีความหลากหลายเพิ่มขึ้นอันจะเป็นการช่วยลดผลกระทบหากลูกค้ารายหลักลด หรือหยุดการสั่งซื้อ รวมถึงการเพิ่มแนวทางการขยายโดยมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อสามารถขยายฐานการขายได้เพิ่มขึ้น

แนวทางการลดความเสี่ยงของตลาด

1. การพึ่งพิงอุตสาหกรรมหลัก หากเกิดความผันผวนจะกระทบกับปริมาณการขายของบริษัทฯ ลดลง แนวทางลดความเสี่ยงทำอย่างไร

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

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

2. การลดการแข่งขันซึ่งเกิดการรบกวนจากการแข่งขัน และในมุมมองนี้ กรณี ฐานอุตสาหกรรมปูนขาวในแถบประเทศ CLMV มีการขยายอาจส่งผลกระทบต่อยอดขายของบริษัทฯ

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

1.5) ความเสี่ยงจากการแข่งขันในอุตสาหกรรม

ปัจจุบันมีผู้ประกอบการธุรกิจการผลิตและจำหน่ายปูนขาว รายหลัก จำนวน 5 ราย โดยแบ่งเป็นผู้ผลิตรายใหญ่ จำนวน 3 ราย ซึ่งเป็นคู่แข่งทางการค้าซึ่งมีการแข่งขันทั้งด้านกำลังการผลิตและการพัฒนาเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของตลาด โดยรายใหญ่รายแรกเน้นการส่งออก ซึ่งในปีนี้เนื่องจากเงินบาทแข็งค่ามากกว่า 5% และมีแนวโน้มที่จะแข็งค่าขึ้นอีก ทำให้ความสามารถในการส่งออกลดลงและมีการสูญเสียลูกค้ารายใหญ่ในประเทศลาวและประเทศพม่า

บริษัทใหญ่รายนี้จึงได้มองตลาดภายในประเทศมากขึ้น ซึ่งอาจส่งผลทำให้เกิดการตัดราคาเพื่อเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดภายในประเทศได้ โดยบริษัทจะดำเนินการเพื่อป้องกันโดยการทำสัญญาระยะยาวกับลูกค้าหลักเพื่อป้องกันการสูญเสียส่วนแบ่งทางการตลาดอันเกิดจากการแข่งขันในอุตสาหกรรม ในส่วนผู้ผลิตอีก 1 ราย ก็ได้กลับมาผลิต หลังจากที่ได้ หยุดผลิตเนื่องจากปัญหาเตาเผา ก็ทำให้มีกำลังการผลิตของสินค้าปูนขาวในตลาดมีมากขึ้น (Over Supply) และมีผลกระทบกับการแข่งขันด้านราคาขายในตลาดสินค้ากลุ่มปูนขาว

(2) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risks)

2.1) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (Risk relating to exchange rates)

เนื่องจากในปัจจุบัน บริษัทได้มีการซื้อเชื้อเพลิงซึ่งต้องนำเข้าจากต่างประเทศและมีการจำหน่ายสินค้าส่งออกโดยใช้สกุลเงินเหรียญสหรัฐเป็นหลัก ดังนั้นบริษัทมีความเสี่ยงหากเกิดความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการประเมินสถานการณ์ในการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน และติดตามความเคลื่อนไหวของสกุลเงินเหรียญสหรัฐต่อสกุลเงินบาทอย่างใกล้ชิด และศึกษาแนวทางการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง โดยขอคำปรึกษาจากธนาคารคู่ค้าประกอบการตัดสินใจ ทั้งนี้ที่ผ่านมามีบริษัทยังไม่ได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างมีนัยสำคัญ

2.2) ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย (Risks relating to interest rates)

บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2563-2561 เท่ากับ 1.81 , 1.28 และ 1.18 เท่า ตามลำดับ ทั้งนี้ในส่วนของเงินกู้ระยะยาวและเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน อัตราดอกเบี้ยที่คิดอ้างอิงเป็นแบบลอยตัวซึ่งหากสถาบันการเงินมีการปรับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมขึ้นย่อมส่งผลกระทบต่อบริษัท ทำให้มีภาระดอกเบี้ยเพิ่มขึ้นส่งผลให้กำไรของบริษัทลดลงและรวมถึงอาจทำให้ผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นลดลงด้วย แต่อย่างไรก็ตามบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย โดยการจัดหาสินเชื่อโดยคัดเลือกสถาบันการเงินที่มีดอกเบี้ยต่ำเพื่อจัดสรรเงินกู้ยืมที่เป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่หรืออัตราลอยตัวให้เหมาะสมและติดตามแนวโน้มของอัตราดอกเบี้ยอย่างสม่ำเสมอ

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

เนื่องจากการลงทุนและการขยายกิจการของบริษัทซึ่งมีการลงทุนซื้อหุ้นสามัญของบริษัท สรรบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย) จากผู้ถือหุ้นเดิมเมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2561 และกู้ยืมเพื่อการลงทุนโดยเข้าซื้อกิจการ บริษัท หินอ่อน จำกัด เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 ตลอดจนการใช้สินเชื่อสำหรับจัดซื้อจัดหาเชื้อเพลิงสำหรับใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิต รวมถึงการใช้เงินลงทุนอื่น ๆ เป็นจำนวนมาก ซึ่งแหล่งเงินลงทุนส่วนใหญ่มาจากการใช้เงินทุนหมุนเวียนบางส่วนและเงินกู้ยืมเป็นหลัก ดังนั้นปัจจุบันบริษัทจึงมีภาระที่ต้องชำระดอกเบี้ยและคืนเงินกู้ยืมให้แก่สถาบันการเงินตามกำหนดระยะเวลา ตลอดจนต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินตามที่ได้ระบุในสัญญากู้ยืมเงิน ดังนั้นหากบริษัทและบริษัทย่อยมีผลประกอบการไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ และไม่สามารถชำระหนี้คืนเงินกู้ตามจำนวนและตามกำหนดเวลา หรือหากบริษัทต้องเผชิญผลกระทบในด้านวิกฤตเศรษฐกิจ อาจส่งผลกระทบในการบริหารเงินทุนหมุนเวียนในกิจการและกระทบกับการบริหารสภาพคล่องทางการเงิน เนื่องจากบริษัทต้องจัดสรรกระแสเงินสดจากการดำเนินงานเพื่อนำไปชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าว ซึ่งจะทำให้กระทบกับความสามารถในการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นด้วย แต่อย่างไรก็ดีเพื่อให้บริษัทต้องเผชิญกับความเสี่ยงหรือผลกระทบในเรื่องดังกล่าว บริษัทจึงเข้มงวดในการจัดทำงบประมาณ และการบริหารจัดการเพื่อหามาตรการในการเพิ่มยอดขายรับจากธุรกิจหลัก, การขายทรัพย์สินที่ไม่ใช้ในการประกอบธุรกิจหลักเพื่อเพิ่มยอดขายรับ, การหาแนวทางในการลดต้นทุนและรายจ่าย ตลอดจนการเร่งติดตามหนี้ เพื่อให้บริษัทและบริษัทย่อยให้คงความสามารถในการรักษาสภาพคล่อง เพื่อคงความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและชำระคืนเงินกู้ยืม ตลอดจนคงความสามารถในการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นอย่าง

สม่ำเสมอ ตลอดจนการประเมินเพื่อวางมาตรการและกำหนดนโยบายทางการเงินที่สำคัญ สำหรับการควบคุม และติดตามเพื่อวางแผนป้องกันเพื่อลดโอกาสการเกิดความเสี่ยงสภาพคล่องทางการเงิน

(3) ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ (Management Risks)

3.1) ความเสี่ยงจากการที่บริษัทมีผู้ถือหุ้นใหญ่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการบริหารงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นโดยมีบริษัท ซีอี โลม (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทคิดเป็นร้อยละ 73.79 ของทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้ว ดังนั้น บริษัท ซีอี โลม (ประเทศไทย) จำกัด จึงมีอิทธิพลต่อการเลือกบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ โดยมีจำนวนกรรมการซึ่งมีจำนวนเสียงที่สามารถควบคุม กำหนดนโยบายการบริหาร รวมถึงการแต่งตั้งผู้บริหาร และเนื่องจากสัดส่วนในการถือหุ้นในอัตราใกล้เคียงจำนวนสามในสี่ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดจึงสามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมดและสามารถควบคุมนโยบาย รวมถึงการกำหนดแนวทางการบริหารงานในบริษัทได้ ดังนั้นผู้ถือหุ้นรายอื่นอาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องที่ได้รับการเสนอโดยกลุ่มกรรมการหรือผู้บริหารจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ซึ่งมีอำนาจควบคุมได้

อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการดำเนินการเพื่อให้มีความโปร่งใส และได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการมีแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความสามารถและมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบถ่วงดุลการตัดสินใจและพิจารณาอนุมัติรายการต่าง ๆ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อมิให้เกิดรายการที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งและคณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งผู้ตรวจสอบควบคุมภายในและผู้ตรวจสอบบัญชีที่เป็นองค์กรอิสระเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงรวมถึงการตรวจสอบความถูกต้องของรายการทางบัญชีเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐาน บนพื้นฐานการทวนสอบและการตรวจสอบเพื่อให้ถูกต้อง และยังให้ความสำคัญในการพัฒนาแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานและเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการตลอดจนมาตรฐานซึ่งเป็นที่เชื่อถือได้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีความมั่นใจในความโปร่งใสในการบริหารงานของบริษัท

(4) ความเสี่ยงที่เกิดจากนโยบายระหว่างประเทศและวิกฤตการณ์ที่กระทบในวงกว้าง

■ ความเสี่ยงจากการเปิดเสรีการค้าประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน ซึ่งส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท

บริษัทได้ศึกษาและวิเคราะห์ผลกระทบจากนโยบายการเปิดเสรีทางการค้าของ AEC ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการค้าและธุรกิจของบริษัท ได้แก่ ผลกระทบในด้านการส่งออกสินค้าของบริษัท เนื่องจากมีโอกาสความเป็นไปได้หากเกิดการเคลื่อนย้ายแหล่งเงินทุน และฐานการผลิตของอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงอุตสาหกรรมการผลิตปูนขาว และแคลเซียมคาร์บอเนตไปยังฐานการผลิตในกลุ่มประเทศ CLMV ได้แก่ ประเทศ กัมพูชา ลาว พม่า เวียดนาม ซึ่งเป็นประเทศในกลุ่ม ASEAN ที่มีแหล่งวัตถุดิบและแร่ธาตุที่อุดมสมบูรณ์ รวมถึงมีค่าจ้างแรงงานไม่สูงนัก ดังนั้นปัจจัยเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้น คือในเรื่องของการแข่งขันเพื่อช่วงชิงตลาดซึ่งเป็นฐานการส่งออกของบริษัทในปัจจุบัน หรือช่วงชิงยอดส่งออกสินค้าที่บริษัท มีการจำหน่ายในประเทศคู่ค้าเหล่านั้น เช่น อินโดนีเซีย ลาว และฟิลิปปินส์ รวมถึงประเทศที่ใกล้เคียง ก็อาจเกิดผลกระทบ แต่ทั้งนี้บริษัทได้วางแผนป้องกันความเสี่ยงสำหรับปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าวโดยมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่องไม่หยุดนิ่ง เพื่อให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทมีความหลากหลายและเป็นที่ต้องการโดยสามารถรองรับต่อการใช้งานในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ซึ่งเป็นอุตสาหกรรมพื้นฐานภายในประเทศมากยิ่งขึ้น ซึ่งถือเป็นอีกแนวทางหนึ่งซึ่งช่วยลดปัจจัยความเสี่ยงต่อการพึ่งพิงการส่งออกสินค้าไปยังต่างประเทศได้อีกทางหนึ่ง

■ ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (โควิด-19) และการบริหารจัดการเพื่อป้องกันไม่ให้อุบัติการณ์การหยุดชะงัก

จากการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (โควิด-19) ที่ได้เริ่มในปลายปี 2562 และเริ่มมีอัตราการติดเชื้อและแพร่ระบาดภายในประเทศไทยตั้งแต่เดือนมีนาคม 2563 โดยภาครัฐได้ดำเนินมาตรการการล็อกดาวน์ในเดือนเมษายนจนถึงเดือนพฤษภาคม 2563 ส่งผลให้สถานการณ์การระบาดเริ่มคลี่คลายขึ้นในเดือนมิถุนายน 2563 และกลับมาในระลอกใหม่ในปลายเดือนธันวาคม 2563 จนกระทั่งปัจจุบันมีจำนวนผู้ติดเชื้อจากในประเทศจำนวนไม่มากเมื่อเทียบกับ

ต่างประเทศ อันเนื่องมาจากการออกมาตรการทางกฎหมาย พรบ.และการวางแผนทางป้องกันต่าง ๆ จากภาครัฐประกอบกับความร่วมมือจากทุกภาคส่วนอย่างเคร่งครัดนำไปสู่ความสำเร็จดังกล่าว

สำหรับบริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ได้มีการดำเนินการในด้านต่าง ๆ ในหลายมาตรการทั้งการกำหนดมาตรการเฝ้าระวังและป้องกันโรคระบาดไวรัสโควิด-19, การสื่อสารให้ความรู้ความเข้าใจและออกประกาศแนวทางปฏิบัติภายในองค์กร, การเตรียมการ เพื่อรองรับในแต่ละระดับของสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้น เช่น

- **ระดับ A ปกติ** ได้แก่ ไวรัสโควิด-19 สามารถถูกกำจัดไปได้เองตามระบบสาธารณสุขของประเทศ (เช่น การระบาดสิ้นสุดลงตามธรรมชาติ หรือการค้นพบวัคซีนป้องกัน) หรือระบบสาธารณสุขสามารถรักษาผู้ติดเชื้อได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีจำนวนผู้เสียชีวิต < 0.1 % (เช่นเดียวกับไข้หวัดใหญ่ตามฤดูกาล)
- **ระดับ B เฝ้าระวัง** ได้แก่ มีผู้ติดเชื้อจำนวนน้อย
- **ระดับ C เพิ่มระดับการควบคุม** เนื่องจากมีผู้ติดเชื้อเพิ่มขึ้นในประเทศ
- **ระดับ D เพิ่มระดับการควบคุมระดับสูง** หากมีผู้ติดเชื้อเพิ่มขึ้นในประเทศอย่างรวดเร็ว
- **ระดับ E เพิ่มระดับการควบคุมเป็นระดับสูงสุด** หากมีการแพร่ระบาดของเชื้อไปทั่วประเทศ

นอกจากนี้ บริษัทยังออกมาตรการเพื่อลดความเสี่ยงในการติดเชื้อแก่พนักงานและบุคคลในครอบครัว รวมถึงการจัดทำประกันภัยคุ้มครองการติดเชื้อไวรัสโคโรนา (โควิด-19) การจัดให้มีการฉีดวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่ รวมถึงการจัดให้มีการตรวจสุขภาพ ให้แก่พนักงานทุกคน และการให้ความร่วมมือกับภาครัฐในการเลื่อนการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตลอดจนปฏิบัติตามแนวทางที่ภาครัฐได้กำหนด โดยฝ่ายบริหารของบริษัทได้มีการติดตามสถานการณ์การแพร่ระบาดอย่างใกล้ชิดและมีการดำเนินการตามแผนการบริหารธุรกิจอย่างต่อเนื่องเพื่อการบริหารจัดการที่ดีและสามารถดำเนินการป้องกันตามระดับสถานการณ์ที่เกิด โดยในช่วงที่มีการระบาด บริษัทมีการงดกิจกรรมบางอย่างเพื่อลดความเสี่ยงในการติดเชื้อ เช่น งดการใช้การประชุมที่เป็นห้องประชุมปิด, รักษาระยะห่าง, มีมาตรการการความสะอาดและฆ่าเชื้อในพื้นที่ทำงาน, ลดจำนวนความหนาแน่นของบุคคลในการเข้าร่วมประชุมโดยมีการจัดอุปกรณ์และเครื่องมือเพื่อพนักงานสามารถใช้การประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์หรือการทำงานที่บ้าน รวมถึงการเลื่อนการจัดกิจกรรมการสังสรรค์ปีใหม่เพื่อลดโอกาสของการแพร่ระบาดให้กับบุคลากรของบริษัท เป็นต้น

ซึ่งรายละเอียดในการดำเนินการสามารถอ่านเพิ่มเติมในรายงานและข่าวสารที่ได้เปิดเผยในเว็บไซต์ของบริษัท ที่ www.goldenlime.co.th

(5) ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่

- **ความเสี่ยงปริมาณความต้องการในตลาดเกิดการหดตัวอันเนื่องจากกลุ่มลูกค้าได้รับผลกระทบเป็นผลต่อเนื่องมาจากวิกฤตการณ์การระบาดของไวรัสโคโรนา (โควิด-19)**

ในรอบปี 2563 ซึ่งเกิดวิกฤตการณ์ครั้งสำคัญทางประวัติศาสตร์อันเนื่องมาจากการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (โควิด-19) ซึ่งทุกภาคส่วนทั่วโลกต้องเผชิญกับวิกฤตการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจโดยรวมทั่วโลกเกิดการหดตัวลงอย่างไม่เคยปรากฏมาก่อน ในขณะที่ประเทศไทยเองก็ได้รับผลกระทบอย่างหนักจากมาตรการการล็อกดาวน์ในเดือนเมษายนและเดือนพฤษภาคม 2563 และการปิดด่านกักตัวนักท่องเที่ยวและผู้เดินทางเข้ามาในประเทศซึ่งส่งผลให้ประเทศขาดนักท่องเที่ยวที่เดินทางจากต่างประเทศที่ส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมการท่องเที่ยวตลอดทุกภาคส่วนที่มีการพึ่งพานักท่องเที่ยวในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจ แม้ว่าวิกฤตการณ์นี้ไม่ได้ส่งผลกระทบโดยตรงอย่างรุนแรงกับธุรกิจหลักของบริษัทแต่สามารถรับรู้ได้ถึงผลกระทบจากลูกค้าของบริษัทในบางส่วนทั้งที่อยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเหล็กและอุตสาหกรรมก่อสร้าง รวมถึงกลุ่มลูกค้าจาก

ต่างประเทศในบางประเทศ ซึ่งผลพวงจากวิกฤตการณ์ครั้งสำคัญในครั้งนี้นี้ส่งผลกระทบต่อหลายประเทศทั่วโลกอย่างรุนแรง และยังไม่พบจุดบ่งชี้หรือสัญญาณใดๆที่แสดงให้เห็นถึงแนวโน้มของเศรษฐกิจที่จะพลิกฟื้นกลับไปในทิศทางที่ดีขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ดังนั้นจึงไม่อาจคาดการณ์ได้ว่าจากเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นนี้ จะส่งผลต่อธุรกิจและรายรับที่จะได้รับจากลูกค้าเดิมซึ่งได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ดังกล่าวเพียงใดหรืออาจมีจำนวนลูกค้าที่ได้รับผลกระทบจากผลพวงดังกล่าวมีเพิ่มมากขึ้น บริษัท ได้ดำเนินการในมาตรการต่าง ๆ เพื่อบรรเทาความเสี่ยงข้างต้น ดังนี้

- 1) การกำหนดแผนงานในการประหยัดต้นทุนการดำเนินงานที่ได้เริ่มปฏิบัติตั้งแต่ไตรมาสที่ 1 ของปี 2563 และยังคงมีดำเนินการตามแผนการดังกล่าวต่อเนื่องในระยะยาวเพื่อควบคุมค่าใช้จ่ายผ่านโครงการจัดเครือข่ายการผลิตตามหลักเหตุผล (Network Rationalization Project) รวมโครงการอื่นๆ ซึ่งมีเป้าหมายในการลดภาระและค่าใช้จ่าย โดยคงจ่ายเฉพาะรายจ่ายที่สำคัญและจำเป็น
- 2) บริษัทได้ดำเนินการก่อสร้างโครงการผลิตพลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ (Solar) ขนาด 2 เมกกะวัตต์จนแล้วเสร็จและเริ่มใช้ (ช่วงทดลองใช้งาน) ผลิตกระแสไฟฟ้าเข้าสู่กระบวนการผลิตของบริษัทเพื่อช่วยประหยัดค่าใช้จ่ายด้านพลังงานและส่งเสริมการใช้พลังงานสีเขียวที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และมีแผนขยายขอบเขตโครงการลงทุนสำหรับระบบพลังงานทดแทนในสาขาการผลิตอื่น ๆ เพื่อสามารถช่วยประหยัดค่าพลังงานได้เพิ่มขึ้น
- 3) บริษัทได้ดำเนินแผนการลงทุนเพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อรองรับกับการขยายฐานลูกค้าใหม่เพื่อทดแทนปริมาณยอดขายที่ลดลงจากกลุ่มลูกค้ารายที่ได้รับผลกระทบ
- 4) การบริหารจัดการสินทรัพย์โดยมีนโยบายจัดแยกหมวดหมู่เป็นสินทรัพย์เพื่อการลงทุนและมีกำหนดนโยบายเพื่อขายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์เพื่อการประกอบธุรกิจเพื่อสร้างรายได้ และลดภาระรายจ่ายที่สำคัญสำหรับค่าภาษีที่ดินและรายจ่ายที่ต้องจ่ายในการดูแลรักษาเพื่อคงสภาพของสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้งาน

▪ ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ (Cyber Threat)

ในปัจจุบันการดำเนินธุรกิจของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) เป็นหนึ่งในองค์กรที่อาศัยระบบการทำงานจากการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในการดำเนินธุรกิจซึ่งอาจเกิดความเสี่ยงใหม่ หรือได้รับผลกระทบต่อระบบหรือการปฏิบัติงานขององค์กรธุรกิจจากความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ (Cyber Threat) ที่ปัจจุบันกำลังส่งผลกระทบต่อหลายองค์กร สำหรับธุรกิจในปัจจุบันหากประสบปัญหาจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ (Cyber Threats) อาจส่งผลกระทบต่อระบบข้อมูลสารสนเทศภายในองค์กรและเป็นความเสี่ยงที่อาจส่งผลให้การดำเนินการธุรกิจขององค์กรเกิดการหยุดชะงัก เสียค่าใช้จ่าย เสียเวลา รวมถึงเกิดความสูญเสียฐานข้อมูลที่มีความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจ เป็นต้น โดยภัยคุกคามและปัญหาคุกคามทางไซเบอร์ ในปัจจุบันที่ปรากฏ เช่น

- Malware – ภัยจากการถูกโจมตีด้วยมัลแวร์ (โปรแกรมไม่พึงประสงค์)
- Web Application Attack - ภัยจากการถูกโจมตีเว็บไซต์แอปพลิเคชัน
- Phishing – ภัยจากการถูกฟิชชิ่ง (เป็นเทคนิคในการดึงข้อมูลขึ้นที่เป็นความลับ เช่น หมายเลขบัตรเครดิต รหัสผ่านผู้ใช้โดยการ ปลอมแปลงเป็นองค์กรที่ถูกกฎหมาย)
- DDoS (Distributed denial of service) - DoS - ภัยจากการถูกโจมตีเพื่อขัดขวางการทำงานของระบบ DoS - เป็นการโจมตีโดยท่วมเซิร์ฟเวอร์จนโอเวอร์โหลด ทำให้เซิร์ฟเวอร์ล่มหรือช้าลง จนกระทั่งใช้งานไม่ได้
- Spam – ภัยจากการได้รับสแปมเมลล์

- Botnets – ภัยจากการที่อุปกรณ์ในองค์กรตกเป็นเหยื่อของบอทเน็ต โจมตีด้วยอีเมลจำนวนมาก ทำให้ทรัพยากรของระบบเครือข่ายต้องทำงานหนัก จะส่งข้อความที่ไม่มีความหมายใด ๆ เพื่อต้องการให้อีเมล ชื่อ บัญชี หรือเมลเซิร์ฟเวอร์ล่ม
- Ransomware – ภัยจากมัลแวร์เรียกค่าไถ่
- Data Breaches – ภัยจากการที่ข้อมูลขององค์กรรั่วไหล

บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการในการปกป้องระบบข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญ และลดผลกระทบ ดังนี้

- 1) มีการกำหนดนโยบายการมาตรการดำเนินการด้านความปลอดภัยของระบบสารสนเทศเพื่อเป็นแนวทางและมาตรฐานการการป้องกันภัยคุกคามต่าง ๆ ข้างต้นที่อาจเกิดขึ้น
- 2) ติดตั้งอุปกรณ์ Firewall เพื่อป้องกันระบบที่มีความสำคัญ
- 3) การกำหนดการติดตั้งและใช้โปรแกรมลิขสิทธิ์อย่างถูกต้อง ซึ่งโปรแกรมลิขสิทธิ์จะมีระบบการอัปเดตระบบอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอเพื่อป้องกันภัยต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นกับระบบได้ในระดับหนึ่ง
- 4) การเลือกใช้โปรแกรมการป้องกันไวรัสและสแปมที่ได้มาตรฐานความปลอดภัยโดยมีการติดตั้งให้กับทุก User และได้รับการ Updated สม่ำเสมอ
- 5) การเลือกใช้ผู้ให้บริการ Email Hosting, Web Hosting ที่มีมาตรฐาน เพื่อสามารถให้บริการระบบที่มีมาตรฐานการป้องกันอย่างปลอดภัย
- 6) การกำหนดแนวทางในการจัดการสำรองข้อมูลที่สำคัญขององค์กรอย่างเป็นระบบ รวมถึงความถี่ของระยะเวลาที่ทำการสำรองข้อมูลที่สามารถกู้คืนได้โดยไม่ทำให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจปกติ มีการแยกจัดเก็บฐานข้อมูลที่สำคัญโดยอิสระเพื่อป้องกันภัยคุกคาม อันอาจเกิดขึ้นจากส่งภัยคุกคามผ่านการเชื่อมต่อระบบเครือข่ายมายังฐานข้อมูลที่มีการเชื่อมต่อกับระบบการทำงานหลัก

■ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศและจากภัยธรรมชาติ

จากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศและภาวะโลกร้อนที่ส่งผลให้เกิดสภาพอากาศแปรปรวน และการเกิดภัยตามธรรมชาติที่มีแนวโน้มความรุนแรงจนส่งผลเป็นภัยพิบัติที่มีโอกาสเกิดขึ้นในหลาย ๆ พื้นที่ทั่วโลก ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง เพื่อเตรียมความพร้อมรองรับในการปรับตัวต่อผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศและจากภัยธรรมชาติ บริษัทได้ร่วมมือเพื่อดำเนินการเรื่องการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก อันเป็นหนึ่งในแนวทางที่ช่วยสร้างภูมิคุ้มกันและรักษาความมั่นคงในการพัฒนาธุรกิจในระดับประเทศและระดับโลกในทุกมิติทั้งเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดแนวทางเพื่อลดความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศและจากภัยธรรมชาติ ดังนี้

- 1) ส่งเสริมพัฒนาใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรมอย่างต่อเนื่องในการออกแบบเครื่องจักรและกระบวนการผลิตที่สามารถลดมลพิษได้รวมถึงลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกหรือลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้มากที่สุด
- 2) ค้นหาวิธีเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก, ลดปริมาณของเสียและส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรหมุนเวียนเพิ่มขึ้น
- 3) ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างเกิดประโยชน์สูงสุด, ลดอัตราการใช้เชื้อเพลิงหรือเลือกใช้พลังงานทางเลือกที่ช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- 4) จัดเก็บข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามมาตรฐานและวิธีการที่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับได้กำหนดไว้เพื่อใช้เป็นฐานข้อมูลในการพัฒนาเพื่อหาแนวทางการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก
- 5) คิดค้นและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปูนขาวอย่างต่อเนื่องในกลุ่มลูกค้าที่นำผลิตภัณฑ์ปูนขาวไปใช้เพื่อลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมให้เกิดการใช้ในวงกว้างอันจะเป็นการส่งเสริมและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมได้

- 6) ส่งเสริมมาตรการต่าง ๆ เพื่อการมีส่วนร่วมในการช่วยลดปัญหาด้านสิ่งแวดล้อม เช่น การคัดแยกขยะ, การจัดการของเสียด้วยวิธีการที่ถูกต้อง, การรณรงค์เพื่อเลือกใช้วัสดุหรือเครื่องมือ เครื่องใช้ในธุรกิจโดยเลือกผลิตภัณฑ์ทางเลือกที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เป็นต้น
- 7) แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อกำกับดูแลให้มีการดำเนินการและขับเคลื่อนในการดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง รวมถึงสนับสนุนให้ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของบริษัทได้มีส่วนร่วม

■ **ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์**

เนื่องจากในปัจจุบันบริษัทมีภาระต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มสูงขึ้น และมีภาระการคืนเงินกู้ยืมให้แก่สถาบันการเงินตามกำหนดระยะเวลา ดังนั้นหากบริษัทและบริษัทย่อยมีผลประกอบการไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ หรือหากบริษัท หรือลูกค้าของบริษัทต้องเผชิญผลกระทบในด้านวิกฤตเศรษฐกิจ อาจส่งผลให้รายรับลดลงและส่งผลกระทบต่อกำไรของกิจการ ในช่วงที่เผชิญต่อปัญหามีผลกำไรไม่เพียงพอที่จะทำการจ่ายเงินปันผล หรือหากในงวดระยะเวลาที่ครบกำหนดที่ต้องทำการชำระคืนวงต้นตามสัญญาเงินกู้ยืมก็อาจไม่มีกระแสเงินสดไม่เพียงพอที่จะจัดสรรเพื่อจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ของบริษัท แต่อย่างไรก็ดี เพื่อมิให้บริษัทต้องเผชิญกับความเสี่ยงหรือผลกระทบในเรื่องดังกล่าว บริษัทจึงเข้มงวดในการจัดทำงบประมาณ และการบริหารจัดการเพื่อหามาตรการในการเพิ่มยอดขายรับจากธุรกิจหลักและขยายฐานในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจปัจจุบัน รวมถึงดำเนินการตามมาตรการต่าง ๆ เพื่อลดต้นทุนและรายจ่ายเพื่อคงไว้ซึ่งความสามารถในการสร้างผลกำไรและผลตอบแทนสำหรับผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ของบริษัท โดยบริษัทมีเป้าหมายที่จะดำเนินการปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลที่ได้กำหนดไว้โดยเคร่งครัด

■ **ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ**

บริษัทไม่มีการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน / รายงานการพัฒนาที่ยั่งยืน

SUTHA มุ่งพัฒนาธุรกิจและองค์กรไปสู่ความยั่งยืน โดยมีเป้าหมายหลักในการเป็นผู้ผลิตปูนขาวและแปรรูปแร่ชั้นนำในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ โดยมีพันธกิจในการสร้างประโยชน์สูงสุดกับลูกค้า ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียให้เติบโตไปสู่ความยั่งยืนร่วมกัน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน



● มิติด้านเศรษฐกิจ

การตลาด

- มุ่งเน้นสร้างสรรค์คุณค่าสู่ลูกค้าทั้งภายในและต่างประเทศ

ผลิตภัณฑ์และบริการ

- มุ่งพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการโดยมีทีมผู้เชี่ยวชาญระดับโลกให้การสนับสนุน
- มุ่งสร้างความเจริญด้านอินทรีย์

เทคโนโลยีและนวัตกรรม

- เป็นผู้นำด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรมเพื่อเสริมสร้างกระบวนการผลิตที่ช่วยลดการใช้ทรัพยากร พลังงานและเพิ่มทุนประสิทธิผล

การแข่งขัน

- การสร้างขีดความสามารถในการทำผลกำไร
- การควบคุมต้นทุน
- การสร้างเครือข่ายการผลิตที่ค่าใช้จ่ายในการบริหารต่ำ

● มิติด้านสิ่งแวดล้อม

- การส่งเสริมการนำผลิตภัณฑ์ไปใช้เพื่อลดผลกระทบและลดมลพิษด้านสิ่งแวดล้อม
- การป้องกันการสูญเสียและมุ่งเน้นการนำกลับมาใช้ใหม่
- ลดปริมาณฝุ่นควันและปริมาณก๊าซที่ปล่อยสู่บรรยากาศ
- อนุรักษ์พลังงานหรือลดการใช้พลังงาน

● มิติด้านสังคม

- การพัฒนาด้านสุขภาพและความปลอดภัย
- การป้องกันการสูญเสีย
- การฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง
- การสร้างโอกาสที่เท่าเทียม
- การร่วมพัฒนาชุมชน

โดยกลยุทธ์มุ่งสู่การพัฒนาเพื่อความยั่งยืน **3P C (E + 4IS)** เป็น ยุทธศาสตร์ ในการพัฒนาธุรกิจไปสู่ความยั่งยืน ซึ่ง SUTHA ใช้สำหรับดำเนินการ ดังนี้

ยุทธศาสตร์ 1P มุ่งกลยุทธ์ จัดการฐานการผลิตเพื่อให้มีความปลอดภัยเพื่อสร้างเสถียรภาพด้านการผลิต สำหรับพัฒนาองค์กรให้มีประสิทธิภาพ โดยใช้หลักการ Operational Excellence ดังนี้

- **Process, Personal Safety and Environment.**

ยึดมั่นในการบริหารจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย ของพนักงาน วิธีการทำงานที่มีกระบวนการที่ปลอดภัยในการผลิต และบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมในองค์กร ให้ผลการดำเนินงานมีมาตรฐานสูงสุด ตามมาตรฐานความปลอดภัยขององค์กร

- **Quality Excellence**

มุ่งเน้นการผลิตผลิตภัณฑ์คุณภาพสูง ในปัจจุบันมุ่งเน้นไปทำการตลาดในอุตสาหกรรมต่างๆ เพื่อให้สามารถทำการแข่งขันซึ่งอยู่บนพื้นฐานของความยั่งยืนได้และจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพดี

- **Energy**

ใช้พลังงานที่เผาไหม้ได้อย่างหมดจดเพื่อลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทได้ลงทุนในโครงการพลังงานแสงอาทิตย์ ผลิตกระแสไฟฟ้า 2 เมกะวัตต์ มาใช้ในกระบวนการผลิตเพื่อลดปริมาณการใช้ไฟฟ้าลงโดยใช้กระแสไฟจากพลังงานแสงอาทิตย์ในปี 2563

- **Project Development and Execution**

โครงการดำเนินการจนแล้วเสร็จอย่างมีระบบและมีการควบคุมอย่างมีประสิทธิภาพ

- **Yield and Supply Chain**

มุ่งเน้นในการพัฒนากระบวนการผลิตเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการแข่งขันทางการตลาด

- **Reliability**

มุ่งเน้นการดูแลเครื่องจักรรักษาเครื่องจักรให้มีประสิทธิภาพ สามารถผลิต ผลิตภัณฑ์ได้อย่างต่อเนื่องและเพิ่มกำลังการผลิตสินค้าให้เพียงพอต่อความต้องการ

- **Cost Effectiveness**

ควบคุมและบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ ผ่านเครื่องมือต่างๆ เช่น Statistical Process Control (SPC) , Lean Manufacturing เพื่อเพิ่มคุณค่าผลิตภัณฑ์และบริการ สามารถใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด

- **Conduct of Operation**

มุ่งเน้นการปรับปรุงการปฏิบัติการขององค์กรอย่างต่อเนื่องและดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน



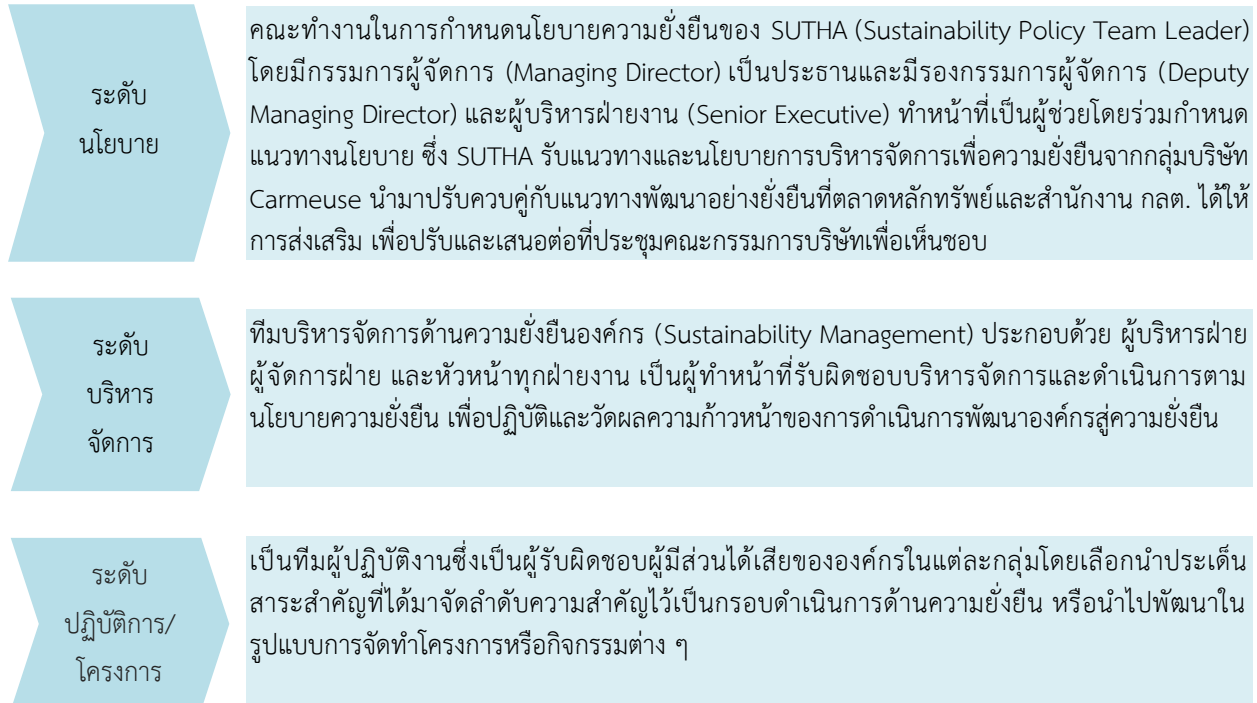
ยุทธศาสตร์ 2P มุ่งกลยุทธ์ ใน 3 เรื่อง ได้แก่

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

ยุทธศาสตร์ 3P มุ่งกลยุทธ์ ในแนวทางการพัฒนารูจิสู่ความยั่งยืน เน้นกรอบดำเนินการ ใน 3 เรื่องหลัก ได้แก่

- การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประหยัดทรัพยากรและปกป้องสิ่งแวดล้อม
- การสร้างสัมพันธ์ที่ดีกับผู้มีส่วนได้เสีย
- การกำกับกิจการที่ดี

ซึ่ง ยุทธศาสตร์ 3P C (E + 4IS) กลุ่มบริษัทใช้เป็นกรอบยุทธศาสตร์หลักเพื่อผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องเป็นแนวทางวางแผนงานเพื่อขับเคลื่อนธุรกิจและองค์กรไปสู่การเติบโตที่ยั่งยืน มีคณะทำงานในการทำหน้าที่กำหนดทิศทาง นโยบาย และแผนงานเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติ ดังนี้



3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ



หมายเหตุ : สามารถดูข้อมูลการจัดการห่วงโซ่คุณค่าโดยละเอียดจากรายงานในหมวด ลักษณะการประกอบธุรกิจ หัวข้อการจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

กระบวนการในห่วงโซ่คุณค่าของ SUTHA เริ่มตั้งแต่การจัดหาวัตถุดิบ การบริหารจัดการเหมืองหินปูน การจัดซื้อจัดหาวัตถุดิบเชื้อเพลิงหรือวัสดุอื่นๆ ป้อนเข้าโรงงาน ในการจัดหาวัตถุดิบหลักทั้งหินปูนและเชื้อเพลิง บริษัทเลือกใช้เงินทุนหมุนเวียนจากแหล่งเงินทุนที่มีต้นทุนทางการเงินต่ำเพื่อผลกำไรสูงสุดและมีการบริหารจัดการการสำรองวัตถุดิบให้มีปริมาณเพียงพอสำหรับป้อนเข้าสู่กระบวนการผลิตหรือใช้ในการแปรรูปเพื่อผลิตเป็นผลิตภัณฑ์ต่างๆอย่างมีประสิทธิภาพ โดยทั้งวัตถุดิบและตัวผลิตภัณฑ์จะต้องผ่านการตรวจสอบคุณภาพทั้งในระหว่างการจัดเก็บ บรรจุ และก่อนส่งมอบให้แก่ลูกค้าในอุตสาหกรรมต่างๆ เช่น อุตสาหกรรมเหล็ก เคมี น้ำตาล กระดาษและเยื่อกระดาษ อุตสาหกรรมก่อสร้าง การผลิตน้ำประปา การบำบัดน้ำเสียและอากาศเสีย อุตสาหกรรมกระดาษ เป็นต้น



ผู้มีส่วนได้เสียสำคัญในห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจของ SUTHA ประกอบด้วย ผู้ขาย, ผู้รับเหมา, ผู้ให้บริการ, ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้าง, สถาบันการเงิน, ลูกค้า, คู่แข่งขัน, ผู้ถือหุ้น, หน่วยงานกำกับและภาครัฐ เพื่อดำเนินการจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจได้อย่างตรงประเด็น ในแต่ละหน่วยงานภายในองค์กรจะร่วมกันเพื่อประเมินและสำรวจเพื่อวิเคราะห์สิ่งที่มีความต้องการหรือความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่ม เพื่อที่จะหาแนวทางดำเนินการ หรือจัดการเพื่อตอบสนองต่อความคาดหวัง ดังนี้

● กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

วิธหาความต้องการ/ ความคาดหวัง	ความคาดหวัง/ ความ ต้องการ	การดำเนินการเพื่อตอบสนองต่อความคาดหวัง
<ul style="list-style-type: none"> - การประชุม คณะกรรมการ และ - ข้อมูลจาก คณะกรรมการ สวัสดิการ - การประชุมร่วมกันใน หน่วยงานภายในและ การสื่อสารภายใน องค์กร - การสำรวจความคิดเห็น - ผลสำรวจจากหน่วยงาน ต่างๆ ภายนอกจากผู้มี ส่วนได้เสียใน อุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง กันหรือบริษัทจด ทะเบียนต่างๆ - จากสภาพแวดล้อม ภายนอก การ เปลี่ยนแปลงสภาพ ความเป็นอยู่ที่เกิดจาก วิกฤตการณ์หรือกระแส สังคม และนโยบาย ภาครัฐ หน่วยงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ค่าตอบแทนรายได้ ประจำ และสวัสดิการดี มีโบนัส การมีสวัสดิการ วันหยุดที่ดีกว่าที่ กฎหมายกำหนด มีการปรับเวลาการทำงานอย่างเหมาะสม มีการเพิ่มวันหยุดตาม นโยบายภาครัฐ มีการจัดกิจกรรม สันทนาการ และงานรื่นเริง ประจำปี การเคารพสิทธิ มนุษยชน การปฏิบัติ อย่างเท่าเทียมไม่เหลื่อม ล้า - การมีสภาพแวดล้อม และความปลอดภัยใน การทำงาน - อาชีพงานมีความมั่นคง ก้าวหน้า มีการปรับ รายได้ตามสภาพ เศรษฐกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทนเพื่อ พิจารณาโครงสร้างค่าตอบแทนในระดับที่เหมาะสม - การจัดทำนโยบายค่าตอบแทนโดยประเมินแนวโน้มสภาพ เศรษฐกิจ แผนงานและผลการดำเนินการ - การจัดสวัสดิการอย่างเหมาะสมเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพความ เป็นอยู่ในแต่ละสถานประกอบการ - มีการจัดทำคู่มือการทำงาน การให้การฝึกอบรม การประเมินผล การทำงาน และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมรวมถึงเคารพ สิทธิมนุษยชน - การจัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่เหมาะสมและ ปลอดภัย - มีจัดอุปกรณ์ป้องกันเพื่อความปลอดภัยสำหรับพนักงานอย่าง เพียงพอและเหมาะสม - มีการปรับเวลาการทำงานและแนวทางการทำงานในแต่ละสถานที่ให้ สอดคล้อง และเหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง ร่วมถึงการ ดำเนินการตามแนวทางนโยบายที่ภาครัฐกำหนด โดยยึดถือ แนวทาง ที่ได้รับประโยชน์ทั้งต่อบริษัทและพนักงานเป็นหลัก - มีการประกาศวันหยุดเพิ่มตามนโยบายภาครัฐตามความเหมาะสม กับธุรกิจและสภาพการทำงานของบริษัท - มีการจัดกิจกรรมสันทนาการและงานรื่นเริงประจำปีให้กับพนักงาน และผู้บริหารร่วมกัน - มีการจัดทำคู่มือพนักงาน การจัดทำคู่มือและสัญลักษณ์ความ ปลอดภัย และจัดให้มีอุปกรณ์ป้องกันเพื่อระบบความปลอดภัย อย่างเหมาะสมกับสภาพพื้นที่ในแต่ละสถานประกอบการ

วิธีหาความต้องการ/ความคาดหวัง	ความคาดหวัง/ ความต้องการ	การดำเนินการเพื่อตอบสนองต่อความคาดหวัง
ภาครัฐที่เกี่ยวข้อง และหน่วยงานกำกับดูแลกิจการ		<ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดฝึกอบรมให้ความรู้ด้านความปลอดภัยครอบคลุมทุกสถานประกอบการ - การประเมินการดำเนินการด้านสิทธิมนุษยชนและการดำเนินการตามนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล - การติดตั้งระบบและซอฟต์แวร์สนับสนุนระบบการประชุมทางไกลตามมาตรฐานการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ที่กระทรวงดิจิทัลกำหนด - การกำหนดนโยบาย Work from home ในช่วงที่มีการประกาศสถานการณ์ฉุกเฉินและให้สอดคล้องกับมาตรการจากภาครัฐ

- **ลูกค้า/คู่สัญญา (ผู้ขายวัตถุดิบ สินค้าและบริการ ผู้รับเหมา ผู้รับเหมาช่วง หรือผู้ให้บริการ สถาบันการเงิน)**

วิธีหาความต้องการ/ความคาดหวัง	ความคาดหวัง/ ความต้องการ	การดำเนินการเพื่อตอบสนองต่อความคาดหวัง
<ul style="list-style-type: none"> - การประชุมและพบปะพูดคุยกับหน่วยงานผู้รับผิดชอบภายใน - ข้อมูลจากการประชุมร่วมหรือการติดต่อกับผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร - ข้อมูลจากบริษัทย่อย ซึ่งเป็นเจ้าของเมืองหินปูน - ผลสำรวจจากหน่วยงานต่างๆ ภายนอกจากผู้มีส่วนได้เสียในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกัน หรือ บริษัทจดทะเบียนต่าง ๆ 	<ul style="list-style-type: none"> - ความชัดเจนในข้อมูลสินค้าและบริการ ข้อตกลง เงื่อนไขระยะเวลาการสินเชื่อ เงื่อนไขการชำระเงิน เงื่อนไขการจ่ายชำระ รวมถึงมีข้อตกลงทางการค้าที่เป็นธรรม - มีการตอบสนองในการปฏิบัติที่ตรงตามข้อตกลงและเงื่อนไข - การมีระบบการจัดซื้อจัดจ้างหรือการทำสัญญาที่โปร่งใส - มีการชำระค่าสินค้า ค่าบริการ หรือชำระหนี้ตรงตามกำหนดเวลา - มีการชำระค่าธรรมเนียมและดอกเบี้ยสำหรับเงินทุนที่ได้รับจากสถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนแหล่งเงินทุนตรงตามกำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดทำแบบสำรวจลูกค้า - การจัดทำเอกสารข้อมูลคุณสมบัติของสินค้า บริการ สำหรับเป็นข้อมูลให้กับลูกค้าที่ชัดเจน - มีการนัดหมายเพื่อพบปะพูดคุยรายกลุ่ม และในรายลูกค้าที่มีความสำคัญเพื่อแจ้งข้อมูลและแลกเปลี่ยนความคิดเห็น หรือหาแนวทางดำเนินการร่วมกัน - การเยี่ยมชมกิจการ - การแจ้งแนวทางปฏิบัติตามระบบความปลอดภัยหรือระเบียบการที่เกี่ยวข้อง - การสื่อสารผ่านช่องทางการสื่อสารระหว่างหน่วยงานที่รับผิดชอบกับลูกค้าเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง ผ่านช่องทางการสื่อสาร ได้แก่ โทรศัพท์ โทรสาร อีเมลล์ - การปรับปรุงระบบการจ่ายชำระค่าสินค้า บริการ และระบบชำระหนี้ผ่านระบบธนาคารออนไลน์ และกำหนดกรอบระยะเวลาชำระเงินให้เป็นไปตามเงื่อนไขโดยมีระบบการติดต่อเพื่อทำการยืนยันตัวตน บัญชีธนาคารของลูกค้าให้ถูกต้องรัดกุม - มีการเจรจาข้อตกลงเพื่อกำหนดข้อตกลงการค้าที่เป็นธรรมที่เป็นที่ยอมรับระหว่างคู่สัญญา - หากเป็นบริษัทที่มีความเกี่ยวข้องจะมีการกำหนดราคากำหนดราคาการค้าระหว่างที่บนพื้นฐานหลักเกณฑ์ Arm's Length basic

- **ลูกค้า**

วิธหาความต้องการ/ความคาดหวัง	ความคาดหวัง/ ความต้องการ	การดำเนินการเพื่อตอบสนองต่อความคาดหวัง
<ul style="list-style-type: none"> - การพบปะและเยี่ยมชมเพื่อรับทราบความคิดเห็น - การสำรวจข้อมูลความพึงพอใจ - การประชุมร่วมกัน - ช่องทางระบบติดต่อสื่อสาร - แหล่งข้อมูลที่ถูกเผยแพร่ผ่านสื่อหรือจากแหล่งสำรวจ ฐานข้อมูลของรัฐที่สามารถค้นหาหรือเชื่อมโยง 	<ul style="list-style-type: none"> - สินค้าที่มีคุณภาพ มาตรฐานตรงความต้องการโดยไม่ส่งผลกระทบต่อกระบวนการผลิต ชุมชน และสิ่งแวดล้อม - ราคาสินค้าที่ยุติธรรม เหมาะสมและตอบสนองต่อภาวะทางการตลาดและการแข่งขันในอุตสาหกรรมของลูกค้า - บริการจัดส่งตรงเวลา ทันต่อความต้องการ - การบรรจุภัณฑ์ที่ได้มาตรฐาน ไม่ส่งผลกระทบต่อการจัดเก็บและเคลื่อนย้าย - การให้บริการหลังการขาย และการสนับสนุนในด้านเอกสารการขาย ถูกต้องครบถ้วน และตรงเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดระบบการทำงานภายในโดยมีส่วนงานที่รับผิดชอบดูแลลูกค้าเพื่อควบคุมกระบวนการที่มุ่งเน้นและให้ความสำคัญเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าแต่ละกลุ่ม แต่ละราย เพื่อให้ได้ผลตอบที่พึงพอใจจากลูกค้า - การควบคุมกระบวนการทำงานทุกจุดในส่วนงานที่เกี่ยวข้องด้วยความรับผิดชอบเพื่อส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการตรงต่อความต้องการของลูกค้าแต่ละราย - การจัดการฝึกอบรมทีมงานที่รับผิดชอบดูแลลูกค้าเพื่อให้มีความรู้ในผลิตภัณฑ์และบริการ และอบรมด้านแนวทางปฏิบัติ หรือจัดกิจกรรมที่ส่งเสริมหรือบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า - การจัดทีมงานและผู้เชี่ยวชาญด้านเทคนิคเพื่อสนับสนุนการนำผลิตภัณฑ์ไปใช้รวมถึงการให้บริการแนะนำการใช้ผลิตภัณฑ์ในกระบวนการ และบริการอื่นๆ ก่อนการขายและหลังการขาย - การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่และขยายฐานลูกค้าที่ใช้ผลิตภัณฑ์เพื่อสิ่งแวดล้อม

● ผู้ถือหุ้น / นักลงทุน

วิธหาความต้องการ/ความคาดหวัง	ความคาดหวัง/ ความต้องการ	การดำเนินการเพื่อตอบสนองต่อความคาดหวัง
<ul style="list-style-type: none"> - รับฟังความคิดเห็นผ่านการ ประชุมผู้ถือหุ้น - การพบปะผู้ถือหุ้นและนักลงทุน - ผ่าน รายการ Opportunity Day - การติดต่อผ่านช่องทาง นักลงทุนสัมพันธ์ จาก โทรศัพท์ อีเมลล์ - การติดต่อผ่านช่องทางการติดต่อ โทรศัพท์ อีเมลล์ เว็บไซต์ 	<ul style="list-style-type: none"> - ธุรกิจและกิจการมีฐานะการเงินที่เติบโต มูลค่าหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น - มีการจ่ายเงินปันผล หรือ ผลตอบแทนในอัตราที่ดูอย่างสม่าเสมอ - หลักทรัพย์ที่ซื้อขายมีสภาพคล่อง - มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี - เปิดเผยข้อมูลที่ชัดเจน ถูกต้อง ครบถ้วน และมีระบบการบริหารจัดการที่ดี มีความโปร่งใส 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดนโยบาย แนวทาง การกำกับดูแลกิจการที่ดีภายใต้นโยบายบริษัท และ การจัดการระบบการทำงานที่ได้มาตรฐาน มีการจัดการบริหารความเสี่ยง มีระบบควบคุมภายใน ระบบการบริหารงานที่มีความชัดเจน โปร่งใส - มีการบริหารจัดการความเสี่ยงและภาวะวิกฤต และการบริหารสินทรัพย์สำคัญ - มีการพัฒนาและวางแนวทางดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความมั่นคงและยั่งยืน - มีการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นและจัดกิจกรรมพบปะนักลงทุน และผู้ถือหุ้นรายย่อย

วิธีหาความต้องการ/ความคาดหวัง	ความคาดหวัง/ ความต้องการ	การดำเนินการเพื่อตอบสนองต่อความคาดหวัง
<ul style="list-style-type: none"> - ผลสำรวจจากหน่วยงานต่างๆ ภายนอกจากผู้มีส่วนได้เสียในอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน หรือ บริษัทจดทะเบียนต่าง ๆ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีพื้นฐานการดำเนินธุรกิจที่มีความมั่นคง ผลประกอบการมีเสถียรภาพ และยั่งยืน - มีการลงทุนอย่างปลอดภัยที่ส่งเสริมกิจการให้มีการเติบโต - มีกิจกรรมให้ผู้ถือหุ้นเข้าเยี่ยมชมกิจการ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการประชุมร่วมกับผู้ถือหุ้นหลักสม่ำเสมอ - มีนโยบายการจัดปันผลในอัตราที่เหมาะสมและมีการจ่ายอย่างต่อเนื่อง - มีการลงทุนเพื่อสร้างความเจริญเติบโต โดยเข้าซื้อกิจการ บจ.หินอ่อน เพื่อเสริมความมั่นคงด้านวัตถุดิบหินปูน - การดำเนินการโครงการผลิตพลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ - ควบคุมค่าใช้จ่ายผ่านโครงการจัดเครือข่ายการผลิตตามหลักเหตุผล (Production Rationalization Project)

● **คู่แข่งทางการค้า**

วิธีหาความต้องการ/ความคาดหวัง	ความคาดหวัง/ ความต้องการ	การดำเนินการเพื่อตอบสนองต่อความคาดหวัง
<ul style="list-style-type: none"> - พบปะพูดคุย - ข้อมูลเว็บไซต์ และข่าวสาร และช่องทางทางการตลาด - ผลสำรวจจากหน่วยงานต่างๆ ภายนอกจากความคาดหวังของคู่แข่งทางการค้า 	<ul style="list-style-type: none"> - การแข่งขันอย่างเสรีภายใต้การดำเนินกิจกรรมทางการตลาดอย่างเป็นธรรม ภายใต้จริยธรรมที่ดี 	<ul style="list-style-type: none"> - มีแนวทางการปฏิบัติตามจรรยาบรรณอันดีต่อคู่แข่งภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่ดี โดยไม่แสวงหาข้อมูลความลับของคู่แข่งด้วยวิธีที่ไม่สุจริต ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวร้าย หรือกระทำการใด ๆ โดยปราศจากความจริง และไม่เป็นธรรม

● **ชุมชน สังคม ภาครัฐ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและหน่วยกำกับกิจการ**

วิธีหาความต้องการ/ความคาดหวัง	ความคาดหวัง/ ความต้องการ	การดำเนินการเพื่อตอบสนองต่อความคาดหวัง
<ul style="list-style-type: none"> - การพบปะพูดคุยกับหน่วยงานที่รับผิดชอบภายในชุมชน - ผ่านกิจกรรมชุมชนสัมพันธ์ - ผ่านการพบปะ และการติดต่อกับเจ้าหน้าที่หน่วยงานกำกับ หรือ ภาครัฐ - ผ่านการช่องทางการติดต่อสื่อสาร ข้อความข่าวสาร และหนังสือแจ้งเรื่องต่าง ๆ - ผ่านการประกาศและการใช้กฎหมาย การขอความร่วมมือตามแนวทางการป้องกัน 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการปฏิบัติตามกฎหมาย หรือมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี - มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม - มีการจัดการกระบวนการที่ดีไม่ส่งผลกระทบต่อชุมชน คำนึงในอากาศที่ส่งผลกระทบต่อชุมชน - ให้การส่งเสริม หรือการจ้างงานภายในชุมชน ส่งเสริมกิจกรรมชุมชน หรือกิจกรรมจากหน่วยงานภาครัฐอย่างเหมาะสม - ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลที่รวดเร็ว มีการให้การสนับสนุน 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการปฏิบัติเพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามกฎหมายและปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และจรรยาบรรณธุรกิจ - มีการดำเนินธุรกิจด้วยการปฏิบัติตามความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมที่ได้มาตรฐานสากล - การให้ความร่วมมือกับกิจกรรมที่หน่วยงานกำกับดูแล หรือภาครัฐมีการจัดขึ้นด้วยดี สม่ำเสมอ ตามความเหมาะสม

วิธีหาความต้องการ/ความคาดหวัง	ความคาดหวัง/ ความต้องการ	การดำเนินการเพื่อตอบสนองต่อความคาดหวัง
<p>สถานการณ์และภาวะฉุกเฉินที่เกิดขึ้น</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผลสำรวจหรือการประเมินจากหน่วยงานต่าง ๆ สำหรับกิจการโรงงานประเภทเดียวกัน 	<p>โครงการต่าง ๆ ของหน่วยงานราชการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ให้ความร่วมมือ รวมถึงส่งเสริมในดำเนินการตามแนวทางหรือกฎหมายที่ภาครัฐและหน่วยกำกับกำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมความสัมพันธ์อันดีกับชุมชนและหน่วยงานภาครัฐ - มีการปรับเปลี่ยนแนวทาง วิธีการ หรือการปรับเวลาการทำงาน รวมถึงกำหนดนโยบายเพื่อดำเนินการเพื่อให้ความร่วมมือและเป็นไปตามแนวทางและนโยบาย และกฎหมายใหม่ๆ ตามที่ภาครัฐและหน่วยงานกำกับได้กำหนด - มีการกำหนดนโยบายและดำเนินการด้านภาษีอย่างเป็นรูปธรรม

● **สิ่งแวดล้อม**

วิธีหาความต้องการ/ความคาดหวัง	ความคาดหวัง/ ความต้องการ	การดำเนินการเพื่อตอบสนองต่อความคาดหวัง
<ul style="list-style-type: none"> - นโยบายภาครัฐ - พบปะพูดคุยกับหน่วยงานหรือหัวหน้าชุมชน หรือจากทีมงานชุมชนสัมพันธ์ของสถานประกอบการ - ข้อมูลเว็บไซต์และข่าวสาร และช่องทางการสื่อสารระหว่างชุมชน และองค์กร - ผลสำรวจต่าง ๆ และแนวทางการรณรงค์ การขอความร่วมมือจากหน่วยงานต่าง ๆ 	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดให้มีให้กระบวนการทำงานหรือการทำดำเนินธุรกิจที่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้เหลือน้อยที่สุดหรือช่วยลดผลกระทบได้โดยวิธีต่างๆ - การส่งเสริมให้เกิดการจัดการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและอนุรักษ์ทรัพยากรและสิ่งแวดล้อม - การมีส่วนร่วมในการกำจัดมลพิษและผลกระทบต่างๆที่เกิดขึ้นกับสิ่งแวดล้อม ชุมชน และสังคม 	<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดนโยบายและดำเนินการเพื่อควบคุมระบบการทำงานให้เป็นไปตามมาตรฐานในด้านการควบคุมเพื่อสิ่งแวดล้อม โดยดำเนินการให้เป็นไปตามมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมในระดับสากล (ISO 14001) - การจัดการกระบวนการผลิต และควบคุมกระบวนการผลิตเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม - การกำหนดนโยบายและดำเนินนโยบายเพื่อลดปริมาณของเสีย ส่งเสริมให้มีการใช้พลังงานสะอาดและพลังงานทดแทน - การออกผลิตภัณฑ์ที่สามารถช่วยลดก๊าซพิษและลดปริมาณสิ่งเจือปน กรดที่เป็นอันตรายเพื่อช่วยลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม - การกำหนดนโยบายและแนวทางบริหารความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ กำหนดแนวทางจัดเก็บเพื่อหาวิธีการลดปริมาณ CO2 เพื่อลดผลกระทบเกี่ยวกับก๊าซเรือนกระจกและลดมลพิษทางอากาศ

การวิเคราะห์เพื่อระบุประเด็นทางธุรกิจและความยั่งยืน

การพิจารณาเพื่อกำหนดประเด็นที่เป็นสาระสำคัญของธุรกิจซึ่งเป็นประเด็นความยั่งยืนทางด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับองค์กรและผู้มีส่วนได้เสียขององค์กร โดยประเด็นดังกล่าวสามารถส่งผลกระทบต่อความสามารถในการดำเนินธุรกิจ และการสร้างคุณค่าให้ผู้ถือหุ้นขององค์กรทั้งในปัจจุบันและอนาคต โดยการพิจารณาเพื่อประเมินประเด็นที่เป็นสาระสำคัญและการสื่อสารถึงกลยุทธ์การดำเนินงานเพื่อตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญต่อการรักษาความสามารถในการแข่งขัน การสร้างมูลค่าในระยะยาวให้แก่องค์กร และการสนับสนุนการดำเนินธุรกิจให้เกิดความยั่งยืน

หลักเกณฑ์การคัดเลือกประเด็นสำคัญ

1. การระบุประเด็นสำคัญของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียขององค์กร

โดยการรวบรวมข้อมูลสำคัญตามความคาดหวังจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย โดยพิจารณาคัดเลือกประเด็นที่เป็นปัจจัยสำคัญต่อการรักษาความสามารถในการแข่งขัน การสร้างมูลค่าในระยะยาวให้แก่องค์กร และการสนับสนุนการดำเนินธุรกิจให้เกิดความยั่งยืนทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม

ข้อมูลที่ใช้การรวบรวม

- **ข้อมูลภายในองค์กร** โดยรวบรวมจากการระดมความคิดของทีมปฏิบัติการในระดับต่าง ๆ การประชุม ปัจจัยความเสี่ยงขององค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อความยั่งยืนขององค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนข้อมูลที่ได้จากการพบปะและรวบรวมจากความเห็นจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย
- **ข้อมูลภายนอกองค์กร** โดยพิจารณาแนวโน้มด้านความยั่งยืน เช่น แนวทางการพัฒนาธุรกิจสู่ความยั่งยืนที่ให้การส่งเสริมโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กรสหประชาชาติ (SDGs) หรือแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของโลก ภาวะวิกฤตที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ กฎหมาย และกฎระเบียบ หรือข้อกำหนดตามมาตรฐานควบคุมที่มีแนวโน้มที่เปลี่ยนแปลง

2. การจัดลำดับความสำคัญ

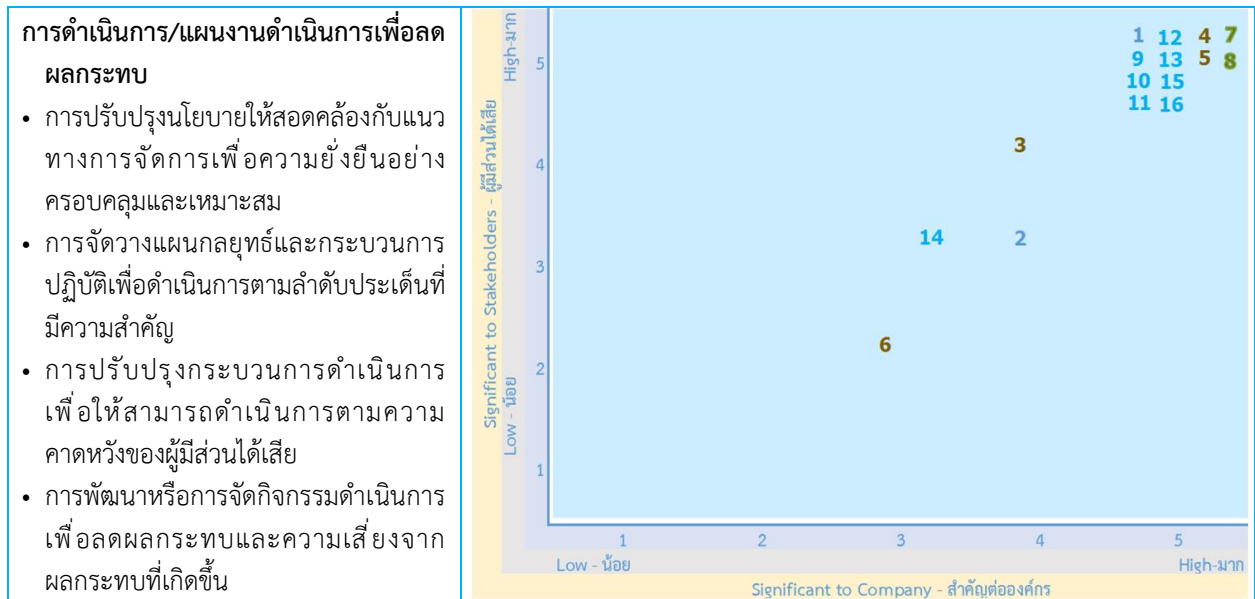
การนำประเด็นสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อความยั่งยืนขององค์กร นำมาจัดลำดับความสำคัญโดยใช้เครื่องมือ **Materiality Matrix** ซึ่งประกอบด้วย

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

3. การให้เหตุผล

การนำเสนอประเด็นที่เป็นสาระสำคัญทางธุรกิจที่อาจเกิดต่อองค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาวให้คณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องเพื่อทบทวนและรับรอง เพื่อใช้เป็นข้อมูลสำหรับกำหนดกลยุทธ์และแผนธุรกิจที่มีความเหมาะสมในการขับเคลื่อนและนำไปสู่การสร้างความยั่งยืนให้แก่องค์กรต่อไป

ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน ปี 2563	การให้เหตุผลสำหรับประเด็นผลกระทบ							
	ผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย					ภายในองค์กร		
	พนักงาน	คู่ค้า	ลูกค้า	ผู้ถือหุ้น	ชุมชนสังคม	การกำกับกิจการที่ดี	ขับเคลื่อนธุรกิจ	มั่นคงยั่งยืน
บริษัท ภิบาลและการกำกับกิจการที่ดี								
1. มีการปฏิบัติตามกฎหมายและให้ความร่วมมือกับภาครัฐ	/	/	/	/	/	/	/	/
2. กำหนดนโยบายและดำเนินการตามที่หน่วยกำกับกำหนด	/			/	/	/	/	/
สังคม								
3. สุขภาพและความปลอดภัยในสถานประกอบการ	/	/	/		/	/	/	/
4. สภาพแวดล้อมการทำงานและการรักษาระยะห่าง	/	/	/	/	/	/		
5. สนับสนุนส่งเสริมด้านความปลอดภัยตามนโยบายภาครัฐ	/	/	/	/	/	/		/
6. การส่งเสริมตามแนวทางสิทธิมนุษยชน	/	/				/		
สิ่งแวดล้อม								
7. ลดผลกระทบจากกระบวนการผลิต	/	/	/	/	/	/	/	/
8. ไม่มีปัญหาฝุ่นควันในอากาศ	/	/	/	/	/	/	/	/
เศรษฐกิจ								
9. ผลประกอบการที่ดี มีความมั่นคง เติบโต	/	/	/	/	/	/	/	/
10. มีเงินทุนที่ปลอดภัยและเติบโต	/	/	/	/	/	/	/	/
11. ผลิตภัณฑ์และบรรจุภัณฑ์ที่ตรงกับความต้องการของลูกค้า			/			/	/	/
12. ราคาสินค้าสนับสนุนต่อการแข่งขันในอุตสาหกรรม			/			/	/	/
13. สินค้าและบรรจุภัณฑ์ไม่ส่งผลกระทบต่อลูกค้า			/			/	/	/
14. มีระบบจัดซื้อจัดจ้างที่ดี การจ่ายชำระตรงตามเงื่อนไข		/				/	/	/
15. กระบวนการผลิตไม่ส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย	/	/	/	/	/	/	/	/
16. มีการจ่ายผลตอบแทนให้ผู้มีส่วนได้เสียที่ดี	/	/	/	/	/	/	/	/



• การพัฒนาด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

เพื่อสร้างรากฐานการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ การเสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ การสรรหาและพัฒนาผู้บริหารและบุคลากร การส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ การดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม การรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล และการสนับสนุนการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

นโยบายดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	เป้าหมายระยะสั้น – ระยะยาวด้านความยั่งยืน	
การดำเนินการในปี 2563	แผนงานปี 2564	แผนงานปี 2565-2567
ดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี	2564 คะแนน CGR ระดับ “ ดีเลิศ ”	2565-2567 คะแนน CGR ระดับ “ ดีเลิศ ”
ด้านการกำกับดูแลกิจการในปี 2563 คะแนน CGR ระดับ “ ดีเลิศ ”	การจัดเก็บข้อมูลวัดผลความพึงพอใจจากคะแนนผลการประเมิน CGR ซึ่งประเมิน IOD	การจัดเก็บข้อมูลวัดผลความพึงพอใจจากคะแนนผลการประเมิน CGR ซึ่งประเมิน IOD
การดำเนินการในปี 2563	แผนงานปี 2564	แผนงานปี 2565-2567
<ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำและวางกรอบนโยบายให้ครอบคลุมสอดคล้องกับแนวทางการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนสากล - การพิจารณาปรับปรุงโครงสร้างคณะกรรมการชุดย่อย - โดยแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนและคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเพื่อทำหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง - การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - ปรับปรุงนโยบายและจัดทำขั้นตอนการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ 	<ul style="list-style-type: none"> - การเปิดเผยข้อมูลรายงานปี 2563 ตามแนวทาง 56-1 ONE Report - การเตรียมการเพื่อเปิดเผยข้อมูลการศึกษาวิธีการจัดเก็บข้อมูลและแนวทางการทวนสอบข้อมูลและการ 	<ul style="list-style-type: none"> - การปรับปรุงนโยบายและการดำเนินการในสอดคล้องตามแนวทางการประเมินความยั่งยืน - การปรับปรุงนโยบายให้สอดคล้องกับ กฎหมาย กฎเกณฑ์ และวิธีการที่มีการเปลี่ยนแปลง

นโยบายดำเนินงาน ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	เป้าหมายระยะสั้น – ระยะยาว ด้านความยั่งยืน	
การดำเนินการในปี 2563	แผนงานปี 2564	แผนงานปี 2565-2567
<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดนโยบายเพื่อให้การส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ - การดูแลติดตามให้การบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม การรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล - การสนับสนุนการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย - การกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่างๆเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบรวมถึงให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามมาตรการต่างๆของภาครัฐและหน่วยงานกำกับดูแลกิจการ - การติดตั้งระบบและซอฟต์แวร์สนับสนุนระบบการประชุมทางไกลตามมาตรฐานการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ที่กระทรวงดิจิทัลกำหนด - การแต่งตั้งทีมดูแลเพื่อจัดเก็บข้อมูลก๊าซเรือนกระจกและผู้ประสานงานในการติดต่อผู้ทวนสอบข้อมูลก๊าซเรือนกระจก - มีการจัดทำนโยบายสินเชื่อทางการค้าเพื่อกำหนดหลักเกณฑ์การให้สินเชื่อกับลูกค้าและคู่ค้ารวมถึงวางแนวทางจัดการความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อทางการค้าการบริหารจัดการกรณีเกิดการผิดนัดชำระหนี้ - จัดนโยบายทางการเงินเพื่อเป็นแนวบริหารจัดการเงินทุนที่ได้รับสินเชื่อ การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการให้ความช่วยเหลือทางการเงินและการค้าประกัน รวมถึงเพื่อวางแนวทางการดำเนินการหากผิดนัดชำระหนี้ - การเปิดเผยระยะเวลาการให้สินเชื่อใน MD&A และแบบ 56-1 	<ul style="list-style-type: none"> - เปิดเผยข้อมูลก๊าซเรือนกระจกในรูปแบบ 56-1 One Report - การปรับปรุงนโยบายต่าง ๆ เพื่อให้สอดคล้องและเหมาะสมกับการดำเนินการตามแนวทางความยั่งยืนหรือกฎเกณฑ์กฎระเบียบ หรือกฎหมายที่ได้มีการแก้ไข ปรับปรุง หรือออกใหม่ - การปรับปรุงเว็บไซต์เพื่อเปิดเผยการดำเนินการพัฒนาด้านความยั่งยืน 	<ul style="list-style-type: none"> - การปรับปรุงแบบการจัดทำรายงานความยั่งยืนโดยใช้มาตรฐาน GRI standard ในมาตรฐานที่สอดคล้องกับธุรกิจ หรือสามารถดำเนินการ

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีการดูแลจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยการส่งเสริมสนับสนุนให้มีการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ได้ผลอย่างเป็นรูปธรรม ภายใต้ระบบจัดการตามมาตรฐานสิ่งแวดล้อม ISO 14000 และมุ่งเน้นการบริหารจัดการกระบวนการตามห่วงโซ่คุณค่าเพื่อไม่ให้ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัททุกขั้นตอน พนักงานทุกคน ทุกระดับ ทุกหน่วยงาน จะต้องคำนึงถึงสำคัญต่อการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม รวมถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อสิ่งแวดล้อม มีการบริหารจัดการเพื่อให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่าเพื่อประโยชน์สูงสุด รวมถึงกำหนดมาตรการป้องกันมลภาวะให้กับพนักงานและชุมชน

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

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ด้านสิ่งแวดล้อมของทางราชการอย่างเคร่งครัด ทั้งยังให้ความร่วมมือประสานกับองค์กรต่าง ๆ เพื่อรักษาด้านสิ่งแวดล้อม
2. มุ่งมั่นในการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพ เพื่อลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม ที่เป็นผลจากการดำเนินงานทั้งในปัจจุบันและอนาคต โดยการป้องกัน ควบคุม ปรับปรุง และแก้ไข อย่างต่อเนื่อง
3. กำหนดและทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมายในการดำเนินการ ด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม อย่างสม่ำเสมอ เพื่อปรับปรุงพัฒนา และแก้ไขให้ดีขึ้นอย่างเป็นระบบ
4. มุ่งมั่นในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด ในการลดปริมาณการใช้ การหมุนเวียนใช้ซ้ำ และแปรสภาพกลับมาใช้ใหม่
5. ติดตามผลด้วยการตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างถูกต้องตามข้อกำหนดที่ระบุไว้
6. ส่งเสริมการใช้อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ในการทำงานที่เหมาะสม ในการช่วยลดผลกระทบและส่งเสริมการจัดกิจกรรม และสื่อสารประชาสัมพันธ์ด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม
7. สนับสนุนให้มีการดำเนินการแก้ไขปรับปรุงด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
8. มีการสื่อสารให้แก่บุคลากรในองค์กร และสาธารณะทราบตามความเหมาะสม

เพื่อควบคุมและจัดการด้านสิ่งแวดล้อมตามเส้นทางแห่งความยั่งยืน บริษัทให้ความสำคัญกับแนวทางการดำเนินการเพื่อให้เกิดความยั่งยืน รวมถึงกระบวนการจัดการห่วงโซ่อุปทานของผลิตภัณฑ์เพื่อวิเคราะห์ผลกระทบและลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมอันเกิดจากกระบวนการให้เหลือน้อยที่สุด โดยพิจารณาถึงวงจรชีวิตของผลิตภัณฑ์ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ปูนขาว ปูนบด และปูนไฮดรต โดยศึกษาข้อมูลเพื่อให้ครอบคลุมในการประเมินวัฏจักรของผลิตภัณฑ์ปูนขาวภายใต้กระบวนการผลิต



สินค้าหลัก ตั้งแต่กระบวนการจัดการด้านวัตถุดิบต่าง ๆ ที่เป็นปัจจัยนำเข้า การขนส่ง การผลิต จนถึงสิ้นสุดชีวิตของผลิตภัณฑ์ดังกล่าว

และประเมิน วัฏจักรของวัตถุดิบ ได้แก่ หินปูนเพื่อศึกษาผลกระทบที่อาจส่งผลต่อสิ่งแวดล้อมเพื่อให้สามารถดำเนินการจัดการเพื่อครอบคลุมกระบวนการต่างๆ เพื่อไม่ให้ส่งผลต่อสิ่งแวดล้อม

การควบคุมผลกระทบจากระบวนการผลิต

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



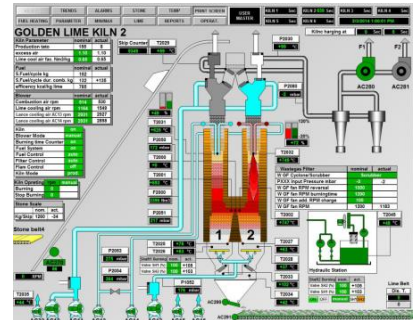
การควบคุมผลกระทบด้านคุณภาพอากาศ

มีกระบวนการควบคุมและลดผลกระทบจากระบวนการผลิตได้แก่ การติดตั้งระบบกำจัดฝุ่น ควีน และก๊าซ ในกระบวนการผลิตของเตาเผาปูนขาวทุกเตาซึ่งประกอบด้วย ไซโคลน Setting Chamber Wet Scrubber และ Bag Filter ซึ่งเป็นระบบกำจัดฝุ่นและกำจัดก๊าซไอเสียที่เกิดจากการใช้ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิงในกระบวนการเผาไหม้ เพื่อให้เกิดความมั่นใจไม่ให้เกิดมลภาวะซึ่งจะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการผลิต โดยระบบควบคุมมลพิษต่าง ๆ สามารถควบคุมฝุ่นและก๊าซที่เกิดจากกระบวนการทำงานของเตาเผาไม่ให้เกินมาตรฐานตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงไม่ส่งผลกระทบต่อบรรยากาศประกอบด้วย

- 1) การติดตั้งระบบห้องตกฝุ่นที่ใช้แรงหมุนของโลก (Setting chambers) ซึ่งทำหน้าที่หลักในการเก็บแยกฝุ่นจากกระบวนการผลิตโดยน้ำหนักฝุ่น เพื่กรองเก็บแยกฝุ่นขนาดใหญ่
- 2) เครื่องแยกฝุ่นด้วยแรงหนีศูนย์กลาง (Cyclone-Centrifugal Separators) โดยทำหน้าที่หลักในการเก็บแยกฝุ่นที่มีขนาดเล็กลง เพื่กรองเก็บแยกฝุ่นซึ่งมีขนาดใหญ่มากกว่า 10 ไมครอน
- 3) ระบบจัดฝุ่นด้วยหยดน้ำ (Wet Scrubbers system) จะทำหน้าที่สเปรย์ฉีดละอองน้ำให้ตกกระทบกับละอองฝุ่น เพื่อดักจับก๊าซไอเสีย โดยวิธีการควบคุมก๊าซด้วยการดูดกลืนก๊าซด้วยของเหลว (Absorption) ประกอบกับการควบคุมควบคุมกับคุณสมบัติของผลิตภัณฑ์ปูนขาวที่ทำการผลิต ซึ่งมีคุณสมบัติช่วยในการดักจับก๊าซเพื่อให้ก๊าซ ไอเสียตกตะกอน ก่อนปล่อยควันซึ่งได้จากกระบวนการผลิตลำเลียงระบายไปจาก Kiln Stack ที่ระยะความสูง 39 เมตรสู่บรรยากาศ
- 4) เครื่องกรองฝุ่น (Bag filters) สำหรับการจำกัดฝุ่นในบริเวณพื้นที่การผลิตทั่วไป เช่น โรงผลิตแคลเซียมไฮดรอกไซด์ และแคลเซียมคาร์บอเนต เป็นต้น

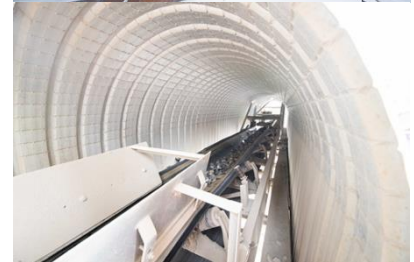


นอกจากนี้ ยังมีระบบควบคุมกระบวนการทำงานของเครื่องจักรด้วยระบบ PLC และ Visualization ที่สามารถกำหนดค่าพารามิเตอร์ในการควบคุมกระบวนการทำงานของเครื่องจักรด้วยเทคโนโลยีขั้นสูงเพื่อควบคุมกระบวนการเผาไหม้และการสันดาป (Combustion) ในกระบวนการเตาเผาปูนขาว โดยสามารถกำหนดค่าควบคุมปริมาณออกซิเจนและอุณหภูมิให้มีปริมาณเพียงพอต่อกระบวนการเผาไหม้โดยระบบจะทำการควบคุมและลดปริมาณ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




การจัดการภายในโรงงานเพื่อควบคุมผลกระทบ

- การสร้างระบบปิดใต้ไซโล คลังสินค้า ที่ชั้นลงสินค้าต่าง ๆ เพื่อควบคุมมิให้เกิดฝุ่นที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- ดำเนินการปลูกต้นไม้โตเร็ว ซึ่งปัจจุบันมีแนวต้นไม้ยืนโตซึ่งสามารถป้องกันการลอยตัวของฝุ่นจากบริเวณพื้นที่การผลิตออกไปภายนอกโดยมีการปลูกแนวไม้กว่าแสนต้นเพื่อปกคลุมพื้นที่โดยรอบ
- การดำเนินการเทรตคอนกรีต รวมถึงถนนโดยรอบ เพื่อให้สามารถทำความสะอาดได้ง่าย โดยใช้รถดูดฝุ่นและใช้การสเปรย์น้ำ
- การใช้น้ำเพื่อทำความสะอาดแทนการทำความสะอาดโดยวิธีการปิดกวด เพื่อควบคุมไม่ฝุ่นเกิดการฟุ้งกระจาย การสเปรย์น้ำหรือล้างล้อรถบรรทุก
- การทำความสะอาดเครื่องจักร อาคาร เพื่อป้องกันการสะสมตัวของฝุ่น และมีการคอยตรวจตราซ่อมแซมส่วนที่มีการชำรุดของเครื่องจักรและอุปกรณ์อย่างสม่ำเสมอ
- การป้องกันความเดือดร้อนรำคาญจากการขนส่ง ในขบวนการขนส่งผลิตภัณฑ์จะใช้ผ้าใบปิดคลุมรถบรรทุกทุกคันส่งให้มิดชิดเพื่อป้องกันการรบกวน รวมถึงกำหนดน้ำหนักการขนส่งไม่ให้เกินมาตรฐานที่กฎหมายกำหนด
- การปลูกต้นไม้บริเวณโดยรอบพื้นที่โรงงานและพื้นที่การผลิต
- การจัดการพื้นที่ทำงานอื่น ๆ ระบบคลังจัดเก็บสินค้าและวัตถุดิบระบบปิด และการสเปรย์น้ำเพื่อควบคุมฝุ่น



การดำเนินการตรวจวัดคุณภาพอากาศจากกระบวนการผลิต

		Year	ฝุ่นละออง	คาร์บอนมอนอกไซด์	ออกไซด์ของไนโตรเจน	ซัลเฟอร์ไดออกไซด์
		Parameter	Total Suspended Particular (TSP)	Carbon monoxide (CO)	Oxides of Nitrogen (No _x)	Sulfur Dioxide (SO ₂)
(The Average Measurement) From the Stack ค่าเฉลี่ยผลตรวจวัดคุณภาพอากาศจากปล่องเตา	Average Result	Standard	320	690	400	700
		2563-2020	74	216	158	7
		2562-2019	142	216	170	1
		2561-2018	106	291	201	43

การตรวจวัดคุณภาพอากาศในพื้นที่ทำงาน

สถานีตรวจวัด	รายการตรวจวัด	ค่ามาตรฐาน	#1/2563 (22- 24/6/2563)	#2/2563 (7- 10/10/2563)	#1/2562 (15- 19/7/2562)	#2/2562 (11- 14/11/2562)	#1/2561 (11- 12/06/2561)	#2/2561 (26- 27/11/2561)
1. บริเวณซ่อมบำรุง	Benzene	10 ppm	<0.01	<0.03	<0.001	<0.01	0.030	<0.001
	Iron Oxide Fume	10 mg/m ³	<0.002	0.023	<0.001	<0.01	0.012	0.002
2. โรงผลิตแคลเซียม	Respirable Dust	5 mg/m ³	0.500	2.043	2.087	1.629	0.591	0.560
3. โรงผลิตแคลเซียม	Total Dust	15 mg/m ³						
4. โรงผลิต Hydrate	Respirable Dust	5 mg/m ³	0.800	4.150	1.143	0.800	0.304	0.577
5. โรงผลิต Hydrate	Total Dust	15 mg/m ³						
6. บริเวณเตาเผา	Total Dust	15 mg/m ³	1.545	0.854	1.217	0.308	0.500	0.174
7. ห้องปฏิบัติการ	Hydrochloric acid	7 mg/m ³	0.050	0.020	0.085	<0.02	3.832	2.638
8. โรงผลิตปูนบด	Total Dust	15 mg/m ³	1.350	8.364	0.835	0.727	0.690	2.160

การจัดการน้ำ

คุณภาพน้ำทั้งจากระบบการใช้น้ำหมุนเวียนภายในโรงงาน

ในกิจกรรมการดำเนินการของบริษัท มีการใช้น้ำสำหรับกระบวนการผลิต ได้แก่ การฉีดน้ำล้างหินก่อนส่งเข้ากระบวนการเผา ในเตา ซึ่งระบบการใช้น้ำจะมีบ่อน้ำและติดตั้งระบบท่อเพื่อนำน้ำที่ผ่านการใช้แล้วเพื่อให้เกิดการไหลเวียนกลับไปยังบ่อพักน้ำที่ ใช้แล้ว เกิดการตกตะกอนในบ่อพัก แล้วนำน้ำหลังจากผ่านกระบวนการตกตะกอนหมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่ ส่วนกากตะกอน ในบ่อน้ำ ซึ่งจะมียังเศษดินโคลนจากกระบวนการล้างหินวัตถุดิบผสมกับเศษฝุ่นปูนที่ได้มาจากกระบวนการผลิต จะ ดำเนินการขุดลอกตักออกเพื่อนำไปใช้ประโยชน์ เช่น ใช้ปรับพื้นที่ของโรงงาน บริจาคให้วัด โรงเรียน ชวาบ้าน ใช้ถมที่ เป็นต้น

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

รายการตรวจวัด	วิธีวิเคราะห์	ค่ามาตรฐาน	2563 (7-10/10/2563)	2562 (11-14/11/2562)	2561 (11-12/06/2561)
pH*	pH Meter	5.5-9	12.300	11.900	7.300
Suspended Solids	Dried at 103-105 °C	50 mg/l	31.000	24.000	<2
Total Dissolved Solids	Dried at 103-105 °C	3000 mg/l	1550.000	200.000	520.000
BOD5	Azide Modification	20 mg/l	<2	<2	<2
COD	Closed Reflux	120 mg/l	9.000	6.000	12.000
Oil & Grease	Partition & Gravimetric	5 mg/l	<5	<5	<5

(*) ผลตรวจที่แสดงตามรายงานนี้เป็นส่วนหนึ่งใน รายงานผลตรวจคุณภาพน้ำ โดยเป็นรายงานของสาขาห้องสาริกาที่ได้ใช้เสนอในรายงานประจำปีแต่ละปี โดยทุกโรงงานจะมีการดำเนินการตรวจวัดโดยมีค่าผลที่ได้จากการตรวจวัดอยู่ในเกณฑ์เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด ยกเว้นค่า pH โดยค่าความเป็นกรดต่าง (pH), มีค่ามาตรฐานอยู่ระหว่าง 5.5 – 9.0

คุณสมบัติของน้ำที่ผ่านการใช้ในระบบของบริษัทจากการตรวจสอบสภาพได้ค่า pH อยู่ระหว่าง 11-13 ซึ่งเป็นคุณสมบัติความเป็นด่างสูง เนื่องจากผลิตภัณฑ์ปูนขาวซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์หลักในกระบวนการที่มีการใช้น้ำ โดยน้ำที่ผ่านในระบบการจะมีคุณสมบัติความเป็นด่างสูงเมื่อมีการใช้น้ำซึ่งเป็นระบบหมุนเวียนภายในกระบวนการผลิตคุณภาพน้ำที่ตรวจวัดได้จึงมีความเป็นด่างสูง แต่เนื่องจากระบบน้ำทั้งภายในโรงงานเป็นระบบการใช้น้ำหมุนเวียนภายในไม่มีการระบายออกสู่สาธารณะ จึงไม่ส่งผลกระทบต่อภายนอก

การจัดควบคุมผลกระทบด้านเสียงจากกระบวนการผลิต

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



บริเวณที่ตรวจวัด	1/2063 (22-24/06/2563)		1/2562 (15-19/07/2562)		2561 (11-12/06/2561)	
	มาตรฐาน(Leq. 8 hrs.: dBA = 85)	มาตรฐาน(Lmax: dBA = 140)	มาตรฐาน(Leq. 8 hrs.: dBA = 85)	มาตรฐาน(Lmax: dBA = 140)	มาตรฐาน(Leq. 8 hrs.: dBA = 85)	มาตรฐาน(Lmax: dBA = 140)
สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 1	83.6	99.8	84.6	97.2	90.5	102.7
สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 2						
สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 3	82.3	100.1	82.6	98.4	87.0	103.0
สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 4						
สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 5	74.0	91.6	90.2	93.2	84.0	101.5
สายพานลำเลียงคัดปูนก้อนเตาที่ 6	91.2	104.5	87.1	99.9	90.1	102.7
บรรจุปูนโรงผลิตที่ 1	84.4	108.2	84.8	92.3	85.4	95.2
บรรจุปูนโรงผลิตที่ 2	83.9	94.8	85.8	99.4	90.7	100.6
ควบคุมเป่าปูนโรงบด RM-3	74.2	91.7	67.9	81.9	71.8	94.8
ควบคุมเป่าปูนโรงบด RM-4			66.4	94.2	77.6	102.1
ห้องควบคุมโรงบด			57.1	77.9	60.8	86.0
Average	81.9	98.7	78.5	92.7	82.0	98.7

การจัดการควบคุมผลกระทบด้านอุณหภูมิและความร้อนจากกระบวนการผลิต

ความร้อนในกระบวนการผลิตตามวิธีการเผาจะไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในส่วนที่เกี่ยวกับความร้อนแต่อย่างใด เนื่องจากระบบเตาเป็นระบบปิดและมีฉนวนสำหรับป้องกันความร้อนไม่ให้เกิดการรั่วไหลออกจากเตา และการควบคุมในจุดที่อาจส่งผลกระทบโดยมีการตรวจวัดค่าอุณหภูมิความร้อนในบริเวณที่อาจส่งผลกระทบ

บริเวณที่ตรวจวัด	1/2020 (22-24 June 2020)	1/2562 (15-19/07/2562)	2561 (11-12/06/2561)
	ค่ามาตรฐาน (34°C)	ค่ามาตรฐาน (34°C)	ค่ามาตรฐาน (34°C)
1. สายพานลำเลียงคัดปูนก่อนเตาที่ 2	29.6	27.5	28.8
2. สายพานลำเลียงคัดปูนก่อนเตาที่ 5	29.4	29.1	30.2
3. ซ่อมบำรุง	29.9	29.7	29.8
Average	29.6	28.8	29.6

การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

การจัดการควบคุมผลกระทบด้านสารพิษ

สำหรับกรรมวิธีการผลิตปูนขาวและแคลเซียมคาร์บอเนต ซึ่งเป็นกระบวนการที่ไม่ปรากฏสารพิษและกระบวนการผลิตทุกขั้นตอนไม่มีการใช้ส่วนประกอบเคมีอื่น ๆ ซึ่งเป็นสารพิษ

การจัดการทำลายของเสียและสิ่งปฏิกูล

ในกระบวนการผลิตปูนขาว จะมีเศษซากหรือสิ่งปฏิกูล ฝุ่นและเถ้าจากการผลิต บางส่วนที่สามารถคัดแยกเพื่อการจำหน่ายก็จะทำการจำหน่าย และบางส่วนจะทำการขนออกไปเพื่อใช้ประโยชน์ภายในพื้นที่โรงงานหรือตามที่ชุมชนร้องขอ เช่น ใช้ในการปรับถมพื้นที่ตามจุดที่ชุมชนและชาวบ้านร้องขอ โดยมีการขออนุญาตการขนส่งสิ่งปฏิกูลออกนอกโรงงานจากหน่วยราชการ การขนส่งสิ่งปฏิกูลให้กับชาวบ้านที่ร้องขอเฉพาะในจุดที่ไม่ส่งผลให้เกิดความเดือดร้อนกับพื้นที่ใกล้เคียงโดยมีวิธีการฝังกลบอย่างถูกวิธีและนำสิ่งปฏิกูลไปถมในจุดที่ได้รับอนุญาตเท่านั้น



การจัดการด้านพลังงานและการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทกำหนดนโยบายเพื่อประกาศใช้เป็นแนวทางเพื่อการอนุรักษ์พลังงาน เพื่อให้เจ้าหน้าที่และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกคนเข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินการจัดการพลังงานและการใช้ทรัพยากรในองค์กรให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยถือเป็นหน้าที่หนึ่งในการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. บริษัทจะดำเนินการจัดการพลังงานและทรัพยากรอย่างเหมาะสม โดยกำหนดให้การอนุรักษ์พลังงานเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานขององค์กร และถือว่าการอนุรักษ์พลังงานและทรัพยากรเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารทุกระดับ และเจ้าหน้าที่ทุกคนที่จะให้ความร่วมมือในการปฏิบัติดังกล่าว
2. บริษัทจะดำเนินการอนุรักษ์พลังงานและทรัพยากรอย่างเหมาะสมกับลักษณะ และปริมาณพลังงานที่ใช้ของแต่ละหน่วยงาน
3. บริษัทมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการอนุรักษ์พลังงานและการจัดการพลังงานและทรัพยากร

4. บริษัทจะดำเนินการปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้พลังงานและทรัพยากรขององค์กรอย่างต่อเนื่อง และสอดคล้องกับการปฏิบัติงานที่ดี

โดยบริษัทจะให้การสนับสนุนทรัพยากรที่จำเป็น ด้านบุคลากร ด้านงบประมาณ เวลาในการทำงาน การฝึกอบรม และการมีส่วนร่วม เพื่อสามารถดำเนินการด้านการจัดการพลังงานและทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

พลังงาน

บริษัทมีการใช้พลังงานหลัก ๆ อยู่ 3 ประเภท ดังนี้

1. ถ่านหิน สำหรับกระบวนการผลิตสินค้าปูนขาว บริษัทมีการบริหารจัดการเพื่อควบคุมปริมาณการใช้เชื้อเพลิงประเภทถ่านหินเพื่อให้สามารถใช้เชื้อเพลิงให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
2. ไฟฟ้า จากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค สำหรับกระบวนการทำงานของเครื่องจักรในการผลิตสินค้า และสำนักงานในแต่ละสถานประกอบการ และจะมีการติดตั้งระบบไฟฟ้าที่ผลิตจากระบบโซลาร์ฟาร์มแล้ว ซึ่งเป็นพลังงานสะอาด แล้วเสร็จในปี 2563

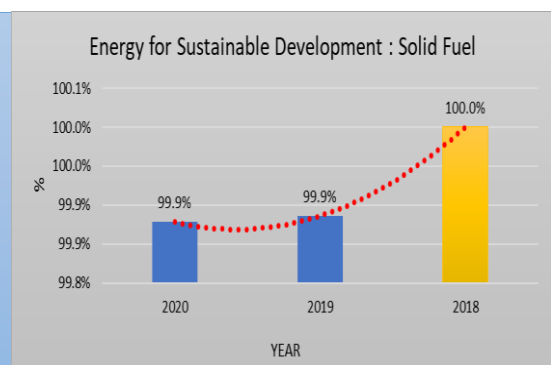
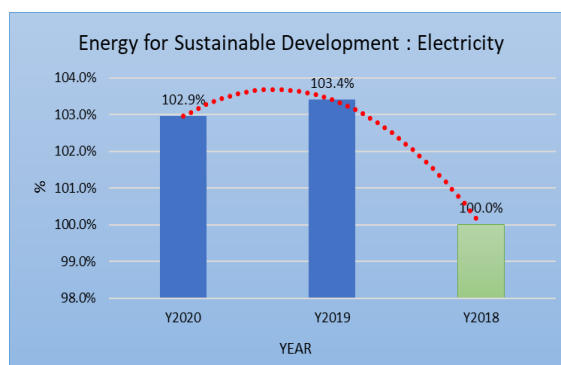
โดยบริษัทมีการบริหารจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งระบบไฟฟ้าที่ใช้กับกระบวนการผลิตและระบบไฟฟ้าที่เกี่ยวข้อง จากการติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ โดยโครงการแรกติดตั้งที่โรงงานสาขาช่องสาริกา ทำให้สามารถลดการใช้พลังงานไฟฟ้าได้ 1,696,159 กิโลวัตต์-ชั่วโมง

และปี 2020 บริษัทใช้พลังงานไฟฟ้าที่สาขาช่องสาริการวม 16,849,679 กิโลวัตต์-ชั่วโมง สามารถประหยัดค่าไฟฟ้าลงได้ จำนวน 6,123,962 บาท หรือ ร้อยละ 9.87 เมื่อเทียบกับปีก่อน

3. น้ำมันเชื้อเพลิง สำหรับกระบวนการขนส่งสินค้า และรถสนับสนุนการผลิต

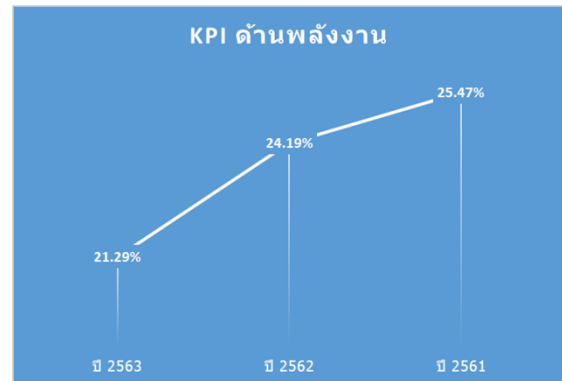
ทรัพยากรอื่นๆ

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



ดัชนีชี้วัดการดำเนินการด้านการจัดการพลังงาน

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



การจัดการเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

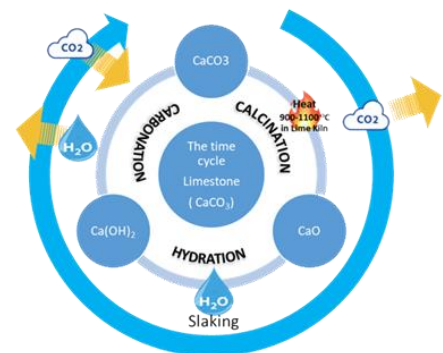
บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ดำเนินกิจการอยู่ในประเภทอุตสาหกรรมเคมีขั้นพื้นฐานและถือเป็นหนึ่งในอุตสาหกรรมหลักที่สำคัญของประเทศ เป็นฐานการผลิตวัตถุดิบที่สำคัญป้อนเข้าสู่อุตสาหกรรมสำคัญอื่น ๆ ที่หลากหลาย เช่น อุตสาหกรรมเหล็ก เคมี น้ำตาล กระดาษ ก่อสร้าง เหมืองแร่ พลังงาน อาหารและการเกษตร เป็นต้น

ธุรกิจของบริษัทจะเป็นหนึ่งในอุตสาหกรรมที่มีการใช้ความร้อนและการเผาไหม้เชื้อเพลิงในกระบวนการผลิต ส่งผลให้มีการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ซึ่งเป็นหนึ่งในส่วนประกอบของก๊าซเรือนกระจกอันเป็นสาเหตุที่ทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ โดยกิจกรรมหลักที่ก่อให้เกิดก๊าซเรือนกระจก ได้แก่ การผลิตปูนขาว

ปูนขาวเป็นผลิตภัณฑ์ที่ได้จากนำหินปูนที่เป็นหินตะกอน ซึ่งมีส่วนประกอบส่วนใหญ่เป็นแคลเซียมคาร์บอเนต (CaCO_3) อาจเป็นในรูปของแคลเซียมคาร์บอเนตที่เป็นแร่แคลไซต์ ซึ่งในกระบวนการอุตสาหกรรมมีชื่อทางเคมีคือ แคลเซียมคาร์บอเนต (CaCO_3) มาผ่านกระบวนการเผาในเตาเผาด้วยความร้อนสูงที่อุณหภูมิ 900-1100 องศาเซลเซียส โดยแคลเซียมคาร์บอเนตจะเปลี่ยนเป็นแคลเซียมออกไซด์ (CaO) จากการเกิดปฏิกิริยาทางเคมีซึ่งต้องอาศัยความร้อนสูง (Calcination) จนได้ปูนสุก หรือควิกไลม์ (Quicklime) ซึ่งสามารถจำหน่ายได้ในรูปก้อน หรือนำไปผลิตเป็นผลิตภัณฑ์ต่อเนื่องในกระบวนการบดย่อยจนเป็นผง ได้เป็นผลิตภัณฑ์ปูนบด (Quicklime powder) ซึ่งสามารถจำหน่ายโดยบรรจุใส่บรรจุภัณฑ์หรือจัดจำหน่ายโดยขนส่งในรูปรถบรรทุก หรือนำผลิตภัณฑ์ปูนเกล็ดไปผลิตเป็นผลิตภัณฑ์ต่อเนื่องโดยนำไปผ่านกระบวนการในโรงไฮเดรต โดยผสมน้ำ โดยปูนเกล็ดจะทำปฏิกิริยาคายความร้อนเมื่อมีการรวมตัวกันกับน้ำ (Slaking) และเปลี่ยนเป็นปูนไฮเดรต (Hydration) ซึ่งมีสภาพเป็นผงแห้งหรือเป็นสารประกอบซึ่งมีชื่อทางเคมีว่าแคลเซียมไฮดรอกไซด์ [$\text{Ca}(\text{OH})_2$] โดยผ่านการคัดขนาดตามที่ต้องการ

เมื่อเวลาผ่านไป น้ำที่รวมตัวอยู่ในผลิตภัณฑ์ที่เกิดปฏิกิริยาไฮเดรตขึ้นแล้วจะเกิดการระเหย และเมื่อปูนเกิดการรวมและดูดซับกับคาร์บอนไดออกไซด์ซึ่งอยู่ในอากาศหรือในสภาพแวดล้อมจนเกิดการสะสมและตกตะกอนแปรสภาพไปเป็นหินปูน (แคลเซียมคาร์บอเนต) โดยหมุนเวียนเป็นวงจรตามวัฏจักรหินปูนซึ่งถือเป็นวัฏจักรหลักซึ่งใช้ในกระบวนการผลิตปูนขาว

วัฏจักรของปูนขาว









โดยบริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ได้มีการคิดค้นและพัฒนากระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่องด้วยการนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่ๆ มาช่วยลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์อันจากกระบวนการผลิต และยังคงคุณภาพของสินค้าให้ได้คุณภาพตามที่ลูกค้าต้องการ ประกอบกับผลิตภัณฑ์ปูนขาวซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทผลิตจากสารธรรมชาติถือว่ามีความสมบัติที่ช่วยลดผลกระทบทางสิ่งแวดล้อมในด้านอื่น ๆ ได้ กล่าวคือ ปูนขาวมีคุณสมบัติความเป็นด่างสูงและมีต้นทุนต่ำกว่าสารชนิดอื่น, โรงงานอุตสาหกรรมต่าง ๆ ได้แก่ การประปา, บ่อบำบัดน้ำเสีย โรงไฟฟ้าพลังงาน และบ่อกำจัดขยะ จะนำปูนขาวไปใช้ในกระบวนการบำบัดเพื่อลดมลพิษทางอากาศและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม, กลุ่มเกษตรกร จะนำปูนขาวไปปรับสภาพความเป็นกรดต่างในดิน, โครงการฝนหลวงใช้เป็นสารเพื่อดักจับความชื้นในอากาศเพื่อทำฝนหลวงและนำไปใช้บำบัดเพื่อลดภาวะและผลกระทบของการเกิดฝนกรด เป็นต้น

ในปี 2563 บริษัทกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจโดยมีกระบวนการจัดการเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมโดยลดความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศและจากภัยธรรมชาติ ดังนี้

- ส่งเสริมพัฒนาใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรมอย่างต่อเนื่องในการออกแบบเครื่องจักรและกระบวนการผลิตที่สามารถลดมลพิษได้รวมถึงลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกหรือลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้มากที่สุด
- ค้นหาวิธีเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก, ลดปริมาณของเสียและส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรหมุนเวียนเพิ่มขึ้น
- ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างเกิดประโยชน์สูงสุด, ลดอัตราการใช้เชื้อเพลิงหรือเลือกใช้พลังงานทางเลือกที่ช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- จัดเก็บข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามมาตรฐานและวิธีการที่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับได้กำหนดไว้เพื่อใช้เป็นฐานข้อมูลในการพัฒนาเพื่อหาแนวทางการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก
- คิดค้นและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปูนขาวอย่างต่อเนื่องในกลุ่มลูกค้าที่นำผลิตภัณฑ์ปูนขาวไปใช้เพื่อลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมให้เกิดการใช้ในวงกว้างอันจะเป็นการส่งเสริมและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมได้
- ส่งเสริมมาตรการต่าง ๆ เพื่อการมีส่วนร่วมในการช่วยลดปัญหาด้านสิ่งแวดล้อม เช่น การคัดแยกขยะ, การจัดการของเสียด้วยวิธีการที่ถูกต้อง, การรณรงค์เพื่อเลือกใช้วัสดุหรือเครื่องมือ เครื่องใช้ในธุรกิจโดยเลือกผลิตภัณฑ์ทางเลือกที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เป็นต้น
- แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อกำกับดูแลให้มีการดำเนินการและขับเคลื่อนในการดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง รวมถึงสนับสนุนให้ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของบริษัทได้มีส่วนร่วม

การระบุปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งผลรวมปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของทั้งองค์กร โดยเปรียบเทียบกับข้อมูลในปีก่อนหน้า (ถ้ามี)

ในปลายปี 2563 บริษัทฯ ได้เริ่มศึกษาเพื่อวางแผนทางในการจัดเก็บเพื่อคำนวณหาปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมทั้งผลรวมปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของทั้งองค์กร โดยกำหนดและมอบหมายให้บุคลากรที่รับผิดชอบเพื่อดำเนินการสำหรับเรื่องดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการจัดเก็บและการคำนวณอย่างถูกต้อง และเพื่อให้เกิดความมั่นใจต่อข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่จะได้เปิดเผยในอนาคต บริษัทจะจัดหาและว่าจ้าง ผู้ทวนสอบ/ผู้ที่ให้การรับรองข้อมูลก๊าซเรือนกระจก เช่น บริษัทที่ได้รับการรับรองโดยองค์กรบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.) เป็นต้น

เป้าหมายระยะสั้น – ระยะยาว ในการดำเนินการด้านความยั่งยืน	
การดูแลจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และการใช้ ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ 2563	การดูแลจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และการใช้ทรัพยากร อย่างมีประสิทธิภาพ 2564-2567
ลดการปล่อย CO ₂ จากการผลิต 0.3%	ลดการปล่อย CO ₂ จากการผลิต 0.5%
การดำเนินการในปี 2563	แผนงานปี 2564-2566
<ul style="list-style-type: none"> - การติดตั้งระบบโซลาร์ฟาร์มขนาด 2 เมกกะวัตต์ ที่โรงงานหลักสาขาช่องสาริกาเพื่อใช้ในกระบวนการผลิตโดยเป็นระบบพลังงานสะอาด ซึ่งไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งโครงการแล้วเสร็จและเริ่มผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ใช้ในกระบวนการผลิต - การเปลี่ยนหรือเลือกใช้อุปกรณ์อะไหล่หรือผลิตภัณฑ์ รวมถึงวัสดุต่าง ๆ ที่ใช้ภายในโรงงานที่เป็นผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม - การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานโดยประสานความร่วมมือกับผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอก โดยดำเนินการควบคู่ทั้งด้านสังคม สิ่งแวดล้อม เพื่อเป้าหมายด้านความยั่งยืนร่วมกัน - การจัดทำนโยบายลดความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลง ของสภาพภูมิอากาศและจากภัยธรรมชาติ โดยตั้งเป้าหมายจัดเก็บปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกระบวนการ เพื่อนำไปวิเคราะห์และบริหารจัดการเพื่อลดปริมาณให้เหลือน้อยที่สุด 	<ul style="list-style-type: none"> - การติดตั้งระบบโซลาร์ฟาร์มสำหรับหน่วยงานผลิตที่มีความต้องการใช้งานเพิ่มเติมเพื่อช่วยลดการใช้พลังงานไฟฟ้า และค่าไฟฟ้าสำหรับกระบวนการผลิต โดยเป็นระบบพลังงานสะอาดซึ่งไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม - การเปลี่ยนหรือเลือกใช้อุปกรณ์อะไหล่หรือผลิตภัณฑ์ รวมถึงวัสดุต่าง ๆ ที่ใช้ภายในโรงงานที่เป็นผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม - การหาแหล่งซื้อเพลิง หรือพลังงานทดแทนอื่นๆ - ส่งเสริมพัฒนาใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง ในการออกแบบเครื่องจักรและกระบวนการผลิตที่สามารถลดมลพิษได้รวมถึงลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกหรือลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้มากที่สุด - ค้นหาวิธีเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก, ลดปริมาณของเสียและส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรหมุนเวียนเพิ่มขึ้น - ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างเกิดประโยชน์สูงสุด, ลดอัตราการใช้เชื้อเพลิงหรือเลือกใช้พลังงานทางเลือกที่ช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม - จัดเก็บข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามมาตรฐาน และวิธีการที่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับได้ กำหนดไว้เพื่อใช้เป็นฐานข้อมูลในการพัฒนาเพื่อหาแนวทางการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก - คิดค้นและพัฒนาผลิตภัณฑ์ปูนขาวอย่างต่อเนื่องในกลุ่มลูกค้าที่นำผลิตภัณฑ์ปูนขาวไปใช้เพื่อลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมให้เกิดการใช้ในวงกว้างอันจะเป็นการส่งเสริมและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมได้ - ส่งเสริมมาตรการต่าง ๆ เพื่อการมีส่วนร่วมในการช่วยลดปัญหาด้านสิ่งแวดล้อม เช่น การคัดแยกขยะ, การจัดการของเสียด้วยวิธีการที่ถูกต้อง, การรณรงค์เพื่อเลือกใช้วัสดุหรือเครื่องมือ เครื่องใช้ในธุรกิจโดยเลือกผลิตภัณฑ์ทางเลือกที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เป็นต้น
<p>เป้าหมายการพัฒนาความยั่งยืนสากลที่สามารถใช้เป็นกรอบเป้าหมายในการจัดกิจกรรมส่งเสริมหรือดำเนินการ</p> <div> <div>  <p>6 CLEAN WATER AND SANITATION การจัดการน้ำ และสุขาภิบาล</p> </div> <div>  <p>7 CLEAN ENERGY พลังงานสะอาดที่ทุกคนเข้าถึงได้</p> </div> <div>  <p>8 GOOD JOBS AND ECONOMIC GROWTH การจ้างงานที่มีคุณค่า และการเติบโตทางเศรษฐกิจ</p> </div> <div>  <p>13 CLIMATE ACTION การรับมือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ</p> </div> <div>  <p>15 LIFE ON LAND การใช้อยู่บนผืนดินอย่างยั่งยืน</p> </div> <div>  <p>17 PARTNERSHIPS FOR THE GOALS ความร่วมมือเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน</p> </div> </div>	

3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

การดำเนินการจัดการด้านความยั่งยืนในมิติด้านสังคม โดยการวางแผนทางและดำเนินการบริหารจัดการที่เป็นเลิศโดยมุ่งเน้นด้านสุขอนามัยและความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงานภายใต้มาตรฐาน ISO 45001 (OHSAS 18000) บริษัทมีเป้าหมายในการป้องกันการสูญเสีย และลดจำนวนอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน และอุบัติเหตุขั้นที่ต้องเข้ารับการรักษาทางการแพทย์ให้เป็นศูนย์ การรับผิดชอบดูแลด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในสถานประกอบการยังส่งผลต่อเนื่องกับความสัมพันธ์กับลูกค้าและความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค นอกจากนี้บริษัทยังมีการพัฒนาศักยภาพแก่พนักงานโดยมุ่งเน้นการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง มีการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชนและการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับชุมชนโดยการมีส่วนร่วมและให้การสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ภายในชุมชน และการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

○ นโยบายด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) จะเป็นผู้นำการไม่บาดเจ็บ ย่อยหินและการผลิตปูนขาวที่มีกระบวนการที่ปลอดภัย เป้าหมายของเราคือ การไม่มีอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายเพื่อให้ทุกฝ่ายดำเนินการ ด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยควบคู่ไปกับโครงการอย่างต่อเนื่องและตลอดไป ดังต่อไปนี้

1. บริษัทถือว่าความปลอดภัยในการทำงาน เป็นหน้าที่ของพนักงานทุกคน ทุกระดับที่จะร่วมมือปฏิบัติ เพื่อให้เกิดความปลอดภัยทั้งของตนเองและผู้อื่น
2. บริษัทจะสนับสนุนและส่งเสริมให้มีการปรับปรุงสภาพแวดล้อมและวิธีการปฏิบัติงานที่ปลอดภัยตลอดจนการใช้อุปกรณ์ป้องกันอันตรายที่เหมาะสม รวมถึงการรักษาไว้ซึ่งสุขภาพอนามัยที่ดีของพนักงานทุกคน
3. บริษัทกำหนดนโยบายให้มี คณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานในทุกโครงการ
4. ผู้บังคับบัญชาทุกคนต้องมีหน้าที่ดูแลและรับผิดชอบต่อเรื่องความปลอดภัยในการทำงานของผู้ใต้บังคับบัญชา ให้เป็นไปตามกฎระเบียบแห่งความปลอดภัยที่กำหนดขึ้นโดยเคร่งครัด
5. บริษัทจะสนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินกิจกรรมความปลอดภัยของทุกฝ่าย
6. บริษัทจัดให้มี การติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามนโยบายความปลอดภัย และอาชีวอนามัย
7. เพื่อควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างจริงจังและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด
8. บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆทางด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด
9. มีการสื่อสารให้แก่บุคลากรในองค์กร และ สาธารณะทราบตามความเหมาะสม

○ ความปลอดภัยของกระบวนการผลิต (Process Safety Management)



บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของทรัพยากรบุคคลในการดำเนินการใด ๆ ต้องให้ความสำคัญในเรื่องความปลอดภัยเป็นอันดับแรก (Safety First) ดังนั้น การบริหารความปลอดภัยจึงถือเป็นนโยบายเพื่อสร้างรากฐานที่สำคัญด้านความยั่งยืน และการปลูกฝังวัฒนธรรมและการบริหารความปลอดภัยภายในกระบวนการจึงเป็นหน้าที่ของบุคลากรภายในองค์กรและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องเพื่อร่วมกันขับเคลื่อน ทั้งในกระบวนการผลิต (Process Safety Management) ควบคู่กับความปลอดภัยของบุคคล

(Personal Safety Management) และอาชีวอนามัย (Occupational Health) เพื่อคงไว้ซึ่งมาตรฐานระดับสากลและเสริมสร้างความมั่นใจว่าพนักงาน ผู้รับเหมา รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญในกระบวนการตลอดห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจร่วมกันปฏิบัติงานอย่างปลอดภัยเพื่อเป็นการลดอันตรายและลดปัจจัยความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อชีวิตและทรัพย์สินอย่างดีที่สุด

ในกระบวนการผลิต บริษัทฯ มีการดำเนินงานด้านการจัดการความปลอดภัยโดยถือเป็นส่วนหนึ่งของระบบการบริหารจัดการปฏิบัติการที่เป็นเลิศ (Operation Excellence Management System: OEMS) โดยหน่วยงานผลิตทุกฝ่ายต้องมีการประเมินความเสี่ยงและมีคู่มือการปฏิบัติงานสำหรับเครื่องมือและอุปกรณ์ที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงและอันตรายจากการใช้งานเพื่อเป็นแนวทางการป้องกันและควบคุมความเสี่ยง ครอบคลุมตั้งแต่ขั้นตอนการออกแบบ กระบวนการดำเนินงาน ขั้นตอนบำรุงรักษา และการทวนสอบมาตรฐานเป็นประจำทุกปี ทั้งในภาวะปกติและภาวะที่ระบบมีการหยุดฉุกเฉินอย่างเหมาะสมเพื่อรักษามาตรฐานการปฏิบัติงานให้สามารถดำเนินการผลิตได้อย่างปลอดภัยและมีประสิทธิภาพ

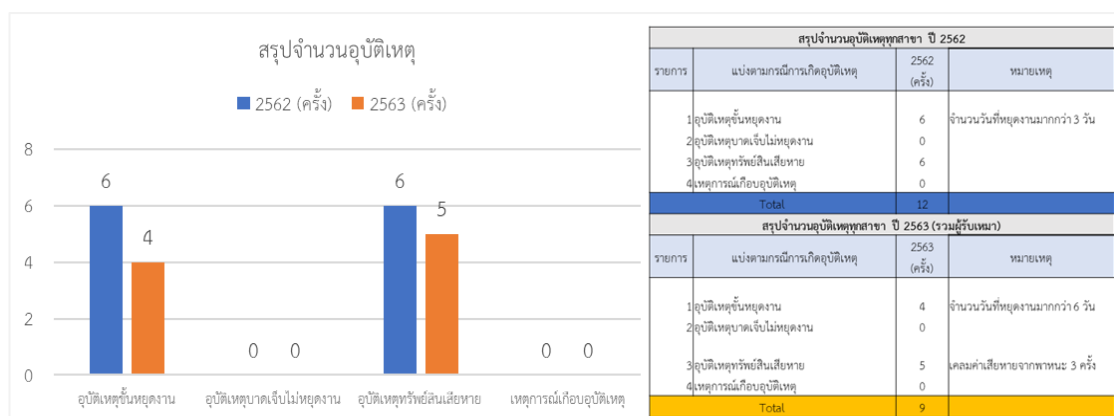
○ การบริหารเสถียรภาพและสมรรถนะของเครื่องจักร

บริษัทฯ มีการบริหารเสถียรภาพและสมรรถนะของเครื่องจักร (Reliability & Integrity) ของทุกโรงงาน โดยมีทีมงานฝ่ายผลิตและฝ่ายซ่อมบำรุงร่วมกันเพื่อดูแลและตรวจสอบเพื่อปรับปรุงเสถียรภาพของเครื่องจักร (Reliability Improvement) ทั้งนี้ เครื่องจักรในทุกโรงงานของบริษัทฯ จะได้รับการตรวจประเมินประสิทธิภาพการทำงานเพื่อให้มีประสิทธิภาพการใช้งานที่ทำงานได้อย่างถูกต้องและสมบูรณ์ (Machine Integrity Checking) รวมถึงมีการตรวจสอบผ่านระบบ Visualization จากทีมผู้เชี่ยวชาญที่ให้บริการด้านเทคนิคเพื่อวิเคราะห์ด้านการทำงานและเสถียรภาพของเครื่องจักรที่ครอบคลุมทุกปัจจัยที่อาจทำให้เกิดอุบัติเหตุ เพื่อลดอัตราการหยุดการผลิตรายฉุกเฉิน (Unplanned Shutdown) โดยขั้นตอนทั้งหมดนี้จะมีเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยอาชีวอนามัยระดับวิชาชีพของบริษัทฯ เป็นผู้ตรวจประเมินและร่วมกับหน่วยงานอื่นที่ได้รับอนุญาตตามพระราชกฤษฎีกา กำหนด รวมถึงจัดทำแผนงานเพื่อฝึกอบรมในส่วนที่เกี่ยวข้องเพื่อส่งเสริมการดำเนินการเพื่อให้เกิดความปลอดภัยที่ครอบคลุมทุกกระบวนการและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย

○ การดูแลพนักงาน สุขภาวะและความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงาน

บริษัทดำเนินการตามมาตรฐานระบบการจัดการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานตลอดระยะเวลาที่ดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจ โดยผู้บริหารได้เล็งเห็นถึงความสำคัญและพร้อมสนับสนุนการดำเนินงานด้านความปลอดภัยให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน โดยมีข้อมูลการดำเนินงานแบ่งตามหัวข้อ 7 ข้อดังนี้

1. การพัฒนาสถานประกอบกิจการตามมาตรฐานระบบการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานประจำปีงบประมาณ 2563 และ ปี 2564
2. สถิติ อัตราการประสบเหตุอันตรายและอัตราการสูญเสียวันทำงาน
 - จากสถิติอุบัติเหตุในปี 2562 ที่เกิดขึ้นจำนวน 12 ครั้ง พบว่าสาเหตุหลักที่เกิดจากการกระทำที่ไม่ปลอดภัย (Unsafe Act) มีจำนวน 7 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 58 ของสาเหตุอุบัติเหตุทั้งหมด และมีสาเหตุหลักที่มาจากสภาพการทำงานไม่ปลอดภัย (Unsafe con) จำนวน 5 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 42 ของสาเหตุอุบัติเหตุทั้งหมด
 - โดยเมื่อเทียบกับปี 2563 มีอุบัติเหตุเกิดขึ้น จำนวน 8 ครั้ง ลดลงร้อยละ 33 โดยพบว่าเป็นสาเหตุที่มาจาก การกระทำที่ไม่ปลอดภัย (Unsafe Act) จำนวน 3 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 37 และสาเหตุหลักที่มาจากสภาพการทำงานไม่ปลอดภัย (Unsafe con) จำนวน 5 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 63



บริษัทได้มีการติดตามผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน พร้อมทบทวนแนวทางการบริหารจัดการรวมทั้งการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินงานโดยคณะกรรมการความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอในการประชุมประจำเดือน โดยจะมีกระบวนการตรวจสอบ การเสนอการแก้ไขและการสอบสวนอุบัติการณ์เพื่อระบุประเด็นปัญหา โดยครอบคลุมไปทั้งกระบวนการปฏิบัติงาน กิจกรรม พื้นที่ที่เกี่ยวข้องกับการทำงาน เครื่องจักร อุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิต ตลอดจนกิจกรรมในการดำเนินการของผู้รับเหมา มีการพิจารณาครอบคลุมถึงสถานการณ์ปกติ สถานการณ์ไม่ปกติ และสถานการณ์ฉุกเฉิน มีการรายงานต่อผู้บริหารระดับสูงเมื่อมีการเกิดอุบัติเหตุโดยทันทีเพื่อทำการสอบสวนและวางแผนทางป้องกันการเกิดเหตุซ้ำอย่างทันท่วงที

บริษัทมีเป้าหมายมุ่งสู่อุบัติเหตุเป็นศูนย์ โดยได้วางเป้าหมายลดอัตราการบาดเจ็บถึงขั้นหยุดงาน (Lost-Time Injury Severity Rate: ISR) สำหรับพนักงานให้น้อยกว่า 3 วัน/1,000,000 ชั่วโมงการทำงาน และเป้าหมายลดอัตราการประสบอุบัติเหตุ (Injury Frequency Rate: IFR) ให้น้อยกว่า 1 ครั้ง/1,000,000 ชั่วโมงการทำงานภายในปี 2566

3. การป้องกันอุบัติเหตุ โรคจากการทำงาน และการสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นของพนักงานบริษัทและผู้รับเหมาที่เกี่ยวข้องกับกิจการ

- บริษัทมีการตรวจสอบและจัดหาอุปกรณ์ป้องกันอันตรายให้พนักงานและดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ



Topic : montry Safety patrol NL Branch



วันที่	เวลา	ชื่อ	ตำแหน่ง	ผลการตรวจ	หมายเหตุ
20/05/63	15.00-17.00 น.	นายสุรเกียรติ์ จันทร์	หัวหน้างาน	ผ่าน	
20/05/63	15.00-17.00 น.	นายสุรเกียรติ์ จันทร์	หัวหน้างาน	ผ่าน	
20/05/63	15.00-17.00 น.	นายสุรเกียรติ์ จันทร์	หัวหน้างาน	ผ่าน	
20/05/63	15.00-17.00 น.	นายสุรเกียรติ์ จันทร์	หัวหน้างาน	ผ่าน	
20/05/63	15.00-17.00 น.	นายสุรเกียรติ์ จันทร์	หัวหน้างาน	ผ่าน	
20/05/63	15.00-17.00 น.	นายสุรเกียรติ์ จันทร์	หัวหน้างาน	ผ่าน	
20/05/63	15.00-17.00 น.	นายสุรเกียรติ์ จันทร์	หัวหน้างาน	ผ่าน	
20/05/63	15.00-17.00 น.	นายสุรเกียรติ์ จันทร์	หัวหน้างาน	ผ่าน	
20/05/63	15.00-17.00 น.	นายสุรเกียรติ์ จันทร์	หัวหน้างาน	ผ่าน	
20/05/63	15.00-17.00 น.	นายสุรเกียรติ์ จันทร์	หัวหน้างาน	ผ่าน	

รูปแสดงการตรวจสอบสภาพพื้นที่การทำงาน ประจำเดือน

- บริษัท ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ด้านความปลอดภัยของพนักงานเพื่อส่งเสริมทักษะและทัศนคติด้านความปลอดภัยในการทำงาน



- การจัดอบรมความปลอดภัยในการขับรถบรรทุกขนส่งอ้างอิงมาตรฐาน: Q Standard ของกรมการขนส่งทางบก

Safety training : 21 May 2020 Training to review the use of forklifts safely at PB branch.



- การจัดอบรมทบทวนด้านความปลอดภัยในการทำงานกับรถยกสินค้า

PB Branch : Review training and safety test to prevent hazards at work and create safety attitudes.



- การจัดอบรมความรู้ความเข้าใจอันตรายจากการทำงาน เพื่อเสริมสร้างทัศนคติให้เกิดความปลอดภัยกับพนักงาน

Training safety in the workplace to contractors to be informed Machinery moving.



Safety training on the workplace to contractors to be informed Machinery moving



- การจัดอบรมความปลอดภัยในการทำงานสำหรับผู้รับเหมาที่เข้ามาปฏิบัติงาน

4. การเตรียมความพร้อมรับมือกับเหตุการณ์ฉุกเฉิน

บริษัทฯ มีการตรวจสอบ ทดสอบและบำรุงรักษาอุปกรณ์ป้องกันและระงับอัคคีภัย บริษัทฯมีการติดตั้งอุปกรณ์ป้องกันและระงับอัคคีภัยเพื่อเตรียมพร้อมรับสถานการณ์ฉุกเฉิน โดยกำหนดให้มีการตรวจสอบ ทดสอบ และบำรุงรักษาระบบและอุปกรณ์สำหรับการป้องกันและระงับอัคคีภัยให้สามารถพร้อมทำงานได้ตลอดเวลา โดยการตรวจสอบ ทดสอบและบำรุงรักษาระบบและอุปกรณ์เหล่านั้นให้เป็นไปตามรายละเอียดของประกาศ กระทรวงอุตสาหกรรม เรื่อง การป้องกันและระงับอัคคีภัยในโรงงาน พ.ศ.2552 มีรายละเอียดดังนี้

แผนการตรวจสอบระบบดับเพลิง				ขั้นตอนปฏิบัติเหตุเพลิงไหม้	
อุปกรณ์	วิธีการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ		
ถังดับเพลิงชนิดมือถือ ถังดับเพลิงชนิด CO2	ตรวจสอบชนิดความดัน ถังน้ำหนัก ทดสอบวันตรวจวัน	ทุกๆ 1 เดือน ทุกๆ 1 เดือน ทุกๆ 5 ปี	แผนก HR&GA		
เครื่องสูบน้ำดับเพลิง (แบบเครื่องแบบ)	ทดสอบเครื่อง 30 นาที	ทุกปี	แผนกซ่อมบำรุง		
หัวรับน้ำดับเพลิง หัวดับเพลิงออกอาคาร	ตรวจสอบ ตรวจสอบ (ปีละ 1 ปี) บำรุงรักษา	ทุกเดือน ทุกปี ทุก 5 ปี	แผนกซ่อมบำรุง		
ถังเก็บน้ำดับเพลิง	ตรวจสอบระดับน้ำ	ทุกเดือน	แผนกซ่อมบำรุง		
สายฉีดดับเพลิงและตู้เก็บสาย	ตรวจสอบสภาพ	ทุก 5 ปี	แผนกซ่อมบำรุง		

การอบรมดับเพลิงและการซ้อมแผนฉุกเฉิน
ของบริษัทฯ ประจำปี 2563

Firefighting training and fire evacuation drills for the year 2020
Chong Sanka Branch Monday 23 Nov 20

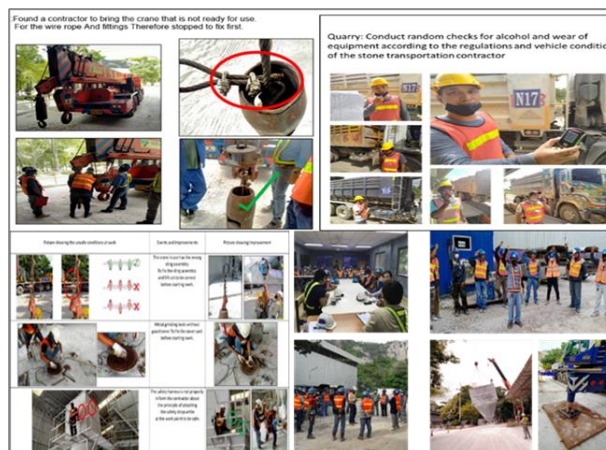


5. การดำเนินการปรับปรุงและพัฒนาสภาพการทำงานเพื่อส่งเสริมให้เกิดความปลอดภัย อาชีวอนามัย ในการทำงานของบริษัทฯ

	Photo Ref.	Safety Issue Detail	Suggestion for	Responsible	Target date	Status	Photo Ref.
		Not stable, can fall	25/11/2020	Mr. Somsak Chongkarn, Mr. Somsak Chongkarn	25/11/2020	On Progress	
		Not stable, can fall	25/11/2020	Mr. Somsak Chongkarn, Mr. Somsak Chongkarn	25/11/2020	On Progress	
		There is no blocking in the end	25/11/2020	Mr. Somsak Chongkarn, Mr. Somsak Chongkarn	25/11/2020	On Progress	
		The transportation is a fire hazard	25/11/2020	Mr. Somsak Chongkarn, Mr. Somsak Chongkarn	25/11/2020	On Progress	
		Endless the support and transportation	25/11/2020	Mr. Somsak Chongkarn, Mr. Somsak Chongkarn	25/11/2020	On Progress	
		Motorcycle wheels may fall	4/1/2021	Mr. Phongchai	6/1/2021	Finish	
		Production plant 1 - Stone Loading No. 1	11 Nov 20	Mr. Somsak Chongkarn	27 Nov 20	27 Nov 20	
		Production plant 1 - Stone Loading No. 1	11 Nov 20	Mr. Somsak Chongkarn	27 Nov 20	11 Feb 20	

Item	Photo	Safety Issues	Safety Improvement	After	Note
1		There is a lot of dust deposited on the place.	Clear the cement dust from the floor place.		Cleared
2		Power line beside the road behind the road getting old. Worn in bridge, may cause electric shocks or catches fire. The connecting point where there is a strong wind.	Protect the bridge and wires.		Protect the bridge and wires.
3		Big bags are placed on the roadway without boundaries or cover. May cause some collisions.	Place the bags in a box. And the front of the bags, placed so that the car can be seen easily.		Big bags are placed in a location where goods are loaded to be delivered to customers.

6. การควบคุม ป้องกันและการลดความสูญเสีย ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน



- การดำเนินการตรวจสอบผู้รับเหมาและเครื่องมืออุปกรณ์ที่นำเข้าพื้นที่ของบริษัทฯ



- การควบคุมความปลอดภัยในการทำงานหน้าเหมือง และการปรับปรุงความปลอดภัยตามเส้นทางขนส่งหน้าเหมือง

7. การส่งเสริมสุขภาพและอนามัยที่ดีของพนักงานและผู้รับเหมา

Prevention of covid-19 according to preventive measures for employees and contractors in all branches.



การควบคุมและป้องกันการติดต่อของเชื้อโรค โควิด-19



การจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปี 2563 (วันที่ 7-8 ตุลาคม 2563)



การจัดให้พนักงานเข้ารับวัคซีนป้องกันโรค
ไข้หวัดใหญ่ 12 พฤศจิกายน 2563

บริษัทฯ ได้ทำการจัดสถานที่ให้พนักงานได้มีที่ออกกำลังกายพักผ่อนช่วงเลิกงานเพื่อส่งเสริมพลาณามัยที่ดีของพนักงาน



สนามหญ้า สันทนาการกีฬากลางแจ้ง สาขาพระพุทธรบาท



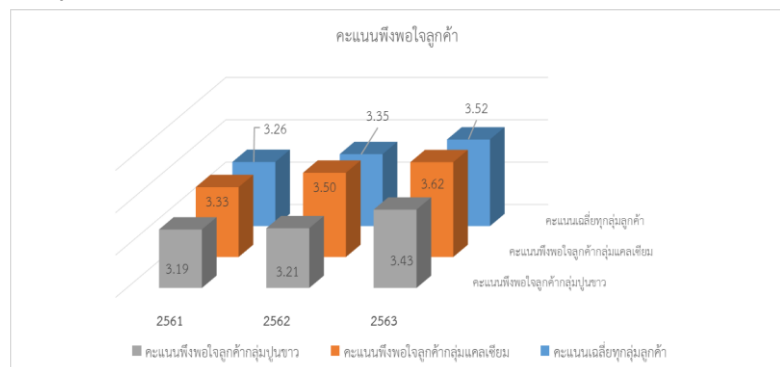
สนามเปตองสำหรับพนักงาน สาขา ช่อสาริกา

จากการพัฒนาและดำเนินการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยของบริษัทที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง จึงทำให้การประกอบกิจการของบริษัทมีความมั่นคงและมีเสถียรภาพต่อการผลิตอย่างยั่งยืน บริษัทและพนักงานทุกคนมีความพร้อมที่จะพัฒนาในเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัย ให้มีประสิทธิภาพครบถ้วนในทุกๆส่วนที่เกี่ยวข้อง เพื่อส่งเสริมให้เกิดความปลอดภัยในการประกอบกิจการที่มีประสิทธิภาพของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

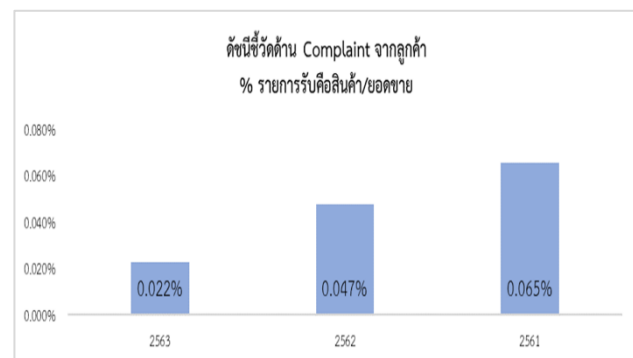
นโยบายดำเนินงาน ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	เป้าหมายระยะสั้น – ระยะยาว ด้านความยั่งยืน	
การดูแลพนักงานสุขภาพและความปลอดภัยใน สภาพแวดล้อมการทำงาน	จำนวนอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน 2564 บริษัทมีเป้าหมายมุ่งสู่ อุบัติเหตุเป็น ศูนย์ โดยได้วางเป้าหมายลดอัตราการ บาดเจ็บถึงขั้นหยุดงาน (Lost-Time Injury Severity Rate: ISR) สำหรับ พนักงานให้น้อยกว่า 3 วัน/1,000,000 ชั่วโมงการทำงาน และเป้าหมายลด อัตราการประสบอันตราย(Injury Frequency Rate: IFR) ให้น้อยกว่า 1 ครั้ง/1,000,000 ชั่วโมงการทำงาน	จำนวนอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน 2565-2567 บริษัทมีเป้าหมายมุ่งสู่ อุบัติเหตุเป็น ศูนย์ โดยได้วางเป้าหมายลดอัตรา การบาดเจ็บถึงขั้นหยุดงาน (Lost- Time Injury Severity Rate: ISR) สำหรับพนักงานให้น้อยกว่า 3 วัน/ 1,000,000 ชั่วโมงการทำงาน และ เป้าหมายลดอัตราการประสบอันตราย(Injury Frequency Rate: IFR) ให้ น้อยกว่า 1 ครั้ง/1,000,000 ชั่วโมงการ
จำนวนข้อพิพาททางด้านแรงงานปี 2563		
จำนวนอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน 3 ครั้ง		
อุบัติเหตุที่มีการบาดเจ็บแต่ไม่ถึงขั้นหยุดงาน 5 ครั้ง		
	สถิติการเกิดอุบัติเหตุ	สถิติการเกิดอุบัติเหตุ
กิจกรรมดำเนินการในปี 2563	แผนงานปี 2564	แผนงานปี 2565-2567
รายละเอียดตามการดำเนินการตามรายงานข้างต้น	<ol style="list-style-type: none"> 1. การบริหารความปลอดภัย-ทบทวนกฎหมายความปลอดภัย 2. การตรวจสอบความปลอดภัยและการค้นหาสาเหตุ ในโรงงานแต่ละ สาขา ประกอบด้วย อุปกรณ์เครื่องมือ ระบบไฟฟ้า สภาพแวดล้อมการ ทำงานทางกายภาพ การตรวจสอบอาคารโรงงานประจำปี การ ตรวจสอบพื้นที่ทำงานโดยทั่วไป 3. กิจกรรมเพื่อลดความรุนแรงจากการเกิดอุบัติเหตุและการเฝ้าระวัง ประกอบด้วย การจัดเตรียมตู้ยาสามัญ, การตรวจสอบสุขภาพประจำปี, การ ประเมินผลตรวจสุขภาพของลูกจ้าง, การจัดหาอุปกรณ์ป้องกัน รายบุคคล, การจัดอบรมพนักงานและการจัดกิจกรรมการรณรงค์เพื่อ ความปลอดภัยต่างๆ รวมถึงการจัดทำรายงานอุบัติเหตุ 4. การจัดการสารเคมี ได้แก่ การจัดทำบัญชีรายชื่อสารเคมี และวัสดุที่เป็น อันตราย, การดำเนินการต่ออายุใบอนุญาตอุปกรณ์เครื่องมือและ ใบอนุญาตที่เกี่ยวข้อง 	

- การบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้าและความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค โดยบริษัทจะผลิตสินค้า บริการ และบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ สร้างความไว้วางใจ ความสัมพันธ์กับลูกค้าทั้งก่อนและหลังการขาย มีระบบจัดเก็บและการให้ข้อมูลที่ตรงความจริงและเพียงพอ รวมทั้งให้ความรู้เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจเลือกซื้อสินค้าและบริการ ทำการวิจัยและพัฒนาเพื่อสร้างนวัตกรรมของสินค้าและบริการ โดยให้ความสำคัญกับกระบวนการและกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่สังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีกระบวนการในการควบคุมคุณภาพสินค้า การทดสอบและหน่วยงานเพื่อตรวจเช็คดูแลกระบวนการเพื่อควบคุมคุณภาพสินค้าตลอดรวมถึงการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานระบบคุณภาพ ISO9001 รวมถึงการมีการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐาน ISO14001 และการจัดการด้านความปลอดภัย ISO 45001(OHSAS 18000) ตลอดจนมีการจัดทำข้อมูลรายละเอียดสินค้าเพื่อเผยแพร่ให้กับลูกค้าและผู้สนใจสามารถดาวน์โหลดได้จากเว็บไซต์ของบริษัท และมีกระบวนการประเมินผลความพึงพอใจจากลูกค้าในด้านต่าง ๆ ได้แก่ ด้านคุณภาพสินค้า และด้านบริการต่าง ๆ ซึ่งผลการประเมินนี้จะเป็นแนวทางให้บริษัทนำมาพัฒนาปรับปรุงต่อไป โดยบริษัทได้การรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ และผ่านการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์จาก 2 หน่วยงาน คือ มาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (มอก.) ประเภทปูนขาวอุตสาหกรรม จากกระทรวงอุตสาหกรรม และมาตรฐานผลิตภัณฑ์ Halal จากสำนักงานคณะกรรมการกลางอิสลามแห่งประเทศไทย



ดัชนีชี้วัดการดำเนินการมุ่งเน้นการสร้างสรรค์คุณค่า นอกเหนือจากให้กับลูกค้าโดยกำหนดเป้าหมายในเรื่องการบันทึกข้อร้องเรียน/การขายสินค้า ช่วยเน้นสิ่งที่ลูกค้าของกลุ่มบริษัทให้ความสำคัญ ตัวบ่งชี้นี้จะกล่าวถึงข้อร้องเรียนทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับสินค้าที่ได้รับจากลูกค้า และได้รับจดทะเบียน ไม่ว่าจะการเรียกร้องดังกล่าวจะได้รับหรือยอมรับจากผลการวิเคราะห์ข้อร้องเรียนหรือไม่ก็ตาม



นโยบายดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	เป้าหมายระยะสั้น – ระยะยาวด้านความยั่งยืน	
การบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้าและความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค การสำรวจความพึงพอใจจากลูกค้าทุกกลุ่มลูกค้า 3.52 อัตราการรับคืนสินค้า/ข้อร้องเรียนจากลูกค้า 0.022%	2564 การสำรวจความพึงพอใจจากลูกค้าทุกกลุ่ม 3.6 อัตราการรับคืนสินค้า 0%	2565-2567 การสำรวจความพึงพอใจจากลูกค้าทุกกลุ่ม 4 อัตราการรับคืนสินค้า 0%
	คะแนนจากการสำรวจความพึงพอใจจากลูกค้า สถิติอัตราการรับคืนสินค้าเทียบยอดขาย/หรือข้อร้องเรียนจากลูกค้า	คะแนนจากการสำรวจความพึงพอใจจากลูกค้า สถิติอัตราการรับคืนสินค้าเทียบยอดขาย/หรือข้อร้องเรียนจากลูกค้า

นโยบายดำเนินงาน ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	เป้าหมายระยะสั้น – ระยะยาว ด้านความยั่งยืน	
กิจกรรมดำเนินการในปี 2563	แผนงานปี 2564	แผนงานปี 2565-2567
<ul style="list-style-type: none"> - การพบปะพูดคุยเพื่อรับทราบความต้องการและรับฟังความคิดเห็นจากลูกค้าแต่ละราย หลังจากนั้นนำเสนอข้อเสนอแนะดังกล่าวกลับมาประสานงานภายในกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในองค์กร เพื่อนำไปปรับปรุงและพัฒนาผลิตภัณฑ์ ให้เกิดความพึงพอใจให้กับลูกค้าสูงสุด - การจัดระบบการทำงานภายในกำหนดส่วนงานที่รับผิดชอบดูแลเพื่อควบคุมกระบวนการทำงานทุกจุดในส่วนงานที่เกี่ยวข้องเพื่อส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการให้ตรงต่อความต้องการของลูกค้าแต่ละราย - การจัดการฝึกอบรมทีมงานที่รับผิดชอบต่อกู้ค้าเพื่อให้มีความรู้ในผลิตภัณฑ์และบริการและอบรมด้านแนวทางปฏิบัติ หรือจัดกิจกรรมที่ส่งเสริมหรือบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า - การจัดทีมงานและผู้เชี่ยวชาญด้านเทคนิคเพื่อสนับสนุนการนำผลิตภัณฑ์ไปใช้รวมถึงการให้บริการแนะนำการใช้ผลิตภัณฑ์ในกระบวนการและบริการอื่นๆก่อนการขายและหลังการขาย - การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่และขยายฐานลูกค้าที่ใช้ผลิตภัณฑ์เพื่อสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> - การพัฒนาระบบการจัดทำแบบสำรวจเพื่อความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อให้ได้ประสิทธิภาพยิ่งขึ้นโดยนำเทคโนโลยีในการจัดทำแบบสำรวจผ่านสื่อและช่องทางที่ทันสมัยเพื่ออำนวยความสะดวกให้ลูกค้าในกลุ่มต่าง ๆ สามารถตอบแบบสำรวจได้สะดวกและรวดเร็ว และสามารถสำรวจข้อมูลความต้องการของลูกค้าเพื่อใช้ในการปรับปรุงและพัฒนาเพื่อตอบสนองต่อความพึงพอใจสูงสุด - การพัฒนาระบบข้อมูลเพื่อจัดกลุ่มแบ่งแยกคุณสมบัติของผลิตภัณฑ์ที่ลูกค้าให้มีความชัดเจนเพื่อสนับสนุนในการคัดสรรผลิตภัณฑ์เพื่อส่งมอบให้ตรงกับความต้องการ - จัดให้มีกิจกรรมการส่งเสริมหรือโดยนำเป้าหมายความยั่งยืนสากล SDGs ในเป้าหมายที่เกี่ยวข้องมาจัดกิจกรรมที่เป็นไปได้ - นำเสนอผลิตภัณฑ์ชนิดใหม่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพทางการแข่งขันของลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการใช้ระบบ CRM (Customer Relation Management) มาใช้ในงานขาย และการตลาด โดยระบบนี้ จะมีการระบุความต้องการของลูกค้าแต่ละราย โดยละเอียด และสามารถที่จะติดตามความพึงพอใจของลูกค้าผ่านระบบ CRM นี้ - จะมีแผนงานในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของตลาดที่ ต้องการสินค้าที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยเฉพาะ สินค้าในกลุ่มรักษาสิ่งแวดล้อม - จะมีการเน้นถึง ความยั่งยืน รวมถึงการนำ Circular Economy เข้ามาเสริมในเรื่องของ ความยั่งยืน หรือ ESG - ดำเนินนโยบายที่แสดงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR) ทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยประสานงานผ่านองค์กรภาครัฐ (เกษตรอำเภอหรือจังหวัด) ในการทำผลิตภัณฑ์ป้อนชาวบ้านบางส่วนไปช่วยเกษตรกรในพื้นที่ปรับปรุงสภาพดินทำการเกษตร
<p>เป้าหมายการพัฒนาความยั่งยืนสากลที่สามารถใช้เป็นกรอบเป้าหมายในการจัดกิจกรรมส่งเสริมหรือดำเนินการ</p> <div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center;"> <div style="text-align: center;">  <p>7 CLEAN ENERGY พลังงานสะอาดที่ทุกคนเข้าถึงได้</p> </div> <div style="text-align: center;">  <p>8 GOOD JOBS AND ECONOMIC GROWTH การจ้างงานที่มีคุณค่าและการเติบโตทางเศรษฐกิจ</p> </div> <div style="text-align: center;">  <p>13 PROTECT THE PLANET การรับมือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ</p> </div> <div style="text-align: center;">  <p>15 LIFE ON LAND การใช้ประโยชน์จากระบบนิเวศทางบก</p> </div> <div style="text-align: center;">  <p>17 PARTNERSHIPS FOR THE GOALS ความร่วมมือเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน</p> </div> </div>		

- **การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน** มีการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ตามกฎหมายแรงงาน และสวัสดิการแรงงาน หลักจริยธรรม สร้างความยุติธรรมและเคารพในสิทธิส่วนบุคคล เพื่อให้เกิดความมั่นคงสงบสุข และส่งเสริมโอกาส ความก้าวหน้าในการทำงาน พร้อมทั้งพัฒนาศักยภาพของพนักงาน ตลอดจนมีการดูแลมาตรฐานการครองชีพของพนักงาน โดยยึดถือปฏิบัติตามหลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนและแรงงานขององค์การสหประชาชาติ (United Nations) ซึ่งรวมถึงการไม่ใช้แรงงานเด็กโดยการบังคับตลอดจนข้อจำกัดของกฎหมายแรงงานในแต่ละประเทศที่กลุ่มบริษัทเข้าดำเนินธุรกิจ โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย ถูกสุขอนามัยตามมาตรฐานสากล ปลอดภัยจากยาเสพติด และปฏิบัติต่อพนักงาน ทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา ความพิการ หรือสถานะอื่นใดที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน รวมถึงจัดให้มีสภาพการจ้างงานที่ยุติธรรม มีโอกาสก้าวหน้าอย่างเป็นธรรม และดูแลไม่ให้เกิดการคุกคามหรือข่มขู่ หรือถูกล่วงละเมิดสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล ระหว่างผู้บริหาร พนักงาน หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และตระหนักและเคารพในความเป็นส่วนตัวของข้อมูลส่วนบุคคลโดยดำเนินการตามนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

นโยบายดำเนินงาน ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	เป้าหมายระยะสั้น – ระยะยาว ด้านความยั่งยืน	
กิจกรรมดำเนินการในปี 2563	แผนงานปี 2564	แผนงานปี 2565-2567
การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและ เคารพสิทธิมนุษยชน 1. จำนวนข้อพิพาททางด้านแรงงานปี 2563 “ไม่มีข้อพิพาททางด้านแรงงาน” 2. การส่งเสริมโอกาสและวัดความก้าวหน้าทางอาชีพ ชั่วโมงการอบรมของพนักงานรวม 2,123 ชั่วโมง จำนวนบุคลากรที่เข้าร่วม 175 คน เฉลี่ย 6.45 ชั่วโมง/คน 3. ส่งเสริมให้พนักงานสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างสร้างสรรค์เพื่อการพัฒนา 4. สนับสนุนให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการดูแลรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม 5. การจัดการสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยและถูกสุขลักษณะ 6. การบริหารจัดการจ้างงานอย่างเป็นธรรมตามผลงานความสามารถและสภาพเศรษฐกิจ	2564 “ไม่มีข้อพิพาท ทางด้านแรงงาน” จำนวนชั่วโมงการอบรมเฉลี่ย 10 ชม. / คน 1.การจัดเก็บข้อมูลวัดผลความคืบหน้าจากจำนวนข้อพิพาททางด้านแรงงาน 2.ข้อเสนอแนะต่างๆของพนักงานได้รับการปฏิบัติอย่างเหมาะสม 3.ข้อร้องเรียนต่างๆของพนักงานได้รับการแก้ไขอย่างรวดเร็วเป็นธรรมเพื่อลดข้อขัดแย้ง 4.พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆของบริษัท และหน่วยงานอื่นๆ ในชุมชน 5. สถิติการเจ็บป่วยและเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานลดลง	2565-2567 “การพัฒนาตัวชี้วัดด้วยการ คะแนนวัดผลความพึงพอใจ จากพนักงาน” จำนวนชั่วโมงการอบรมเฉลี่ย 12 ชม. / คน 1.การจัดเก็บข้อมูลวัดผลความคืบหน้าจากจำนวนข้อพิพาททางด้านแรงงาน 2.ข้อเสนอแนะต่างๆของพนักงานได้รับการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง 3.ข้อร้องเรียนต่างๆของพนักงานลดลงอย่างต่อเนื่อง 4.พนักงานร่วมเป็นจิตอาสาในกิจกรรมต่างๆเพื่อช่วยเหลือสังคมและพัฒนาชุมชน 5. สถิติการเจ็บป่วยและเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานลดลงอย่างต่อเนื่องและเป็นศูนย์ภายในปี 2567

นโยบายดำเนินงาน ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน	เป้าหมายระยะสั้น – ระยะยาว ด้านความยั่งยืน																																																					
กิจกรรมดำเนินการในปี 2563	แผนงานปี 2564	แผนงานปี 2565-2567																																																				
<ul style="list-style-type: none">- การจัดส่ง Link ที่ทางหน่วยงานกำกับหรือตลาดหลักทรัพย์ จัดฝึกอบรมผ่านระบบออนไลน์ ให้กับผู้เกี่ยวข้องสามารถอบรมผ่านระบบออนไลน์ ซึ่งการอบรมดังกล่าว บริษัทจะไม่มีการจัดเก็บประวัติ- มีปรับปรุงนโยบายดำเนินการเพื่อคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อให้สอดคล้องตาม พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล- มีการจัดทำแบบประเมินเพื่อตรวจสอบการดำเนินการด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อนำไปสู่การพัฒนาเพื่อการจัดการด้านสิทธิมนุษยชนในครอบคลุมในการประกอบธุรกิจ- การดำเนินการเพื่อจัดฝึกอบรมทั้งหลักสูตรภายในและหลักสูตรภายนอก รวม 2,123 ชม คิดเป็นจำนวน ชม. เฉลี่ย 6.5 ชม. / คน จากแผนที่วางเป้าหมายไว้ 10 ชม./คน ทั้งนี้จำนวนที่ฝึกอบรม ต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนด เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 จึงทำให้บริษัทลดการจัดส่งบุคลากรเพื่อเข้าร่วมอบรมในหน่วยงานภายนอก รวมถึงการรักษา ระยะห่าง ในการจัดอบรมกับบุคลากรในจำนวนมาก โดยมีกลุ่มหลักสูตรที่อบรมประกอบด้วย	<ul style="list-style-type: none">- การจัดทำโครงการประเมินการดำเนินการด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อประเมินด้านสิทธิมนุษยชนของผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ- การจัดทำแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อประเมินความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน- การพิจารณาหลักสูตรการอบรมที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์ที่จัดฝึกอบรมผ่านช่องทางออนไลน์ เพื่อให้พนักงานเข้าร่วมอบรม	<ul style="list-style-type: none">- จัดให้มีกิจกรรมการส่งเสริมหรือโดยนำเป้าหมายด้านความยั่งยืนสากล SDGs ในเป้าหมายที่เกี่ยวข้องมาจัดกิจกรรมที่เป็นไปได้																																																				
	จัดให้มีกิจกรรมการส่งเสริม หรือโดยนำเป้าหมายด้านความยั่งยืนสากล SDGs ในเป้าหมายที่เกี่ยวข้องมาจัดกิจกรรมที่เป็นไปได้																																																					
																																																						
	<table><tr><th rowspan="2">หลักสูตรที่จัดอบรม</th><th colspan="3">จำนวนชั่วโมง-Training Hours</th></tr><tr><th>2563</th><th>2562</th><th>2561</th></tr><tr><td>ภาษาสื่อสาร</td><td></td><td></td><td>225</td></tr><tr><td>Productivities & Efficiency</td><td>144</td><td>648</td><td>714</td></tr><tr><td>กฎหมายต่างๆ</td><td>186</td><td>3</td><td>84</td></tr><tr><td>Health Safety & Environment</td><td>1536</td><td>2634</td><td>762</td></tr><tr><td>บริหารงานบุคคล</td><td></td><td>12</td><td>30</td></tr><tr><td>ซ่อมบำรุง Maintenance</td><td></td><td></td><td>0</td></tr><tr><td>ISO standard: Requirement and Risk Assessment</td><td>75</td><td>678</td><td>540</td></tr><tr><td>ทักษะความสามารถเฉพาะงาน, จัดซื้อ, โฟคลิฟท์</td><td>132</td><td>1140</td><td>552</td></tr><tr><td>บัญชีการเงิน สิทธิประโยชน์ BOI</td><td>32</td><td>8</td><td>36</td></tr><tr><td>หลักสูตรที่เกี่ยวกับแนวทางกำกับดูแลกิจการ เช่น Anti-Corruption, CSR , DAP , DCP ฯลฯ</td><td>18</td><td>44</td><td>96</td></tr><tr><td></td><td>2,123</td><td>5,167</td><td>3,039</td></tr></table>			หลักสูตรที่จัดอบรม	จำนวนชั่วโมง-Training Hours			2563	2562	2561	ภาษาสื่อสาร			225	Productivities & Efficiency	144	648	714	กฎหมายต่างๆ	186	3	84	Health Safety & Environment	1536	2634	762	บริหารงานบุคคล		12	30	ซ่อมบำรุง Maintenance			0	ISO standard: Requirement and Risk Assessment	75	678	540	ทักษะความสามารถเฉพาะงาน, จัดซื้อ, โฟคลิฟท์	132	1140	552	บัญชีการเงิน สิทธิประโยชน์ BOI	32	8	36	หลักสูตรที่เกี่ยวกับแนวทางกำกับดูแลกิจการ เช่น Anti-Corruption, CSR , DAP , DCP ฯลฯ	18	44	96		2,123	5,167	3,039
หลักสูตรที่จัดอบรม	จำนวนชั่วโมง-Training Hours																																																					
	2563	2562	2561																																																			
ภาษาสื่อสาร			225																																																			
Productivities & Efficiency	144	648	714																																																			
กฎหมายต่างๆ	186	3	84																																																			
Health Safety & Environment	1536	2634	762																																																			
บริหารงานบุคคล		12	30																																																			
ซ่อมบำรุง Maintenance			0																																																			
ISO standard: Requirement and Risk Assessment	75	678	540																																																			
ทักษะความสามารถเฉพาะงาน, จัดซื้อ, โฟคลิฟท์	132	1140	552																																																			
บัญชีการเงิน สิทธิประโยชน์ BOI	32	8	36																																																			
หลักสูตรที่เกี่ยวกับแนวทางกำกับดูแลกิจการ เช่น Anti-Corruption, CSR , DAP , DCP ฯลฯ	18	44	96																																																			
	2,123	5,167	3,039																																																			

- **Community and social development** with the aim of creating community participation, promoting and supporting education, art, culture and ethics in the community including promoting local employment, skills development to eliminate and prevent threats that affect health including promoting better healthy.

In 2020, SUTHA organized CSR activities for the community, social and government agencies all projects total amount to THB 215,822.80 projects listed as follows:

- **Children's Day 2020**

On 11th January 2020, the Company donated the gifts (bicycles) to Sub Cha-Om school, Nha-Pralan subdistrict, Huai Pa Wai subdistrict, Pu-Krang subdistrict and Chong Sarika subdistrict administration total amount of THB 24,000 to distribute the bicycles to the children who attended the activity on the Children's Day.



- **Annual Merit Making**

The Company donated the refrigerator and gifts from merit making of employees of the Company and gave 50 packs of SUTHA's drinking water (THB 6,750) to contribute to charity activities in the temple on 6-8th March 2020.



- **Kathin Traditional Ceremony (Merit Making) at Chong Sarika Nai Temple**

On 4th October 2020, the Company has joined the activity of making merit for a good relationship with the villagers by donating the money of THB 43,000 and 50 packs of drinking water (THB 1,750) and provided food and drinking water to the almshouse.



○ **Local Areas Improvement Projects**

1) Public road at the plant's access entrance

The Company donated a queue of concrete to repair the access road in order to reduce the accidents.



2) Ban-Pho Temple and khok Sa-Lao Temple, Huai Pa Wai Subdistrict

The Company donated 72.83 tons of the undersized stone (total THB 13,500) to the temples for the carparking area improvement.



- **Project to help Khao Khao Nuea Community, Na Phralan Branch** which living beside the factory of the Company and impacted by the Covid-19 outbreak. The Company has given the rice to the villagers to create a good friendship with communities in the vicinity around our factory.



- **Project to help Khao Khao Nuea Community, Huai Pa Wai Branch** the Company has given the rice and drinking water to provide the survival bags for the villagers who impacted by the Covid-19 outbreak.



- **Huai Sa-Ard Children Development Center Moo.5, Chong Sarika, Lopburi**

The Company donated 2 units of 18 inches wall-fan (total THB 2,760) to the center for installing in the temporary classrooms.



- **Na Phralan Community Visiting Project**

The Company has sponsored the Na Phralan Community Visiting Project held by Na Phralan Subdistrict Administration Office. For this activity, the Company donated 20 blankets total THB 3,500.



○ **Activities for Environment**

1) Volunteering Cleaning Project at Chong Sarika Temple

On 4th March 2020, the Company has cooperated with the villagers for cleaning at Chong Sarika temple area in order to prepare for the annual festive ceremony.



2) Big Cleaning Day

On 14th November 2020, the Company has cooperated with Na Phralan Subdistrict Administration Office for the big cleaning day to reduce the dust in the local area.



○ **Sponsorship for Local Activities**

1) Major country mission of Somdej Phra Narai Maharaj Festival

The Company has sponsored money to Lopburi Industrial Department and donated drinking water to Pattananikom District Administration Office for the Major country mission of Somdej Phra Narai Maharaj Festival.



2) Merit Making at Village Moo.12, Chong Sarika

The Company has sponsored money and drinking water to the village leader and villagers for the annual merit-making festival.



3) Loy Kratong Festival

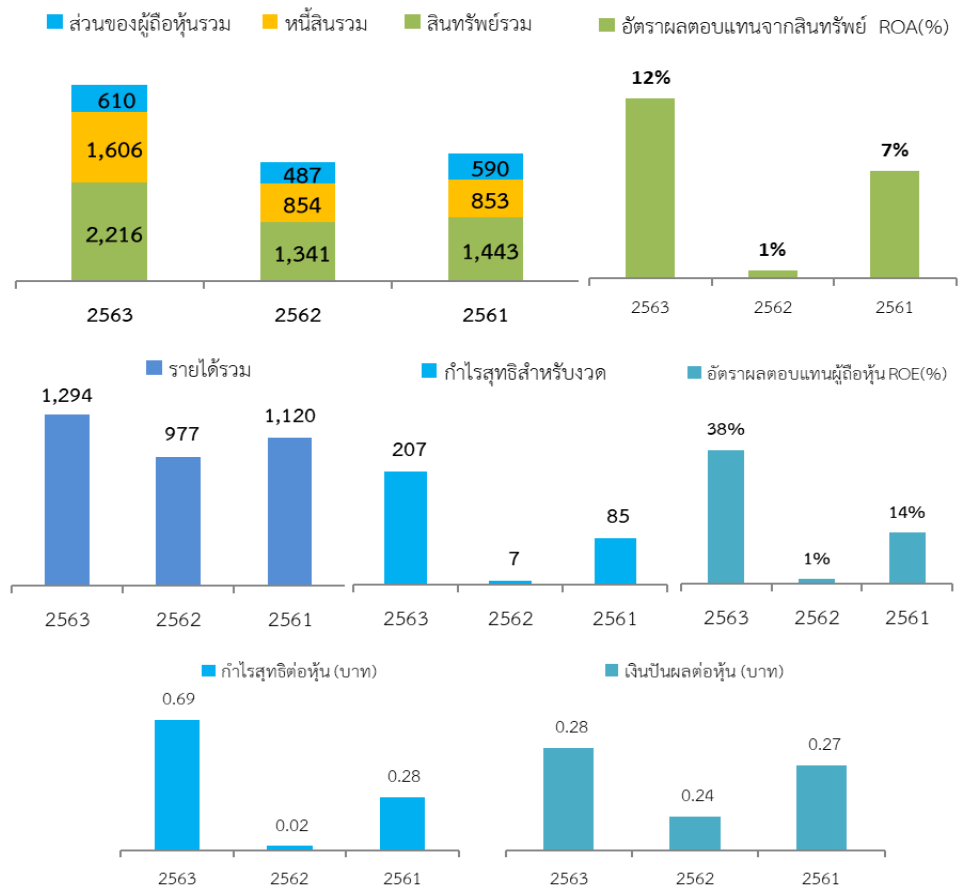
The Company donated money to Pu Krang Subdistrict Administration Office for the Loy Kratong festival.



2021-2023 Short-term / Long term goals of Sustainability in community, social and environment development	
<p>Plan of the year 2021 Action Indicator</p> <p>To reduce complaints from community to be less than in 2020</p>	<p>Plan of the year 2022-2024 Action Indicator</p> <p>No complaints from community</p>
<p>Sustainable Development Goals (SDGs) with relevant sustainability targets for possible activities</p>	

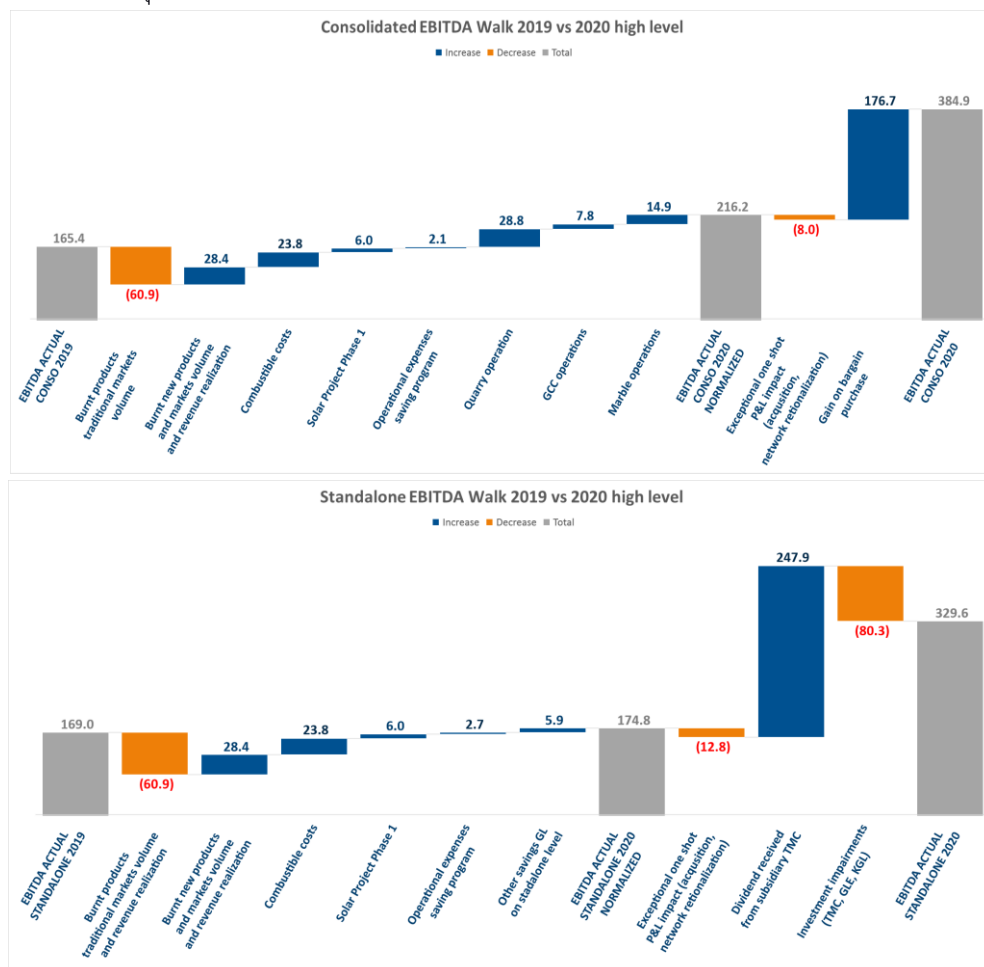
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	ปี		
หน่วย : ล้านบาท	2563	2562	2561
สินทรัพย์รวม	2,216	1,341	1,443
หนี้สินรวม	1,606	854	853
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	610	487	590
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	300	300	300
รายได้รวม	1,294	977	1,120
กำไรสุทธิสำหรับงวด	207	7	85
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.69	0.02	0.28
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ ROA(%)	12%	1%	7%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น ROE(%)	38%	1%	14%
อัตรากำไรสุทธิ(%)	16%	1%	8%
จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	300	300	300
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท/หุ้น)	1	1	1
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.28	0.24	0.27



4.1 ข้อสรุปสำคัญ

- ▶ ด้านสุขภาพและความปลอดภัย: มีอุบัติเหตุเกิดขึ้นทั้งหมด 4 ครั้งในปี 2563
- ▶ รายได้จากการขายและบริการ (งบการเงินรวม): ปี 2563 มีรายได้ทั้งปี 2563 เท่ากับ 1,113 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 14% เมื่อเปรียบเทียบกับรายได้ของปี 2562 ซึ่งมีรายได้อยู่ที่ 973 ล้านบาท
- ▶ EBITDA (งบการเงินรวม): ปี 2563 มี EBITDA รวมทั้งปี 2563 เท่ากับ 385 ล้านบาท (หากไม่รวมรายการพิเศษและกำไรจากการซื้อกิจการ EBITDA ทั้งปี 2563 เท่ากับ 216 ล้านบาท) เพิ่มขึ้น 133% เมื่อเปรียบเทียบกับ EBITDA รวมทั้งปีของปี 2562 ซึ่งอยู่ที่ 165 ล้านบาท (EBITDA เพิ่มขึ้น 31% หากไม่รวมรายการพิเศษ)
- ▶ กำไรสุทธิ (งบการเงินรวม): ปี 2563 มีกำไรสุทธิ จำนวน 207 ล้านบาท (หากไม่รวมรายการพิเศษและกำไรจากการซื้อกิจการ จำนวน กำไรสุทธิทั้งปี 2563 เท่ากับ 38 ล้านบาท) เพิ่มขึ้นเป็นนัยสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับกำไรสุทธิของปี 2562 ที่มีกำไรสุทธิจำนวน 7 ล้านบาท



คุณกฤษา เอมีล เพอราคี กรรมการผู้จัดการ บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ได้ให้ความเห็นว่า

“ปี 2563 นี้ ผลประกอบการรวมของ บมจ. สุธากัญจน์ ได้รับผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญ จากรายการพิเศษต่างๆ เช่น ในผลประกอบการงบการเงินรวมมีค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นเพียงครั้งเดียวและกำไรจากการเข้าซื้อกิจการที่เกิดขึ้นในไตรมาสที่ 2 ส่วนในผลประกอบการงบเฉพาะกิจการ บริษัทได้รับเงินปันผลที่จ่ายโดยบริษัทย่อย ประกอบกับการบันทึกการด้อยค่าเงินลงทุนของบริษัทย่อยในไตรมาสที่ 3 และ ไตรมาสที่ 4 ดังนั้นเพื่อให้สามารถ

เปรียบเทียบกับผลประกอบการของปีก่อนในภาพปีและภาพไตรมาสได้อย่างชัดเจน นอกเหนือจากการรายงานข้อมูลทางการเงินแล้ว คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการฉบับนี้จึงมีการรายงานข้อมูลทางการเงินที่ไม่รวมรายการพิเศษที่ได้กล่าวมาให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบด้วย

ยอดขายหลักจากกลุ่มผลิตภัณฑ์จากเตาในไตรมาสที่ 4 ของปี 2563 ยังคงมีแนวโน้มเช่นเดียวกับภายหลังสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19อย่างต่อเนื่อง: ในขณะที่ความต้องการ (อุปสงค์) ในผลิตภัณฑ์จากกลุ่มเหล็กและเคมีภัณฑ์ไม่ได้รับผลกระทบและยังคงอยู่ในเกณฑ์ดี อย่างไรก็ตามกลุ่มอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างและการส่งออกได้รับผลกระทบส่งผลให้ทั้งปริมาณและรายได้ผลิตภัณฑ์หลักอยู่ภายใต้แรงกดดัน ผลิตภัณฑ์ใหม่โดโลไมต์ (Dolime) ที่เปิดตัวตั้งแต่ในปี 2562 มีความต้องการของตลาดที่เพิ่มขึ้นอย่างดีเกินคาด พิสูจน์ให้เห็นได้ว่าตลาดได้ตระหนักเห็นถึงการเพิ่มมูลค่าให้กระบวนการการผลิตของลูกค้า นอกจากนี้โครงการผลิตพลังงานไฟฟ้าด้วยแสงอาทิตย์ (Solar Farm) ที่เริ่มก่อสร้างในปี 2562 เช่นเดียวกัน ได้เริ่มผลิตกระแสไฟฟ้าจริงได้ตั้งแต่เดือนกันยายนที่ผ่านมา ซึ่งทำให้บริษัทได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีจากโครงการส่งเสริมการลงทุน (Board of Investment, BOI) และเป็นส่วนสำคัญที่ส่งผลในเชิงบวกต่อผลประกอบการของบริษัทในการลดต้นทุนการผลิตส่งผลให้บริษัทมีแผนจะขยายโครงการผลิตพลังงานไฟฟ้าด้วยแสงอาทิตย์ต่อไปอีก

การดำเนินงานด้านการทำเหมืองของบริษัท หินอ่อน จำกัด ภายหลังการเข้าซื้อกิจการในเดือนพฤษภาคม บริษัทได้เร่งปรับปรุงกระบวนการผลิตจนสามารถผลิตได้ถึงระดับที่ต้องการในไตรมาสที่ 4 ด้านธุรกิจการจำหน่ายผงแคลเซียมคาร์บอเนต (ผงหินอ่อนที่เหลือจากกระบวนการผลิต) สามารถสร้างยอดขายได้ตั้งแต่ตลาดระดับล่าง ระดับกลาง มาจนถึงตลาดระดับบน ช่วยส่งผลเชิงบวกที่สำคัญแก่ผลประกอบการรวมของ บมจ.สุราษฎร์ธานี ส่วนด้านธุรกิจการจำหน่ายหินอ่อนแม้ว่าจะมีส่วนสำคัญในการสร้างกำไรแต่เนื่องมาจากเป็นผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมก่อสร้างในขณะนั้นต่างได้รับผลกระทบการหดตัวของตลาดจึงปรากฏให้เห็นอย่างชัดเจน

แผนงานการจัดการสาขาโดยใช้หลักเหตุผล (Network Rationalization Project) ที่ดำเนินการมาตั้งแต่ไตรมาสที่ 2 ต่อเนื่องมาจนถึงไตรมาสที่ 3 และ 4 ยังไม่สิ้นสุดโครงการ โดยมีค่าใช้จ่ายครั้งเดียวซึ่งมีส่วนในการลดผลการดำเนินงานของไตรมาสที่ 4 ทางด้าน บริษัท โกลเด้น โลก เอ็นจิเนียริง จำกัด (GLE) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย นอกเหนือจากจะมีบทบาทสำคัญต่อการดำเนินโครงการต่างๆที่เกี่ยวข้องกับงานวิศวกรรมภายในกลุ่มบริษัทแล้ว ยังสามารถสร้างรายได้ให้แก่บริษัทในบางส่วน แต่ทั้งนี้รายได้หลักจากการดำเนินการตามสัญญาโครงการก่อสร้างเตาเผาปูนขาวในประเทศอินโดนีเซียนั้นยังไม่ปรากฏชัดเจนในปีนี้ แต่คาดว่าจะเห็นรายได้จากโครงการดังกล่าวอย่างมีนัยสำคัญในปี 2564 ซึ่งโครงการมีกำหนดส่งมอบในไตรมาส 4 ปีหน้า”

4.2 แนวโน้มสถานการณ์ในอนาคต

การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา (โควิด-19) จะยังคงส่งผลกระทบต่อ GDP ประเทศไทยอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งต่ออุตสาหกรรมท่องเที่ยว โดย GDP ลดลง 6-8% ในปีนี้ แต่คาดว่าจะปรับตัวดีขึ้นประมาณ 3-4% ในปี 2564 บริษัทคาดการณ์ว่าโดยรวมแล้วยอดขายผลิตภัณฑ์จากเตาเผา และผลิตภัณฑ์หินปูนจะคงที่หรือเพิ่มขึ้นเล็กน้อยในปี 2564 โดยคาดว่ากลุ่มอุตสาหกรรมเหล็กและกลุ่มเคมีภัณฑ์จะมีความต้องการใช้ผลิตภัณฑ์ที่สูงขึ้น แต่ในขณะเดียวกันคาดการณ์ว่าอุตสาหกรรมเหล็กยังคงอ่อนแอต่อเนื่องไปอีกระยะ ในปี 2564 นี้ นอกจากนี้บริษัทมีแผนที่จะเปิดตัวผลิตภัณฑ์ตัวใหม่เพิ่มเติม โดยมีจุดประสงค์ในการขยายฐานการตลาดและสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ลูกค้านส่วนของโครงการจัดการสาขาโดยใช้หลักเหตุผล และรายได้จากโครงการก่อสร้างเตาเผาปูนขาวของบริษัท โกลเด้น โลก เอ็นจิเนียริง จำกัด (GLE) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย จะแสดงให้เห็นถึงรายได้ส่วนเพิ่ม, ต้นทุนที่ลดลง ซึ่งจะเป็นส่วนสำคัญที่ช่วยส่งผลในเชิงบวกให้แก่ผลประกอบการของปี 2564 ด้านต้นทุนเชื้อเพลิงสามารถคาดการณ์ได้น้อยลงเนื่องมาจากการผันผวนของราคาเชื้อเพลิงในตลาดโลกที่มากกว่าในอดีต การส่งออกยังรับผลกระทบจากการแข็งตัว

ของค่าเงินบาทและความวุ่นวายของตลาดการขนส่งสินค้าที่มีอยู่ในปัจจุบัน จากความสำเร็จของการก่อสร้างและดำเนินงานโครงการผลิตพลังงานไฟฟ้าด้วยแสงอาทิตย์ในปี ทำให้บริษัทมีแผนที่จะขยายโครงการต่อในปี 2564 ผลการดำเนินงานของ บริษัท หินอ่อน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย คาดว่าในด้านการทำเหมืองและการจำหน่ายผงแคลเซียมคาร์บอเนตจะช่วยสร้างความแข็งแกร่งให้แก่บริษัทได้ แต่ธุรกิจการจำหน่ายหินอ่อนยังคงได้รับอิทธิพลผลกระทบจากความอ่อนแอของอุตสาหกรรมก่อสร้าง โดยภาพรวมแล้ว บริษัทคาดว่าผลการดำเนินงานในปี 2564 จะปรับตัวดีขึ้นจากความต้องการที่เพิ่มขึ้นของตลาดผลิตภัณฑ์จากเตาเผาปูนขาว การมีผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายมากขึ้น การรวมตัวกับบริษัท หินอ่อน จำกัด และจากการควบคุมต้นทุนการผลิตอย่างเข้มงวด แม้ว่าจะต้องเผชิญกับปัญหาการตกต่ำของตลาดก่อสร้างและมีอุปสรรคต่างๆในตลาดส่งออก แต่โดยรวมแล้วคาดว่าผลการดำเนินงานจะส่งผลกระทบมากกว่าเชิงลบ”

4.3 สรุปข้อมูลทางการเงิน

สรุปข้อมูลทางการเงิน สำหรับปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 31 ธันวาคม 2562 ดังนี้:

	2563	2562	2561	เปลี่ยนแปลง 2563 - 2562	% เปลี่ยนแปลง 2563 - 2562
หน่วย: ล้านบาท					
รายได้จากการขายและบริการ	1112.51	973.06	1113.33	139.45	14%
รายได้อื่น	181.06	4.26	6.25	176.80	4150%
รวมรายได้	1293.57	977.32	1119.58	316.25	32%
ต้นทุนขายและบริการ	828.99	736.14	794.09	92.85	13%
กำไรขั้นต้น	283.52	236.92	319.23	46.60	20%
%กำไรขั้นต้น	25%	24%	29%		
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	219.32	197.62	206.98	21.70	11%
EBITDA	384.99	165.38	230.09	219.61	133%
EBITDA margin	30%	17%	21%		
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	139.74	121.82	111.58	17.92	15%
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	245.26	43.56	118.51	201.70	463%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	-31.47	-25.70	-19.00	5.77	22%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	-6.70	-10.70	-14.95	-4.00	-37%
กำไรสำหรับงวด	207.08	7.16	84.56	199.92	2791%
กำไรสำหรับงวด (บาท/หุ้น)	0.69	0.02	0.28	0.67	2791%

4.3.1 การวิเคราะห์ผลประกอบการ

รายได้จากการขายและบริการ ของบริษัทในปี 2563 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ซึ่งเป็นผลมาจากรายได้จากผลิตภัณฑ์จากเตาซึ่งเป็นธุรกิจหลักของบริษัทได้เพิ่มขึ้น แม้ว่ามีฤดูกาลน้ำตาอ่อนแอและช้ากว่าที่คาดการณ์ แต่ได้รับการชดเชยที่แข็งแกร่งกว่าจากการขายผลิตภัณฑ์ใหม่โดโลไมต์ที่เปิดตัวตั้งแต่ในปี 2562 และเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีมูลค่าสูงกว่า นอกจากนี้ในปี 2563 บริษัทได้รวมรายได้ของบริษัท หินอ่อน จำกัด จำนวน 233 วันเข้ามาด้วย ซึ่งค่อยๆส่งผลกระทบต่อผลดำเนินงานในภาพรวมมาตลอดทั้งปี โดยบริษัทจะเห็นผลกระทบทั้งจำนวนจากการควบรวมบริษัท หินอ่อน จำกัด ในงบการเงินรวมในปีหน้าทั้งปี นอกจากธุรกิจหลักแล้วธุรกิจการขายเครื่องจักรและอุปกรณ์การผลิตปูนขาวที่กำลังดำเนินการสร้างเตาเผาในประเทศอินโดนีเซียได้เริ่มมีการรับรู้รายได้พอสมควร และคาดการณ์ว่าจะสามารถรับรู้รายได้ที่เหลือทั้งหมดภายในปีหน้า

รายได้ในปี 2563 เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญจากปี 2562 จากกำไรจากการซื้อกิจการในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมจำนวน 176.7 ล้านบาท

ด้านต้นทุนผันแปร ต้นทุนวัตถุดิบหินแวนไนต์เดียวกันกับที่ได้คาดการณ์ไว้ ประกอบกับการได้มาซึ่งทรัพยากรเหมืองของบริษัท หินอ่อน จำกัด ซึ่งเป็นแหล่งวัตถุดิบชั้นดีสำหรับบริษัท ได้ถูกนำมาใช้ประโยชน์และส่งผลกระทบต่อผลประกอบการภาพรวมของบริษัท ต้นทุนเชื้อเพลิงมีแนวโน้มลดลงอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนแล้วได้ส่งผลบวกมาตลอดทั้งปี ต้นทุนค่าไฟฟ้าที่ลดลงจากการใช้ไฟจากแหล่งผลิตพลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ของบริษัทเอง

จากผลของรายได้และต้นทุนที่กล่าวไป ทำให้กำไรขั้นต้น (รายได้จากการขายและบริการ - ต้นทุนขายและบริการ) สูงขึ้นในปี 2563 และโดยเฉพาะในไตรมาสที่ 4 ปี 2563 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันปีก่อน และอัตรากำไรขั้นต้นต่อรายได้จากการขายและบริการทั้งในไตรมาสที่ 4 ปี 2563 และภาพสะสมทั้งปี 2563 ได้เพิ่มขึ้น 3% และ 1% ตามลำดับ

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ในปี 2563 เพิ่มขึ้นจากในช่วงเดียวกันปี 2562 จากการรวมค่าใช้จ่ายของบริษัท หินอ่อน จำกัด นอกจากนี้ปี 2563 มีค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นครั้งเดียวในโครงการจัดการสาขาโดยใช้หลักเหตุผล (Network Rationalization Project) ซึ่งเป็นแผนการควบคุมค่าใช้จ่ายในระยะยาวซึ่งจะเป็นประโยชน์กับบริษัทต่อไปในอนาคต ในส่วนของค่าใช้จ่ายคงที่นั้นมีแนวโน้มลดลงเนื่องจากการจำกัดการเดินทางจากสถานการณ์ Covid-19 และด้วยสถานการณ์นี้บริษัทจึงได้มีแผนลดค่าใช้จ่ายในทุกๆแผนก

ในขณะที่ภาพสะสมทั้งปีของ กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงิน, ภาษีเงินได้, ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) สูงกว่าช่วงเดียวกันปีก่อนอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งเป็นผลมาจากกำไรจากการซื้อบริษัท หินอ่อน จำกัด ในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรม โดยหากนำรายการนี้ออก EBITDA สะสมปีนี้ เติบโตจากช่วงเดียวกันปีก่อน 26% ด้านธุรกิจการขายเครื่องจักรและอุปกรณ์การผลิตปูนขาวของบริษัท แม้ว่าในปีนี้โครงการใหม่ในประเทศอินโดนีเซียจะยังไม่ส่งผลบวกมากนัก แต่บริษัทคาดการณ์ว่าจะส่งผลบวกต่อผลการดำเนินงานในปี 2564

ค่าเสื่อมราคา ภาพสะสมทั้งปีเพิ่มสูงขึ้นจากช่วงเดียวกันปีก่อน เนื่องจากการประเมินมูลค่ายุติธรรมของทรัพย์สินถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มสูงขึ้นจากการซื้อธุรกิจ ประกอบกับค่าเสื่อมราคาของบริษัท หินอ่อน จำกัด ได้ถูกรวมเข้ามาในปี

ภาษีเงินได้ ในปี 2563 ลดลงเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันปีก่อน

กำไรสุทธิ ในปี 2563 เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันปีก่อน

4.3.2 การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์หมุนเวียนและสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 บริษัทได้ลงทุนในหุ้นสามัญในสัดส่วน 99.79% ของบริษัท หินอ่อน จำกัด ทำให้บริษัทได้รับสินทรัพย์หมุนเวียนและสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนจากบริษัท หินอ่อน จำกัด ณ วันที่ซื้อ ส่งผลให้สินทรัพย์ดังกล่าวเพิ่มสูงขึ้น ประกอบกับมีการลงทุนในโครงการผลิตพลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์

หนี้สินหมุนเวียนและหนี้สินไม่หมุนเวียน เพิ่มขึ้นจากเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวจากสถาบันการเงิน ซึ่งบริษัท กู้ยืมมาเพื่อไปจ่ายชำระต้นทุนซื้อเพลิงและซื้อหุ้นสามัญของบริษัท หินอ่อน จำกัด

ส่วนของผู้ถือหุ้น เพิ่มขึ้นจากผลประกอบการในปี 2563 ที่เพิ่มขึ้น

สรุปข้อมูลแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เปรียบเทียบกับ 31 ธันวาคม 2562:

หน่วย: ล้านบาท	31 ธ.ค. 2563	31 ธ.ค. 2562	31 ธ.ค. 2561	เปลี่ยนแปลง 2563 - 2562	% เปลี่ยนแปลง 2563 - 2562
สินทรัพย์หมุนเวียนรวม	728.35	439.78	504.70	288.57	66%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวม	1,487.94	901.66	938.06	586.28	65%
สินทรัพย์รวม	2,216.29	1,341.44	1,442.76	874.85	65%
หนี้สินหมุนเวียนรวม	795.55	632.37	510.75	163.18	26%
หนี้สินไม่หมุนเวียนรวม	810.29	221.78	342.27	588.51	265%
หนี้สินรวม	1,605.84	854.15	853.02	751.69	88%
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	610.45	487.29	589.74	123.16	25%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	2,216.29	1,341.44	1,442.76	874.85	65%

4.3.3 การวิเคราะห์กระแสเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสิ้น ปี 2563 เท่ากับ 133 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากต้นปี ปัจจัยหลักจากการ ได้รับสินทรัพย์จากการลงทุนในบริษัท หินอ่อน จำกัด

เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน เพิ่มขึ้นสาเหตุหลักจากการลงทุนในบริษัท หินอ่อน จำกัด ประกอบกับการ ลงทุนในโครงการผลิตพลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ซึ่งได้รับสินเชื่อจากสถาบันการเงินเต็มจำนวนและจะส่ง ผลบวกต่อผลการดำเนินงานเนื่องจากสามารถใช้ค่าไฟได้ถูกลง

เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญจากเงินกู้ยืมระยะสั้นซึ่งนำไปใช้ในการชำระ ต้นทุนซื้อเพลิงและเงินกู้ยืมระยะยาวซึ่งนำไปใช้ในการชำระค่าหุ้นสามัญของบริษัท หินอ่อน จำกัด โดยที่ผ่าน มาบริษัทได้มีการชำระคืนเงินกู้ตามกำหนดชำระพร้อมกับได้จ่ายคืนเงินกู้ยืมเพื่อซื้อกิจการสระบุรีปูนขาว โดย ตลอดทั้งปีบริษัทมีการจ่ายเงินต้นสำหรับเงินกู้ยืมระยะยาวทั้งสิ้น 151 ล้านบาท นอกจากนี้ยังมีการชำระ เงินกู้ระยะสั้นสำหรับการซื้อเชื้อเพลิงไปบางส่วน

สรุปข้อมูลกระแสเงินสด สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 31 ธันวาคม 2562:

หน่วย: ล้านบาท	2563	2562	2561	เปลี่ยนแปลง 2563 - 2562	% เปลี่ยนแปลง 2563 - 2562
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	83.39	38.85	50.34	44.54	115%
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	223.21	291.82	92.16	-68.61	-24%
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) ในกิจกรรมลงทุน	-594.27	-71.34	-394.45	522.93	733%
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	421.15	-175.94	290.80	597.09	-339%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	50.08	44.54	-11.49	5.54	12%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	133.48	83.39	38.85	50.09	60%

4.4 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วน	งบการเงินรวม สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2563	2562	2561
1. อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.92	0.70	0.99
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.39	0.35	0.45
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.31	0.51	0.22
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	6.98	5.86	7.75
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน) ^{3/}	52	62	47
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป คงเหลือ (เท่า)	12.32	22.19	41.23
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน) ^{1/ 3/}	30	16	9
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	13.70	21.54	10.60
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน) ^{3/}	27	17	34
Cash Cycle (วัน) ^{3/}	55	62	21
2. อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	25.48%	24.35%	28.67%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	22.04%	4.48%	10.64%
อัตราส่วนเงินสดต่อการหากำไร (%)	91.01%	669.93%	77.77%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	16.01%	0.73%	7.55%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%) - ROE	37.73%	1.33%	14.45%
3. อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%) - ROA	11.64%	0.51%	6.97%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%) - ROFA	34.68%	17.72%	29.17%
อัตราหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.73	0.70	0.92
4. อัตราส่วนวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน (Financial ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	2.63	1.75	1.45
อัตราส่วนหนี้สินมีภาระดอกเบี้ยสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.81	1.28	1.18
อัตราส่วนหนี้สินมีภาระดอกเบี้ยสุทธิต่อ EBIDA (เท่า)	2.87	3.76	3.03
อัตราส่วนหนี้สินมีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	2.03	1.45	1.25
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	12.23	6.44	12.11
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	0.67	0.32	0.55
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%) ^{2/}	41%	1508%	89%

ปี 2563 และข้อมูลปีก่อนหน้า ปรับใช้สูตรการคำนวณอ้างอิงตามกลุ่มอุตสาหกรรมและการบริการตามคู่มือแบบ 56-1 ONE REPORT

หมายเหตุ: 1/ คัดอัตราส่วนจากสินค้าสำเร็จรูปเท่านั้น

2/ คัดอัตราการจ่ายเงินปันผลจากเงินปันผลจ่ายหารด้วยกำไรสุทธิของปีนั้นๆ ตามที่มีการจ่ายในรอบระยะเวลาตามบัญชี

3/ ตั้งแต่ปี 2558 บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงระยะเวลาในการคำนวณอัตราส่วนสำหรับการคำนวณอัตราส่วนที่มีหน่วยเป็นวันใช้จำนวนวันต่อปี 365 วัน

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่นๆ

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท : บริษัท สุราษฎร์จน์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อภาษาอังกฤษ : GOLDEN LIME PUBLIC COMPANY LIMITED
ชื่อย่อหลักทรัพย์ : SUTHA
การประกอบธุรกิจ : ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่าย
สินค้าเคมีภัณฑ์ประเภท

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

เลขทะเบียนบริษัท : 0107556000248

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

โทรศัพท์ +66(0) 2017 7461 - 3
โทรสาร +66(0) 2017 7460
เว็บไซต์ <http://www.goldenlime.co.th>
อีเมล sales@goldenlime.co.th
glmis@goldenlime.co.th

สาขา 1 : สาขาหน้าพระลาน
(NL) เลขที่ 61 หมู่ 1 ถ.พหลโยธิน ต.หน้าพระลาน
อ.เฉลิมพระเกียรติ จ.สระบุรี 18240
หยุดประกอบกิจการตาม
โครงการจัดเครือข่ายการผลิตตามหลักเหตุผล
(Network Rationalization Project)

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

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

สาขา 4 : สาขาพระพุทธบาท
(PB) เลขที่ 39/2 หมู่ 9 ต.พุทรา
อ.พระพุทธบาท จ.สระบุรี 18120



บริษัทย่อย : บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด
Golden Lime Engineering Co., Ltd.

การประกอบธุรกิจ : ประกอบธุรกิจให้คำปรึกษาด้านวิศวกรรมและบริการออกแบบผลิตและจำหน่ายเครื่องจักรอุปกรณ์
อะไหล่เครื่องจักรรวมถึงบริการให้คำปรึกษาและติดตั้ง

เลขทะเบียนบริษัท : 0125560007268

สำนักงานใหญ่ (GLE) 89 อาคารคอสโม ออฟฟิศ พาร์ค
ชั้น 6 ยูนิตเอช ถนนปิ่นบู่
ตำบลบ้านใหม่ อำเภอบางกร่าง
จังหวัดนนทบุรี 11120



บริษัทย่อย : บริษัท หินอ่อน จำกัด (“TMC”)
Thai Marble Corporation Limited

การประกอบธุรกิจ : 1. ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากหินอ่อนและผลพลอยได้จากการผลิตหินอ่อน
2. ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากหินปูนและผลพลอยได้จากการผลิตหินปูน
3. การให้เช่าช่วงประทานบัตรและบริการ

เลขทะเบียนบริษัท : 0105499000459

สำนักงานใหญ่ 565/1 ซอย รามคำแหง 39 (วัดเทพศิลา) ถนน
รามคำแหง แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง
กรุงเทพมหานคร



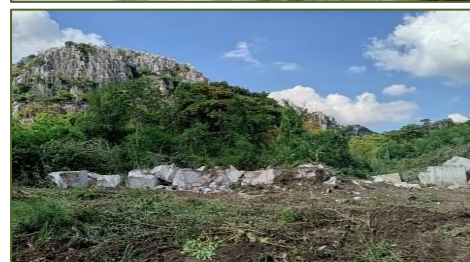
สาขาที่ 1 (TM) 351 หมู่ที่ 2 ถนนพหลโยธิน กม. 127 ตำบลหน้า
พระลาน อำเภอนิคมพระเกียรติ จังหวัดสระบุรี
โรงงานผลิตผลิตภัณฑ์หินอ่อน



สาขาที่ 2 271 หมู่ที่ 9 ตำบลทับกวาง อำเภอกำแพงคอย
จังหวัดสระบุรี
เหมืองหินอ่อนทับกวาง



สาขาที่ 3 53/1 หมู่ที่ 10 ถนนพระบาทน้อย-พุกแดง ตำบล
สองค้ออำเภอกำแพงคอย จังหวัดสระบุรี
(ที่ดินของบริษัท)



สาขาที่ 4 351/72 หมู่ที่ 2 ถนนพหลโยธิน ตำบลหน้าพระ
ลาน อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดสระบุรี
(ผลิตผงแคลเซียมคาร์บอเนต)



สาขาที่ 5 351/74 หมู่ที่ 2 ถนนพหลโยธิน ตำบลหน้าพระ
ลาน อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดสระบุรี
(เหมืองหินอ่อน)



ข้อมูลบุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหุ้นบริษัท

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

ผู้สอบบัญชี

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

ปรึกษาทางการเงินอิสระ

: บริษัท อวานการ์ด แคปปิตอล จำกัด
รายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเกี่ยวกับรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์
บริษัท หินอ่อน จำกัด
ที่ตั้งสำนักงาน : เลขที่ 62 อาคารเดอะมิลเลนเนีย ชั้น 19 ห้อง 1905 ถนนหลังสวน
แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ
โทร. 0-2651-8787
ที่ปรึกษา : 1. นายวรวิทย์ วัฒนานนท์
2. นางสาวธัญธิตา เตชะธรรมาธิพัชร์
3. นางสาวพิมพ์กนก เปี่ยมจริยกุล
4. นายยศกร ตริพัฒน์พงศ์

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม พ.ศ. 2563 บริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 100 ของบริษัท หินอ่อน จำกัด (“TM”) โดยบริษัทฯ ได้จ่ายชำระเงินเพื่อซื้อธุรกิจดังกล่าวเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 605 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ได้มีการบันทึกบัญชีสำหรับการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยดังกล่าว (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัทฯ”) โดยเริ่มมีการบันทึกในระหว่างงวดไตรมาส 2 ปี พ.ศ. 2563 การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของกลุ่มบริษัทฯ จากการลงทุนในบริษัทย่อยแห่งใหม่ มีดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเทศที่จดทะเบียน	ลักษณะธุรกิจ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น
บริษัท หินอ่อน จำกัด	ไทย	ธุรกิจทำเหมือง ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากหินอ่อน หินปูน และผลพลอยได้จากการผลิตหินอ่อน	99.8

ซึ่งรายละเอียดการบันทึกบัญชีได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินในแต่ละงวดและได้เปิดเผยผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามรอบระยะเวลาทางบัญชี โดยเริ่มตั้งแต่รายไตรมาส 2 เป็นต้นไป

ในปี 2563 สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่เกิดเริ่มตั้งแต่เดือนมีนาคมปี 2563 ทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจและมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ มีการติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลงโดยได้นำเสนอผ่านสถานการณ์ที่เกิดผ่านคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการซึ่งได้เปิดเผยใน MD&A และเผยแพร่ผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามรอบระยะเวลาทางบัญชีในแต่ละงวดแล้ว โดยผู้ถือหุ้นและนักลงทุนที่สนใจสามารถติดตามข้อมูลข่าวสารที่สำคัญของบริษัทผ่านเว็บไซต์ของต่างหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยระบุตัวอย่าง SUTHA และดูข้อมูลผ่านหน้าข่าวสาร หรือผ่านเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.goldenline.co.th คลิก News

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทและบริษัทย่อย ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีจำนวน สูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ตามงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทมีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ รวมถึงมีการปรับปรุงให้มีความเหมาะสมสม่ำเสมอ โดยจัดทำไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถดูรายละเอียดฉบับเต็มผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ได้ที่ www.goldenlime.co.th ในหน้าการกำกับกิจการที่ดีเพื่อความยั่งยืน

6.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ปี 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563 ได้อนุมัติปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับแก้ไขปรับปรุง ครั้งที่ 3 โดยนโยบายฉบับล่าสุดได้ยึดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ บริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (Corporate Governance Code for listed companies 2017 : “CG Code 2017”) ซึ่งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้จัดทำเผยแพร่ นำมาปรับใช้เพื่อกำหนดหลักกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยยึดแนวปฏิบัติหลักของ CG Code 2017 นำมาปรับให้มีความเหมาะสมสอดคล้องในการดำเนินการขององค์กร ซึ่งมีหลักปฏิบัติดังนี้

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

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. หลักปฏิบัติ 1 :

ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 1.1

คณะกรรมการเข้าใจถึงบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับการดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- (1) มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจขององค์กร

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

แนวปฏิบัติ

- 1.1.1 พิจารณา และอนุมัติวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยม ของบริษัท ให้สามารถนำไปปฏิบัติให้บังเกิดผลได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 1.1.2 พิจารณาและอนุมัติแผนกลยุทธ์ ทิศทางการดำเนินงาน เป้าหมาย และโครงสร้างอัตรากำลัง และการดำเนินงานที่สำคัญ รวมทั้งติดตามและทบทวนผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
- 1.1.3 พิจารณาและอนุมัติแผนงบประมาณของบริษัท เพื่อพิจารณาด้านการจัดสรรทรัพยากรสำคัญให้มีความสอดคล้องและบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนแผนกลยุทธ์ที่ได้กำหนดขึ้น
- 1.1.4 พิจารณาเพื่อติดตาม และรับทราบผลการดำเนินงาน ตลอดจนประเมินผลเพื่อดูแลกำกับกับการดำเนินการของฝ่ายจัดการเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนแผนงานที่ได้วางไว้

หลักปฏิบัติ 1.2

ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการมีการกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (governance outcome) อย่างน้อย ดังต่อไปนี้

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

แนวปฏิบัติ

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

หลักปฏิบัติ 1.3

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

แนวปฏิบัติ

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

พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ฉบับประมวล

มาตรา 89/7 ในการดำเนินการกิจการของบริษัท กรรมการและผู้บริหารต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

มาตรา 89/8 ในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวัง กรรมการและผู้บริหารต้องกระทำเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน

การใดที่กรรมการ หรือผู้บริหาร พิสูจน์ได้ว่า ณ เวลาที่พิจารณาเรื่องดังกล่าว การตัดสินใจ ของตนมีลักษณะครบถ้วนดังต่อไปนี้ ให้ถือว่ากรรมการหรือ ผู้บริหารผู้นั้น ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ และความระมัดระวังตามวรรคหนึ่งแล้ว

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

มาตรา 89/9 ในการพิจารณาว่ากรรมการ หรือผู้บริหารแต่ละคนได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังหรือไม่ ให้คำนึงถึงปัจจัยดังต่อไปนี้ด้วย

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

มาตรา 89/10 ในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต กรรมการและผู้บริหารต้อง

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

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

หลักปฏิบัติ 1.4

คณะกรรมการเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขต การมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจน ติดตามดูแลให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

แนวปฏิบัติ

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

1.4.2 คณะกรรมการเข้าใจขอบเขตหน้าที่ของตน และมอบหมายอำนาจการจัดการกิจการให้แก่ ฝ่ายจัดการ โดยจัดทำบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ตาม การมอบหมายดังกล่าวมิได้เป็นการปลดเปลื้อง หน้าที่ความรับผิดชอบของ

คณะกรรมการ โดยคณะกรรมการยังมีการติดตามดูแลฝ่ายจัดการให้ปฏิบัติหน้าที่ ตามที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และฝ่ายจัดการ พิจารณาแบ่งออกเป็น ดังนี้

เรื่องที่คณะกรรมการจะเป็นผู้ดูแลให้มีการดำเนินการ
ก. การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
ข. การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ

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

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

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

คำอธิบาย

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

2. หลักปฏิบัติ 2 :

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation

หลักปฏิบัติ 2.1

คณะกรรมการกำหนดและดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมประกอบด้วย

แนวปฏิบัติ

- 2.1.1 คณะกรรมการรับผิดชอบดูแลให้กิจการมีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (objectives) ที่ชัดเจน เหมาะสมสามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) และสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดทำวิสัยทัศน์ และค่านิยมองค์กร (vision and values) หรือวัตถุประสงค์และหลักการ (principles and purposes) หรืออื่นๆ
- 2.1.2 ในการบรรลุวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายหลัก คณะกรรมการ กำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมควบคู่กันไป โดยพิจารณาถึง
 - (1) สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่างๆ รวมทั้งการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยี มาใช้อย่างเหมาะสม
 - (2) ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย
 - (3) ความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของกิจการ
- 2.1.3 ค่านิยมขององค์กร จะมีส่วนหนึ่งที่สะท้อนคุณลักษณะของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบต่อสังคมและการดูแลผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมเพื่อให้กิจการเป็นไปตามแนวทางเพื่อความยั่งยืน
- 2.1.4 คณะกรรมการมีการส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของ องค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับ จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

หลักปฏิบัติ 2.2

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะยาว ปานกลางและ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

แนวปฏิบัติ

- 2.2.1 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีสอดคล้องกับ วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของกิจการ ณ ขณะนั้น ตลอดจน โอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และสนับสนุนให้มีการจัดทำหรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และ กลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปีด้วย เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบ ในระยะยาวที่มากขึ้น และยังพอจะคาดการณ์ได้ตามสมควร
- 2.2.2 ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี คณะกรรมการควรดูแลให้มีการวิเคราะห์ สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย value chain รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของกิจการ โดยควรมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง
 - (1) ระบุวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วมหรือช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับกิจการไว้ชัดเจน เพื่อให้กิจการสามารถเข้าถึงและได้รับข้อมูลประเด็นหรือ ความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้องใกล้เคียงมากที่สุด
 - (2) ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของกิจการ ทั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นตัวบุคคล กลุ่มบุคคล หน่วยงาน องค์กร เช่น พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม หน่วยงานราชการ หน่วยงานกำกับดูแล เป็นต้น

- (3) ระบุประเด็นและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปวิเคราะห์และจัดระดับประเด็น ดังกล่าวตามความสำคัญและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อทั้งกิจการและผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ เพื่อเลือกเรื่องสำคัญที่จะเป็นการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียมาดำเนินการ ให้เกิดผล
- 2.2.3 ในการกำหนดกลยุทธ์ คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการ ของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 2.2.4 เป้าหมายที่กำหนดควรเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของกิจการ โดยคณะกรรมการควรกำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน นอกจากนี้ ควรตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (unethical conduct)
- 2.2.5 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์ และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร
- 2.2.6 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยอาจจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบ ดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

3. หลักปฏิบัติ 3

เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

Strengthen Board Effectiveness

หลักปฏิบัติ 3.1

คณะกรรมการควรรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาวงค์กรสู่วัตถุประสงค์และ เป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

- 3.1.1 คณะกรรมการควรดูแลให้คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้าน ตลอดจนเพศและอายุ ที่จำเป็น ต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร โดยจัดทำตารางองค์ประกอบความรู้ความชำนาญ ของกรรมการ (skills matrix) เพื่อให้มั่นใจว่า จะได้คณะกรรมการโดยรวมที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถ เข้าใจและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้ รวมทั้งต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัท ดำเนินกิจการอยู่
- 3.1.2 คณะกรรมการควรพิจารณาจำนวนกรรมการที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยต้องมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่ควรเกิน 12 คน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ
- 3.1.3 คณะกรรมการควรมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดย
- ก. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ
 - ข. มีจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งดูแลให้กรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ
- 3.1.4 คณะกรรมการควรเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวน ปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในรายงานประจำปี และบน website ของบริษัท

หลักปฏิบัติ 3.2

คณะกรรมการ เลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบ และการดำเนินงานของ คณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

แนวปฏิบัติ

3.2.1 ประธานกรรมการควรเป็นกรรมการอิสระ หรือให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท เกี่ยวกับประธานคณะกรรมการดังนี้ โดยคณะกรรมการเลือกกรรมการหนึ่งคนเป็นประธานกรรมการ และให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท ประธาน กรรมการ ได้รับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการเห็นสมควร จะเลือก กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน เป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการ ซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย โดยประธานกรรมการจะมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามข้อบังคับของบริษัทดังนี้

(1) ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ

ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มิมีรองประธานกรรมการ อยู่ ให้รองประธานเป็นประธานในที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุม นั้น หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการคนหนึ่งมีเสียง (1) เสียงในการ ลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดเรื่องหนึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้า คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด

(2) การเรียกประชุมคณะกรรมการ ประธานกรรมการ หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยัง กรรมการไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิและประโยชน์ ของบริษัท จะแจ้งนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

(3) คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อยสาม (3) เดือนต่อครั้ง ณ จังหวัดอันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของ บริษัท หรือ จังหวัดใกล้เคียง หรือ ณ สถานที่อื่นใด โดยการกำหนด วัน เวลา และสถานที่ เป็นไปตามดุลย พินิจของประธานกรรมการ

(4) ประธานกรรมการเป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่ สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้รองประธานกรรมการเป็นประธานในที่ประชุม ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือ มีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ที่ประชุมเลือกผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมคนใดคนหนึ่งมา เป็นประธานในที่ประชุมดังกล่าว

(5) ในการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้ถือว่าหุ้นหนึ่งมีเสียงหนึ่ง และผู้ถือหุ้นคนใดมีส่วนได้ส่วน เสียเป็นพิเศษในเรื่องใด ผู้ถือหุ้นคนนั้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น นอกจากการออกเสียงเลือกตั้ง กรรมการ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงดังต่อไปนี้

ในกรณีปกติให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน ถ้ามีคะแนนเสียง เท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

3.2.2 ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่มีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่อย่างชัดเจน และเพื่อให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่ จำกัด โดยแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการใหญ่

3.2.3 ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ โดยหน้าที่ของประธานกรรมการ ครอบคลุม ในเรื่อง ดังต่อไปนี้

(1) การกำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

(2) การดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กร ที่มีจริยธรรม และการ กำกับดูแลกิจการที่ดี

(3) การกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับกรรมการผู้จัดการใหญ่ และมีมาตรการที่ดูแลให้ เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม

(4) การจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญ กันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ

- (5) การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ
- 3.2.4 ในกรณีที่ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ไม่ได้แยกจากกันอย่างชัดเจน เช่น ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นบุคคลเดียวกัน ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน หรือประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหารหรือคณะทำงาน หรือได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหาร คณะกรรมการควรส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ โดยพิจารณา
- (1) องค์ประกอบคณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง หรือ
 - (2) แต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ หรือกรรมการและกรรมการอิสระทุกท่านได้ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยการกำหนดวาระการประชุมให้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการล่วงหน้าในการประชุมแต่ละคราว เว้นแต่มีวาระการประชุมเร่งด่วนซึ่งฝ่ายจัดการเป็นผู้เสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมซึ่งจะนำเสนอวาระการประชุมพร้อมหนังสือเชิญประชุม
- 3.2.5 คณะกรรมการกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้น ให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว
- 3.2.6 เพื่อให้เรื่องสำคัญได้รับการพิจารณาในรายละเอียดอย่างรอบคอบ คณะกรรมการควรพิจารณา แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณา ก่อนเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป
- 3.2.7 คณะกรรมการควรดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม ในปีที่ผ่านมาและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

หลักปฏิบัติ 3.3

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

- 3.3.1 คณะกรรมการ ได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้รับผิดชอบในการทำหน้าที่คณะกรรมการสรรหา
- 3.3.2 คณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งทำหน้าที่ในการสรรหา จะจัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคล เพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้องค์การมีองค์ประกอบความรู้ความชำนาญที่เหมาะสม รวมทั้งมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าว และเสนอความเห็นต่อสมาชิกในคณะกรรมการ ก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้น จะต้องได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ
- 3.3.3 คณะกรรมการชุดย่อยซึ่งจะทำหน้าที่สรรหา จะทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอแนะต่อสมาชิกของคณะกรรมการก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่คณะกรรมการได้สรรหาโดยเสนอชื่อกรรมการ รายเดิม จะคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย
- 3.3.4 ในกรณีที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการในการสรรหา จะมี การเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

หลักปฏิบัติ 3.4

ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรพิจารณาให้โครงสร้าง และอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

แนวปฏิบัติ

- 3.4.1 คณะกรรมการควรจัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน หากยังไม่มีแต่งตั้ง ให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาคำตอบแทน โดยสมาชิกส่วนใหญ่และประธานทั้งที่เป็นกรรมการและกรรมการอิสระ ร่วมกันพิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทน
- 3.4.2 คำตอบแทนของกรรมการควรสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสพการณ์ ภาระหน้าที่ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (accountability and responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และ ความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น เป็นสมาชิกของคณะกรรมการชด้อยควรได้รับคำตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมด้วย ทั้งนี้ อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม
- 3.4.3 ผู้ถือหุ้นต้องเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช่ตัวเงิน โดยคณะกรรมการจะพิจารณาคำตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งคำตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น คำตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และคำตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ) โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น โดยไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไป จนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น
- 3.4.4 คณะกรรมการควรเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนกรรมการที่สะท้อน ถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของคำตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินคำตอบแทนที่เปิดเผย ควรรวมถึงคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับการเป็นกรรมการของบริษัทด้วย
- 3.4.5 ในกรณีที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการในการพิจารณา คำตอบแทน ควรมีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

หลักปฏิบัติ 3.5

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลา อย่างเพียงพอ

แนวปฏิบัติ

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

หลักปฏิบัติ 3.6

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของ บริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

แนวปฏิบัติ

- 3.6.1 คณะกรรมการควรพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึง

- (1) ระดับการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย โดยให้กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งโดยทั่วไปควรให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้ง เว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น operating arms ของกิจการ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นผู้แต่งตั้งก็ได้
 - (2) กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทตามข้อ (1) และให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการควรกำหนดนโยบายให้ตัวแทน ทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่
 - (3) ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอและการทำรายการต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
 - (4) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงานการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น
- 3.6.2 หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัท ในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการควรดูแลให้มีการจัดทำ shareholders' agreement หรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงานเพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐาน และกำหนดเวลา

หลักปฏิบัติ 3.7

คณะกรรมการควรจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการ ชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

แนวปฏิบัติ

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

หลักปฏิบัติ 3.8

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุน ให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

แนวปฏิบัติ

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

- 3.8.4 คณะกรรมการควรเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการในรายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 3.9

คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อ การสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

แนวปฏิบัติ

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

4. หลักปฏิบัติ 4

สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

Ensure Effective CEO and People Management

หลักปฏิบัติ 4.1

คณะกรรมการควรดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

แนวปฏิบัติ

- 4.1.1 คณะกรรมการควรพิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ หากไม่มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา ให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาและทำหน้าที่แทนคณะกรรมการสรรหา
- 4.1.2 คณะกรรมการควรติดตามดูแลให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยอย่างน้อย คณะกรรมการควรร่วมกับกรรมการผู้จัดการใหญ่พิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคล หรือเห็นชอบบุคคลที่กรรมการผู้จัดการใหญ่เสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง
- 4.1.3 เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการ มีการกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอด ตำแหน่ง (succession plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูง และให้ กรรมการผู้จัดการใหญ่รายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการ เพื่อทราบเป็นระยะ หรือตามความเหมาะสม
- 4.1.4 คณะกรรมการควรส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงได้รับ การอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
- 4.1.5 คณะกรรมการควรกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่น ของกรรมการ ผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไป ดำรงตำแหน่งได้

หลักปฏิบัติ 4.2

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

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

หลักปฏิบัติ 4.3

คณะกรรมการควรเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

แนวปฏิบัติ

- 4.3.1 คณะกรรมการควรเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลงภายในกิจการ ครอบครัวไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ ข้อตกลงผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่มบริษัทแม่ ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการกิจการ
- 4.3.2 คณะกรรมการควรดูแลไม่ให้ข้อตกลงตามข้อ 4.3.1 เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการ เช่น การมีบุคคลที่เหมาะสมมาสืบทอดตำแหน่ง
- 4.3.3 คณะกรรมการควรดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุม กิจการ

หลักปฏิบัติ 4.4

คณะกรรมการควรติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

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

5. หลักปฏิบัติ 5

ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

Nurture Innovation and Responsible Business

หลักปฏิบัติ 5.1

คณะกรรมการควรให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

แนวปฏิบัติ

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

คำอธิบาย

นวัตกรรม ควรมีลักษณะเป็นไปเพื่อการสร้างประโยชน์ร่วมกันทั้งกิจการ ลูกค้า คู่ค้า สังคม และสิ่งแวดล้อม และเป็นนวัตกรรมที่ไม่สนับสนุนให้เกิดพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม กิจกรรม ที่ผิดกฎหมายหรือขาดจริยธรรม

หลักปฏิบัติ 5.2

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

แนวปฏิบัติ

5.2.1 คณะกรรมการควรดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่า กิจการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบาย และแนวปฏิบัติ ซึ่งครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

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

หลักปฏิบัติ 5.3

คณะกรรมการควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถ บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

แนวปฏิบัติ

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

ทั้งนี้ ทรัพยากรที่กิจการควรคำนึงถึงควรมีอย่างน้อย 6 ประเภท ได้แก่

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

หลักปฏิบัติ 5.4

คณะกรรมการควรจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนากิจการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ

แนวปฏิบัติ

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

6. หลักปฏิบัติ 6

ดูแลให้ระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
Strengthen Effective Risk Management and Internal Control

หลักปฏิบัติ 6.1

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ

- 6.1.1 คณะกรรมการควรเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของกิจการ และอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- 6.1.2 คณะกรรมการควรพิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของกิจการ สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงาน ในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการควรให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ เช่น ปีละ 1 ครั้ง
- 6.1.3 คณะกรรมการควรดูแลให้บริษัทมีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายในและภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
- 6.1.4 คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้รับรู้ไว้ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
- 6.1.5 คณะกรรมการสามารถมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือคณะกรรมการตรวจสอบกลั่นกรองข้อ 6.1.1– 6.1.4 ก่อนเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาตามที่เหมาะสมกับธุรกิจ หากยังไม่มีกรรมการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการร่วมกับฝ่ายจัดการเป็นผู้กลั่นกรอง ข้อ 6.1.1-6.1.4
- 6.1.6 คณะกรรมการควรติดตามและประเมินผลประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- 6.1.7 คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้กิจการประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐาน ที่เกี่ยวข้อง ทั้งของในประเทศและในระดับสากล
- 6.1.8 ในกรณีที่บริษัทมีบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น มีสัดส่วน การถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50) คณะกรรมการควรนำผลประเมินระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาตามข้อ 6.1.1–6.1.7 ด้วย

คำอธิบาย

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

หลักปฏิบัติ 6.2

คณะกรรมการต้องจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และอิสระ

แนวปฏิบัติ

- 6.2.1 คณะกรรมการต้องจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 6.2.2 คณะกรรมการควรกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรโดย ควรมีหน้าที่อย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (1) สอบทานให้กิจการมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน (accuracy and completeness)
 - (2) สอบทานให้กิจการมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ

- (3) สอบทานให้กิจการปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
 - (4) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบใน การพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงาน อื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
 - (5) พิจารณา คัดเลือก เสนอบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี รวมถึงการพิจารณาเลิกจ้างผู้สอบบัญชี ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ ดังต่อไปนี้
 - (1) ผู้สอบบัญชีฝ่าฝืน และ/หรือ ไม่ปฏิบัติตามมาตรา 89/25 ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
 - (2) โบณุญาตเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตไร้ผลตามกฎหมายว่าด้วยวิชาชีพบัญชี
 - (3) ผู้สอบบัญชีประพฤติผิดจรรยาบรรณ ฝ่าฝืน ไม่ปฏิบัติตามข้อบังคับ จรรยาบรรณ สำหรับผู้สอบบัญชีในสาระสำคัญและได้รับโทษการพักใช้ใบอนุญาต หรือถูกเพิกถอนใบอนุญาต ตามกฎหมายว่าด้วยวิชาชีพบัญชี
 - (4) ถูกคณะกรรมการสภาวิชาชีพบัญชีกำหนดว่า เป็นผู้มีความประพฤติทรนัมนำมาซึ่งความเสื่อมเสียเกียรติศักดิ์แห่งวิชาชีพบัญชี

และ พิจารณาเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มี ฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละครั้ง
 - (6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้ มั่นใจได้ว่าเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและ เป็นประโยชน์สูงสุดต่อกิจการ
 - (7) สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
- 6.2.3 คณะกรรมการควรดูแลให้บริษัทจัดให้มีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบ สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เอื้ออำนวยให้คณะกรรมการ ตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หารือกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้
- 6.2.4 คณะกรรมการควรจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงาน ประจำปี
- 6.2.5 คณะกรรมการตรวจสอบต้องให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 6.3

คณะกรรมการควรติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัท กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

แนวปฏิบัติ

- 6.3.1 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (market sensitive information) นอกจากนี้ คณะกรรมการควรดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตาม ระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย
- 6.3.2 คณะกรรมการควรดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของ ผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอน การดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูล

ตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและ ผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสิ่งสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

- 6.3.3 คณะกรรมการควรมีข้อกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการ พิจารณาวาระการประชุม คณะกรรมการ และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการ ควรดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

หลักปฏิบัติ 6.4

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุก ระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

แนวปฏิบัติ

- 6.4.1 คณะกรรมการควรจัดให้มีโครงการ หรือแนวทางในการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุน กิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

หลักปฏิบัติ 6.5

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

แนวปฏิบัติ

- 6.5.1 คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีกลไกและกระบวนการจัดการ (บันทึก ติดตามความคืบหน้า แก้ไขปัญหา รายงาน) ร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย และดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียน ที่มีความสะดวกและมีมากกว่าหนึ่งช่องทาง รวมทั้งเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ใน website หรือ รายงานประจำปี
- 6.5.2 คณะกรรมการดูแลให้มีนโยบายและแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแส โดยควรกำหนด ให้มีช่องทางในการ แจ้งเบาะแสด้านทาง website ของกิจการหรือผ่านกรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบของ กิจการที่ได้รับ มอบหมาย รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการ
- 6.5.3 คณะกรรมการควรดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสด้านที่แจ้งเบาะแสดด้วย เจตนาสุจริต

7. หลักปฏิบัติ 7

รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

Ensure Disclosure and Financial Integrity

หลักปฏิบัติ 7.1

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผย ข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ

- 7.1.1 คณะกรรมการควรดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์
- 7.1.2 ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการควรคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง โดยในกรณีที่เป็นการรายงานทางการเงิน ควรพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้ด้วย
 - (1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
 - (2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับ ระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่น ๆ (ถ้ามี)
 - (3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์และนโยบายของบริษัท
- 7.1.3 คณะกรรมการควรดูแลให้การเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 สามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งควรสนับสนุนให้บริษัทจัดทำ คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (management discussion and analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบ การเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลง ที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากข้อมูลตัวเลข ในงบการเงินเพียงอย่างเดียว
- 7.1.4 ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้นควรดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วน ถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของ กลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับ shareholders' agreement ของกลุ่มตน

หลักปฏิบัติ 7.2

คณะกรรมการควรติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

แนวปฏิบัติ

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

หลักปฏิบัติ 7.3

ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการควรมั่นใจได้ว่า กิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติ

- 7.3.1 ในกรณีที่กิจการมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงินคณะกรรมการ ควรติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้กิจการประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล

- 7.3.2 คณะกรรมการควรดูแลให้กิจการกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการรายงาน สถานะอย่างสม่ำเสมอ
- 7.3.3 คณะกรรมการควรมั่นใจได้ว่า การพิจารณาตัดสินใจใดๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงิน ของบริษัท ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

คำอธิบายสัญญาณบ่งชี้เบื้องต้นเพื่อประเมินภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงิน

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

หลักปฏิบัติ 7.4

คณะกรรมการควรพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

แนวปฏิบัติ

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

หลักปฏิบัติ 7.5

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

แนวปฏิบัติ

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

หลักปฏิบัติ 7.6

คณะกรรมการควรส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

แนวปฏิบัติ

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

8. หลักปฏิบัติ 8

สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

Ensure Engagement and Communication with Shareholders

หลักปฏิบัติ 8.1

คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

แนวปฏิบัติ

- 8.1.1 คณะกรรมการควรดูแลให้เรื่องสำคัญ ทั้งประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของกิจการ ได้ผ่านการพิจารณาและ/หรือการอนุมัติของผู้ถือหุ้น โดยเรื่องสำคัญดังกล่าวควรถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น
- 8.1.2 คณะกรรมการควรสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น เช่น
- (1) การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้า ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการควรพิจารณาบรรจุเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระ การประชุม ซึ่งหากกรณี

คณะกรรมการปฏิเสธเรื่องให้ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระ คณะกรรมการต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ

- (2) หลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการควรดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- 8.1.3 คณะกรรมการควรดูแลให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอ ต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น
- 8.1.4 คณะกรรมการควรดูแลให้มีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และ เผยแพร่บน website ของบริษัทอย่างน้อย 28 วันก่อนวันประชุม
- 8.1.5 คณะกรรมการควรเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บน website ของบริษัทด้วย
- 8.1.6 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้องควรจัดทำเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมทั้งฉบับภาษาไทย

คำอธิบาย หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นควรประกอบด้วย

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

หลักปฏิบัติ 8.2

คณะกรรมการควรดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

แนวปฏิบัติ

- 8.2.1 คณะกรรมการควรกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่จัดประชุม ที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น
- 8.2.2 คณะกรรมการควรดูแลไม่ให้มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่ควรกำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสารหรือหลักฐาน แสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
- 8.2.3 คณะกรรมการควรส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียน ผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ

- 8.2.4 ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตาม กฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุม ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้
- 8.2.5 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้นไม่ควรสนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะ วาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- 8.2.6 กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องควรเข้าร่วมการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถาม ในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้
- 8.2.7 ก่อนเริ่มการประชุม ผู้ถือหุ้นควรได้รับทราบจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม ด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
- 8.2.8 ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมควรจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ
- 8.2.9 คณะกรรมการควรสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

หลักปฏิบัติ 8.3

คณะกรรมการควรดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

แนวปฏิบัติ

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

6.2 จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ

จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ

1. คติธรรมในการทำงาน

เราจะร่วมกันทำงานบริหารงาน บนพื้นฐานของ "ธรรม"

หลักปฏิบัติอันได้แก่

- | | |
|-------------------|---|
| 1. มีคุณธรรม | คือ การรู้จัก รู้ผิด |
| 2. มีจริยธรรม | คือ การรู้ ควร หรือ ไม่ควรทำ |
| 3. มีศีลธรรม | คือ การรู้ บาป บุญ คุณ โทษ |
| 4. มีความยุติธรรม | คือ การยึดความจริงและเสมอภาคไม่ลำเอียงเป็นที่ตั้ง |
| 5. มีวัฒนธรรม | คือ การปฏิบัติประจำวันที่มีหลักในการยึดเหนี่ยว |
| | วัฒนธรรมองค์กรเรา คือ สัตย์ซื่อ, ถือตัว , กล้าผิด , จิตสะอาด |
| 6. มีมนุษยธรรม | คือ การมีจิตใจเมตตา , เอื้ออารีย์ ชิงกันและกัน |
| 7. มีสุจริตธรรม | คือ การไม่คดโกง เอาของคนอื่นมาเป็นของตนเอง |

บริษัท จะดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานที่ยึดมั่นการทำงานตามแนวทางแห่งคติธรรม อันได้แก่ ธรรมทั้ง 7 ประการ และจะดำเนินการเป็นไปด้วยความโปร่งใสเพื่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายมีความเชื่อมั่น

ตัวอย่างแนวทางปฏิบัติ

- ประกอบกิจการการค้าด้วยความเป็นธรรม โดย บริษัท มีการกำหนดแนวทางปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างยุติธรรม ได้กำหนดแนวทางที่พึงปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ทั้งผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ พนักงาน และสังคมโดยรวมอย่างยุติธรรม มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียม รวมถึง ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ ไม่ว่าจะเป็นรายใหญ่ หรือรายย่อย ทุกฝ่ายได้รับการปฏิบัติอย่างเสมอภาค
- ประกอบกิจการ เพื่อให้มีการดำเนินการตามที่กฎหมาย กฎเกณฑ์ และกฎระเบียบกำหนดไว้อย่างถูกต้อง บริษัทฯ มีแนวทางการปฏิบัติที่สอดคล้องเป็นไปตามที่กฎหมาย กฎเกณฑ์ และกฎระเบียบได้กำหนดไว้ รวมถึงมีการปฏิบัติเพื่อสืบสานขนบธรรมเนียมประเพณีอันดีของชาติ และต่อต้านการกระทำที่เป็นการทุจริต หรือผิดศีลธรรม
- มีการบริหารจัดการเป็นไปด้วยความโปร่งใส บริษัทฯ ได้จัดระบบการบริหารจัดการงานต่าง ๆ การกำหนดนโยบายและแนวทางเป็นลายลักษณ์อักษร มีการบันทึกบัญชี การจัดทำรายงานทางการเงิน รวมถึงการจัดเก็บข้อมูลต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และมีความครบถ้วน สม่าเสมอ ตามเกณฑ์มาตรฐานสากล ทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่ต้องตามหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน
- มีแนวทางการปฏิบัติด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมสิ่งแวดล้อม และศีลธรรมอันดี ดำเนินธุรกิจเพื่อให้เป็นไปในทิศทางซึ่งไม่ก่อความเดือดร้อน ไม่เบียดเบียนประชาชน สังคม หรือประเทศชาติ โดยมีความรับผิดชอบต่อสังคม มีแนวทางที่ผู้ปฏิบัติสามารถปฏิบัติตามได้สอดคล้องทั้งประโยชน์ขององค์กร และประโยชน์ของสังคมโดยรวม โดยจัดการกระบวนการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้งมีส่วนร่วมในการสนับสนุนสังคม หรือช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาสในสังคม
- ดำเนินกิจการด้วยความรับผิดชอบต่อรอบคอบ ระมัดระวัง โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานการกระทำอันสุจริต มีการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อรอบคอบ ระมัดระวัง มีการจัดการบริหาร และมีแนวทางป้องกันเพื่อมิให้เกิดผลกระทบ หรือบริหารความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ มีการเตรียมการเพื่อให้ความพร้อม เพื่อสามารถรองรับกับสถานการณ์ หรือผลกระทบ รวมถึงโอกาสที่อาจเกิดความเสี่ยงในอนาคต มีพื้นฐานการดำเนินการที่กระทำด้วยความสุจริต และยึดมั่นในความถูกต้อง

2. แนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้อง

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

ข้อพึงปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

ตัวอย่างแนวปฏิบัติ

1. มีแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อประโยชน์และสิทธิที่เท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น
2. บริหารจัดการเพื่อสร้างผลตอบแทนรวมถึงสร้างมูลค่าเพิ่มของผลตอบแทนให้ตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นได้อย่าง เหมาะสม
3. ทำหน้าที่ด้วยความสุจริต โปร่งใส ดูแลและปกป้องทรัพย์สินอันเป็นสินทรัพย์โดยรวมของผู้ถือหุ้น และไม่ ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ซึ่งถือเป็นการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย
4. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุม หรือเสนอชื่อกรรมการได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม
5. ในการประชุมผู้ถือหุ้น จะพิจารณาและลงคะแนนเสียงตามวาระที่กำหนดโดยไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ หรือเพิ่มวาระการประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบวาระก่อนการตัดสินใจ
6. สำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง ให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือให้มีการกรอกระงับอย่างน้อย 1 คน เข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้ และแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
7. สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงสำหรับวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ และในวาระการเลือกตั้งกรรมการ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
8. กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร และได้แจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในบริษัทถือปฏิบัติ และได้กำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย มีหน้าที่จัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการ
9. ส่งเสริมการและวางแนวทางเพื่อให้สิทธิที่เท่าเทียมกับผู้ถือหุ้นทุกราย

ข้อพึงปฏิบัติในการให้สิทธิที่เท่าเทียมกับผู้ถือหุ้นทุกราย

ตัวอย่างแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น
 - 1.1 ดำเนินการแจ้งกำหนดการประชุมพร้อมระเบียบวาระ และความเห็นของคณะกรรมการต่อตลาดหลักทรัพย์ และเผยแพร่ผ่านทาง Website บริษัท อย่างน้อย 30 วันก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น และการดำเนินการเพื่อจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้กับผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ลงทะเบียนล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 - 21 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
 - 1.2 ดำเนินการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียง ลงมติ รวมทั้งสิทธิการออกเสียงลงคะแนนแต่ละประเภทของหุ้น
 - 1.3 มีการจัดทำหนังสือเชิญประชุม เป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่เป็นฉบับภาษาไทย
2. การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย
 - 2.1 กำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และส่งคำถามล่วงหน้า โดยมีประกาศหลักเกณฑ์ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์

2.2 หลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยมีเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

2.3 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

3 การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการได้มีกำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรในนโยบายเรื่องการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อแจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ รวมถึงเปิดเผยในรายงานประจำปี ซึ่งมีแนวทางดังนี้

- 3.1 ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท นำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผยหรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
- 3.2 ให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- 3.3 กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องจะต้องระงับการซื้อ และ/หรือ การขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนที่บริษัทจะมีการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะการเงินหรือข้อมูลข่าวสารที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จนกว่าบริษัทจะได้เปิดเผยข้อมูลภายในดังกล่าวต่อสาธารณชนแล้ว
- 3.4 กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า จัดทำและนำส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งบุคคลดังกล่าว รวมถึงคู่สมรสและของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถืออยู่ มายังเลขานุการบริษัท โดยให้จัดทำและนำส่งภายใน 30 วันทำการภายหลังเข้ารับตำแหน่ง และรายงานทุกครั้งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เมื่อมีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ โดยจัดส่งล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย 1 วัน หรือจัดส่งภายใน 3 วันทำการ ตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด พร้อมทั้งจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่เลขานุการบริษัทในวันเดียวกันกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ที่ฝ่าฝืนนโยบายการใช้ข้อมูลภายในจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือกฎหมายแล้วแต่กรณี โดยการพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

ข้อพึงปฏิบัติต่อลูกค้า

ตัวอย่างแนวปฏิบัติ

1. เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างถูกต้อง ครบถ้วน
2. พนักงานจะต้องพร้อมในการให้ข้อมูล รวมถึงชี้แจงเกี่ยวกับข้อกำหนด และเงื่อนไขของสินค้าและบริการ ของบริษัท ให้ลูกค้าได้รับทราบรวมถึงแจ้งเงื่อนไข และข้อตกลงที่ได้ตกลงกับลูกค้าทราบเป็นลายลักษณ์อักษร ได้แก่
 - 2.1 ราคาสินค้า การบริการ หรือค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องที่ไม่ได้อยู่ภายใต้เงื่อนไขราคาสินค้า หรือบริการ
 - 2.2 ข้อมูลคุณลักษณะของสินค้า บรรจุภัณฑ์ และการจัดการจัดส่งข้อกำหนดในการจัดส่ง
 - 2.3 ข้อมูลอื่นๆ ที่มีข้อตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ กับลูกค้า และมีการแจ้งเงื่อนไขข้อตกลงและนโยบายหรือเงื่อนไขในการกำหนดระยะเวลาการให้สินเชื่อทางการค้ากับลูกค้าได้ทราบ
3. เมื่อบริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดหรือ เงื่อนไขที่สำคัญ ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับลูกค้า จะต้องแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า
4. พนักงานต้องพร้อมที่จะตอบคำถามของลูกค้าทั้งด้านสินค้า บริการ ข้อร้องเรียน การให้คำแนะนำ และการติดตามผลความคืบหน้าในประเด็นต่าง ๆ ที่ได้รับแจ้งจากลูกค้า โดยยึดมั่นการดำเนินการทุกด้านบนพื้นฐานมิตรและไมตรีจิตที่

- ดีและพร้อมร่วมหาแนวทางการแก้ไขปัญหาให้กับลูกค้าหากลูกค้าพบปัญหาจากการใช้สินค้าของบริษัท นอกจากนี้ควรจัดให้ทำแบบสำรวจความพึงพอใจเพื่อพัฒนาให้เกิดความสัมพันธ์ที่ดีและรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า
5. หน่วยงานการขาย การตลาด และงานบริการต่าง ๆ ควรเตรียมการในเรื่องอุปกรณ์สื่อสารเพื่อพร้อมสำหรับลูกค้าได้ติดต่อได้โดยสะดวก และรวดเร็ว
 6. รักษาความลับและข้อมูลทางการค้าของลูกค้า รวมถึงมีการกำหนดผู้ควบคุมข้อมูลและผู้ประเมินผลข้อมูลเพื่อรับผิดชอบดูแลฐานข้อมูลและคุ้มครองข้อมูลลูกค้าตามกฎหมายที่ได้มีกำหนด
 7. การพัฒนาตามแนวทางความยั่งยืนรวมถึงห่วงโซ่คุณค่าเพื่อสร้างมูลค่าและประโยชน์ทางการค้าร่วมกันระหว่างบริษัทกับลูกค้า

ข้อพึงปฏิบัติคู่ค้าและเจ้าหนี้

ตัวอย่างแนวปฏิบัติ

1. ปฏิบัติตามข้อตกลงที่มีต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
2. ปฏิบัติตามสัญญา หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงร่วมกัน และมีการแจ้งเงื่อนไขข้อตกลงและนโยบายหรือเงื่อนไขในการกำหนดระยะเวลาการให้สินเชื่อทางการค้าระหว่างบริษัทและบริษัทคู่ค้าอย่างชัดเจน
3. กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใด ข้อหนึ่งต้องแจ้งเหตุกับคู่ค้า และ/หรือ เจ้าหนี้เป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
4. ให้ข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริง และตรงเวลาอย่างสม่ำเสมอ
5. ไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตกับคู่ค้า และ/หรือ เจ้าหนี้ ถ้ามีข้อมูลว่ามีการจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้นพึงหารือกับ และ/หรือเจ้าหนี้ เพื่อร่วมกันแก้ไขปัญหาด้วยความยุติธรรมและรวดเร็ว
6. มีการกำหนดข้อมูลเงื่อนไขการค้าประกัน หรือหากมีข้อตกลงเกี่ยวกับการวางเงินมัดจำเพื่อเป็นประกันผลงานควรระบุแนวทางการปฏิบัติให้เจ้าหนี้หรือคู่ค้าทราบอย่างชัดเจน
7. ควรปฏิบัติและดำเนินการเพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขข้อตกลงตามสัญญาการซื้อขาย หรือสัญญาสินเชื่อที่ได้มีข้อตกลงร่วมกัน หากมีเงื่อนไขการค้าประกัน ควรมีการระบุไว้อย่างชัดเจน รวมถึงดำเนินการปฏิบัติตามเงื่อนไขการค้าประกัน มีการบริหารเงินทุน การชำระหนี้ตรงตามกำหนดระยะเวลาที่ได้ตกลงกัน หรือหากเกิดการผิดนัดชำระหนี้ ควรมีการดำเนินการเพื่อทำความเข้าใจในการขอขยายกำหนดระยะเวลา รวมถึงเจรจาเพื่อขอเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขเพื่อให้ได้รับความยินยอมระหว่างคู่สัญญา หรือหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขใดควรมีการแจ้งการเปลี่ยนแปลงล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้คู่สัญญาทั้ง 2 ฝ่ายทราบเป็นการล่วงหน้า
8. รักษาคุ้มครองข้อมูลคู่ค้าและเจ้าหนี้ รวมถึงมีการกำหนดผู้ควบคุมข้อมูลและผู้ประเมินผลข้อมูลเพื่อรับผิดชอบดูแลฐานข้อมูลและคุ้มครองข้อมูลคู่ค้า/เจ้าหนี้ตามกฎหมายที่ได้มีกำหนด
9. หากมีการเปลี่ยนแปลงชื่อ ที่อยู่หรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบัญชีธนาคารของคู่ค้าและเจ้าหนี้ ควรมีการตรวจสอบยืนยันกับคู่ค้าและคู่ธุรกิจอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันหากเกิดการปลอมแปลงและการตกเป็นเหยื่อผ่านระบบการฉ้อโกงของอาชกรทางระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายสารสนเทศ
10. การร่วมกันระหว่างบริษัทและคู่ค้าเพื่อดำเนินการตามแนวทางความยั่งยืนในระบบห่วงโซ่คุณค่าเพื่อประโยชน์ทางการค้าควบคู่ไปกับการดำเนินการที่ไม่ส่งผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

จรรยาบรรณจัดซื้อ จัดหา จัดจ้าง และปฏิบัติกับคู่ค้า / คู่ธุรกิจ

บริษัทฯ กำหนดแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และรักษาภาพพจน์อันดีของบริษัทฯ จึงกำหนดแนวทางไว้เป็นหลักเกณฑ์ซึ่งเกี่ยวกับจรรยาบรรณในการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัท ให้ปฏิบัติดังนี้

1. การรับของขวัญ ของกำนัล การรับเลี้ยง และการให้ความชอบเป็นพิเศษ
 - 1.1 การรับของขวัญหรือของกำนัล

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายรับของขวัญหรือของกำนัล อันสื่อให้เห็นว่าเป็นการรับสินบน เว้นแต่ การให้ของที่ระลึก ซึ่งคู่ค้ามีการจัดทำอันเป็นประเพณี เช่น ของชำร่วยของบริษัท ที่มอบให้ในเทศกาลปีใหม่ สมุดไดอารี่ หรือ ปฏิทิน บริษัทฯ ไม่ถือว่าการรับของขวัญของที่ระลึกตามประเพณีดังกล่าวเป็นการให้สินบน

1.2 การรับเลี้ยง

การรับเลี้ยง บริษัทฯ ขอให้แต่ละหน่วยงานพิจารณาถึงความเหมาะสม และควรหลีกเลี่ยงหากไม่จำเป็น การร้องขอเพื่อให้คู่ค้าพาไปเลี้ยง สังสรรค์ ตามสถานที่ต่าง ๆ บริษัทฯ ถือเป็นการกระทำอันผิดจรรยาบรรณ

1.3 การให้ความสนธิชอบเป็นพิเศษ

กรณีบริษัทฯ มีการเปิดโอกาสให้คู่ค้าเข้าร่วมการเสนอราคา ควรละเว้นการกระทำอันแสดงให้เห็นถึงความสนิทชิดชอบกับคู่ค้ารายหนึ่งรายใดอันเป็นเหตุ คู่ค้ารายอื่น ๆ คิดไปว่าน่าจะเกิดความไม่ยุติธรรมขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งทำให้คู่ค้ารายอื่นเกิดความเข้าใจผิด และไม่ต้องการร่วมมือเพื่อเสนอราคาต่อผู้ด้วย และยังอาจนำไปบอกกล่าวกับผู้อื่นจนทำให้เสียภาพพจน์ของบริษัทได้

2. แนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

2.1 การจัดซื้อจัดจ้าง กรณีสินค้าที่ไม่เป็นการเฉพาะเจาะจง ควรเปิดโอกาสให้ คู่ค้าหลาย ๆ รายเสนอสินค้าและบริการ เพื่อให้สามารถคัดเลือกคู่ค้าที่สามารถเสนอสินค้า และบริการ ที่ดีและ เหมาะสม และก่อประโยชน์สูงสุด

2.2 การเชิญผู้เข้าร่วมเสนอราคาควรต้องเลือกสรรคู่ค้าที่ดีและสนใจต่อการประมูลเสนอราคานั้น ๆ การเชิญคู่ค้า เพียงเพื่อให้ครบตามจำนวน ตามระเบียบโดยไม่คำนึงถึงความสามารถในการปฏิบัติตามข้อผูกพัน จะทำให้การจัดหาขาดคุณภาพ และขาดความยุติธรรมทั้งต่อบริษัท และคู่ค้ารายอื่น ๆ ด้วย

2.3 คู่ค้าทุกรายจะต้องได้รับรายละเอียด ข้อมูลและเงื่อนไขต่าง ๆ อย่างเดียวกัน ซึ่งเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีอธิบายด้วยวาจา ต้องยืนยันเป็นลายลักษณ์อักษรด้วย

3. ข้อปฏิบัติต่อคู่ค้า

3.1 ความสัมพันธ์ระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย ควรจะเป็นในรูปของการสร้างความมั่นใจต่อกันด้วยความสุจริตและความยุติธรรม พึงปฏิบัติต่อกันอย่างสุภาพชน

3.2 ระเบียบปฏิบัติและวิธีการต่าง ๆ ที่บริษัทฯ กำหนดขึ้นจะต้องแสดงให้ผู้ค้าทราบทันทีนับแต่ผู้ค้าสมัครเข้ามาเป็นผู้ค้ากับบริษัทฯ และแจ้งให้ทราบเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง

3.3 การตรวจรับสินค้า หรือตรวจรับงาน ตลอดจนขั้นตอนการจ่ายเงิน ควรกระทำอย่างรวดเร็วและรัดกุม และความยุติธรรมกับผู้ค้า ผู้ที่จงใจทำให้เกิดความล่าช้าเป็นการปฏิบัติที่ถือว่าผิดจรรยาบรรณเช่นกัน

3.4 ละเว้นการช่วยคู่ค้าที่ทำงานกับบริษัทฯ ด้วยการกระทำใด ๆ อันเป็นการช่วยให้ไม่ต้องเสียภาษีที่พึงต้องเสียให้กับภาครัฐ

การเลือกคู่ค้า/และคู่ธุรกิจ

คุณสมบัติของคู่ค้า/คู่ธุรกิจ

1. เป็นผู้ผลิต ผู้ประกอบการ ผู้จำหน่าย ผู้แทนจำหน่าย หรือผู้รับจ้าง รวมถึงบุคคลธรรมดา ซึ่งมีสถานประกอบการ หรือที่ตั้งที่สามารถตรวจสอบได้
2. มีบุคลากร เครื่องจักรและอุปกรณ์ สินค้า บริการ คลังสินค้า สถานภาพทางการเงิน และประวัติการดำเนินงาน หรือการให้บริการ ที่น่าเชื่อถือ
3. ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์แนวทางและวิธีการปฏิบัติซึ่งบริษัทฯ ได้กำหนดไว้
4. เป็นผู้ให้บริการ หรือส่งมอบสินค้า รวมถึงมีบริการหลังการขาย หรือมีเงื่อนไขอื่น ๆ สอดคล้องตรงตามคุณสมบัติที่บริษัทฯ ได้กำหนด
5. เป็นคู่ค้า/คู่ธุรกิจ ที่ไม่มีผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทฯ
6. ไม่เป็นคู่ค้า/คู่ธุรกิจที่มีประวัติต้องห้ามทำการค้าอันเนื่องมาจากการกระทำทุจริต

การทำธุรกิจ และการทำธุรกรรมด้านการซื้อขายกับบริษัทฯ

1. คู่ค้า/คู่ธุรกิจที่ได้รับเชิญให้ทำการเสนอราคา หรือผ่านขั้นตอนการเสนอราคา/หรือสอบราคาแล้วเมื่อมีการแจ้งตกลงทำการซื้อขาย จะดำเนินการในการขั้นตอนถัดไป
2. กรณีเป็นนิติบุคคลต้องนำส่งแบบเอกสารประจำตัวผู้เสียภาษี (ภพ.20) และกรณีเป็นบุคคลธรรมดาต้องนำส่งสำเนาบัตรประจำตัวประชาชนหรือบัตรประจำตัวผู้เสียภาษีเพื่อขึ้นทะเบียนเป็นผู้ขายหรือผู้บริการกับบริษัท
3. ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงในการจัดซื้อ/จัดจ้าง รวมถึงเงื่อนไขการชำระค่าสินค้าเป็นไปตามระบบการจัดซื้อ/จัดจ้าง ของบริษัทฯ
4. ใบสั่งซื้อหรือสัญญาตามข้อตกลงระหว่างคู่ค้า/คู่ธุรกิจ ซึ่งจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรจะเป็นข้อผูกมัดในการทำธุรกรรมด้านการซื้อขาย
5. ในการจัดซื้อ หรือทำสัญญา บริษัทฯ อาจขอให้คู่ค้า/คู่ธุรกิจ มีการวางหลักประกัน หรือวางเงินมัดจำสำหรับการปฏิบัติตามข้อตกลง ซึ่งจะบริษัทฯ จะแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรในเอกสารการสั่งซื้อหรือสัญญา และบริษัทฯ จะทำการคืนเงินมัดจำ หรือหลักประกันให้เมื่อสิ้นสุดการผูกพันอันเนื่องมาจากธุรกรรมนั้น ๆ แล้ว
6. เมื่อคู่ค้า/คู่ธุรกิจ ปฏิบัติตามข้อตกลง สัญญา หรือใบสั่งซื้อแล้ว คู่ค้า/คู่ธุรกิจ จะต้องส่งมอบใบกำกับภาษี ใบเสร็จ และ/หรือเอกสารประกอบอื่นๆ ที่จำเป็นเพื่อขอรับชำระเงิน ณ สถานที่และกำหนดเวลาตามที่บริษัทฯ กำหนด โดยการชำระค่าสินค้า/บริการหลังหักภาษี ณ ที่จ่าย ตามที่ทางราชการกำหนด และภาระผูกพันอื่นๆ ตามสัญญา เช่น เงินค้ำประกันผลงาน เงินมัดจำ โดยจัดทำเช็คขีดคร่อมส่งจ่ายให้กับคู่ค้า/คู่ธุรกิจ หรือโอนเข้าบัญชี แล้วแต่จะมีการตกลงกัน
7. คู่ค้า/คู่ธุรกิจสามารถขอแก้ไข ข้อมูลคู่ค้า/คู่ธุรกิจในระบบ โดยติดต่อกับหน่วยงานที่ดำเนินการจัดซื้อ จัดหา พร้อมส่งเอกสารประกอบการแก้ไขที่ได้รับการรับรองโดยผู้มีอำนาจของคู่ค้า/คู่ธุรกิจ

ข้อพึงปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

ตัวอย่างแนวปฏิบัติ

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

ข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับสินทรัพย์ทางปัญญา และการไม่ละเมิดสินทรัพย์ทางปัญญาและลิขสิทธิ์

ตัวอย่างแนวปฏิบัติ

1. พนักงานต้องปฏิบัติตนให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อผูกพันตามสัญญาทั้งหมดเกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาที่ถูกต้อง รวมถึงสิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ ความลับทางการค้า และข้อมูลกรรมสิทธิ์อื่นๆ
2. พนักงานที่นำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ภายในบริษัทจะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่น
3. พนักงานที่ใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัทจะต้องใช้ซอฟต์แวร์ตามขออนุญาตของเจ้าของลิขสิทธิ์ และเฉพาะที่บริษัทมีจัดให้เท่านั้น เพื่อป้องกันปัญหาการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
4. เมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาต่าง ๆ รวมถึงผลงานต่าง ๆ คืนให้บริษัทไม่ว่าจะเป็นข้อมูลที่เก็บไว้ในรูปแบบใดๆ ก็ตาม
5. ผลงานที่เป็นทรัพย์สินทางปัญญาอันเกิดจากโครงการของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ เป็นผู้ให้ดำเนินการถือเป็นผลงานและทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ ถึงแม้สินทรัพย์นั้นๆ ยังไม่ขึ้นทะเบียน หรือจดทะเบียนด้านทรัพย์สินทางปัญญา ห้ามพนักงานนำไปทำซ้ำ หรือดัดแปลงเพื่อผลประโยชน์ส่วนตัว หรือผลประโยชน์ของผู้อื่นโดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท

ข้อพึงปฏิบัติต่อสังคมและส่วนรวม

ตัวอย่างแนวปฏิบัติ

1. ประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม และมีแนวทางปฏิบัติบนพื้นฐานจรรยาบรรณที่ดีเพื่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย ได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรม
2. การต่อต้านการทุจริต มุ่งมั่นสนับสนุนและกำกับดูแลให้พนักงาน ตัวแทน คู่ค้าคู่สัญญารับจ้างตระหนักถึงการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นและการต่อต้านการทุจริต ด้วยการแสดงภาวะผู้นำของกิจการในการเป็นแบบอย่าง ในการปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายบนพื้นฐานกระทำที่สุจริตและไม่ผิดจรรยาบรรณที่ตั้งไว้
3. เคารพสิทธิมนุษยชนมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชนภายในกิจการและกระตุ้นให้มีการปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนอันเป็นมาตรฐานสากลซึ่งครอบคลุมไปถึงกิจการในเครือผู้ร่วมทุนและคู่ค้า สร้างองค์ความรู้ด้านสิทธิมนุษยชนพร้อมทั้งปลูกจิตสำนึกให้บุคลากรในกิจการยึดถือและปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน
4. ปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมธรรมาปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและสวัสดิการแรงงาน หลักจริยธรรม สร้างความยุติธรรมและ เคารพในสิทธิส่วนบุคคล เพื่อให้เกิดความมั่นคงสงบสุข และจะส่งเสริมโอกาส ความก้าวหน้าในการทำงานพร้อมทั้งพัฒนาศักยภาพของพนักงาน ตลอดจนมีการดูแลมาตรฐานการครองชีพของพนักงาน
5. รับผิดชอบต่อผู้บริโภคโดยผลิตสินค้า บริการที่มีคุณภาพ และมีการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ สร้างความไว้วางใจ ความสัมพันธ์กับลูกค้าทั้งก่อนและหลังการขายมีระบบจัดเก็บและการให้ข้อมูลที่ตรงความจริงและเพียงพอ รวมทั้งให้ความรู้เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจเลือกซื้อสินค้าและบริการทำการวิจัยและพัฒนาเพื่อสร้างนวัตกรรมของสินค้าและบริการโดยให้ความสำคัญกับกระบวนการและกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่สังคมและสิ่งแวดล้อม
6. ดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมมีการส่งเสริมสนับสนุนให้มีการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ได้ผลอย่างเป็นรูปธรรมมีการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่าเพื่อประโยชน์สูงสุด รวมถึงกำหนดมาตรการป้องกันมลภาวะให้กับพนักงานและชุมชน
7. พัฒนาชุมชนและสังคม โดยส่งเสริมและให้ความร่วมมือทั้งกับหน่วยงานภาครัฐและเอกชนใกล้เคียงเพื่อร่วมพัฒนาชุมชนและสังคมโดยจุดมุ่งหมายเพื่อร่วมกันสร้างชุมชนสังคมน่าอยู่ โดยมีการส่งเสริมและให้การสนับสนุนทั้งด้านการศึกษาศิลปวัฒนธรรมและจริยธรรมในชุมชนตลอดจนการจ้างงานและพัฒนาทักษะชาวชุมชนเพื่อขอจัดและป้องกันภัยคุกคามที่มีผลต่อสุขภาพ ชีวิตและทรัพย์สิน
8. พัฒนานวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมโดยสร้างสรรค์สิ่งใหม่ๆ เช่นการพัฒนาเทคโนโลยีการผลิต กระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม รวมถึงมีส่วนช่วยสร้างมูลค่าและคุณค่าเพิ่มเพื่อให้เกิดการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวก เพื่อจะทำให้กิจการสังคมชุมชนวัฒนธรรมและสิ่งแวดล้อมเกิดการเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้น

3. การทรัพยากรบุคคล

บริษัท ให้ความสำคัญกับคุณค่าทรัพยากรบุคคล โดยส่งเสริมให้มีการพัฒนาความรู้ความสามารถ มีคุณธรรม มีพฤติกรรมที่เหมาะสม เพื่อประโยชน์ร่วมกันระหว่างบุคลากรกับบริษัทเป็นหลัก รวมทั้งเปิดโอกาสให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเข้าร่วมกิจกรรมภายนอก ภายใต้ขอบเขตนโยบายที่เกี่ยวข้อง

บริษัท ยึดถือปฏิบัติตามหลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนและแรงงานขององค์การสหประชาชาติ (United Nations) ซึ่งรวมถึงการไม่ใช้แรงงานเด็กโดยการบังคับตลอดจนข้อจำกัดของกฎหมายแรงงานในแต่ละประเทศที่กลุ่มบริษัท เข้าดำเนินธุรกิจ โดยจัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย ถูกสุขอนามัยตามมาตรฐานสากล ปลอดภัยจากยาเสพติด และปฏิบัติต่อพนักงาน ทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สติปัญญา ศาสนา ความพิการ หรือสถานะอันใดที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน รวมถึงจัดให้มีสภาพการจ้างงานที่ยุติธรรม มีโอกาสก้าวหน้าอย่างเป็นธรรม และดูแลไม่ให้เกิดการคุกคามหรือข่มขู่ หรือถูกล่วงละเมิดสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล ระหว่างผู้บริหาร พนักงาน หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

บริษัท เคารพและตระหนักถึงความเป็นส่วนตัวของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยปฏิบัติตามนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ตามที่กฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลกำหนด อย่างไรก็ตาม บริษัท สงวนสิทธิ์ที่จะตรวจสอบการใช้ทรัพย์สินของบริษัท ซึ่งรวมถึง คอมพิวเตอร์ อีเมล โทรศัพท์ ข้อมูลอันเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท โดยจะปฏิบัติภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

สภาพแวดล้อมในการปฏิบัติงาน

ตัวอย่างแนวปฏิบัติ

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

ความเป็นส่วนตัว การปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน และการไม่ข่มขู่คุกคาม

ตัวอย่างแนวทางปฏิบัติ

1. ไม่นำเอาข้อมูลหรือเรื่องราวของบุคคลอื่น ทั้งในเรื่องที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานและเรื่องส่วนตัวไปเปิดเผย หรือวิพากษ์วิจารณ์ในลักษณะที่จะก่อให้เกิดความเสียหายแก่ผู้อื่น หรือภาพลักษณ์โดยรวมบริษัท เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามขอบเขตที่กฎหมายกำหนด
2. ไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลหนึ่งบุคคลใดโดยใช้ความสัมพันธ์ส่วนตัวตัดสิน หรือเนื่องจากความแตกต่างในเรื่อง ถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ รวมถึงการตั้งครรรค์ และความโน้มเอียงทางเพศ อายุ สติวิ ศาสนา ความคิดเห็นส่วนบุคคล ความพิการ หรือเรื่องอื่นใดที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน
3. ไม่แสดงพฤติกรรมที่เป็นการข่มขู่ หรือพฤติกรรมที่มีลักษณะก้าวร้าวรุนแรง หรือสร้างความอับอายขายหน้า หรือสร้างความหวาดกลัวให้แก่ผู้อื่น หรือก่อให้เกิดสภาพแวดล้อมในการทำงานที่บั่นทอนกำลังใจ เป็นปฏิปักษ์ หรือรบกวนการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ พฤติกรรมดังกล่าวครอบคลุมถึงการลวนลาม อนาจาร การก่อกวนพาราสิ หรือการล่วงเกินทางเพศไม่ว่าจะด้วยวาจา หรือ ร่างกายก็ตาม รวมทั้งการกระทำอื่นใดที่เป็นการล่วงละเมิดผู้อื่นตามกฎหมาย

ยาเสพติด สารเสพติด และแอลกอฮอล์

(คำจำกัดความให้เป็นไปตามกฎหมายในแต่ละพื้นที่ปฏิบัติงาน)

ตัวอย่างแนวปฏิบัติ

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

ข้อพึงปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

ตัวอย่างแนวปฏิบัติ

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ และพึงปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายของบริษัทตามแนวทางจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจของบริษัท
2. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ กฎเกณฑ์ นโยบาย รวมถึงหมั่นศึกษาหาความรู้ เพื่อทราบในเหตุผล หลักเกณฑ์ เพื่อหาแนวทางปฏิบัติให้ถูกต้อง เหมาะสม ทันต่อยุคสมัย หรือสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงภายใต้กฎหมาย กฎระเบียบ กฎเกณฑ์ ตลอดจนนโยบาย และทราบถึงผลกระทบ หรือความเสียหายจากการไม่ดำเนินการเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ กฎเกณฑ์ หรือนโยบาย ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่องาน รวมถึงส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ
3. ปฏิบัติหน้าที่โดยการใช้ความรู้ความสามารถ ตลอดจนทักษะที่เป็นประโยชน์ ในการจัดการและการบริหารงาน รวมถึงหมั่นศึกษาเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถ ทักษะ เพื่อสามารถปฏิบัติหน้าที่ และใช้ความรู้ ความสามารถและทักษะที่พัฒนาไม่หยุดนิ่ง ช่วยในการดำเนินงานตลอดจนพัฒนางานเพื่อให้เกิดความก้าวหน้าในกิจการงานของบริษัทฯ
4. ไม่กระทำการใด ๆ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ หรือเบียดบังทรัพย์สินซึ่งควรเป็นของบริษัทฯ หรือควรเป็นของลูกค้าของบริษัท รวมถึงไม่เข้าร่วมหรือรับตำแหน่งใด ๆ ในองค์กรอื่นๆ ที่จะก่อให้เกิดการขัดผลประโยชน์ของบริษัท
5. พึงหลีกเลี่ยงการเปิดเผยหรือการใช้ประโยชน์จากข้อมูลที่เป็นความลับอย่างเด็ดขาด
6. พึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ในการหาผลประโยชน์ หรือกระทำการที่ไม่สุจริต หรือส่อไปในทางทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งกับบริษัท ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายของบริษัท
7. มีส่วนร่วม สร้าง และรักษาบรรยากาศแห่งความสามัคคี พึงมีส่วนร่วมในกิจกรรมสร้างสรรค์ ไม่ใช้อคติ หรือความคิดเห็นส่วนตัว ทำให้เกิดความแตกแยกต่อสังคมส่วนรวม รวมถึงกระทำการอันกระทบต่อชื่อเสียงอันดีของบริษัท
8. มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลทรัพย์สินของบริษัทฯ มิให้เสื่อมเสีย สูญหาย และใช้ทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ และไม่นำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้อื่น
9. ต้องไม่แสวงหาผลประโยชน์จากตำแหน่งงาน โดยกระทำได้ดังนี้
 - เรียกร้อง หรือรับผลประโยชน์จากลูกค้า คู่สัญญา นายหน้า หรือผู้ให้บริการต่าง ๆ เพื่อเป็นการตอบแทนการทำงานในหน้าที่ของตน
 - เรียก ร้อง หรือรับผลประโยชน์จากลูกค้า คู่ค้า คู่สัญญา โดยการตอบแทนด้วยการให้ลูกค้า คู่ค้า คู่สัญญาได้รับผลประโยชน์เป็นพิเศษ ซึ่งเป็นการผิดเงื่อนไขที่บริษัทฯ กำหนด
10. ไม่นำข้อมูลภายในเกี่ยวกับการลงทุนอันยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปหาผลประโยชน์ รวมถึงควรดูแลปฏิบัติตามนโยบายเรื่องการใช้อข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด
11. กรณีที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในหรือผลประโยชน์ของบริษัท ไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในระหว่างระยะเวลาห้ามซื้อขาย

กรรมการและผู้บริหารพึงปฏิบัติต่อพนักงาน

ตัวอย่างแนวปฏิบัติ

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

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวทางปฏิบัติและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2563 มีการปรับปรุงในส่วนของนโยบายการกำกับกิจการและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งมีสาระสำคัญที่ทำการปรับปรุงดังนี้

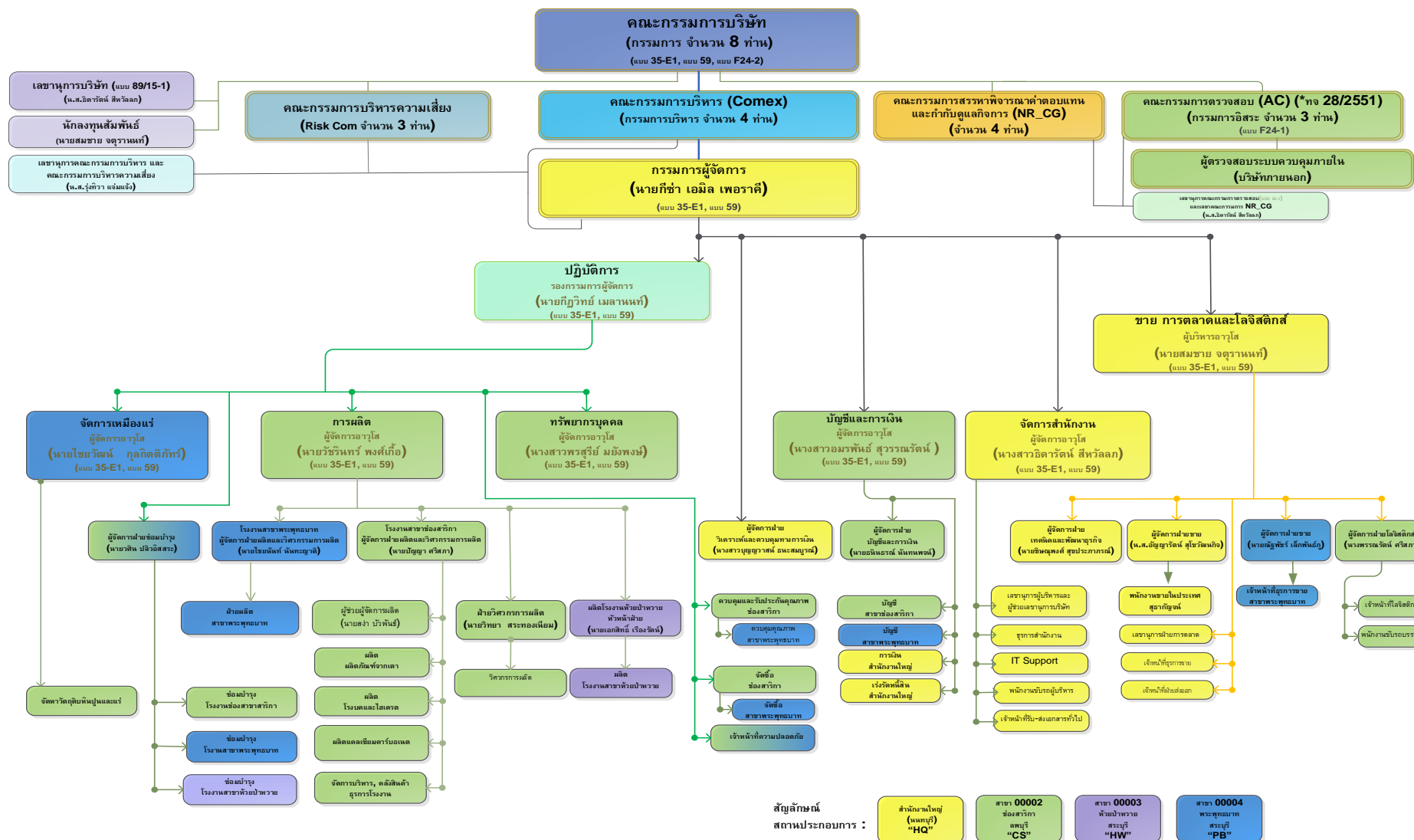
■ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

- ปรับปรุง ข้อ 3.3.1 – 3.3.3 ให้สอดคล้องที่คณะกรรมการได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยได้แก่ คณะกรรมการสรรหาพิจารณาตอบแทน
- ปรับปรุง ข้อ 6.2.2 (5) โดยเพิ่มเติมเนื้อหาที่ได้มีการแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในการพิจารณาเลิกจ้างผู้สอบบัญชี

■ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ

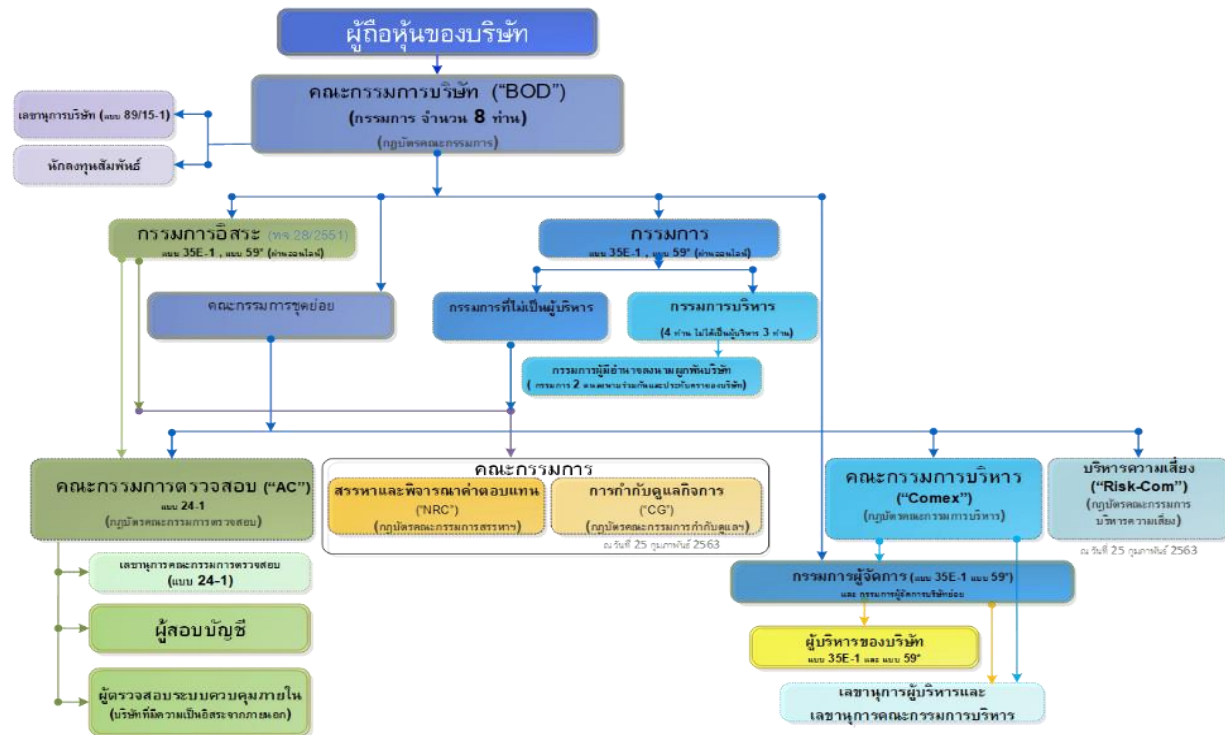
- การปรับปรุงข้อพึงปฏิบัติกับลูกค้า ในข้อ 2.3 , ข้อ 4 ข้อ 6 และ ข้อ 7 โดยสรุปดังนี้
เพิ่มเติมในการให้ข้อมูลเกี่ยวกับข้อตกลงและนโยบายหรือเงื่อนไขในการกำหนดระยะเวลาการให้สินเชื่อทางการค้ากับลูกค้า, การเพิ่มเติมแนวทางปฏิบัติในการจัดทำแบบสำรวจความพึงพอใจเพื่อพัฒนาให้เกิดความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า, การเพิ่มแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและการพัฒนาตามแนวทางความยั่งยืน
- การปรับปรุงข้อพึงปฏิบัติคู่ค้าและเจ้าหนี้ ข้อ 2 และเพิ่มเติมข้อ 6-10 โดยสรุปดังนี้
เพิ่มเติมการแจ้งเงื่อนไขข้อตกลงและการให้สินเชื่อทางการค้า ,การแจ้งเงื่อนไขการค้าประกันหรือการวางเงินมัดจำ ,แนวทางปฏิบัติหากมีการผิดนัดชำระหนี้ ,การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและการพัฒนาตามแนวทางความยั่งยืน
- การปรับแนวทางปฏิบัติการทรัพยากรบุคคล
เพิ่มเติมเนื้อหาแนวทางปฏิบัติในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและการปฏิบัติตามข้อปฏิบัติภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
แผนผังองค์กร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563



7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นของบริษัท สุทธาภัยจัน จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นผู้รับผิดชอบต่อความสำเร็จของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีส่วนร่วมและเป็นผู้ดำเนินการกำหนดทิศทางและกำกับดูแลการดำเนินการของฝ่ายจัดการในการบริหารงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ระเบียบ กฎเกณฑ์ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งเป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท โดยกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการบริหารงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางพัฒนาธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยร่วมกันขับเคลื่อนธุรกิจโดยมีส่วนร่วมกันกับผู้มีส่วนได้เสีย



โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยซึ่งคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งจำนวน 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผู้สมัคร และกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การจัดโครงสร้างคณะกรรมการเพื่อกำกับดูแลกิจการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการจึงให้ความสำคัญด้านความหลากหลายเชิงประชากรของคณะกรรมการ (Board Diversity) และได้กำหนดแนวทาง เพื่อกำหนดโครงสร้างด้านความหลากหลายของคณะกรรมการ ไว้ดังนี้

- ก) คณะกรรมการมีความมุ่งมั่นที่จะรักษาสภาพแวดล้อมและการเคารพสิทธิมนุษยชนโดยไม่คำนึงถึงเพศของตนในการประกอบกิจการทุกด้านรวมถึงการรักษาสภาพแวดล้อมในสถานประกอบการโดยปราศจากการคุกคามและการเลือกปฏิบัติบนพื้นฐานของเพศ สภาพร่างกายหรือจิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา อายุ รวมสถานะครอบครัว ซึ่งหลักการดังกล่าวจะหลักการสำหรับการสรรหาบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการ
- ข) สมาชิกคณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัตินานหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้าน ตลอดจนเพศและอายุ ที่จำเป็น ต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร โดยจัดทำตารางองค์ประกอบความรู้ความชำนาญ ของกรรมการ (skills matrix) เพื่อให้มั่นใจว่า จะได้คณะกรรมการโดยรวมที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถ เข้าใจและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้ รวมทั้งต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัท ดำเนินกิจการอยู่

7.2 ข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริษัท มีกรรมการ จำนวน 8 ท่าน ที่เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยเป็นองค์ประกอบที่มีความหลากหลาย (Board Diversity) ทั้งในด้านอายุ เพศ เชื้อชาติ ความรู้ และประสบการณ์ โดยมีสัดส่วนจำนวนกรรมการ ดังนี้

สมาชิกคณะกรรมการ รวม 8 ท่าน	จำนวน	%
กรรมการ เพศหญิง 2 ท่าน และกรรมการอิสระเพศหญิง รวม 2 ท่าน	4/8	50
กรรมการเพศชาย 3 กรรมการอิสระ เพศชาย จำนวน 1 ท่าน	4/8	50
กรรมการที่เป็นกรรมการอิสระ	3/8	38
กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร	7/8	88
โดยมีความเชี่ยวชาญการศึกษาในวิชาและความรู้ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท	2/8	25
ประธานคณะกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกัน โดยมีรายชื่อบุคคลที่ดำรงตำแหน่ง ดังนี้		
ประธานคณะกรรมการ	นายศรีภพ สารสาร	
กรรมการผู้จัดการใหญ่	นายกัศิชา เอมีล เพอรากี	



โดยสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อย 2 ท่านที่เป็นผู้บริหารระดับสูง ได้รับการแต่งตั้งเป็นสมาชิกคณะกรรมการและสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อย ทั้ง 10 ท่านเป็นผู้มีความรู้และมีประสบการณ์ในหลากหลายด้าน อาทิ การบริหารธุรกิจ การเงิน การบัญชี ภาษี กฎหมาย รวมถึงอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท โดยการ

คัดเลือกบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการเป็นไปตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมรายบุคคล													Board Diversity										
จำนวน	รายชื่อคณะกรรมการตามหนังสือรับรอง	อายุ	ประธานคณะกรรมการ	กรรมการอิสระ	คณะกรรมการชุดย่อย								กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท	ชาย	หญิง	สัญชาติ	มีถิ่นพำนักในประเทศไทย	ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	ผู้บริหาร	ความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้น		การดำรงตำแหน่ง	
					คณะกรรมการตรวจสอบ		คณะกรรมการบริหาร		คณะกรรมการสรรหาพิจารณา คำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ											คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	มีความสัมพันธ์กับบริษัท		ไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัท
					ประธาน	สมาชิก	ประธาน	สมาชิก	ประธาน	สมาชิก	ประธาน	สมาชิก											
รวม 8 ท่าน		(ปี)																					
1	นายศรีภพ สารสาส	63	1	1	1								1		ไทย	1	1		1	4	2		
2	นางสาวคริสเทล เวอเลย์	49											1		เบลเยียม	-	1		1	-	10		
3	นางสาวนิชิตา ซาห์	40							1				1	1	ไทย	1	1		1	1	6		
4	นายกริสันน์ สุปรามาเนี่ยน อายสุ	52							1		1		1	1	อินเดีย	1	1		1	-	10		
5	นายกัชีชา เอมีล เพอรากี	50							1			1	1		อังกฤษ	1		1	1	-	1		
6	นางลัดดา ฉัตรถนอย	62		1		1				1				1	ไทย	1	1		1	1	1		
7	นายโรดอฟ มารี อาร์ คลอลินด (บาร์อน)	58							1				1	1	เบลเยียม	-	1		1	-	1		
8	นางวรรณิ อากาภาศ	60		1		1					1			1	ไทย	1	1		1	-	1		
ผู้บริหารระดับสูงสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อย															ไทย					-	-		
1. นายกัวิวิทย์ เมลลันท์		43										1		1	ไทย	1		1	1	-	-		
2. นายสมชาย จตุรานนท์		50										1		1	ไทย	1		1	1	-	-		
เกณฑ์อายุเฉลี่ยของกรรมการและสมาชิก (ปี)		53	1	3	1	2	1	3	1	3	1	2	4	6	4	(คน)	8	7	3	5	5		
สมาชิกคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน (คน)					3	4	4	3	จากกรรมการและผู้บริหารที่เป็นสมาชิก รวม 10 คน														

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร หมายถึง กรรมการที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน คือ นายกีซ่า เอมิล เพอรากี โดยมีตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่ และมีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัท ซี.อี.ไลม์ ประเทศไทย จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นหลักของบริษัท และยังดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อย โดยไม่มีการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทที่เป็นบริษัทนอกกลุ่มธุรกิจแห่งอื่น

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร หมายถึง กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารของบริษัท ในที่นี้ มีกรรมการ ที่ไม่ใช่ผู้บริหาร จำนวน 7 ท่าน โดยมีกรรมการ จำนวน 2 ท่าน มีประสบการณ์และวุฒิการศึกษาที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท ได้แก่ นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเน็ต (บารอน) ซึ่งดำรงตำแหน่งเป็น ซีอีโอของ Carmeuse Group ผู้ผลิตปูนขาวชั้นนำของโลก (ผู้ถือหุ้นทางอ้อม) และนายกริสันท์ สุปรามาเนียน อายุ 59 ปี เป็นผู้มีความรู้ด้านวิศวกรรมเหมืองแร่และมีประสบการณ์ในการค้าเชื้อเพลิงและถ่านหิน

กรรมการที่คัดเลือกจากบุคคลที่เสนอชื่อโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่

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

	ชื่อ-สกุล	ได้รับอนุมัติจาก	วันที่ได้รับการแต่งตั้ง
1	นายกริสันท์ สุปรามาเนียน อายุ 59	ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2559	29 กันยายน 2559
2	นางสาวนิชิตา ชาร์	ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2559	29 กันยายน 2559
3	นางสาวคริสเทล เวอเลเยน	ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559	11 พฤศจิกายน 2559
4	นายกีซ่า เอมิล เพอรากี	ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 2/2560	5 เมษายน 2560
5	นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเน็ต (บารอน)	ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2561	23 กุมภาพันธ์ 2561

หมายเหตุ : ลำดับ 5 พ้นจากตำแหน่งโดยการขอลาออกจากตำแหน่งเมื่อครบวาระ มีผลวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564

หลักเกณฑ์การพิจารณาคุณสมบัติของกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

กรรมการอิสระ ทั้ง 3 ท่าน ได้แก่ นายศรีภพ สารสาส นางลัดดา ฉัตรฉนวน และนางวรรณิ อาภาภาส มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเป็นไปตามนิยามของความเป็นอิสระที่บริษัทได้กำหนดไว้ ดังนี้

กรรมการอิสระ (Independent Director) หมายถึง กรรมการที่ไม่ได้มีส่วนร่วมในการบริหารและมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนดและเป็นไปตามนิยามของความเป็นอิสระที่บริษัทได้กำหนดไว้ โดยไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพใดๆตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทได้กำหนดไว้ โดยกรรมการอิสระทั้ง 3 ท่านสามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนแห่งอื่นซึ่งเมื่อรวมกับการดำรงตำแหน่งในบริษัทที่เป็นบริษัทจดทะเบียน รวมแล้วมีจำนวนไม่เกิน 5 แห่ง โดยการดำรงตำแหน่งในบริษัทนับแต่ที่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ มีวาระรวมแล้วไม่เกินกว่า 9 ปี

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

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

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ		รายชื่อกรรมการอิสระของบริษัท		
		นายศรีภพ สารสาส	นางลัดดา ฉัตรฉนวน	นางวรรณิ อาภาภาส
1.	ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย - จำนวนหุ้น - สัดส่วนของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด	- -	140,000 0.04%	- -
2.	ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท	ไม่เป็น	ไม่เป็น	ไม่เป็น
3.	ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย	ไม่เป็น	ไม่เป็น	ไม่เป็น
4.	ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
	ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าวรวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืมค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน			

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

คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

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


คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ		รายชื่อกรรมการตรวจสอบของบริษัท		
		นายศรีภพ สารสาส	นางลัดดา ฉัตรฉลวย*	นางวรรณิ อาภาภาศ*
1.	ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท	ไม่เป็น	ไม่เป็น	ไม่เป็น
2.	ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ไม่เป็นพนักงาน/ลูกจ้าง/ ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ/ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทใหญ่ และบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	ไม่เป็น	ไม่เป็น	ไม่เป็น
3.	มีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ ข้อกำหนดที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ กำหนดขึ้น โดยกรรมการตรวจสอบ ต้องมีความเป็นกลาง ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสีย ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ในลักษณะที่อาจจะมีผลต่อการใช้ดุลยพินิจตามหน้าที่ และความรับผิดชอบอย่างอิสระ	มี คุณสมบัติ ครบถ้วน	มี คุณสมบัติ ครบถ้วน	มี คุณสมบัติ ครบถ้วน
4.	สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็นและรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้โดยอิสระ โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว	มีความ สามารถ	มีความ สามารถ	มีความ สามารถ
5.	สามารถอุทิศเวลาและความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานในฐานะคณะกรรมการตรวจสอบ	สามารถ	สามารถ	สามารถ
6.	กรรมการตรวจสอบควรได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น และควรได้เพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ	มีการ อบรม หลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง	มีการ อบรม หลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง	มีการ อบรม หลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง


หมายเหตุ: นางลัดดา ฉัตรฉลวย และนางวรรณิ อาภาภาศ เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ทางบัญชีและการเงิน และมีประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน


นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนของกรรมการ


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


ข้อมูลคณะกรรมการรายบุคคล


<p>นายศรีภพ สารสาส</p> <p>กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ</p>		
<p>ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ บริหารจัดการด้านการเงินและการธนาคารและการตรวจสอบ</p>	<p>อายุ 63 ปี</p>	
<p>วุฒิการศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต (เทคนิคการแพทย์) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท MBA, University of Southern California ประเทศสหรัฐอเมริกา 		<p>สัญชาติ : ไทย ถิ่นพำนัก : ประเทศไทย</p>
		<p>สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : -</p>
		<p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร : ไม่มี</p>
<p>การอบรม สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร ดังนี้ : Audit Committee Program (ACP) 1/2547 : Director Certificate Program 22/2545 (Diploma) ปี ค.ศ. 2537 จบหลักสูตร Advanced Management Programme INSEAD The Business School for the World INSEAD, France (INSEAD ย่อมาจาก Institut Européen d'Administration des Affaires) เทียบเท่า The Advanced Management Program at MIT, USA</p>		<p>การกระทำความผิด : ไม่มี</p>
		<p>วันเดือนปีที่ดำรงตำแหน่งครั้งแรกหลังจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ 2 เมษายน 2557</p>
		<p>วาระที่ดำรงตำแหน่งของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์รวม ทั้งสิ้น: 7 ปี</p>
<p>รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของบริษัทประจำปี 2563</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี จำนวน 1 ครั้งจากทั้งหมด 1 ครั้ง ○ การประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 4 ครั้งจากทั้งหมด 4 ครั้ง ○ การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 4 ครั้งจากทั้งหมด 4 ครั้ง 		
<p>การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่ไม่ใช่ บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย: มีจำนวน 4 บริษัท ดูรายชื่อจากจากประสบการณ์ทำงานที่มีเครื่องหมาย (*) 2) องค์กร/หน่วยงาน/กิจการอื่นๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: จำนวน 2 บริษัท ดูรายชื่อจากจากประสบการณ์ทำงานที่มีเครื่องหมาย (**) 3) กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์: -ไม่มี- 		
<p>ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง</p>		
23 ก.พ. 2561-ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการ	บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน)
ปี 2557-ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (*)
พ.ค. 2562-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (*)
ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท เกียรตินา ขนส่ง จำกัด (มหาชน) (*)
ปัจจุบัน	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม / กรรมการกำกับดูแล กิจการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / ประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน) (*)
ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท แอ็ดวานซ์ อินฟอร์เมชั่นเทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (*)
2550-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ชันซ์ จำกัด (**)
2550-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรูส (2008) จำกัด (**)
2554-2556	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด
2546-1 ก.พ. 2559	กรรมการอิสระ	บริษัท โรแยล ซีรามิคอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
2546-มี.ค. 2557	กรรมการตรวจสอบ	บริษัท โรแยล ซีรามิคอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)


นางสาวคริสเทล เวอเลย์น กรรมการ กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ		
ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ ที่ปรึกษากฎหมายให้กับบริษัทในเครือ คามูส (ตุลาคม 2554-ปัจจุบัน) นิติกร Clifford Chance กรุงบรัสเซล (พฤษภาคม 2542- กันยายน 2544) นิติกร Stibb ในกรุงบรัสเซล (กรกฎาคม 2539-พฤษภาคม 2542)	อายุ: 49 ปี	
วุฒิการศึกษา o ปริญญาโท :Master in Law – University of Ghent, Belgium (2537) o Special degree in Economics and Finance law (2539)- Université Libre de Bruxelles, Belgium		สัญชาติ : เบลเยียม ถิ่นพำนัก : ประเทศเบลเยียม สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ต้นปี : -ไม่มี- ปลายปี : -ไม่มี- การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี : -ไม่มี- ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี- การกระทำความผิด : ไม่มี
การอบรม: “Director Accreditation Program” (DAP), Class 135/2017 ณ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย.		วาระที่ดำรงตำแหน่งรวมทั้งสิ้น : 4 ปี
วันเดือนปีที่ดำรงตำแหน่งครั้งแรก : 11 พฤศจิกายน 2559		
รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของบริษัท ประจำปี 2563 o การประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 3 ครั้งจากทั้งหมด 4 ครั้ง		
การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่ไม่ใช่ บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) 1) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย: - ไม่มี - 2) องค์กร/หน่วยงาน/กิจการอื่นๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: ดำรงตำแหน่งกรรมการในหลายบริษัทในเครือของกลุ่มคามูส ดูรายชื่อจากจากประสบการณ์ทำงานที่มีเครื่องหมาย (*) 3) กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์: กรรมการและที่ปรึกษากฎหมายบริษัทอื่นๆ ในเครือคามูส		
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
25 ก.พ. 2563 – ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาพิจารณา ค่าตอบแทนและกำกับดูแล กิจการ	บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน)
26 ก.พ.2562-25 ก.พ. 2562	กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน)
11 พ.ย. 2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน)
ต.ค. 2554 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษากฎหมาย	กลุ่มบริษัทคามูส (*)
พ.ค. 2542 – ก.ย. 2544	นิติกร	The law firm Clifford Chance in Brussels
ก.ค. 2539 – พ.ค. 2542	นิติกร	The law firm Stibbe in Brussels

นางสาวนิชิตา ชาร์ท		
กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม		
ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ บริหารธุรกิจ	อายุ 40 ปี	
วุฒิการศึกษา <ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรีสาขาการจัดการธุรกิจ (การเงินและกฎหมายธุรกิจ) มหาวิทยาลัยบอสตัน, โรงเรียนการจัดการ 	สัญชาติ : ไทย ถิ่นพำนัก : ประเทศไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ต้นปี : -ไม่มี- ปลายปี : -ไม่มี- การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี : -ไม่มี-	
การอบรม: <ul style="list-style-type: none"> Director Certification Program (DCP) ปี 2550 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย Director Accreditation Program (DAP) ปี 2549 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย Anatomy of Shipping course, Seatrade Academy/Cambridge Academy of Transport 	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี- การกระทำความผิด : ไม่มี วันเดือนปีที่ดำรงตำแหน่งครั้งแรก : 29 กันยายน 2559 วาระที่ดำรงตำแหน่งรวมทั้งสิ้น : 4 ปี	
รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของบริษัทประจำปี 2563 <ul style="list-style-type: none"> การประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 4 ครั้งจากทั้งหมด 4 ครั้ง การประชุมคณะกรรมการบริหาร จำนวน 4 ครั้งจากทั้งหมด 6 ครั้ง (ไม่ได้เข้าร่วมประชุม 2 ครั้งเนื่องจากกรรมการติดภารกิจในต่างประเทศ) 		
การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่ไม่ใช่ บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) <ol style="list-style-type: none"> บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย: 1 บริษัท ดูรายชื่อจากจากประสบการณ์ทำงานที่มีเครื่องหมาย (**) องค์กร/หน่วยงาน/กิจการอื่นๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: 6 บริษัท ดูรายชื่อจากจากประสบการณ์ทำงานที่มีเครื่องหมาย (*) กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์: - ไม่มี - 		
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
29 ก.ย.2559-ปัจจุบัน	กรรมการและกรรมการบริหาร	บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน)
2554-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พรีเมียม ชิปปิ้ง จำกัด (มหาชน) (**)
	กรรมการ	บริษัท โกลเบ็กซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (*)
	กรรมการ	บริษัท เกรนเทรด จำกัด (*)
	กรรมการ	บริษัท ยูนิสเตอร์ จำกัด (*)
	กรรมการ	บริษัท แอมบิก้า ทัวร์ เอเยนซี จำกัด (*)
	กรรมการ	บริษัท แมสโทร คอนโทรลส์ จำกัด (*)
	กรรมการ	บริษัท แมกซ์วิน บิลเดอร์ส จำกัด (*)

นายกริสัน สุปรามาเนียน อายุ 52 ปี กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการสรรหาพิจารณาต่อต้านและกำกับดูแลกิจการ		
ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ : บริหารธุรกิจ	อายุ 52 ปี	
วุฒิการศึกษา o ปริญญาโท : Master of Business Administration – International Trade, Indian Institute of Foreign Trade, India o ปริญญาตรี : Bachelor of Technology (Mining Engineering), Indian Institute of Technology (Indian School of Mines), India	สัญชาติ : อินเดีย ถิ่นพำนัก : ประเทศไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ต้นปี : -ไม่มี- ปลายปี : -ไม่มี- การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี : -ไม่มี- ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี- การกระทำความผิด : ไม่มี	
การอบรม: “Director Accreditation Program” (DAP), Class 135/2017 ณ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย.	วาระที่ดำรงตำแหน่งรวมทั้งสิ้น : 4 ปี	
วันเดือนปีที่ดำรงตำแหน่งครั้งแรก : 29 กันยายน 2559		
รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของบริษัทประจำปี 2563 o การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี จำนวน 1 ครั้งจากทั้งหมด 1 ครั้ง o การประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 4 ครั้งจากทั้งหมด 4 ครั้ง o การประชุมคณะกรรมการบริหาร จำนวน 6 ครั้งจากทั้งหมด 6 ครั้ง o การประชุมคณะกรรมการสรรหาพิจารณาต่อต้านและกำกับดูแลกิจการ 1 ครั้งจากทั้งหมด 1 ครั้ง		
การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่ไม่ใช่ บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) 1) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย: - ไม่มี - 2) องค์กร/หน่วยงาน/กิจการอื่นๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: 10 บริษัท ดูรายชื่อจากจากประสบการณ์ทำงานที่มีเครื่องหมาย (*) 3) กิจการที่แข่งขันเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์: กรรมการบริษัท ซีอี โลม (ประเทศไทย) จำกัด (**)		
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
13 พ.ค. 2563 - ปัจจุบัน	กรรมการและกรรมการบริหาร	บริษัท หินอ่อน จำกัด (บริษัทย่อย)
25 ก.พ. 2563 – ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาพิจารณาต่อต้านและกำกับดูแลกิจการ	บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน)
26 ก.พ. 2562 – 25 ก.พ. 2563	กรรมการสรรหาและพิจารณาต่อต้าน	บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน)
30 พ.ย. 2562 – ปัจจุบัน	ผู้ชำระบัญชี	บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย)
15 มี.ค.-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โกลด์เ็น โลม เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทย่อย)
29 ก.ย.2559-ปัจจุบัน	กรรมการและกรรมการบริหาร	บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน)
2559-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ซีอี โลม (ประเทศไทย) จำกัด (*) (**)
2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แอสโซซิเอท อินดัสทรี จำกัด (*)
2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คาร์มิวส สยาม จำกัด (*)
2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คาร์มิวส อีสเทิร์น ฟิฟตี้ จำกัด (*)
2556-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อีสเทิร์น เอ็นเนอร์ยี ชาร์เตอร์ริง ฟิฟตี้ จำกัด (*)
2549-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มางาน ไมนิ่ง จำกัด (*)
2547-ปัจจุบัน	รองประธาน	บริษัท เปรมไทย อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (*)
2546-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คีลา อีสเทิร์น จำกัด (*)
2545-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อีสเทิร์น เอ็นเนอร์ยี ฟิฟตี้ จำกัด (*)
2544-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อีสเทิร์น เอ็นเนอร์ยี จำกัด (*)
19 มี.ค. 2561 – 30 พ.ย. 2562	กรรมการ	บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (*)

นายกษิ์ เอมีล เพอราคี		
กรรมการผู้จัดการ ประธานคณะกรรมการบริหาร ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม		
ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ: อุตสาหกรรมปูนขาว	อายุ 50 ปี	
วุฒิการศึกษา		สัญชาติ : อังกฤษ ถิ่นพำนัก : ประเทศไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ต้นปี : 100,000 หุ้น ปลายปี : 50,000 หุ้น การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี : 50,000 หุ้น ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร : - ไม่มี - การกระทำความผิด : - ไม่มี - วันเดือนปีที่ดำรงตำแหน่งครั้งแรก : 5 เมษายน 2560 วาระที่ดำรงตำแหน่งรวมทั้งสิ้น : 3 ปี
o Master of Business Administration, CENTRAL EUROPEAN UNIVERSITY.		
o Master of Engineering Technical University of Budapest. Training		
การอบรม:		
O “Director Accreditation Program” (DAP), Class 146/2018 ณ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย.		
รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของบริษัทประจำปี 2563		
o การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี จำนวน 1 ครั้งจากทั้งหมด 1 ครั้ง		
o การประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 4 ครั้งจากทั้งหมด 4 ครั้ง		
o การประชุมคณะกรรมการบริหาร จำนวน 6 ครั้งจากทั้งหมด 6 ครั้ง		
o การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงร่วมกับการประชุมผู้บริหารประจำเดือน		
การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่ไม่ใช่ บริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน)		
1) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย: - ไม่มี -		
2) องค์กร/หน่วยงาน/กิจการอื่นๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: 1 บริษัท ดูรายชื่อจากจากประสบการณ์ทำงานที่มีเครื่องหมาย (*)		
3) กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์:		
1 บริษัท ดูรายชื่อจากจากประสบการณ์ทำงานที่มีเครื่องหมาย (**)		
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
13 พ.ค. 2563 - ปัจจุบัน	กรรมการและกรรมการบริหาร	บริษัท หินอ่อน จำกัด (*S)
25 ก.พ. 2563 – ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน)
30 พ.ย. 2562 – ปัจจุบัน	ผู้ชำระบัญชี	บริษัท สรรบุรีปูนขาว จำกัด ^(S)
15 มี.ค. 2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โกลด์เ็น โลม เอ็นจิเนียริง จำกัด (*S)
2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ซีอี โลม (ประเทศไทย) จำกัด (**)
23 ก.พ. 2561-ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการบริหาร	บริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน)
11 พ.ค. 2560 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน)
5 เม.ย. 2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน)
19 มี.ค. 2561 – 30 พ.ย. 2562	กรรมการ	บริษัท สรรบุรีปูนขาว จำกัด ^(S)
ม.ค. 2559 - พ.ค. 2560	รองกรรมการผู้จัดการ	บริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน)
ม.ค. 2553 - ม.ค. 2559	M&A(EU/ME/SE-Asia)	Carmeuse Group (*)
ม.ค. 2550 - ม.ค. 2553	M&A South East Europe (CZ/SK/HU/RO/YU)	Carmeuse Central Europe
ม.ค. 2549 - ม.ค. 2550	กรรมการผู้จัดการ	Carmeuse Bosnia
ม.ค. 2544 - ม.ค. 2550	ผู้จัดการฝ่ายขายประจำภูมิภาค CZ/SK/HU/RO/YU)	Carmeuse Group
เม.ย. 2543 - ม.ค. 2544	ผู้จัดการทั่วไป	Carmeuse Group
ม.ค. 2540 – มี.ค. 2543	M&A South East Europe (SL/CR/BH/SR/BG)	Carmeuse Group
ก.ค. 2536 – ธ.ค. 2540	กรรมการผู้จัดการ	Carmeuse Hungary
เม.ย. 2535 - ม.ค. 2536	ผู้จัดการฝ่ายขาย	Carmeuse Hungary
ม.ค. 2532 – มี.ค. 2535	ผู้จัดการฝ่ายขาย	REHAU Kft
ก.ค. 2528 - ธ.ค. 2531	Site Engineer	RENOVA GmbH

นางลัดดา ฉัตรฉนวน		
กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ		
ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ ที่ปรึกษาธุรกิจ, ภาษี และด้านการเงิน	อายุ 62 ปี	
วุฒิการศึกษา		สัญชาติ : ไทย ถิ่นพำนัก : ประเทศไทย
o ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย		สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ต้นปี : 140,000 หุ้น (0.04%) ปลายปี : 140,000 หุ้น (0.04%) การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี : ไม่มี
o ปริญญาโท สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์		
การอบรม		ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร :ไม่มี
o สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร “Director Certification Program” (DCP) Class 246/2017.		การกระทำความผิด :ไม่มี
o Project Management, USA		
o Project Sponsor Training, USA		วันเดือนปีที่ดำรงตำแหน่งครั้งแรก : 5 เมษายน 2560
o Continuous Improvement Training, Singapore		
o Deployment Leader Training, Singapore		วาระที่ดำรงตำแหน่งหลังบริษัทรวมทั้งสิ้น : 3 ปี
รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของบริษัทประจำปี 2563		
o การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี จำนวน 1 ครั้งจากทั้งหมด 1 ครั้ง		
o การประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 4 ครั้งจากทั้งหมด 4 ครั้ง		
o การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 4 ครั้งจากทั้งหมด 4 ครั้ง		
o การประชุมคณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ 1 ครั้งจากทั้งหมด 1 ครั้ง		
การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่ไม่ใช่ บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน)		
1) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย: จำนวน 1 แห่ง ดูรายชื่อจากจากประสบการณ์ทำงานที่มีเครื่องหมาย (*)		
2) องค์กร/หน่วยงาน/กิจการอื่นๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: จำนวน 1 แห่ง ดูรายชื่อจากจากประสบการณ์ทำงานที่มีเครื่องหมาย (**)		
3) กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์: -ไม่มี-		
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
5 เม.ย. 2562 -ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	บริษัท เกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน) (*)
25 ก.พ. 2563-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการสรรหาพิจารณา ค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ	บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน)
26 ก.พ. 2562-25 ก.พ. 2563	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน)
เม.ย.2560- ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน)
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการและผู้ตรวจสอบบัญชีอิสระ	บริษัท วชิรฉัตร จำกัด (**)
2556 – 2558	Enterprise Excellence AVP-Asia Pacific	Ecolab Limited, a subsidiary of Ecolab Inc, USA
2548 - 2555	กรรมการผู้จัดการ	Ecolab Limited, a subsidiary of Ecolab Inc, USA
2534 - 2558	กรรมการ	Ecolab Limited, a subsidiary of Ecolab Inc, USA

นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเนต (บารอน)		
กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม		
ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ อุตสาหกรรมการผลิตปูนขาว บริหารธุรกิจ	อายุ 58 ปี	
วุฒิการศึกษา ปริญญาโท : 1994 – 1995 Master of Business Administration (MBA), University of Chicago (USA) 1980 – 1985 Master in in Economics - University of Namur (Belgium)		สัญชาติ : เบลเยียม ถิ่นพำนัก : เบลเยียม
		สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ต้นปี : -ไม่มี- ปลายปี : -ไม่มี- การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี : -ไม่มี-
		ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร : -ไม่มี-
		การกระทำความผิด :ไม่มี
		วันเดือนปีที่ดำรงตำแหน่งครั้งแรก : 23 กุมภาพันธ์ 2561
		วาระที่ดำรงตำแหน่งรวมทั้งสิ้น : 3 ปี
รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของบริษัทประจำปี 2563 <ul style="list-style-type: none">○ การประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 3 ครั้งจากทั้งหมด 4 ครั้ง (ไม่ได้เข้าร่วมประชุม 1 ครั้งเนื่องจากกรรมการติดภารกิจในต่างประเทศ)○ การประชุมคณะกรรมการบริหาร จำนวน 2 ครั้งจากทั้งหมด 6 ครั้ง (ไม่ได้เข้าร่วมประชุม 4 ครั้งเนื่องจากกรรมการติดภารกิจในต่างประเทศ)		
การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่ไม่ใช่ บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) 1) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแห่งอื่น: ไม่มี 2) องค์กร/หน่วยงาน/กิจการอื่นๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: <ul style="list-style-type: none">- ดำรงตำแหน่งกรรมการในกลุ่ม บริษัท Carmeuse Holding SA และบริษัทย่อยกลุ่ม Carmeuse อีกหลายบริษัท- DZH SPRL- Réseau Entreprendre Wallonie Bruxelles 3) กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์: <ul style="list-style-type: none">- กรรมการบริษัทของบริษัท Carmeuse Middle east and Asia SA		
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
23 ก.พ. 2561-23 ก.พ. 2564	กรรมการ และ กรรมการบริหาร	บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน)
2546-ปัจจุบัน	CEO Group	Carmeuse Holding S.A.

นางวรรณิ อากาศ		
กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ		
ประสบการณ์/ความเชี่ยวชาญ ที่ปรึกษาธุรกิจ, ภาษี และด้านการเงิน	อายุ 60 ปี	
วุฒิการศึกษา o ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย o ปริญญาโท สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์		สัญชาติ : ไทย ถิ่นพำนัก : ประเทศไทย สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : ต้นปี : ไม่มี ปลายปี : ไม่มี การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี : ไม่มี ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร :ไม่มี
การอบรม o สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร “Director Certification Program” (DCP) Class 263/2018.		การกระทำความผิด :ไม่มี วันเดือนปีที่ดำรงตำแหน่งครั้งแรก : 15 พฤษภาคม 2561 วาระที่ดำรงตำแหน่งรวมทั้งสิ้น : 2 ปี
รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของบริษัทประจำปี 2563 o การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี จำนวน 1 ครั้งจากทั้งหมด 1 ครั้ง o การประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 4 ครั้งจากทั้งหมด 4 ครั้ง o การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 4 ครั้งจากทั้งหมด 4 ครั้ง o การประชุมคณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ 1 ครั้งจากทั้งหมด 1 ครั้ง		
การดำรงตำแหน่ง กรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่ไม่ใช่ บริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน) 4) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแห่งอื่น: -ไม่มี- 5) องค์กร/หน่วยงาน/กิจการอื่นๆ ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน: 1 แห่ง ดูรายชื่อจากจากประสบการณ์ทำงานที่มีเครื่องหมาย (*) 6) กิจการที่แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์: -ไม่มี-		
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง		
25 ก.พ.-ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ	บริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน)
26 ก.พ. 2562-ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน)
15 พ.ค.2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	บริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน)
2557-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัทยูนิตี้ เพอร์คัสชั่น จำกัด (*)
2550 - 2555	กรรมการ	บริษัทเอ็มเอสดี (ประเทศไทย) จำกัด บริษัทย่อยของ บริษัท Merck & Co., Inc
2543 - 2548	ฝ่ายควบคุมการเงิน	บริษัทบิสตอล-ไมเยอร์ส สควิบ (ประเทศไทย) จำกัด / บริษัทมีดจอห์นสัน นิวทริชั่น
2532 - 2542	หัวหน้าฝ่ายการเงิน	บริษัทมอนซานโต้ ไทยแลนด์ จำกัด

รายชื่อผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทและบริษัทย่อย

รายชื่อกรรมการที่ลงนามผูกพัน ในบริษัทและบริษัทย่อย	ในระหว่างปี 2563 มี พำนักใน ประเทศ /พำนัก ต่างประเทศ	ลงนามผูกพัน / เป็นผู้ชำระบัญชี			
		บมจ.สุทธากัญจน์	บริษัทย่อย		
			บจ. โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง ("GLE")	บจ. หินอ่อน ("TMC")	บจ. สระบุรีปูน ขาว ("SQL")
			กรรมการสองท่านลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญบริษัท		
บุคคลที่เป็นกรรมการในบริษัทและ/หรือดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อย					
1. นายกฤษา เอมีล เพอราคี	ในประเทศ	ลงนามผูกพัน	ลงนามผูกพัน	ลงนามผูกพัน และ กรรมการบริหาร	เป็นผู้ชำระ บัญชี
2. นายกริสันน์ สุปรามาเนียน อายุลู่	ในประเทศ	ลงนามผูกพัน	ลงนามผูกพัน	ลงนามผูกพัน และ กรรมการบริหาร	เป็นผู้ชำระ บัญชี
3. นางสาวนิชิต้า ซาร์ต ^{/(*)}	ต่างประเทศ	ลงนามผูกพัน	ไม่ได้ดำรงตำแหน่ง ("-")		
4. นายโรดอฟ มารี อาร์ คลอลิเน็ต (บารอน) ^{/**}	ต่างประเทศ	ลงนามผูกพัน	ไม่ได้ดำรงตำแหน่ง ("-")		
บุคคลที่ไม่ได้เป็นกรรมการในบริษัทแต่ดำรงตำแหน่งในบริษัทย่อย					
5. นายเบอร์นาร์ด จูล เอ มายเทอร์	ต่างประเทศ	-	ลงนามผูกพัน	-	-
6. นายอิฐฐ์ชาญ ซาร์ต	ในประเทศ	-	ลงนามผูกพัน	-	-
7. นายปรีชา เรืองมาศ	ในประเทศ	-	-	ลงนามผูกพัน	-
8. นายมังกร ขจรเดชะ	ในประเทศ	-	-	ลงนามผูกพัน	-
9. นายกฤษวิทย์ เมลลันนท์	ในประเทศ	-	-	กรรมการบริหาร	-

(*) กรรมการมีถิ่นพำนักในประเทศ โดยในระหว่างปี 2563 มีการเดินทางและอยู่ต่างประเทศ

(**) ลำดับ 4 พ้นจากตำแหน่งโดยการขอลาออกจากตำแหน่งเมื่อครบวาระ มีผลวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564

7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต(พรบ.หลักทรัพย์ มาตรา 89/7, มาตรา 89/8, มาตรา 89/9 และมาตรา 89/10)
 - 2) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
 - 3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุทธรอบระยะเวลาบัญชี
 - 4) จัดให้มีการทำงบดุล และงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุทธรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทรวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี
 - 5) พิจารณาอนุมัติ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปีเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
 - 6) คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทน คณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่ คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรืออำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อเห็นสมควร
- ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้ฝ่ายจัดการ หรือคณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงานต่างๆ โดยมีรายละเอียดการมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ซึ่งการมอบอำนาจนั้นต้องไม่มี

ลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ฝ่ายจัดการ หรือคณะกรรมการบริหารสามารถพิจารณา และอนุมัติรายการที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง คณะกรรมการชุดย่อย 2 ชุด คือ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการ บริหาร โดยกำหนดขอบเขตและอำนาจในการดำเนินการของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยไว้อย่างชัดเจน

- 7) พิจารณานุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยอื่นใด และกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าว เพื่อช่วยเหลือ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการ รวมถึงการอนุมัติแต่งตั้งที่ปรึกษาอิสระภายนอก สำหรับกรณีที่เข้าเกณฑ์ ที่บริษัทฯ ต้องมีการจัดทำความเห็นโดยที่ปรึกษาที่มีความเป็นอิสระเพื่อเสนอต่อผู้ถือหุ้นหรือผู้ลงทุนทั่วไป หรือกรณี ช่วยในการกำหนดแนวทาง และเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลให้บริษัทฯ ให้ทำการเปิดเผยการดำเนินการ ดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปีด้วย
- 8) อนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการประกอบธุรกิจ และแนวทางการดำเนินกิจการที่เป็นไปเพื่อความ ยั่งยืนและให้มีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงควบคุมดูแลการกำกับกิจการ และให้มีการทบทวนนโยบายที่ได้ จัดทำอย่างน้อยปีละครั้งหรือปรับปรุงตามความเหมาะสมเพื่อให้สอดคล้องกับปัจจัยที่มีการเปลี่ยนแปลง
- 9) พิจารณาร่วมกับฝ่ายบริหารในการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้ง ระยะ สั้นและระยะยาว รวมถึงการกำหนดแผนงานประจำปีและกำกับดูแลให้มีการนำไปปฏิบัติภายใต้นโยบายการกำกับกิจการที่ ดีเพื่อสร้างคุณค่าระยะยาวให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งกำกับดูแลให้กิจการมีผลการดำเนินงานที่ดี สามารถแข่งขันในธุรกิจ และสามารถดำเนินธุรกิจให้มีความต่อเนื่องภายใต้ปัจจัยที่มีการเปลี่ยนแปลง
- 10) พิจารณาให้ความเห็นและอนุมัติเพื่อกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม กลยุทธ์ทางธุรกิจ ทิศทางธุรกิจ รูปแผนธุรกิจ นโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง แผนการดำเนินงาน โครงสร้างอัตราค่าจ้าง และงบประมาณของบริษัทและ บริษัทย่อย ตามที่ฝ่ายจัดการได้จัดทำและนำเสนอ
- 11) กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการทำงาน ระบบบัญชี หรือแนวทางการบริหารจัดการ รวมถึงระบบควบคุมและ ตรวจสอบภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง ครอบคลุมการจัดสรรทรัพยากรอย่างเพียงพอและเหมาะสมเพื่อให้ มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท รวมถึงจัดให้มี มาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศอย่างเป็นระบบ และติดตามการบริหารงานและผลการ ปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายจัดการ หรือบุคคลใด ๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าวเพื่อให้มี การดำเนินการตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด
- 12) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมี คุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะ เหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระ ที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน
มติของคณะกรรมการตามความในวรรคแรกจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวน กรรมการที่ยังเหลืออยู่
- 13) พิจารณาเพื่อร่วมกันสรรหา คัดเลือก และแต่งตั้งผู้ที่มีความเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการ ประธานคณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเพื่อมอบหมายให้ทำหน้าที่ เลขาธิการบริษัท และนักกลยุทธ์สมพันธ์เพื่อปฏิบัติงานหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ
- 14) เป็นผู้นำและเป็นตัวอย่างที่ดี (CG leader) ในการปฏิบัติรวมถึงส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ มีจิตสำนึกในจริยธรรม และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ นโยบายการกำกับกิจการที่ดี นโยบายการ ต่อต้านการทุจริต ต่อต้านคอร์รัปชัน และกำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามแนวทางเพื่อความยั่งยืนด้วยความ รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย สิ่งแวดล้อมและสังคม
- 15) พิจารณาเพื่อจัดสรรค่าตอบแทนกรรมการเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่้อนุมัติ และพิจารณานุมัตินโยบายการ กำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงและพนักงาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าค่าตอบแทนกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมี โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนทั้งระยะสั้นและระยะยาวที่เหมาะสม กับประเภทการดำเนินธุรกิจ ความรับผิดชอบ และจงใจให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานสามารถดำเนินงานตามเป้าหมายโดยสอดคล้องกับแผนงานทั้งระยะและ

ระยะยาวของบริษัท

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

หน้าที่ของประธานคณะกรรมการ

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

- 1) ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ
ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มิรองประธานกรรมการอยู่ ให้รองประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่ง (1) เสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดเรื่องหนึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด
- 2) การเรียกประชุมคณะกรรมการ ประธานกรรมการ หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิและประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- 3) คณะกรรมการจะต้องประชุมกันอย่างน้อยสาม (3) เดือนต่อครั้ง ณ จังหวัดอันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือจังหวัดใกล้เคียง หรือ ณ สถานที่อื่นใด โดยการกำหนดวัน เวลา และสถานที่ เป็นไปตามดุลยพินิจของประธานกรรมการ

- 4) ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้รองประธานกรรมการเป็นประธานในที่ประชุม ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้ที่ประชุมเลือกผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมคนใดคนหนึ่งมาเป็นประธานในที่ประชุมดังกล่าว
- 5) ในการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ให้ถือว่าหุ้นหนึ่งมีเสียงหนึ่ง และผู้ถือหุ้นคนใดมีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในเรื่องใด ผู้ถือหุ้นคนนั้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น นอกจากการออกเสียงเลือกตั้งกรรมการ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงดังต่อไปนี้
 ในกรณีปกติ ให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน ถ้ามีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
- 6) มีบทบาทตามแนวทางการกำกับกิจการที่ดี โดยครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้
 - ก) การกำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
 - ข) การดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กร ที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - ค) การกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับกรรมการผู้จัดการใหญ่ และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
 - ง) การจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
 - จ) การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

- 1) กำหนดให้การประชุมมีการจัดการประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปีสำหรับรอบระยะเวลาบัญชี โดยกำหนดนัดหมายวันประชุมล่วงหน้าหนึ่งปี และอาจจัดให้มีการประชุมเพิ่มเติมได้ตามที่ประธานเห็นสมควร หากการประชุมมีการดำเนินการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ให้ดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ฉบับล่าสุด
- 2) องค์ประชุมในการประชุมคณะกรรมการ ตามข้อบังคับต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม
- 3) ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มีรองประธานกรรมการอยู่ ให้รองประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุม แต่如果没有รองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม
 การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่ง (1) เสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดเรื่องหนึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเพื่อเป็นเสียงชี้ขาด
- 4) การเรียกประชุมคณะกรรมการ ประธานกรรมการ หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่าเจ็ด (7) วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิและประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- 5) สถานที่จัดประชุม ณ จังหวัดอันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือจังหวัดใกล้เคียง หรือ ณ สถานที่อื่นใด โดยการกำหนดวัน เวลา และสถานที่ เป็นไปตามดุลยพินิจของประธานกรรมการ
- 6) กำหนดให้มีการนำส่งวาระการประชุม และข้อมูลประกอบการประชุมที่เพียงพอ และทันเวลาให้กรรมการแต่ละท่านล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 5 วัน
- 7) การส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมจะส่งโดยจดหมายอิเล็กทรอนิกส์โดยผู้มีหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุมหรือเอกสารการประชุมจะจัดเก็บสำเนาหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมไว้เป็น

หลักฐานโดยจัดเก็บในรูปแบบข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์

- 8) การประชุมทุกครั้ง จะมีการลงมติและลงนามโดยประธานที่ประชุม รายงานการประชุมคณะกรรมการทุกครั้งจะถูกส่งให้กรรมการและได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการในการประชุมครั้งต่อไป
- 9) คณะกรรมการอาจเชิญผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง หรือบุคคลภายนอกเช่นผู้สอบบัญชี (ทั้งผู้ตรวจสอบภายในและ / หรือผู้สอบบัญชีภายนอก) ทุนายความหรือที่ปรึกษาเมื่อมีความจำเป็น บุคคลที่ได้รับเชิญดังกล่าวอาจเข้าร่วมประชุมบางส่วนหรือทั้งหมดตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร.

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัท ตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ในการดำเนินงานแผนงานหลัก นโยบายในการกำกับดูแลกิจการ นโยบายการบริหาร แผนงบประมาณ และแผนการดำเนินธุรกิจประจำปีแผนธุรกิจระยะยาวและระยะปานกลาง กำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ การติดตามและประเมินผล เพื่อให้มีการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้ และยังรวมถึงการอนุมัติวงเงินทำธุรกรรมต่างๆ ซึ่งเป็นการทำธุรกรรมปกติของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยรายการธุรกรรมต่าง ๆ ดังนี้

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

รายการดังกล่าวข้างต้นเมื่อชนาตรายการเกินกว่าจำนวนที่คณะกรรมการมอบหมายไว้ ฝ่ายจัดการ จะดำเนินการเสนอรายการให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อทำหน้าที่ในการสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการ โดยมีคณะกรรมการชุดย่อยที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งแล้ว ประกอบด้วย

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

7.3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการเป็นอิสระที่สามารถให้ความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เพื่อบริษัทเพื่อสนับสนุนด้านการกำกับดูแลกิจการ การสอบทานความถูกต้อง เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องรวมถึงการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อให้การบริหารจัดการงานต่างๆ ของบริษัท และบริษัทย่อยเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และโปร่งใส

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

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

โดยมีนางสาวธิดารัตน์ สีหาลลภ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : 1. นางลัดดา ฉัตรฉนวนและนางวรรณิ อากาศ เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ทางบัญชีและการเงินและมีประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านเป็นกรรมการอิสระที่มีความเป็นอิสระและสามารถแสดงความคิดเห็นได้โดยอิสระ มีบทบาทหน้าที่ตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยสรุปได้ดังนี้

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
- 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 3) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง **รวมถึงการพิจารณาเลิกจ้างผู้สอบบัญชี** ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ ดังต่อไปนี้
 - (1) ผู้สอบบัญชีฝ่าฝืน และ/หรือ ไม่ปฏิบัติตามมาตรา 89/25 ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
 - (2) ใบอนุญาตเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตไร้ผลตามกฎหมายว่าด้วยวิชาชีพบัญชี
 - (3) ผู้สอบบัญชีประพฤติผิดจรรยาบรรณ ฝ่าฝืน ไม่ปฏิบัติตามข้อบังคับ จรรยาบรรณ สำหรับผู้สอบบัญชีในสาระสำคัญและได้รับโทษการพักใช้ใบอนุญาต หรือถูกเพิกถอนใบอนุญาต ตามกฎหมายว่าด้วยวิชาชีพบัญชี
 - (4) ถูกคณะกรรมการสภาวิชาชีพบัญชีกำหนดว่า เป็นผู้ฝ่าฝืนผิดจรรยาบรรณอันนำมาซึ่งความเสื่อมเสียเกียรติศักดิ์แห่งวิชาชีพบัญชี
- 5) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้องและครบถ้วนให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลในการเข้าทำรายการดังกล่าวอย่างถูกต้องครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - (ง) ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (ฉ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ช) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

- (ซ) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
- (ณ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 7) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ในการปฏิบัติหน้าที่ตามรายละเอียดข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท โดยตรงและคณะกรรมการของบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้บริษัทแจ้งมติเปลี่ยนแปลงหน้าที่และจัดทำรายชื่อ และขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีการเปลี่ยนแปลงตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์ กำหนด (แบบ F24-1) และนำเสนอต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว โดยวิธีการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรายงานโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
- 8) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่ง อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทให้คณะกรรมการตรวจสอบ รายงานต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบ เห็นสมควร
- 1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 2) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - 3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่สามารถแก้ไขรายการ หรือกิจกรรมดังกล่าวได้อย่างทันทั่วทั้งที่ สมาชิก ของคณะกรรมการตรวจสอบอาจรายงานรายการ หรือกิจกรรมดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 9) ทบทวนข้อบังคับและผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาอย่างน้อยปีละหนึ่ง (1) ครั้ง หรือตามความเหมาะสม

7.3.2 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร (ชื่อย่อ “COMEX”) เป็นคณะกรรมการชุดย่อยของ บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) คณะกรรมการมีหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายประกาศ กฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยบุคคลจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นายกิตติ งามเลิศ เพียรดี	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2	นางสาวนิชิตา ช่าง	กรรมการบริหาร
3	นายกริชนัน สุปรมาเนียน อายุ	กรรมการบริหาร
4	นายโรดอฟ มารี อาร์ คอลลิเน็ต (บารอน)	กรรมการบริหาร

โดยปัจจุบันนางสาวรุ่งทิพา แจ่มแจ้ง เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร โดยกรรมการลำดับที่ 4 พ้นจากตำแหน่งโดยการขอลาออกจากตำแหน่งเมื่อครบวาระ มีผลวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์การประกอบกิจการ ของบริษัท ทั้งนี้ ในการบริหารกิจการของบริษัทดังกล่าวจะต้องเป็นไปตามนโยบาย ข้อบังคับ หรือคำสั่งใดๆ ที่ คณะกรรมการบริษัทกำหนด นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ในการพิจารณากลับกรองเรื่องต่าง ๆ ที่จะ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณานุมัติหรือให้ความเห็นชอบซึ่งบทบาทหน้าที่เป็นไปตามกฎบัตรคณะ กรรมการบริหาร ซึ่งสรุปได้ดังนี้

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

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

7.3.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนตั้งขึ้นโดยการอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท เป็นคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) คณะกรรมการมีหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามตามกฎหมาย ประกาศ กฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ โดยมีสมาชิกคณะกรรมการ จำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง
1	นางลัดดา นิตรณวลัย	ประธานกรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ
2	นางสาวคริสเทิล เวอเลเยน	กรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ
3	นายกริสันน์ สุปรามาเนียน อายุ	กรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ
4	นางวรรณิ อากาศ	กรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ

นางสาวธิดารัตน์ สีหาลลภ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ

อำนาจหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

- 1) ดูแลโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทให้มีความเหมาะสมกับองค์กรและสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
- 2) พิจารณาหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการบริษัทและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมด้วยความโปร่งใส เพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
- 3) พิจารณาและสรรหากลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ด้วยความโปร่งใส เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง
- 4) จัดให้มีแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ
- 5) พิจารณารูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการใหญ่ ให้มีความเป็นธรรมและสมเหตุสมผล โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยต่อกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นชอบ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
- 6) ประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อพิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาสอนแนะในภาพรวมเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นของพนักงานบริษัทตามการแนะนำเบื้องต้นของกรรมการผู้จัดการใหญ่
- 7) ทบทวน เปลี่ยนแปลงและแก้ไข กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ และนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ
- 8) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

อำนาจหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

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

7.3.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ให้การสนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการโดยร่วมกับผู้บริหารเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงหรือจัดการภาวะวิกฤตต่าง ๆ เพื่อให้ธุรกิจสามารถดำเนินด้วยความต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะมีการเข้าร่วมประชุมกับผู้บริหารและหัวหน้างานแต่ละฝ่าย รวมถึงมีการจัดการประชุมกลุ่มย่อยอย่างสม่ำเสมอเพื่อร่วมกันกำกับดูแลให้การดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทดำเนินการได้อย่างต่อเนื่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยสมาชิก จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

	ชื่อ-สกุล	ฝ่ายงาน	ตำแหน่ง
1	นายกิตติ งามเลิศ เพชรชาติ	กรรมการผู้จัดการ	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2	นายกฤษฎี งามเลิศ	รองกรรมการผู้จัดการ	สมาชิก
3	นายสมชาย จตุรพันธ์	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายขาย การตลาด และโลจิสติกส์	สมาชิก

นางสาวรุ่งทิพา แจ่มแจ้ง เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยมีขอบเขตหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งสรุปดังนี้

- 1) พิจารณากำหนดและทบทวนนโยบายกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กรและแนวทางการจัดการภาวะวิกฤตที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 2) กำกับดูแลเพื่อให้มีการส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรเพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจรวมถึงแนวนโยบายการจัดการวิกฤตการณ์และการเปลี่ยนแปลงที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจในด้านต่าง ๆ
- 3) เสนอแนะแนวทางและติดตามเพื่อประเมินผลการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวทางหรือมาตรการในการป้องกัน ควบคุมหรือบรรเทา (Mitigation Plan) เพื่อให้การพัฒนากระบวนการจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
- 4) กำกับดูแลเพื่อมอบหมายฝ่ายจัดการให้มีการดำเนินการตามแผนจัดการด้านความเสี่ยง และมีกระบวนการจัดการเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท รวมถึงติดตาม ทบทวน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการจัดการความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม
- 5) สนับสนุนและพัฒนาการบริหารจัดการด้านความเสี่ยงเพื่อให้ครอบคลุมทุกระดับทั้งภายในรวมถึงการสานสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องเพื่อร่วมกันดำเนินการลดความเสี่ยง หรือผลกระทบต่างๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ
- 6) ในกรณีมีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการเพื่อทราบ ทั้งนี้หากเป็นเรื่องเร่งด่วนให้รายงานผ่านช่องสื่อสารโดยอีเมล
- 7) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งผู้บริหาร



	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1.	นายกั๊พ เอมีล เพอรากี ⁽¹⁾	กรรมการผู้จัดการ
2.	นายกัฏฐิวิทย์ เมลานนท์ ^{(1) (3)}	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการ
3.	นายสมชาย จตุรานนท์ ⁽¹⁾	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายขาย การตลาด และโลจิสติกส์, นักลงทุนสัมพันธ์ (IR)
4.	นายไชยวัฒน์ กุลกิตติภักดิ์ ^{(1) (3)}	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายจัดการเหมืองแร่
5.	นายวัชรินทร์ พงศ์เกื้อ ⁽¹⁾	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายการผลิต
6.	นางสาวพรสุรีย์ มัยยพงษ์ ^{(1) (3)}	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายทรัพยากรบุคคล
7.	นางสาวอมรพันธ์ สุวรรณรัตน์ ^{(1) (3)}	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน
8.	นางสาวอิศราธน์ สีหาลลภ ^{(1) (3)}	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายจัดการสำนักงาน และเลขานุการบริษัท
9.	นายวศิน ปลิวอิสสระ ⁽³⁾	ผู้จัดการฝ่ายผลิตซ่อมบำรุง
10.	นายไชนันท์ นันทะญาตี	ผู้จัดการฝ่ายผลิตและวิศวกรรมการผลิต โรงงานสระบุรีปูนขาว
11.	นายปัญญา ศรีสภา	ผู้จัดการฝ่ายผลิตและวิศวกรรมการผลิต โรงงานสาขาช่องสาริกา
12.	นางสาวบุญญาวสน์ ธนะสมบุรณ์ ^{(2) (3)}	ผู้จัดการงานวิเคราะห์และควบคุมทางการเงิน
13.	นายธนินธรณ์ นันทนพจน์ ^{(2) (3)}	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
14.	นายชิษณุพงษ์ สุขประภากรณ์	ผู้จัดการฝ่าย Application Support
15.	นางสาวอัญญารัตน์ สุโชวัฒนกิจ	ผู้จัดการฝ่ายขาย
16.	นายณัฐพัชร เล็กพันธ์ภู ⁽³⁾	ผู้จัดการฝ่ายขาย
17.	นางพรรณรัตน์ ศรีสภา	ผู้จัดการฝ่ายโลจิสติกส์

- (1) โดยผู้บริหาร ในลำดับที่ 1-8, เป็นผู้บริหารที่เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทอ.23/2551 สำหรับนิยามผู้บริหาร หรือผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่สายแรกนับต่อจากกรรมการผู้จัดการลงมา หรือผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย โดยข้อมูลผู้บริหารที่เป็นไปตามขอบเขตนิยามดังกล่าว หากมีการเปลี่ยนแปลง จะเปิดเผยข้อมูลที่เปลี่ยนแปลงแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์และสำนักงาน กสท.
- (2) ลำดับที่ 12-13 เป็นผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป หรือเทียบเท่า
- (3) ลำดับที่ 2, 4, 6, 7, 8, 9, 12, 13 และ 16 มีการปรับเปลี่ยนในผังองค์กรที่เปลี่ยนแปลงจากปีที่แล้ว โดยดูข้อมูลการเปลี่ยนแปลงได้จากประวัติของผู้บริหารตามเอกสารแนบ 1

การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

1. คณะกรรมการกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่แบ่งแยกกันอย่างชัดเจน และเพื่อให้ไม่ให้คนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด โดยแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ ออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่
2. กรรมการผู้จัดการเป็นเจ้าหน้าที่ระดับสูงสุดของฝ่ายจัดการ โดยเป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินธุรกิจประจำวันของบริษัท และบริษัทย่อยตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ โดยมีหน้าที่ความรับผิดชอบประกอบด้วย
 - ก) ควบคุมดูแลและรับผิดชอบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทในส่วนของกำไรและขาดทุน
 - ข) ควบคุม ดูแลการดำเนินกิจการ และ/หรือบริหารงานประจำวันของฝ่ายจัดการบริหาร เพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้รับจากคณะกรรมการและนโยบายจากกลุ่มบริษัทผู้ถือหุ้น รวมถึงดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 - ค) การควบคุมเพื่อให้มีการปฏิบัติงานอย่างถูกต้องในด้านบัญชี ภาษี แรงงาน สิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย รวมถึงเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
 - ง) เป็นตัวแทนผู้รับมอบอำนาจจากบริษัทตามกฎหมายในการติดต่อสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอก (ทั้งด้านสิ่งแวดล้อม, หน่วยงานที่ออกใบอนุญาตต่าง ๆ, องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น, หน่วยงานภาครัฐ, ธนาการ รวมถึงองค์กรภาคเอกชน)
 - จ) ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายแผนงานและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหาร รวมถึงนโยบายจากกลุ่มบริษัทผู้ถือหุ้น รวมถึงขอบเขตในเรื่อง ดังต่อไปนี้
 - 1) การพัฒนากลยุทธ์ แผนงาน การดำเนินการ และติดตามผล
 - 2) การพัฒนาธุรกิจภายใต้การประสานงานการสนับสนุนในกิจการที่ได้รับอนุญาต ทั้งด้านการผลิต การลงทุน ควบคู่กับการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและการจัดการความเสี่ยง
 - 3) กฎเกณฑ์ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง;
 - 4) การจัดการทรัพยากรบุคคลและความรับผิดชอบ รวมถึงการปรับโครงสร้างองค์กรและการบริหารทรัพยากรบุคคลและการสื่อสารกับพนักงานให้สอดคล้องกับกฎหมายแรงงานและกระบวนการทางวินัยและเพื่อให้มั่นใจว่ามีการวางแผนทรัพยากรอย่างเพียงพอ
 - 5) การดำเนินการและจัดการเพื่อปฏิบัติงานในบรรยากาศการทำงานเป็นไปอย่างมีอาชีพและได้ประสิทธิภาพ
 - 6) เป็นผู้ดำเนินการเจรจาต่อรองด้านการจัดซื้อและดำเนินการในกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการด้านสินทรัพย์ที่สำคัญ
 - 7) การบริหารจัดการต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตามแนวนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมทางธุรกิจ
3. เป็นผู้รับมอบอำนาจของบริษัทในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือมติที่ประชุมคณะกรรมการ และคณะกรรมการบริหารของบริษัททุกประการ

อย่างไรก็ตาม อำนาจของกรรมการผู้จัดการจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการใดที่อาจมีความขัดแย้ง หรือรายการใดที่กรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่คณะกรรมการกำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้วโดยคณะกรรมการ

นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูง สามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการในกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องและดำรงตำแหน่งกรรมการในกลุ่มบริษัทและบริษัทย่อยซึ่งเป็นประโยชน์โดยรวมแก่บริษัทฯ และไม่กระทบต่อหน้าที่และความรับผิดชอบที่ปฏิบัติอยู่ในทุกตำแหน่ง

การสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการได้มีการกำหนดนโยบายให้มีการวางแผนสืบทอดตำแหน่งหรือให้มีการพัฒนาขึ้นเพื่อให้มั่นใจถึงเสถียรภาพและความรับผิดชอบขององค์กรด้วยการเตรียมพร้อมสำหรับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกรณีที่ผู้บริหารระดับสูงลาออก (เป็นไปตามแผน หรือไม่ก็ตาม) ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานและการบริหารจัดการสามารถดำเนินการได้อย่างต่อเนื่อง

กรรมการผู้จัดการมีหน้าที่รับผิดชอบเพื่อสร้างความมั่นใจว่ามีแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง หรือหัวหน้างานระดับต่าง ๆ ภายในบริษัทผ่านการเสนอหรือพิจารณาจากผู้บริหารระดับสูง หรือหัวหน้าหน่วยงานเพื่อคัดเลือกบุคลากรภายในที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม ในกรณีบริษัทไม่มีบุคคลภายในที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมให้พิจารณาจากบุคคลภายนอก หรือบริษัท อาจมอบหมายให้บริษัทจัดหาคนมีอาชีพบุคคลที่เหมาะสมส่งให้บริษัทเพื่อคัดเลือก

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยมีเปรียบเทียบกับอ้างอิงกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม และคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารแต่ละราย โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบ จะได้รับค่าตอบแทนในการทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบ และกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ จะได้รับค่าตอบแทนในการทำหน้าที่กรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ

ทั้งนี้ การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ส่วนการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารจะได้รับการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

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

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

บริษัทกำหนดค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารในการบริหารงานโดยมีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับผู้บริหารตามเงื่อนไขที่ได้มีการตกลงในการจ้างงานในระดับที่เหมาะสมโดยพิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ของผู้บริหารในแต่ละราย รวมถึงมีการประเมินผลการทำงานและการปฏิบัติหน้าที่ของผู้บริหารในแต่ละรายร่วมกับผลการดำเนินงานโดยรวมของบริษัท โดยมีการประเมินถึงแนวโน้มของสภาพเศรษฐกิจและแผนงานของบริษัท ซึ่งนำมาใช้เป็นองค์ประกอบในการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารด้วย

ค่าตอบแทนหรือสวัสดิการอื่นที่มีใช้ตัวเงิน

นอกจากการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการและผู้บริหารในรูปตัวเงินแล้ว บริษัทยังมีการจ่ายค่าตอบแทนหรือสวัสดิการอื่นที่มีใช้ตัวเงิน ที่นำไปรวมคำนวณเป็นรายได้ของกรรมการหรือผู้บริหาร มีดังนี้

1. ประกันความรับผิดชอบของกรรมการและเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทและบริษัทย่อย และการชดเชยค่าเสียหายแก่บริษัท (Directors and Officers' Liability Insurance (D&O) โดยมีความคุ้มครอง กรรมการและเจ้าหน้าที่ระดับบริหารสำหรับความผิดพลาดในการบริหารจัดการ (Managerial Liability) โดยประมาณ/ไม่เจตนา ไม่ว่าได้กระทำขึ้นจริง/ถูกกล่าวอ้างว่าได้กระทำขึ้น โดยมีความคุ้มครองหลัก (ความเสียหายทางการเงิน และค่าใช้จ่ายในการต่อสู้คดี จำนวนจำกัดความรับผิด(รวมสูงสุดจำนวน 29,754,168 บาท (ยูโร 891,687)) ระยะเวลากรมธรรม์ปี 2563 และจำนวนเงินจำกัดความรับผิดย่อย ความคุ้มครองการสอบสวน 1,000,000 บาท ความคุ้มครองการถูกเรียกร้องค่าสินไหมทดแทนเกี่ยวกับความปลอดภัยและสุขภาพของผู้ประกอบอาชีพ (ซึ่งอยู่ในความรับผิดชอบของผู้เอาประกัน) 1,000,000 บาท ความคุ้มครองการดำเนินคดีเกี่ยวกับมลพิษ 1,000,000 บาท
2. ประกันภัยสำหรับคุ้มครองชีวิตและสุขภาพของผู้บริหารสูงสุดตามเงื่อนไขที่เป็นไปตามสัญญาจ้างงาน
3. ค่าที่พัก ค่ารักษาพยาบาล ค่าเล่าเรียนบุตรที่มีการจ่ายในผู้บริหารระดับสูงตามเงื่อนไขที่ได้มีการตกลงตามสัญญาจ้างงานเป็นรายบุคคล
4. รถประจำตำแหน่งสำหรับผู้บริหารระดับสูงในบางตำแหน่งงานซึ่งเป็นไปตามนโยบายของบริษัทหรือบริษัทย่อยโดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าตรวจสภาพ ค่าซ่อม ทะเบียนรถ ค่าประกันภัยรถยนต์ ค่าผ่านทาง ค่าน้ำมันตามที่เกิดขึ้นจริงทั้งหมด
5. โทรศัพท์มือถือและค่าใช้จ่ายโทรศัพท์และค่าบริการอินเทอร์เน็ตสำหรับผู้บริหารระดับสูง บางตำแหน่งงานตามนโยบายของบริษัท โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายตามที่เกิดขึ้นจริง

7.4.3 จำนวนของค่าตอบแทนของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ระหว่างปี 2561 - 2563 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริหาร และผู้บริหาร ดังนี้

ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารที่ได้รับจากบริษัท	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
กรรมการบริหาร	ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทน		
กรรมการและผู้บริหารที่เป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	มีการแต่งตั้งแล้ว แต่ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทน	ยังไม่มีแต่งตั้ง	ยังไม่มีแต่งตั้ง
ผู้บริหารของบริษัท	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
จำนวนผู้บริหาร ของ บมจ.สุทธาภัยจันท์ (ไม่รวมตำแหน่ง CEO / MD ของกลุ่มบริษัท)	16	13	12
เงินเดือน	23,795,149	18,948,462	12,775,187
โบนัส	1,703,395	3,081,103	695,048
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	766,303	723,143	631,902
ค่าตอบแทนอื่นๆ ตามสัญญาจ้างงาน	ตามสัญญาจ้างงานของผู้บริหารแต่ละบุคคล		
ผู้บริหารในบริษัทย่อย	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
จำนวนผู้บริหารของบริษัทย่อย (ไม่รวม CEO / MD)	5	-	-
เงินเดือน	2,587,551	-	-
โบนัส	-	-	-
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	146,442	-	-
ค่าตอบแทนอื่นๆ ตามสัญญาจ้างงาน	ตามสัญญาจ้างงานของผู้บริหารแต่ละบุคคล		
รวมค่าตอบแทนผู้บริหาร	28,998,840	22,752,708	14,102,137
ค่าตอบแทน ผู้บริหารสูงสุด CEO/MD ของกลุ่มบริษัท (ราย)			

ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารที่ได้รับจากบริษัท	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
จำนวนผู้บริหาร (รวมตำแหน่ง CEO ของกลุ่มบริษัท) (ราย)	3	2	2
เงินเดือน	14,175,663	11,782,320	11,637,270
โบนัส	309,500	1,328,000	-
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	44,496	-	-
ค่าตอบแทนอื่นๆ ตามสัญญาจ้างงาน	ตามสัญญาจ้างงานของผู้บริหารแต่ละบุคคล		

หมายเหตุ :

- บริษัท ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารหรือกรรมการบริหาร ที่ได้รับจากบริษัทย่อย (ผู้บริหาร หรือกรรมการของ SUTHA ที่ดำรงตำแหน่งหรือบริหารจัดการ ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนโดยบริษัทย่อยเป็นผู้จ่ายค่าตอบแทนให้กับผู้บริหารโดยตรง)
- รูปแบบการนำเสนอปี 2563 จะแตกต่างจากปี 2562 โดยปรับตามรูปแบบตามแนวทางการเปิดเผยข้อมูลในแบบ 56-1 One Report

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

จำนวนผู้บริหารและพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีบุคลากรทั้งสิ้นจำนวน 489 (รวมผู้บริหาร) แบ่งตามสายงานหลัก ดังนี้ เป็นพนักงานประจำจำนวน 426 คน และพนักงานรายวันจำนวน 63 คน โดยแสดงรายละเอียด 3 ปี ระหว่าง 2561 – 2563 ได้ดังนี้

	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
จำนวนบุคลากร (คน)	489 (*)	257 (*)	206

หมายเหตุ : (*) จากการได้มาซึ่งบริษัทย่อยแห่งใหม่ ได้แก่ บริษัท หินอ่อน จำกัด เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 ใน ปี 2563 มีจำนวนบุคคลซึ่งเพิ่มจำนวนจากบริษัทย่อยแห่งใหม่ รวม 240 คน โดยแบ่งเป็น พนักงานประจำจำนวน 215 คน และพนักงานรายวัน จำนวน 25 คน

การทรัพยากรบุคคล

บริษัทให้ความสำคัญกับคุณค่าทรัพยากรบุคคล โดยส่งเสริมให้มีการพัฒนาความรู้ความสามารถ มีคุณธรรม มีพฤติกรรมที่เหมาะสม เพื่อประโยชน์ร่วมกันระหว่างบุคลากรกับบริษัทเป็นหลัก รวมทั้งเปิดโอกาสให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเข้าร่วมกิจกรรมภายนอก ภายใต้ขอบเขตนโยบายที่เกี่ยวข้อง

นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคลด้านต่าง ๆ

พนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่ทรงคุณค่า และเป็นส่วนสำคัญในการสร้างความเจริญก้าวหน้าให้กับบริษัท ดังนั้นบริษัทจะสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดีต่อพนักงาน ให้พนักงานทำงานด้วยความรัก ความเข้าใจซึ่งกันและกัน บริษัทมีความปรารถนาที่จะเห็นพนักงานทุกคนมีความเป็นอยู่ที่ดีและมีความสุขเจริญก้าวหน้าในหน้าที่การงาน บริษัทกำหนดด้านทรัพยากรบุคคลไว้ดังนี้

- การสรรหาบุคลากร ที่มีความรู้ความสามารถ มีความรับผิดชอบ และมีคุณธรรมเข้าร่วมงานกับบริษัท
- การทำงานเป็นทีม จะดำเนินการเพื่อก่อให้เกิดความเป็นหนึ่งเดียว ในการอยู่ร่วมกัน การสร้างขวัญกำลังใจที่ดีในหมู่พนักงานทุกระดับ
- พัฒนาความรู้ ความสามารถ ความชำนาญ ทักษะการปฏิบัติงาน และการจัดการ เพื่อให้เกิดความมั่นคง และความเจริญก้าวหน้าของพนักงานตามความเหมาะสม
- ส่งเสริมและรักษาพนักงานที่ดี ให้ปฏิบัติงานกับบริษัท ให้ยาวนานที่สุด
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานมีความมั่นคงและเจริญก้าวหน้าในสายงานอาชีพ โดยการเลื่อนขั้น เลื่อนตำแหน่งงาน บริษัทจะพิจารณาสรรหาบุคลากรจากภายในเข้าปฏิบัติงานแทนในตำแหน่งที่ว่างลง
- พัฒนาจิตสำนึก การประพฤติปฏิบัติชอบของพนักงาน กติกาทางสังคมของพนักงาน

- ผลตอบแทนสอดคล้องกับผลการดำเนินงานธุรกิจ พิจารณาปรับปรุงและตอบแทนผลประโยชน์ในด้านต่างๆ ให้กับพนักงานตามความเหมาะสมกับตำแหน่งงานประสพการณ์ คุณสมบัติ โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานธุรกิจของบริษัท สภาวะแวดล้อมทางเศรษฐกิจ และสังคม
- กระบวนการบริหารงานบุคคล ในแต่ละด้านตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงานและการให้ผลตอบแทนแก่พนักงาน โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ มีหน้าที่สื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงานผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อนำแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ตามนโยบายที่ได้กำหนดไว้ไปปฏิบัติ
- ด้านกำลังพล บริษัทจะใช้พนักงานจำนวนน้อยเท่าที่จำเป็นโดยมุ่งเน้นที่จะรับคนที่มีคุณภาพสูงเข้ามาปฏิบัติงานและจัดคนเข้าทำงานให้เหมาะสมกับลักษณะงานกำหนดแผนโอนย้ายงานในแต่ละวิชาชีพอย่างสม่ำเสมอเพื่อโอกาสในการพัฒนาความสามารถและความเจริญก้าวหน้าในวิชาชีพของพนักงาน
- ด้านการสรรหาและคัดเลือกพนักงาน บริษัทมุ่งเน้นการสรรหาพนักงานจากภายในเป็นลำดับแรกหากไม่มีหรือไม่เพียงพอจึงจะสรรหาจากภายนอกโดยใช้ระบบการสรรหาและคัดเลือกที่มีประสิทธิภาพและเป็นธรรมเพื่อให้ได้พนักงานที่เป็นทั้ง "คนเก่ง" และ "คนดี" เข้ามาร่วมปฏิบัติงาน มีการกำหนดคุณสมบัติเบื้องต้นในการคัดเลือก หรือสรรหาบุคลากรเพื่อปฏิบัติงาน โดยให้บุคลากรได้ประเมินตนเอง โดย **บริษัทต้องการบุคลากรที่มีคุณสมบัติเบื้องต้น ดังนี้**
 - คติ** หมายถึง คติสิ่งที่เป็นประโยชน์ต่อส่วนรวมและองค์กร
 - พูดดี** หมายถึง พูดสิ่งดี ก่อให้เกิดประโยชน์และความสามัคคีต่อส่วนรวมและองค์กร
 - ทำดี** หมายถึง ทำให้เกิดสิ่งเป็นคุณประโยชน์ต่อส่วนรวมและองค์กร
 - ทัศนคติดี** หมายถึง ความรู้สึกนึกคิดที่เป็นคุณและเป็นมิตร ไม่เบียดเบียน ไม่อิจฉา ไม่อคติ
 - ซื่อสัตย์ดี** หมายถึง มีความซื่อสัตย์จริงใจ, ไม่อยากได้ของที่ไม่ใช่ของตน ไม่คิดคดโกง มีความพอเพียง
 - รับผิดชอบดี** หมายถึง รู้หน้าที่ รับผิดชอบให้ดีด้วยตนเอง และนำไปดำเนินปฏิบัติได้สำเร็จบรรลุผลต่อส่วนรวมและองค์กร
 - สื่อสารดี** หมายถึง มีการพูด คุย แนะนำ แลกเปลี่ยนความคิดเห็น ข้อเสนอแนะที่ดีในระหว่างบุคคลและหน้าที่การงาน เพื่อให้งานขององค์กรบรรลุเป้าหมายที่ดีที่สุด
- ด้านการบริหารค่าจ้างและผลตอบแทน บริษัทบริหารค่าจ้างและผลตอบแทนโดยยึดหลักความเป็นธรรม ให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบและสอดคล้องกับความสามารถของพนักงานเป็นรายบุคคล รวมทั้งสามารถแข่งขันในระดับผู้นำของบริษัทภายนอกที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันได้ พนักงานควรได้รับการประเมินผลการปฏิบัติงานและการชี้แจงอย่างสม่ำเสมอและตรงไปตรงมาเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงตนเอง บริษัทตระหนักว่าค่าจ้างและผลตอบแทนเป็นปัจจัยสำคัญในการสร้างแรงจูงใจและส่งผลต่อการรักษาพนักงานไว้กับองค์กร จึงกำหนดนโยบายการบริหารค่าจ้างและผลตอบแทนโดยยึดหลักความเป็นธรรม ทั้งภายในซึ่งคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและความสามารถของพนักงานเป็นรายบุคคลและความเป็นธรรมภายนอกซึ่งดูแลค่าจ้างของพนักงานให้เปรียบเทียบกับบริษัทชั้นนำในธุรกิจประเภทเดียวกัน ตลอดจนพิจารณาถึงสภาพเศรษฐกิจทั่ว ๆ ไปของประเทศ อัตราค่าแรงในตลาดแรงงาน และระดับตำแหน่งงานต่าง ๆ ภายในบริษัท นอกจากนั้นบริษัทยังจะสมทบเงินช่วยเหลือเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของพนักงานซึ่งทำให้พนักงานสามารถสะสมเงินไว้ใช้เมื่อเกษียณอายุอีกด้วย

โดยระหว่างปี 2560-2562 บริษัท มีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับพนักงาน ดังนี้

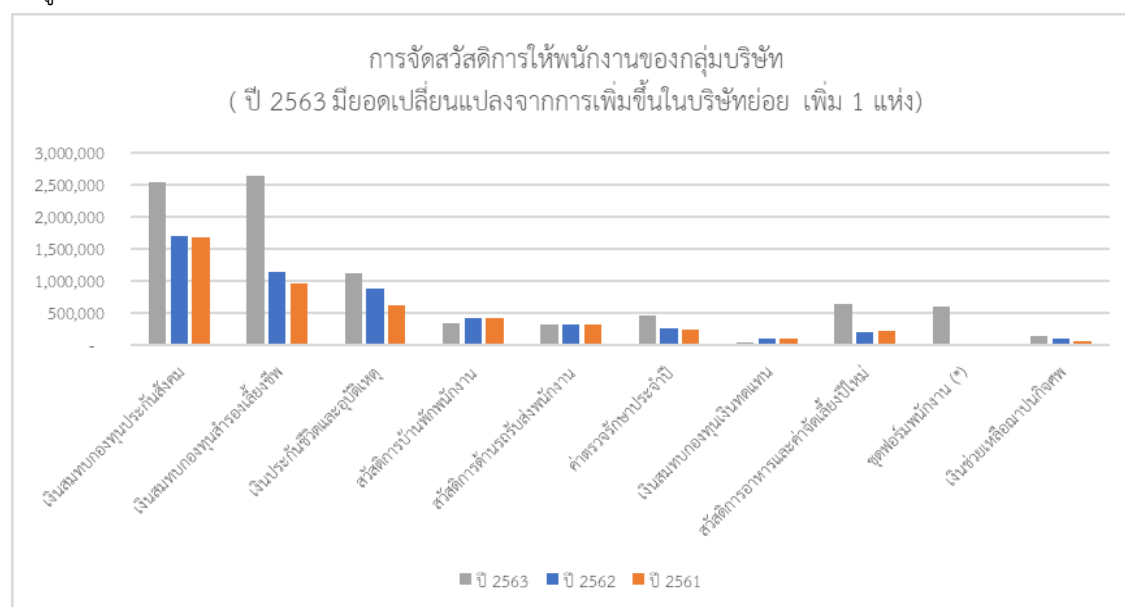
ค่าตอบแทนพนักงาน	ปี 2563 (*)	ปี 2562	ปี 2561
จำนวนพนักงาน สรุปร ณ 31 ธันวาคม (ไม่รวมตำแหน่งผู้บริหาร)	468	257	193 ^(*)
เงินเดือน / ค่าตอบแทนรายเดือน	95,588,759	52,359,143	54,204,824
โบนัส	204,074	3,021,727	1,479,770
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1,722,220	458,465	319,430
รวมค่าตอบแทนพนักงาน	97,515,053	55,839,335	56,004,024

(*) จากการได้มาซึ่งบริษัทย่อยแห่งใหม่ ได้แก่ บริษัท หินอ่อน จำกัด เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 ในปี 2563 มีจำนวนบุคคลซึ่งเพิ่มจำนวนจากบริษัทย่อยแห่งใหม่ รวม 240 คน โดยแบ่งเป็น พนักงานประจำจำนวน 215 คน และพนักงานรายวันจำนวน 25 คน

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

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

ข้อมูลเปรียบเทียบการจัดสวัสดิการให้กับพนักงาน ปี 2561-2563



(*) จัดเก็บและเปิดเผยข้อมูล ปี 2563

บริษัทพิจารณาให้การจัดการค่าตอบแทนและสวัสดิการซึ่งถือเป็นประโยชน์แก่พนักงานทั้งรูปผลประโยชน์ระยะสั้นเช่น เงินเดือนค่าจ้างโบนัสและเงินสมทบกองทุนประกันสังคมรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

และผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานโดยผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน บริษัท และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและเพื่อประโยชน์ของโครงการผลประโยชน์ของพนักงานจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้นและจ่ายเงินเมื่อเกษียณอายุของพนักงาน

และในปี 2561-2563 มูลค่าผลประโยชน์สำหรับพนักงานที่ได้รับหลังจากการเกษียณอายุตามที่บ้านที่กัญชามีรายละเอียดดังนี้

หน่วย (บาท)	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
สำรองผลประโยชน์พนักงาน			
การสำรองผลประโยชน์พนักงานซึ่งคำนวณตามช่วงอายุของพนักงาน และช่วงอายุการทำงาน	3,537,791	3,724,436.00	1,987,448.00

- นโยบายการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน บริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานในระดับผู้บริหารอาวุโส ผู้จัดการ และพนักงาน ในแต่ละปี โดยเริ่มจากการกำหนดเป้าหมายในการทำงาน การดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง การแก้ไขปัญหาเพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ สำหรับผู้บริหารอาวุโสจะถูกประเมินผลจากกรรมการผู้จัดการ ระดับผู้จัดการจะถูกประเมินผลจากผู้บริหารอาวุโส และพนักงานจะถูกประเมินโดยผู้จัดการของแต่ละฝ่าย ทั้งนี้ การประเมินผลจะอยู่บนพื้นฐานของความถูกต้อง น่าเชื่อถือ และเป็นธรรม เพื่อสร้างแรงจูงใจให้บุคลากรของบริษัททุกระดับ ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อความเจริญก้าวหน้าของบริษัท

การประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารอาวุโส ผู้จัดการ และพนักงาน แบ่งออกเป็น 2 ประเภท คือ

1. ผู้บริหารอาวุโสของบริษัท ที่มีสัญญาจ้างงานตามข้อตกลงกันไว้ ซึ่งในสัญญาจ้างงานจะระบุรายละเอียดปลีกย่อยในการปฏิบัติงานเพื่อบริษัท อาทิ นำเสนอแผนงานรายปี ตัวชี้วัด และวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงาน
วิธีการประเมินผล – กรรมการผู้จัดการจะเป็นผู้ประเมินผล โดยประเมินจากแบบประเมินตนเอง (Self-Assessment) ซึ่งจะถูกส่งให้กับผู้บริหารอาวุโสในช่วงต้นปี เพื่อให้ผู้บริหารอาวุโสได้ระบุถึงแผนงานที่จะดำเนินงานตลอดทั้งปี และการให้น้ำหนักของความสำเร็จในแต่ละแผนงาน โดยหากผู้บริหารอาวุโสสามารถปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนงานที่วางไว้ได้ จะได้รับการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนและรางวัล
2. ผู้จัดการและพนักงานของบริษัทที่มีสัญญาจ้างในลักษณะพนักงานประจำ บริษัทจะใช้ตัวชี้วัดระดับองค์กร (KPI) ในการพิจารณา โดยผู้จัดการและพนักงานแต่ละคนจะมีตัวชี้วัดของตนเอง ซึ่งเป็นไปตามลักษณะการทำงาน การปฏิบัติงานของแต่ละฝ่าย

วิธีการประเมินผล

- 2.1 การประเมินผลผู้จัดการ จะถูกประเมินโดยผู้บริหารอาวุโส
- 2.2 การประเมินผลพนักงาน จะถูกประเมินโดยผู้จัดการ

หลักเกณฑ์ในการพิจารณาจ่ายรางวัลเพิ่มเติมเพื่อสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงาน

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

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

- ด้านการฝึกอบรมและพัฒนา บริษัทมีนโยบายว่าพนักงานทุกวิชาชีพทุกระดับทุกคนจะได้รับการพัฒนาอย่างเพียงพอ และต่อเนื่องทั้งเรื่องงานในหน้าที่ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจตลอดจนการบริหารและการจัดการตามความเหมาะสมของหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานรวมทั้งสร้างจิตสำนึกในเรื่องคุณภาพให้แก่พนักงานทุกคนจากบุคลากรภายในที่เพียบพร้อมด้วยความรู้และประสบการณ์และจากสถาบันภายนอกที่มีชื่อเสียงโดยจะมีการทบทวนและปรับปรุงหลักสูตรให้ทันสมัยและเหมาะสมอยู่เสมอทั้งนี้การฝึกอบรมและพัฒนาถือเป็นความรับผิดชอบของผู้บังคับบัญชาพนักงานและฝ่ายทรัพยากรบุคคลร่วมกัน
- ด้านความก้าวหน้าในสายอาชีพ บริษัทจะดูแลความก้าวหน้าในสายอาชีพของพนักงานแต่ละบุคคลอย่างทั่วถึงและเป็นธรรมโดยพิจารณาให้สอดคล้องกับระดับความรู้ทักษะความสามารถและระดับศักยภาพของพนักงานแต่ละบุคคล
- การวางแผนสืบทอดตำแหน่ง บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารงานอย่างต่อเนื่อง อันจะนำมาซึ่งการเติบโตและก้าวหน้าขององค์กรอย่างยั่งยืน การวางแผนการสืบทอดตำแหน่งต้องมีการทำงานร่วมกันทั่วทั้งองค์กร เป็นกระบวนการที่ออกแบบมาเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทและบริษัทย่อย จัดเตรียมและเตรียมความพร้อมสำหรับพนักงานในตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง ผ่านการให้คำปรึกษา ฝึกอบรมและการหมุนเวียนงาน เพื่อเติมเต็มตำแหน่งที่ว่างเนื่องจากการเกษียณอายุ การลาออก เสียชีวิต หรือโอกาสทางธุรกิจใหม่ ๆ โดยนโยบายการวางแผนสืบทอดตำแหน่งได้รับการพัฒนาขึ้นเพื่อให้มั่นใจถึงเสถียรภาพและความรับผิดชอบขององค์กรด้วยการเตรียมพร้อมสำหรับการเปลี่ยนแปลงของผู้นำอย่างถาวร ทั้งที่วางแผนไว้หรือไม่ได้วางแผนไว้ เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานและการบริหารงาน เมื่อกรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูงออกจากตำแหน่ง

บริษัทมุ่งพัฒนากลุ่มผู้สมัครที่หลากหลาย โดยการพัฒนาศักยภาพอาชีพสำหรับพนักงาน ที่จะช่วยให้บริษัทสามารถรับสมัคร ฝึกอบรม และรักษาพนักงานที่มีศักยภาพสูง รวมถึงพนักงานที่มีความสามารถสูงไว้ได้

การพัฒนาากลุ่มผู้สมัครที่หลากหลาย โดยมีการประเมินความต้องการด้านการเป็นผู้นำในปัจจุบันและในอนาคตของบริษัท เพื่อให้แน่ใจว่ามีการคัดเลือกผู้นำที่มีคุณสมบัติ และมีความสามารถ ที่เหมาะสมกับพันธกิจ วิสัยทัศน์ และวัตถุประสงค์ของบริษัท ควบคู่ไปกับทักษะที่จำเป็นสำหรับบริษัท

ความรับผิดชอบต่อการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง

1) การสรรหาและเลือกตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท

- กรรมการ
- กรรมการผู้จัดการของบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการวางแผนการสืบทอดตำแหน่งกรรมการ กรรมการผู้จัดการของบริษัท และกรรมการผู้จัดการของบริษัทย่อย โดยคณะกรรมการมีการพิจารณาสรรหาบุคคลไม่ว่าจะเป็นจากภายในองค์กรหรือจากภายนอกองค์กร โดยบุคคลที่เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาเลือกตั้งต้องมีคุณสมบัติของกรรมการหรือคุณสมบัติของผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน และไม่ควรมีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน หรือพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กรณีแต่งตั้งกรรมการใหม่ คณะกรรมการจะต้องนำเสนอชื่อบุคคลที่จะแต่งตั้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

2) การสรรหาและคัดเลือกโดยกรรมการผู้จัดการหรือหัวหน้าแผนก

- ผู้บริหาร
- ผู้จัดการอาวุโส
- ผู้จัดการ
- หัวหน้าหน่วยงาน

กรรมการผู้จัดการรับผิดชอบในการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับต่าง ๆ ภายในบริษัทด้วยความช่วยเหลือจากฝ่ายบริหารระดับสูง ในกรณีบริษัทไม่มีบุคคลภายในที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมให้พิจารณาจากบุคคลภายนอก โดยบริษัทอาจมอบหมายให้บริษัทจัดหางานมีอาชีพสรรหาบุคคลที่เหมาะสม

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

การสนับสนุนจากคณะกรรมการบริษัท กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร มีความสำคัญต่อกระบวนการวางแผนสืบทอดตำแหน่ง เพื่อให้พนักงานทุกคนมีความเข้าใจและให้ความสำคัญกับการวางแผนสืบทอดตำแหน่งให้กับบริษัท
- ด้านแรงงานสัมพันธ์ บรรยากาศ และสภาพการทำงาน บริษัทถือเป็นหน้าที่ที่จะสร้างความเข้าใจอันดีระหว่างบริษัทและพนักงาน โดยจัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการโรงงานที่ตัวแทนของพนักงานทุกฝ่ายงาน ร่วมบริหารจัดการสวัสดิการที่จำเป็นรวมทั้งเพื่อร่วมหารือและแก้ไขข้อขัดแย้งที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงเอาใจใส่ดูแลทุกข์สุขและสภาพการทำงานของพนักงานให้เหมาะสมโดยพนักงานไม่ต้องเรียกร้อง และปฏิบัติต่อพนักงานเสมือนคนในครอบครัวเดียวกันให้ความเป็นธรรมต่อพนักงานทุกระดับผู้บังคับบัญชาต้องเป็นที่พึ่งและเป็นตัวอย่างที่ดีของพนักงาน
 - ข้อพิพาทด้านแรงงาน ในระหว่างปี 2562 บริษัทไม่มีข้อพิพาททางด้านการงาน

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1. ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี เลขานุการบริษัท และหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี (สมุห์บัญชี)

ผู้รับผิดชอบ	เกณฑ์คุณสมบัติของ CFO และสมุห์บัญชี (Skill Matrix of CFO and Chief Accountant)		
	การศึกษา	ประสบการณ์	การอบรม
ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน นายไมเคิล แมค แคนนอน ซึ่งได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2561 เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินซึ่งได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน ในระหว่างปีมีการเปลี่ยนแปลงเป็น นางอมรพันธ์ สุวรรณรัตน์ ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบัญชีและการเงิน เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและ	- ปริญญาตรีขึ้นไปหรือเทียบเท่า ปริญญาตรีสาขาบัญชี	- ประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน 3 ปี ใน 5 ปีล่าสุด เป็นผู้บริหารงานฝ่ายบัญชีและเงิน	- อบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี 6 ชั่วโมงต่อปี มีการเข้าร่วมอบรมตามชั่วโมงอบรมต่อเนื่องด้านบัญชี

ผู้รับผิดชอบ	เกณฑ์คุณสมบัติของ CFO และสมุหบัญชี (Skill Matrix of CFO and Chief Accountant)		
	การศึกษา	ประสบการณ์	การอบรม
การเงินซึ่งได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน มีผลตั้งแต่วันที่ 16 กรกฎาคม 2563		เงินในบริษัทจดทะเบียน > 5 ปี	จำนวน 6 ชั่วโมง / ปี
ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี (สมุหบัญชี) (ไม่มีการเปลี่ยนแปลง) นางอมรพันธ์ สุวรรณรัตน์ ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบัญชีและการเงิน เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีซึ่งได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี	- มีการขึ้นทะเบียนเป็นผู้ทำบัญชีตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า	- มีประสบการณ์ด้านบัญชี > 20 ปี	- มีการเข้าอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

7.6.2 เลขานุการบริษัท

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

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร ดังต่อไปนี้

- (ก) ทะเบียนกรรมการ
- (ข) หนังสือนัดประชุมกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
- (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการและผู้บริหาร

3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกเหนือจากหน้าที่ความรับผิดชอบดังกล่าวเลขานุการบริษัทจะทำหน้าที่คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ รวมถึงการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ จึงกำหนดให้เลขานุการบริษัท ควรได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องด้านกฎหมาย การบัญชี หรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท

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

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

ประสบการณ์การศึกษา การทำงานและผ่านการฝึกอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการและงานของเลขานุการบริษัท ดังนี้

- Company Secretary Program (CSP) 47/2012, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- EMT 24/2012 Effective Minute Taking สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- BRP 8/2012 Board Reporting Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- DAP SEC/2013 Director Accreditation Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- 2561 “GRI Standards Introductory Workshop” THAIPAT
- หลักสูตรการเปิดเผยข้อมูล ความยั่งยืนและอื่น ๆ ที่จัดโดยสำนักงาน กสท. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

7.6.3 ทีมงานการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ มีการคัดเลือกหน่วยงานที่ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในจากบริษัทภายนอก โดยมีผู้ประสานงานการตรวจสอบระบบควบคุมภายในซึ่งรับผิดชอบโดยผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงินทำหน้าที่เป็นผู้ประสานงานในสรรหาและเสนอชื่อบริษัทผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในเพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาคัดเลือกเป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท

ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้คัดเลือกทีมผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน จากกลุ่มบริษัท Carmeuse Group (“IA Team”) ซึ่งเป็นบริษัทของกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทคือ บริษัท ซีอีโกล์ม (ประเทศไทย) จำกัด ทำหน้าที่ตรวจติดตามระบบควบคุมภายในของบริษัทโดยมีทีมงานที่ปรึกษาและการประสานงาน ประกอบด้วย

หัวหน้าโครงการ : Mr. Frederic GUILMIN Email: frederic.guilmin@carmeuse.com

ทีมงาน : Ms. Gay Johanna Email johanna.gay@carmeuse.com

และผู้ประสานงานของบริษัท : นายธนิธร์ นันทพจน์ ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

และในระหว่างปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบให้บริษัทว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายใน จากบริษัท มัลติพลัส ออดิท แอนด์ คอนซัลติง จำกัด ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน บริษัท หินอ่อน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยซึ่งได้มาจากการทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 โดยมีระบบที่เข้าทำการตรวจสอบในระบบรายได้จนถึงการรับชำระเงินและระบบการคำนวณต้นทุนและสินค้าคงคลัง โดยมีทีมผู้ตรวจสอบภายในที่รับผิดชอบประกอบด้วย

หัวหน้าโครงการ นายสุรพล ถวัลยวิจิตร

ทีมผู้ตรวจภายใน นางสาวกาญจนาพร พงษ์วุฒิ

และผู้ประสานงานของบริษัท นายธนิธร์ นันทพจน์ ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

7.6.4 นักลงทุนสัมพันธ์

นักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่เป็นตัวแทนของบริษัทในการติดต่อกับผู้ถือหุ้น นักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์ รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยมีเป้าหมายในการเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดี โดยนักลงทุนสัมพันธ์ควรได้รับการฝึกทักษะและพัฒนาโดยการเข้าร่วมฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้และแลกเปลี่ยนประสบการณ์สำหรับงานด้านมวลชนสัมพันธ์โดยการเข้าร่วมฝึกอบรมตามโปรแกรมการพัฒนาทักษะงานด้านงานมวลชนสัมพันธ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจัดให้มีการอบรมขึ้น

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561 คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้ง นายสมชาย จตุรานนท์ ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายขายการตลาดและโลจิสติกส์ เพื่อทำหน้าที่ในฐานะนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท

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



โดยผู้สนใจสามารถรับฟังรายงานผลประกอบการในระหว่างปี 2563 ได้ผ่านช่องทางตามลิงก์

<https://www.facebook.com/setoppday/videos/329721961777668>

7.6.5. คำตอบแทนผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาเพื่อเสนอและคัดเลือกผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติที่ได้รับการยอมรับเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยผู้สอบบัญชีดังกล่าวต้องเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชีประจำปี

โดยผู้สอบบัญชีที่ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญประจำปี 2563 และที่ประชุมวิสามัญประจำปีของบริษัท หินอ่อน จำกัด(บริษัทย่อย) โดยมีคำตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee) ดังนี้

บริษัทและบริษัทย่อย	สำนักงานสอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท) ¹		
		รอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563		
		บริษัท	บริษัทย่อย	รวม
บริษัท	บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด	1,690,000	-	
บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด	บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด		145,000	
บริษัท หินอ่อน จำกัด	บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด	-	430,000	
รวมคำตอบแทนจากการสอบบัญชี		1,690,000	575,000	2,265,000

- หมายเหตุ: 1. ค่าสอบบัญชีดังกล่าวได้รวมค่าสอบทานงบการเงินสำหรับไตรมาสและสำหรับงวดที่เกี่ยวข้องแล้ว
2. ระหว่างปีมีค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงในตามกระบวนการและขั้นตอนการสอบบัญชี ค่าใช้จ่ายเรียกเก็บโดยบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด
- 2.1 ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริง เช่น ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าถ่ายเอกสารตามที่เกิดขึ้นจริง จำนวน 200,000 บาท บาท
- 2.2 ค่าธรรมเนียมสำหรับงานตรวจสอบสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรราคาซื้อ (PPA) ตามการรายการเข้าซื้อธุรกิจของบริษัท หินอ่อน จำกัด โดยมีค่าธรรมเนียมการตรวจสอบที่คิดเพิ่มเติมรวม 200,000 บาท

ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

บริษัทไม่มีการจ่ายค่าบริการอื่น ในระหว่างรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้นของบริษัท สุทธกัญจน์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้ร่วมปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบซึ่งเป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย โดยเป็นผู้นำเพื่อนุมัติ และกำหนดทิศทาง วิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนนโยบาย รวมถึงการวางแผนทางกำกับดูแลกิจการในด้านต่าง ๆ ของบริษัทร่วมกับฝ่ายจัดการเพื่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้รับประโยชน์ร่วมกัน โดยมีการส่งเสริมเพื่อเผยแพร่และกำกับดูแลกิจการตามนโยบายการกำกับกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจเพื่อขับเคลื่อนธุรกิจสู่เส้นทางการเติบโตและการพัฒนาที่ยั่งยืน

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นเพื่อวางไว้เป็นแนวทางสำหรับทุก ๆ คนในองค์กรซึ่งถือเป็นกำลังสำคัญที่จะดำเนินการพัฒนาองค์กรสู่ความยั่งยืน หลักสำคัญที่ทุกคนมีความตระหนักยึดถือและนำไปปฏิบัติเป็นพื้นฐานได้แก่ การดำเนินกิจการภายใต้หลักธรรมาภิบาล หรือบรรษัทภิบาล ตามนโยบายการกำกับกิจการที่ดีซึ่งคณะกรรมการบริษัทวางแนวทางไว้ให้กับทุกฝ่ายยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยคณะกรรมการบริษัทซึ่งมีกรรมการรวม 8 ท่าน ประกอบด้วย

1. นายศรัณพ สารสาส	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางสาวคริสเทิล เวลเลน	กรรมการ กรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ
3. นางสาวนิชิตา ซาห์	กรรมการบริหาร
4. นายกริสันน์ สุบรมาเนียน อายลู่	กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ
5. นายกีซ่า เอมีล เพอรากี	ประธานคณะกรรมการกรรมการบริหาร และ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
6. นางลัดดา ฉัตรฉนวน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ
7. นายโรดอฟ มารี อาร์ คลอลินเต (บารอน)	กรรมการบริหาร
8. นางวรรณิ อากากาศ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและ กรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ

โดยมีนางสาวอิศรารัตน์ สีหวัณณ เป็นเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

ปี 2563 คณะกรรมการได้ร่วมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ โดยมีบทบาทและความรับผิดชอบ โดยสรุปดังนี้

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต ตามพรบ.หลักทรัพย์ มาตรา 89/7, มาตรา 89/8, มาตรา 89/9 และมาตรา 89/10
- 2) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยซึ่งเป็นไปตามแผนการประจำปีที่ได้มีการกำหนดไว้ล่วงหน้า
- 3) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี หลังจากได้มีการประกาศเลื่อนกำหนดการประชุมเนื่องจากสถานการณ์การระบาดของโควิด-19 เป็นไปภายใต้กรอบระยะเวลาและวิธีการจัดการประชุมที่เหมาะสม โดยได้มีการจัดการประชุมในวันที่ 16 กรกฎาคม 2563
- 4) จัดให้มีการทำงบดุล และงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทรวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี
- 5) ได้อนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดคำตอบแทนการสอบบัญชีประจำปีเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
- 6) ได้มีการมอบหมายให้กรรมการ 2 ท่าน ได้แก่ นายกีซ่า เอมีล เพอรากี และ นายกริสันน์ สุบรมาเนียน อายลู่ หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการหรืออาจมอบอำนาจ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่ต้องมี

การดำเนินการ ในปี 2563 มีการมอบหมายการดำเนินการในเรื่องสำคัญ ได้แก่ การดำเนินการอันเกี่ยวข้องกับการเข้าซื้อกิจการของบริษัท หินอ่อน จำกัด เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงทางด้านวัตถุดิบ ซึ่งเป็นไปตามกลยุทธ์เพื่อการเติบโตของกิจการ กรอบอำนาจที่ได้มีการมอบหมายให้กรรมการ ได้แก่ การเข้าเจรจา การเข้าทำสัญญาที่เกี่ยวข้อง การเจรจาเงื่อนไขอันเกี่ยวกับสัญญาการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินที่สนับสนุนเงินทุนเพื่อวัตถุประสงค์ในการชำระค่าหุ้นสำหรับกิจการดังกล่าว รวมถึงการมอบหมายและแต่งตั้งบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทย่อยที่ได้จากการซื้อกิจการดังกล่าว

- 7) อนุมัติให้คณะกรรมการชุดย่อยได้แก่คณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเพื่อทำหน้าที่ในการส่งเสริมและสนับสนุนงานด้านการกำกับดูแลกิจการ
- 8) อนุมัติการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการประกอบธุรกิจ และนโยบายที่ส่งเสริมตามแนวทางการดำเนินกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืนเพื่อให้มีการจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงควบคุมดูแลการกำกับกิจการ และมีการทบทวนนโยบายที่ได้จัดทำและปรับปรุงอย่างเหมาะสมเพื่อให้สอดคล้องกับกฎเกณฑ์ กฎระเบียบ รวมถึงปัจจัยที่มีการเปลี่ยนแปลง
- 9) ร่วมกับฝ่ายบริหารในการพิจารณาและอนุมัติเพื่อกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้ง ระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงการกำหนดแผนงานประจำปีและกำกับดูแลให้มีการนำไปปฏิบัติภายใต้นโยบายกำกับกิจการที่ดีเพื่อสร้างคุณค่าระยะยาวให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งกำกับดูแลให้กิจการมีผลการดำเนินงานที่ดี สามารถแข่งขันในธุรกิจ และสามารถดำเนินธุรกิจให้มีความต่อเนื่องภายใต้ปัจจัยที่มีการเปลี่ยนแปลง
- 10) ให้ความเห็นและอนุมัติเพื่อกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม กลยุทธ์ทางธุรกิจ ทิศทางธุรกิจ รูปแผนธุรกิจ นโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง แผนการดำเนินงาน โครงสร้างการบริหารองค์กร และงบประมาณของบริษัทและบริษัทย่อย ตามที่ฝ่ายจัดการได้จัดทำและนำเสนอ
- 11) กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบการทำงาน ระบบบัญชี หรือแนวทางการบริหารจัดการ รวมถึงระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง ครอบคลุมการจัดสรรทรัพยากรอย่างเพียงพอและเหมาะสมเพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท รวมถึงจัดให้มีมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศอย่างเป็นระบบ และติดตามการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ ฝ่ายจัดการ หรือบุคคลใด ๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าวเพื่อให้มีการดำเนินการตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด
- 12) แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเพื่อร่วมกันพิจารณาสรรหากรรมการเมื่อตำแหน่งกรรมการของบริษัทว่างลงหรือกรรมการถึงกำหนดออกตามวาระ โดยพิจารณาจากผู้ที่มีคุณสมบัติที่เป็นประโยชน์และเหมาะสมกับการดำเนินการธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการได้กำกับดูแลขั้นตอนการสรรหาให้เป็นไปตามแนวทางการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใสเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงกำกับให้มีการพัฒนาและการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ
- 13) พิจารณาและอนุมัติค่าตอบแทนของคณะกรรมการตามที่คณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนได้พิจารณาเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ พิจารณาอนุมัตินโยบายการกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงและพนักงาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าค่าตอบแทนกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนทั้งระยะสั้นและระยะยาวที่เหมาะสม กับประเภทการดำเนินธุรกิจ ความรับผิดชอบ และจิตใจให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานสามารถดำเนินงานตามเป้าหมายโดยสอดคล้องกับแผนงานทั้งระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท
- 14) กำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการซื้อหรือขายทรัพย์สินที่สำคัญตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 15) เป็นผู้นำและเป็นตัวอย่างที่ดีในการปฏิบัติรวมถึงส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรม และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ นโยบายการกำกับกิจการที่ดี นโยบายการต่อต้านการทุจริตต่อต้านคอร์รัปชัน และกำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามแนวทางเพื่อความยั่งยืนด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย สิ่งแวดล้อมและสังคม

- 16) อนุมัติการทำรายการระหว่างกัน หรือการทำธุรกรรมกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลหรือนิติบุคคลซึ่งมีความเกี่ยวข้อง คณะกรรมการจะต้องดูแลให้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายในการทำรายการระหว่างกันตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท หรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย
- 17) อนุมัติรายการธุรกรรมต่าง ๆ สำหรับการทำธุรกรรมที่มีวงเงินการอนุมัติเกินกว่าวงเงินการทำธุรกรรมที่คณะกรรมการได้มีการกำหนดและมอบอำนาจไว้ตามตารางอำนาจอนุมัติของบริษัท รวมถึงการอนุมัติรายการเปลี่ยนแปลงตารางอำนาจอนุมัติทางการเงิน
- 18) กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการบริหารจัดการเพื่อรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน โดยมีการติดตามความเพียงพอเพื่อรักษาสภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้
- 19) สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงกำกับดูแลให้มีการสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์กำหนดต่อบุคคลภายนอกให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เเท่าเทียม ทันเวลา โดยใช้ช่องทางการสื่อสารอย่างเหมาะสม
- 20) มีการประเมินการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี โดยกรรมการทุกคนทำการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีทั้งรายคณะและรายบุคคล
- 21) คณะกรรมการมีการดูแลไม่ให้อัตกอลงที่เกิดจากโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของอัตรกอลงไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ หรือนโยบายของกลุ่มบริษัทแม่ ซึ่งมีผลต่ออำนาจการควบคุมการบริหารจัดการกิจการ เพื่อไม่ให้เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ




ตัวชี้วัดการดำเนินการตามนโยบายการกำกับกิจการที่ดี

บริษัทมีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (The Corporate Governance Code for listed companies 2017 : CG Code 2017) ตั้งแต่ปี 2561 บริษัทได้มีการดำเนินการตามหลักปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการดีซึ่งมีการปรับใช้แล้วและดำเนินการตามนโยบายดังกล่าวในปัจจุบัน




โดยในปี 2563 บริษัทได้รับการประเมินผลด้านการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

1) การประเมินตามโครงการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2563 (CGR Score)

ค่าคะแนนระหว่างปี 2561-2563 ดังนี้

ผลสำรวจโครงการการกำกับดูแลกิจการ บริษัทจดทะเบียนไทย	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
คะแนนเฉลี่ยของ SUTHA	91	86	86
	ดีเลิศ	ดีมาก	ดีมาก
ปี 2563 ระดับคะแนนมีการปรับจากระดับ เกณฑ์ดีมาก เป็น เกณฑ์ดีเลิศ			
การเปรียบเทียบกับเกณฑ์คะแนนเฉลี่ย ของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
คะแนนเฉลี่ยรวม	83	82	81
SET50Index	92	92	91
SET100Index	90	90	88

2) โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM CHECKLIST)

สรุปผลคะแนน โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM CHECKLIST 2563) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย			
ผลคะแนนประจำปี	ปี 2563	ปี 2561	ปี 2561
จำนวนบริษัทที่ทำการประเมิน	712	672	657
บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) (SUTHA)			
ผลการประเมินของ SUTHA	99  (4 TIA)	99  (4 TIA)	98  (4 TIA)
สรุปค่าเฉลี่ยสำหรับบริษัทจดทะเบียน			
ผลคะแนนประจำปี	ปี 2563	ปี 2561	ปี 2561
ผลประเมินเฉลี่ย SET50	98.28	96.60	95.34
ผลประเมินเฉลี่ย SET100	97.26	94.08	93.64
ผลประเมินเฉลี่ย SET รวม	93.26	93.95	92.75

แหล่งที่มาของข้อมูล: <http://www.thaiinvestors.com/wp-content/uploads/2020/12/agm63graph.pdf>

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเพื่อร่วมกันพิจารณาสรรหากรรมการเมื่อตำแหน่งกรรมการของบริษัทว่างลงหรือกรรมการถึงกำหนดออกตามวาระ โดยพิจารณาจากผู้ที่มีความสมบัติที่เป็นประโยชน์และเหมาะสมกับการดำเนินการธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการได้กำกับดูแลขั้นตอนการสรรหาให้เป็นไปตามแนวทางการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใสเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีแนวทางดังนี้

สำหรับปี 2563 ใช้เกณฑ์การพิจารณาการออกจากตำแหน่งตามวาระของกรรมการท่านเดิม ได้แก่ กรรมการ จำนวน 1/3 ที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดและเป็นผู้ออกจากตำแหน่งตามวาระนับจากที่มีการแต่งตั้งครั้งล่าสุดเพื่อเสนอชื่อต่อคณะกรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและคณะกรรมการ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับแต่งตั้งล่าสุด
1	นายศรีภพ สารสาส	กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	5 เม.ย. 2560
2	นางสาวนิชิตา ขำห์	กรรมการกรรมการบริหาร	5 เม.ย. 2561
3	นางวรรณิ อากาศ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและ กำกับดูแลกิจการ	14 พ.ค. 2561 25 ก.พ. 2563

โดยมีกรรมการ จำนวน 2 ท่านที่เป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ได้แก่ นายศรีภพ สารสาส และนางวรรณิ อากาศ โดยกรรมการทั้ง 2 ท่าน มีความสมบัติซึ่งครบถ้วนโดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด หมายความว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่น ๆ ประกอบกัน และคุณสมบัติของกรรมการอิสระมีความสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ ทจ.28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ.2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

และนางสาวนิชิตา ชำร ที่เป็นผู้สมัครในคณะกรรมการบริหาร ไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหาร ซึ่งเสนอชื่อโดยผู้ถือหุ้นหลักได้แก่ บริษัทมีบริษัท ซีอี โลม์ (ประเทศไทย) จำกัด (“CE Lime”) โดยกรรมการทุกท่านที่ได้รับการเสนอเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการ เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยเป็นไปตามองค์ประกอบที่มีความหลากหลาย

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารในระดับสูง

จะมีการพิจารณาตามหลักเกณฑ์ ประกอบด้วย

- 1) การเสนอชื่อโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 2) เป็นผู้มีความรู้คุณสมบัติเป็นกรรมการของบริษัทฯ ตามข้อบังคับ กฎบัตรคณะกรรมการ และได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ
- 3) เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ วุฒิการศึกษา ที่มีความจำเป็นและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อธุรกิจของบริษัท
- 4) มีความเป็นผู้นำและความรับผิดชอบในฐานะการเป็นผู้นำองค์กร มีความสามารถในการบริหารจัดการ
- 5) พิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์

นอกจากเกณฑ์พิจารณาข้างต้น ยังมีข้อกำหนด หรือเกณฑ์คุณสมบัติอื่น ๆ ซึ่งจำเป็นต้องพิจารณาประกอบ ดังต่อไปนี้

การสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ

โดยบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการของบริษัทจะถูกพิจารณาตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในกระบวนการสรรหากรรมการของบริษัท

กรณีการเสนอแต่งตั้งกรรมการใหม่ คณะกรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนต้องเสนอชื่อบุคคลต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาคัดเลือกนำเสนอชื่อบุคคลที่จะแต่งตั้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท โดยพิจารณาองค์ประกอบ ได้แก่

- 1) การมีคุณสมบัติสอดคล้องตามกฎหมาย ข้อบังคับ กฎบัตรคณะกรรมการ และหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการตามคุณสมบัติกรรมการที่ตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด
- 2) จากการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ หรือการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือบริษัทสามารถค้นหาบุคคลจากบัญชีรายชื่อกรรมการ (Directors’ Pool) หรือมีรายชื่อเป็นกรรมการอาชีพในหน่วยงานที่มีความน่าเชื่อถือ เช่น ในทำเนียบ IOD (IOD Chartered director) หรือระบบฐานข้อมูลกรรมการบริษัทจดทะเบียน ของสำนักงาน ก.ล.ต. หรือผ่านการสรรหาจาก บริษัท ที่มีความเชี่ยวชาญตามที่ บริษัท ต้องการ
- 3) การเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่าง ๆ ที่สามารถให้คำชี้แนะและเป็นประโยชน์กับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ
- 4) มีประสบการณ์โดยพิจารณาทักษะความเชี่ยวชาญ (Skill Matrix) ทั้งที่เกี่ยวข้องอุตสาหกรรมการผลิต ด้านบัญชี การเงิน การธนาคาร หรือ การบริหารจัดการ เพื่อผสานความรู้และความเชี่ยวชาญอันเป็นประโยชน์แก่การดำเนินงานของบริษัทฯ
- 5) การมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางประโยชน์ที่อาจมีกับบริษัทฯ
- 6) การให้ความยินยอมจากผู้ที่ได้รับเสนอชื่อ

การพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่จะเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

การเข้าเป็นกรรมการในบริษัทได้นั้น จะต้องมีความรู้คุณสมบัติตามที่กำหนดใน พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ซึ่งถือเป็นคุณสมบัติทั่วไป และการปฏิบัติหน้าที่จะต้องทำด้วยความระมัดระวังและซื่อสัตย์สุจริต โดยกรรมการทุกคนจะมีหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเท่าเทียมกัน ซึ่งถูกกำหนดใน พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ และ พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ประกอบด้วย

- 1) มีคุณสมบัติการเป็นกรรมการตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด (มาตรา 89/3) และข้อบังคับบริษัท รวมทั้ง

ต้องไม่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามประกาศของ ก.ล.ต. เรื่องข้อกำหนดเกี่ยวกับคุณสมบัติของผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน

- 2) กรรมการบริษัททุกคนต้องสามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้โดยอิสระ สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ
- 3) เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ จึงกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่ง ไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน
- 4) กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะทำให้ประโยชน์ตนหรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
- 5) กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัททำขึ้น หรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัท

กรณีเป็นกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเป็นไปตามนิยามความเป็นอิสระดังนี้

กรรมการอิสระ คือ กรรมการที่มีได้มีส่วนร่วมในการบริหารและไม่มีส่วนได้เสียในทางการเงิน กล่าวคือ มีความเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือกลุ่มของผู้ถือหุ้นใหญ่และผู้บริหารของบริษัท

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

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทมหาชนใหญ่บริษัทมหาชนรวม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัททั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทมหาชนใหญ่บริษัทมหาชนรวมบริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทเว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตรรวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหารผู้ถือหุ้นรายใหญ่ผู้มีอำนาจควบคุมหรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทมหาชนใหญ่บริษัทมหาชนรวมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการพิจารณาอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทมหาชนใหญ่บริษัทมหาชนรวมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าวรวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเข้าหรือ

ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืมค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองได้ทำซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทบริษัทใหญ่บริษัทย่อยบริษัทร่วมผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
- 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2-ล้านบาทต่อปี จากบริษัทบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่ใช่ผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2-ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อยหรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงานลูกจ้างพนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำหรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- 10) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัทบริษัทย่อยบริษัทร่วมบริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

การแต่งตั้งกรรมการ มีการดำเนินการให้เป็นไปตามข้อบังคับและแนวทางที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

- ก) บริษัทมีคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินกิจการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยห้า(5) คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย กรรมการบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้
- ข) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ (1) หุ้นต่อ (1) เสียง
 - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่พึงมี ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- ค) ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3)

กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆต่อไปให้กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
- ง) นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (1) กรรมการตาย

(2) กรรมการลาออก

กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวรรคหนึ่งจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้

(3) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก

การประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

(5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน

มติของคณะกรรมการตามความในวรรคแรกจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

○ การดำเนินการของบริษัทเมื่อมีกรรมการบริษัทลาออก

บริษัทฯ จะมีการดำเนินการตามแนวทางของบริษัทจดทะเบียนกรณีมีกรรมการบริษัทฯ ขอลาออก ดังนี้ คณะกรรมการมีการดำเนินการประการใดประการหนึ่ง ดังนี้ หาก

- 1) เมื่อได้รับหนังสือลาออกแล้ว บริษัทฯ ต้องดำเนินการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 3-วันทำการ รวมทั้งแจ้งเปลี่ยนแปลงข้อมูลในระบบข้อมูลกรรมการและผู้บริหารต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ภายใน 7-วันทำการนับจาก วันที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลด้วย
- 2) คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน โดยมีมติของคณะกรรมการต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
- 3) บริษัทฯ ต้องจดทะเบียนกรรมการเข้าใหม่ /หรือจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงกรรมการ กับนายทะเบียนพาณิชย์ ภายใน 14 วัน

○ การดำเนินการเมื่อมีแต่งตั้งกรรมการท่านใหม่

การดำเนินการหลังจากมีการแต่งตั้งกรรมการท่านใหม่ มีดังนี้

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

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

เพิ่มเติมได้ที่ <https://www.sec.or.th/TH/Pages/OnlineSubmissionFilings/OnlineSubmission.aspx>)

- 2) ยื่นรายงานการมีส่วนได้เสียกับเลขานุการบริษัทตามกำหนดเวลาที่บริษัทแต่ละแห่งกำหนดขึ้นเอง
- 3) จัดส่งประวัติกรรมการตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด (หนังสือรับรองและประวัติกรรมการ/กรรมการตรวจสอบ (F24-2) ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ ผ่านระบบ Set Link หากกรรมการที่แต่งตั้งใหม่เป็นกรรมการตรวจสอบ บริษัทฯ ต้องส่งแบบ F24-1 (แบบแจ้งรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ) และกรรมการต้องส่งแบบ F24-2 (หนังสือรับรองประวัติกรรมการ/กรรมการตรวจสอบ) ให้กับตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยต้องส่งแบบ F24-1 โดยผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ และส่งแบบ F24-2 ผ่านระบบ SET Link ในส่วนที่ไม่ได้เผยแพร่
- 4) บริษัทฯ ต้องจดทะเบียนกรรมการเข้าใหม่/หรือจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงกรรมการ กับนายทะเบียนพาณิชย์ ภายใน 14 วัน นับแต่วันที่ ที่ประชุมคณะกรรมการ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติแต่งตั้งกรรมการบุคคลดังกล่าว หรือวันที่มีกรรมการลาออก กรณีกรรมการที่ลาออก มีรายชื่อเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท โดยอำนาจการลงนามผูกพันได้ระบุชื่อกรรมการดังกล่าว บริษัทฯ ต้องมีจัดให้มีการประชุมกรรมการพิจารณาและอนุมัติการแก้ไขอำนาจกรรมการลงนามผูกพันของบริษัทฯ ก่อน จึงจะดำเนินการจดทะเบียนแจ้งกรรมการออกได้ หรือคณะกรรมการสามารถสรรหาบุคคลและแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ลาออก และพิจารณาอนุมัติการแก้ไขอำนาจการลงนามผูกพันบริษัทฯ พร้อมกันในการประชุมคณะกรรมการในคราวเดียว บริษัทฯ ที่สามารถดำเนินการด้านการจดทะเบียนแจ้งต่อนายทะเบียนพาณิชย์ สำหรับกรรมการเข้า กรรมการออก และการเปลี่ยนแปลงกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันพร้อมกันในคราวเดียว
- 5) ดำเนินการเพื่อปฐมนิเทศกรรมการใหม่ ดังนี้

การปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ (Board Orientation Guideline) ที่ตลาดหลักทรัพย์ได้ให้ข้อเสนอแนะแนวทางไว้ โดยเอกสารประกอบการจัดการปฐมนิเทศสำหรับกรรมการเข้าใหม่ ประกอบด้วย

- 5.1) เอกสารการกำกับกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจฉบับล่าสุดของบริษัท ซึ่งเป็นเอกสารซึ่งได้รวบรวมนโยบายการกำกับกิจการรวมถึงนโยบายอื่นๆ ที่คณะกรรมการได้วางไว้ เช่น นโยบายการต่อต้านการทุจริต, การควบคุมและตรวจสอบภายใน, การบริหารความเสี่ยง, ความรับผิดชอบต่อสังคม, การบริหารทรัพยากรบุคคลและอื่นๆ
- 5.2) แบบรายงานประจำปีของบริษัทฯ ล่าสุด ซึ่งได้รวบรวมเนื้อหาข้อมูลของบริษัทฯ รวมถึงข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ ย้อนหลัง 3 ปี เพื่อเป็นข้อมูลสำหรับกรรมการเข้าใหม่รวมถึงการแนะนำโครงสร้างการถือหุ้นและโครงสร้างการจัดการในด้านต่างๆ ของบริษัทฯ, ประวัติข้อมูลของบริษัทฯ, ลักษณะการประกอบธุรกิจ, รายละเอียดคำตอบแทนสำหรับกรรมการ, ขอบเขตความรับผิดชอบต่อสังคมของคณะกรรมการ, คณะกรรมการชุดย่อย และการดำเนินการของบริษัทฯ และคณะกรรมการในปีที่ผ่านมา
- 5.3) หนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของบริษัทฯ
- 5.4) รายงานการประชุมคณะกรรมการย้อนหลัง 1 ปี และตารางกำหนดการประชุมสำหรับปี
- 5.5) รายการเกี่ยวโยงและรายการระหว่างกัน

จ) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ กรรมการสองคน (2) คน (ตามรายชื่อกรรมการที่คณะกรรมการได้มอบหมายไว้) ให้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท โดยคณะกรรมการมีอำนาจกำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงจำนวนและชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้

โดยกรรมการบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่ง ดังนี้

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

- ข) กรรมการคนที่ยูอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่งตามวาระในแต่ละปีนับแต่การเลือกตั้งครั้งล่าสุด แต่ในระหว่างที่มีบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในวันเดียวกันให้ถือว่าออกจากตำแหน่งเช่นกัน (เว้นแต่จะตกลงกันเอง) หรือเลือกโดยจับสลาก
- ค) กรรมการที่คณะกรรมการแต่งตั้งในระหว่างรอบระยะเวลาบัญชีให้ดำรงตำแหน่งต่อไปจนกว่าจะมีการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีครั้งถัดไปของบริษัท และจะมีสิทธิเลือกกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกระยะหนึ่ง แต่จะไม่นำมาพิจารณาในการกำหนดจำนวนกรรมการที่จะต้องพ้นจากตำแหน่งตามวาระสำหรับรอบการประชุมในปีนั้น
- ง) การดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไม่ควรเกินระยะเวลาสะสมเก้า (9) ปี เมื่อครบเก้า (9) ปีกรรมการอิสระอาจเข้ารับตำแหน่งกรรมการต่อไปได้โดยจะต้องมีการแต่งตั้งกรรมการใหม่แทนกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร หรือตามที่คณะกรรมการจะเห็นสมควร หรือขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อรักษาบุคคลที่ดำรงตำแหน่งเกินกว่าเก้าปี (9) เพื่อดำรงตำแหน่งในฐานะกรรมการอิสระ ทั้งนี้คณะกรรมการต้องจัดให้มีการทบทวนโดยพิจารณาความจำเป็นอย่างเหมาะสมโดยคำนึงบรรยากาศและความก้าวหน้าในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นสำคัญ
- จ) ในกรณีที่กรรมการบริษัทพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้กรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งยังคงต้องรักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็น จนกว่าคณะกรรมการบริษัทชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

คณะกรรมการบริษัท กำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ไว้ดังนี้

การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนของกรรมการ

- 1) คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้กรรมการแต่ละคนสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ โดยเมื่อรวมบริษัทฯ แล้วไม่เกินจำนวน 5 บริษัทจดทะเบียน ซึ่งรวมถึงบริษัท เพื่อให้กรรมการมีประสิทธิภาพและจัดสรรเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการบริษัทได้อย่างเพียงพอ
- 2) กรรมการไม่ควรรับเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ
- 3) การดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทจำกัดหรือบริษัทย่อย คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการบริษัทสามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจำกัดอื่นในกลุ่มบริษัท และบริษัทย่อยได้ ซึ่งเป็นประโยชน์โดยรวมแก่บริษัท

การให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อเพื่อการแต่งตั้งกรรมการ

บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์สำหรับผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเพื่อเสนอวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท รวมถึงการส่งคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยบริษัทจะมีการแจ้งประกาศกำหนดการและระยะเวลาเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัทในหน้านักลงทุนสัมพันธ์/ดาวน์โหลดข้อมูลแบบฟอร์ม/หลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ([www.goldenlime.co.th/Investor Relations/Download Information and Form](http://www.goldenlime.co.th/Investor%20Relations/Download%20Information%20and%20Form)) โดยบริษัทจะมีการแจ้งเผยแพร่ข้อมูลผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันที่ 16 ตุลาคม หรือวันทำการถัดไปหากตรงกับวันหยุด ซึ่งกำหนดระยะเวลารับเรื่องระหว่างจะอยู่ระหว่าง วันที่ 16 ตุลาคม – 30 ธันวาคม (หรืออาจเปลี่ยนแปลงตามเวลาเป็นวันทำการที่ไม่ตรงกับวันหยุด) สำหรับปี 2563 ไม่ปรากฏมีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องใดๆ หรือเสนอชื่อบุคคลใดๆ เพื่อเข้าพิจารณาคัดเลือกเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทเมื่อพ้นจากเวลาดังกล่าว

การวางแผนการสืบทอดตำแหน่งกรรมการ ผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการได้มีการกำหนดนโยบายให้มีการวางแผนสืบทอดตำแหน่งหรือให้มีการพัฒนาขึ้นเพื่อให้มั่นใจถึงเสถียรภาพและความรับผิดชอบขององค์กรด้วยการเตรียมพร้อมสำหรับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกรณีที่กรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงลาออก (เป็นไปตามแผน หรือไม่ได้ก็ตาม) ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานและการบริหารจัดการสามารถดำเนินการได้อย่างต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการบริษัทควรพิจารณาส่งเสริมบุคลากรภายในองค์กร และกรณีที่บุคลากรภายในองค์กรไม่เหมาะสมตามคุณสมบัติที่ต้องการสามารถพิจารณาสรรหาบุคคลจากภายนอกองค์กร โดยบุคคลที่เสนอต่อที่ประชุม

คณะกรรมการเพื่อพิจารณาเลือกตั้งต้องมีคุณสมบัติของกรรมการหรือคุณสมบัติของผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน และไม่ควรมีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน หรือพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กรณีแต่งตั้งกรรมการใหม่ คณะกรรมการจะต้องนำเสนอชื่อบุคคลที่จะแต่งตั้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

และกรรมการผู้จัดการมีหน้าที่รับผิดชอบเพื่อสร้างความมั่นใจว่ามีแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหาร หรือหัวหน้าหน่วยงานระดับต่าง ๆ ภายในบริษัทผ่านการเสนอหรือพิจารณาจากผู้บริหารระดับสูง หรือหัวหน้าหน่วยงานเพื่อคัดเลือกบุคลากรภายในที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม ในกรณีบริษัทไม่มีบุคคลภายในที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมให้พิจารณาจากบุคคลภายนอก หรือ บริษัทอาจมอบหมายให้บริษัทจัดหาคนมีอาชีพหาบุคคลที่เหมาะสมส่งให้บริษัทเพื่อคัดเลือก

การพัฒนาและฝึกอบรมกรรมการและผู้บริหาร

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

สำหรับกรรมการที่เป็นกรรมการต่างชาติซึ่งผู้ถือหุ้นใหญ่ได้คัดเลือกบุคคลที่เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการทำหน้าทีกรรมการ โดยเป็นผู้มีประสบการณ์ในการทำหน้าที่ในบริษัทเอกชนชั้นนำระดับโลก และเป็นบุคคลที่มีความรู้ หรือประสบการณ์ในการบริหารจัดการในธุรกิจ หรืออุตสาหกรรมที่มีความเกี่ยวข้องหรือเป็นประโยชน์กับธุรกิจหลัก ซึ่งบุคคลดังกล่าวได้รับการคัดเลือกเข้าร่วมเป็นกรรมการ มีความรู้และเชี่ยวชาญที่สามารถทำหน้าที่และให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท สำหรับการอบรมเพิ่มพูนความรู้ด้วยการอบรมในหลักสูตรที่มีการจัดอบรมภายในประเทศ เนื่องจากมีข้อจำกัดสำหรับกรรมการซึ่งเป็นชาวต่างชาติ ทั้งเรื่องของภาษาที่จัดอบรม รวมถึงเรื่องของถิ่นพำนักกรรมการมีถิ่นพำนักในต่างประเทศ การเข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่จัดอบรมภายในประเทศที่จัดขึ้นจึงยังมีข้อจำกัด แต่อย่างไรตาม บริษัทฯ มีการส่งเสริมเพื่อให้กรรมการแต่ละท่านได้เพิ่มพูนความรู้ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการทำหน้าที่เป็นกรรมการบริษัทจดทะเบียน โดยบริษัทได้มีการจัดส่งสิ่งหลักหลักสูตรที่มีการจัดอบรมผ่านทางช่องทางออนไลน์ หรือข้อมูลที่ทางสำนักงาน กสท. ได้แจ้งในเรื่องหลักเกณฑ์ หรือระเบียบ กฎเกณฑ์ที่มีการปรับปรุงพัฒนาที่มีความสำคัญ ที่กรรมการและผู้บริหารควรทราบ โดยมีการจัดทำคำแปล และจัดส่งให้กรรมการ ผ่านช่องทางสื่อสารภายในอย่างสม่ำเสมอ

และในปี 2563 เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 มีการเปลี่ยนแปลงแนวทางการจัดการอบรมจากการส่งกรรมการเข้าอบรมนอกสถานที่ มาเป็นให้กรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการอบรมออนไลน์ผ่านลิงค์การอบรมที่จัดส่งโดยหน่วยงานกำกับและหน่วยงานอื่นๆที่เกี่ยวข้อง

การประเมินผลการทำงานของคณะกรรมการ

โดยมีหลักเกณฑ์ในการประเมินตนเองของคณะกรรมการดังนี้

“การประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ” เพื่อใช้ประเมินการทำงานของคณะกรรมการในภาพรวมขององค์คณะ ใช้ แนวทางการประเมินตามแนววิธีการให้คะแนนที่ได้ตามหัวข้อ การประเมินรายคณะประกอบด้วย

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

“การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล” เพื่อใช้ประเมินการทำงานของคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคลใช้แนวทางการประเมินตามแนววิธีการให้คะแนนที่ได้ตามหัวข้อ ที่มีการประเมินรายบุคคลประกอบด้วย

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
 2. การประชุมของคณะกรรมการ
 3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- โดยความหมายของการให้คะแนนมีดังนี้
- 0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
- 1 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
- 2 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
- 3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
- 4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

ซึ่งแต่ละหัวข้อการประเมินในหัวข้อหลัก ๆ จะมีรายละเอียดในหัวข้อย่อยแต่ละหัวข้อซึ่งคณะกรรมการใช้เป็นแนวทางและเกณฑ์การประเมินการทำงานในแต่ละหัวข้อตามรายละเอียดปลีกย่อย

และการประเมินการปฏิบัติงานของผู้บริหารสูงสุด ประเมินผลโดยใช้แบบประเมินผลตามรูปแบบการประเมิน CEO ส่งให้กรรมการแต่ละท่านทำการประเมิน โดยมีการประเมินผลในหมวดต่าง ๆ ดังนี้

หมวดที่ 1: ความคืบหน้าของแผนงาน

หมวดที่ 2: การวัดผลการปฏิบัติงาน ประกอบด้วยผลการวัดในหมวดย่อย ดังนี้

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

หมวดที่ 3: การพัฒนา CEO

โดยเลขานุการบริษัทจะจัดทำผลการประเมินเพื่อนำส่งให้คณะกรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการเพื่อทราบและได้นำเสนอต่อคณะกรรมการได้ทราบผลการประเมินสำหรับปี

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

คณะกรรมการจัดให้มีการกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้า โดยตารางกำหนดการประชุมล่วงหน้าจะถูกกำหนดและแจ้งกรรมการ สมาชิกและผู้เกี่ยวข้อง ไม่เกินกว่ากำหนดการประชุมครั้งสุดท้ายของแต่ละปี เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ และสำหรับปี 2563 คณะกรรมการได้จัดให้มีการประชุมรวมแล้วดังนี้

การจัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2563 อัตราการเข้าร่วมของสมาชิกคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย (ไม่รวมการประชุมคณะกรรมการบริหารที่มีการประชุมทุกเดือน 12 ครั้ง / ปี)	จำนวนครั้งต่อปี	สัดส่วนโดยเฉลี่ยที่กรรมการเข้าร่วมการประชุมทั้งปี
- การประชุม AGM -ของกรรมการบริษัท	1	63% (*)
- การประชุมคณะกรรมการบริษัท	4	94%
- การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	4	100%
- การประชุมคณะกรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ	1	75%
- การร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร	6	75%
จำนวนครั้งที่จัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและอัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย	16	81%

โดยการประชุมแต่ละครั้งมีกรรมการเข้าร่วมการประชุมครบเป็นองค์ประชุมเป็นไปตามกำหนดข้อบังคับของบริษัท และมีองค์ประชุมครบตามที่บริษัทกำหนด สำหรับปี 2563 อัตราการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยคิดเป็นอัตราเฉลี่ยรวมร้อยละ 81 โดยกรรมการแต่ละท่านจะได้รับข้อมูลที่เพียงพอ ครบถ้วนและทันเวลา

โดยเลขานุการบริษัทติดตามข้อมูลจากบุคคลที่เกี่ยวข้องเพื่อจัดส่งข้อมูลให้กรรมการและดูแลให้กรรมการแต่ละท่านได้รับวาระการประชุมและเอกสารประกอบการพิจารณาพร้อมหนังสือเชิญประชุมซึ่งจัดส่งก่อนวันประชุม 7 วัน หรือไม่น้อยกว่า 5 วันทำการ รวมถึงมีการจัดส่งข้อมูลซึ่งมีการ Updated แจ้งกรรมการและผู้เกี่ยวข้องผ่านช่องทางอีเมลล์ เพื่อให้ผู้เข้าร่วมประชุมจะได้เพื่อศึกษาและพิจารณาเรื่องที่ต่อให้ความเห็นและการออกเสียงลงคะแนน และเลขานุการบริษัท และ/หรือผู้ช่วยเลขานุการบริษัทจะมีการจดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการ และผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

รายชื่อคณะกรรมการ		การเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทแต่ละท่าน ประจำปี 2563				
		การประชุม สามัญผู้ถือหุ้น	คณะกรรมการ			
			บริษัท	ตรวจสอบ	บริหาร	สรรหาและ กำกับดูแล กิจการ
		จำนวนครั้งที่จัดการประชุม (รวมทั้งสิ้น 16 ครั้ง)				
		1	4	4	6	1
1	นายศรีภพ สารสาส	1/1	4/4	4/4	-	-
2	นางสาวคริสเทล เวลเลน	(*)	3/4	-	-	-
3	นางสาวนิชิต้า ซาห์	(*)	4/4	-	4/6	-
4	นายกริสันน์ สุปรามาเนียน อายุคู่	1/1	4/4	-	6/6	1/1
5	นายกฤษา เอมีล เพอรากี	1/1	4/4	-	6/6	-
6	นางลัดดา ฉัตรผลวย	1/1	4/4	4/4	-	1/1
7	นายโรดอฟ มารี อาร์ คลอลิเนต (บารอน)	(*)	3/4	-	2/6	-
8	นางวรรณิ อากาศาศ	1/1	4/4	4/4	-	1/1

(*) เนื่องจากกรรมการท่านอยู่ต่างประเทศ และยังไม่สามารถเดินทางเนื่องจากสถานการณ์โควิด และในการประชุมครั้งนี้บริษัทไม่ได้จัดการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ กรรมการจึงไม่สะดวกเข้าร่วมการประชุม

คำตอบแทนกรรมการบริษัท

บริษัทมีนโยบายจ่ายคำตอบแทนกรรมการในระดับที่เหมาะสม โดยเปรียบเทียบอ้างอิงกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม และคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ โดยกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบ จะได้รับคำตอบแทนในการทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบ และกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่กรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ จะได้รับคำตอบแทนในการทำหน้าที่กรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ

ทั้งนี้ การจ่ายคำตอบแทนของกรรมการจะต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ส่วนการจ่ายคำตอบแทนสำหรับผู้บริหารจะได้รับการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

คำตอบแทนกรรมการบริษัท สำหรับปี 2563 โดยไม่มีผลประโยชน์หรือสิทธิพิเศษอื่นใดเพิ่ม ที่เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา มีดังนี้

- 1) คำตอบแทนรายปี
- 2) ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ

คนละ 30,000 บาท

- ประธานกรรมการ จำนวน 45,000 บาท ต่อครั้ง
- กรรมการ จำนวน 30,000 บาท ต่อครั้ง
- 3) ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ
 - ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 45,000 บาท ต่อครั้ง
 - กรรมการตรวจสอบ จำนวน 30,000 บาท ต่อครั้ง
- 4) ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ
 - ประธานคณะกรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ จำนวน 18,000 บาท ต่อครั้ง
 - กรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ จำนวน 12,000 บาท ต่อครั้ง
- 5) โบนัสโดยพิจารณาจากผลประกอบการในแต่ละปีเป็นเกณฑ์
 - จำนวน 50,000 บาท/คน/ปี หากตัวเลขผลประกอบเป็นไปตามทีู่กกำหนดไว้ในแต่ละปี
 - จำนวน 100,000 บาท/คน/ปี หากตัวเลขผลประกอบการได้เกินกว่า 10% ของตัวเลขทีู่กกำหนดไว้ในแต่ละปี

สำหรับปี 2561- 2563 มีการจ่ายค่าตอบแทน ดังนี้

ค่าตอบแทนกรรมการ	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)		
	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ	960,000	1,065,000	245,000
ค่าตอบแทนรายปี	240,000	240,000	150,000
โบนัส	(*)	-	-
รวม (บาท)	1,200,000	1,305,000	395,000
ค่าตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ			
ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	420,000	420,000	140,000
รวม (บาท)	420,000	420,000	140,000
ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ	42,000	54,000	-
รวมค่าตอบแทนทั้งสิ้นต่อปี	1,662,000	1,779,000	535,000

โดยมีการจ่ายค่าตอบแทนรายบุคคล ดังนี้

ลำดับ	ชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)		
			ปี 2563 (*)	ปี 2562	ปี 2561
1	นายศรีภพ สารสาส	ประธานกรรมการ และประธาน กรรมการตรวจสอบ	440,000	435,000	165,000
2	นางสาวคริสเทล เวอเลเยน	กรรมการ กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแล กิจการ	170,000	162,000	-
3	นางสาวนิชิต้า ซาห์	กรรมการ	200,000	90,000	60,000
4	นายกริสันน์ สุบรมานีเยน อายลู่	กรรมการ กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแล กิจการ	212,000	192,000	80,000
5	นายกฤษา เอมีล เพอราคี	กรรมการ	200,000	180,000	-
6	นางลัดดา ฉัตรฉนวน	กรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหา	338,000	318,000	130,000

ลำดับ	ชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)		
			ปี 2563 (*)	ปี 2562	ปี 2561
		พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแล กิจการ			
7	นายโรดอฟ มารี อาร์ คลอติเนต (บารอน)	กรรมการ	170,000	90,000	-
8	นางวรรณิ อากาศ	กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแล กิจการ	332,000	312,000	68,986

หมายเหตุ : (*) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนและคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2564 มีมติเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 อนุมัติให้จ่ายโบนัสสำหรับกรรมการซึ่งพิจารณาตามผลประกอบการประจำปี โดยปี 2563 อนุมัติจำนวนรวม 400,000 บาท ดังนั้น ค่าตอบแทนรวมของกรรมการสำหรับปี 2563 จึงมีจำนวนรวมทั้งสิ้น 1,662,000 + 400,000 เป็นจำนวนรวม 2,062,000 บาท โดยกำหนดจ่ายค่าตอบแทนเป็นรายบุคคล จำนวน 50,000 บาทต่อคน

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการสรรหาบุคคลเพื่อแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย โดยมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยเพื่อดำเนินการในการควบคุมและติดตามการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณ และระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ โดยบุคคลหรือกรรมการของบริษัทที่ได้รับการคัดเลือกให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยดังนี้

1) บริษัทย่อย	บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (“GLE”)	วันที่ดำรงตำแหน่ง
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1. นายเบอ์นาร์ต จูล เอ มายเทอร์	15 มีนาคม 2560
กรรมการบริษัทประกอบด้วย	2. นายกริสันน์ สุบรมานีเยน อายลู่	15 มีนาคม 2560
	3. นายกีซ่า เอมีล เพอราคี	23 กุมภาพันธ์ 2561
	4. นายอิษฏ์ชาญ ชาร์	23 กุมภาพันธ์ 2561
อำนาจลงนามผูกพันบริษัท กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท		
ผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งจำนวน 1 ท่าน	นายปัญญา กฤติยาวงศ์ ตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการ ซึ่งพ้นจากตำแหน่งเนื่องจากการลาออกมีผลในวันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีนายกีซ่า เอมีล เพอราคี เข้ารับสืบทอดในตำแหน่งโดยทำหน้าที่ และรักษาการในตำแหน่งดังกล่าวแทนจนกว่าจะกระบวนกรรมการสรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งดังกล่าวแทน	
2) บริษัทย่อย	บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (“SQL”)	วันที่ดำรงตำแหน่ง
จดทะเบียนชำระบัญชีวันที่	17 ธันวาคม 2562 โดยผู้ชำระบัญชีประกอบด้วย	17 ธันวาคม 2562
ผู้ชำระบัญชี	1. นายกีซ่า เอมีล เพอราคี 2. นายกริสันน์ สุบรมานีเยน อายลู่	17 ธันวาคม 2562
โดยให้ผู้ชำระบัญชีทุกคนกระทำ การร่วมกันเว้นแต่	กำหนดอำนาจให้ทำแยกกันได้ คือ การดำเนินการใด ๆ เพื่อให้เลิกและชำระบัญชี เสร็จสิ้นให้ผู้ชำระบัญชีหนึ่งคนลงลายมือชื่อ	

3) บริษัทย่อย		บริษัท หินอ่อน จำกัด (“TMC”)	วันที่ดำรงตำแหน่ง
วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กรรมการบริษัท ประกอบด้วย	1. นายกีซ่า เอมีล เพอราคี		13 พฤษภาคม 2563
	2. นายกริสันน์ สุบรมาเนียน อายลู่		13 พฤษภาคม 2563
	3. นายปรีชา เรืองมาศ		1 สิงหาคม 2545
	4. นายมังกร ขจรเดชะ		13 พฤษภาคม 2563
อำนาจลงนามผูกพันบริษัท		กรรมการสองคนในสี่คนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท	
กรรมการบริหาร ประกอบด้วย	1. นายกีซ่า เอมีล เพอราคี		13 พฤษภาคม 2563
	2. นายกริสันน์ สุบรมาเนียน อายลู่		13 พฤษภาคม 2563
	3. นายปรีชา เรืองมาศ		13 พฤษภาคม 2563
	4. นายมังกร ขจรเดชะ		13 พฤษภาคม 2563
	5. นายกัฏวิทย์ เมลลันนท์		13 พฤษภาคม 2563
ผู้บริหาร ประกอบด้วย	1. นายปรีชา เรืองมาศ	กรรมการผู้จัดการ	1 สิงหาคม 2545
	2. นายมังกร ขจรเดชะ	รองกรรมการผู้จัดการ	1 ธันวาคม 2549
	3. นายธนนท์ บุญสุนธิ	ผู้จัดการโรงงาน	วันที่ 11 พฤษภาคม 2563
	4. นางสาวเสาวณีย์ เจริญ	ผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด	วันที่ 2 พฤษภาคม 2557
	5. นางลำพอง สมสกุล	ผู้จัดการฝ่ายบริหารงานทั่วไป	วันที่ 4 ตุลาคม 2550
	6. นางสาวพจนีย์ ปั้นเพชร	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน	วันที่ 1 ตุลาคม 2548

โดยคณะกรรมการได้มีการจัดทำนโยบายการกำหนดราคาสำหรับกลุ่มบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันเพื่อเป็นแนวทางในการพิจารณา สำหรับการเข้าทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีแนวทางการดำเนินการดังนี้

■ **การกำหนดราคาสำหรับกลุ่มบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือกรรมการร่วมกันในประเทศไทยโดยเป็นไปตามหลักการอิสระ (Arm’s Length Principle) ในราคาตลาด หรืออัตราที่ตกลงกัน**
เช่นเดียวกับการซื้อขายโดยปกติที่เท่ากับคู่ค้ารายอื่น

- 1) การซื้อ / ขายวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง และอื่น ๆ ระหว่างกัน กำหนดราคาตามตลาดหรือราคาที่ตกลงแต่ไม่ต่ำกว่าต้นทุนของวัตถุดิบหรือวัสดุสิ้นเปลืองนั้น บวกกำไร 5% อย่างไรก็ตาม นโยบายการกำหนดราคาดังกล่าวอาจมีการปรับเปลี่ยนไปตามสภาพการแข่งขันในขณะที่เกิดรายการ
- 2) การซื้อ / ขายสินค้าสำเร็จรูประหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน แต่ไม่ต่ำกว่า ราคาขายต่ำสุดของสินค้าชนิดเดียวกันที่ขายให้กับลูกค้าอื่นหักส่วนลด 3% อย่างไรก็ตาม นโยบายการกำหนดราคาดังกล่าวอาจมีการปรับเปลี่ยนไปตามสภาพการแข่งขันในขณะที่เกิดรายการ
- 3) รายได้ค่าที่ปรึกษาและค่าที่ปรึกษาจ่าย เรียกเก็บตามราคาที่ตกลงร่วมกันตามความเหมาะสม
- 4) รายได้ค่าบริการและค่าบริการจ่าย เรียกเก็บตามราคาที่ตกลงร่วมกันตามความเหมาะสม
- 5) รายได้ค่าขนส่งและค่าขนส่งจ่าย เรียกเก็บตามราคาที่ตกลงร่วมกันตามความเหมาะสม
- 6) รายได้ค่าธรรมเนียมการค้าประกันและค่าธรรมเนียมการค้าประกันจ่าย คิดในอัตราร้อยละ 1.5 ต่อปีของวงเงินค้าประกันและระยะเวลาค้าประกัน
- 7) ค่าธรรมเนียมธนาคาร หรือค่าธรรมเนียมจากวงเงินสินเชื่อที่สถาบันการเงินอนุมัติวงเงินร่วมกัน เรียกเก็บตามอัตราที่ธนาคารเรียกเก็บ หรือตามเงื่อนไขที่ได้มีการตกลงร่วมกัน
- 8) การซื้อ/ขายสินทรัพย์ถาวรระหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน โดยอ้างอิงจากราคาประเมินสินทรัพย์ของผู้ประเมินอิสระ
- 9) เงินกู้ยืมระหว่างกันคิดดอกเบี้ยในอัตรดอกเบี้ยเฉลี่ย บวก 0.5% โดยอ้างอิงต้นทุนการกู้ยืมของผู้ให้กู้
- 10) เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่ายและมีสิทธิในการรับเงินปันผล

■ **นโยบายการกำหนดราคาสำหรับบริษัทต่างประเทศซึ่งเป็นบริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน**

- 1) การขายสินค้าสำเร็จรูประหว่างกัน กำหนดราคาตามราคาที่ตกลงกัน แต่ไม่สูงกว่าราคาตลาด

- 2) รายได้ค่าบริการเรียกเก็บตามราคาที่แตกต่างกัน แต่ไม่สูงกว่าราคาตลาด
- 3) เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่ายและมีสิทธิในการรับเงินปันผล

■ **ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ**

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันด้วยความโปร่งใส โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและเป็นผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย เช่นเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

1) **รายการซื้อขายสินค้า วัตถุดิบ และอื่น ๆ**

สำหรับการซื้อสินค้าจากบริษัทที่เกี่ยวข้องนั้น เป็นลักษณะของการซื้อสินค้าบางรายการที่ บริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่สามารถผลิตได้เพียงพอ แต่ได้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้า ซึ่งจำเป็นต้องจัดหาส่งให้กับลูกค้าเพื่อรักษารฐานลูกค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไว้ จึงมีการซื้อสินค้ากับบริษัทย่อยฯ และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้ได้มีการกำหนดนโยบายในการควบคุมการซื้อสินค้าในกรณีดังกล่าว โดยให้ทำการซื้อสินค้าในราคาตามนโยบายที่กำหนดไว้ และมีการรายงานสรุปรายละเอียดการซื้อสินค้าดังกล่าว ให้กับคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และให้ความเห็น ทุกไตรมาส เนื่องจากรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน จะยังคงมีอยู่ต่อไปในอนาคต ดังนั้นเพื่อความโปร่งใส คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการกำหนดนโยบายการกำหนดราคาสินค้า ซึ่งนโยบายดังกล่าวบังคับใช้กับการกำหนดราคายาขายสินค้าให้กับบริษัทฯ ละบริษัทย่อยทุกราย ทั้งนี้สาระสำคัญที่จะมีผลบังคับกับบริษัทค้าส่งนี้คือ ให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย ใช้ราคาตามนโยบายที่กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงสภาพการแข่งขันของตลาดแต่ละท้องถิ่นของผู้ซื้อ โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อย จะไม่เอื้อประโยชน์แก่บุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ การซื้อขายสินค้ากับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องจะต้องจัดทำสรุปรายงานเสนอคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส ทั้งนี้นโยบายดังกล่าวจะใช้สำหรับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ ด้วยถ้ามีในอนาคต

2) **การกู้ยืมระหว่างกัน**

สำหรับนโยบายการกู้ยืมระหว่างกัน บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะใช้วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน เพื่อความโปร่งใส โดยจะคงเหลือเฉพาะการกู้ยืมระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามความจำเป็นเท่านั้น

3) **การค้าประกันระหว่างกัน**

การค้าประกันระหว่างกันเป็นการค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เท่านั้น

4) **ค่าบริการที่ปรึกษา**

ค่าบริการที่ปรึกษา เรียกเก็บตามราคาที่แตกต่างกัน

5) **ค่าขนส่ง**

ค่าขนส่ง เรียกเก็บตามราคาที่แตกต่างกัน

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

(1) **การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์**

คณะกรรมการได้มีมติกำหนดนโยบายและขั้นตอนการทำรายการระหว่างกัน เพื่อให้รายการระหว่างบุคคลหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นไปอย่างโปร่งใส และเพื่อเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยสามารถสรุป

แนวทางการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน หรือการทำธุรกรรมกับบุคคลหรือนิติบุคคลซึ่งมีความเกี่ยวข้อง
ดังนี้

การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะที่บุคคลทั่วไปจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องแล้วแต่กรณี และเป็นข้อตกลงทางการค้าที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการหรือเป็นไปตามหลักการที่คณะกรรมการอนุมัติไว้แล้ว

การเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้ส่วนเสียคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมทางด้านราคาของรายการนั้น ๆ โดยพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจปกติในอุตสาหกรรมและมีการเปรียบเทียบกับราคาของบุคคลภายนอกหรือราคาตลาดหากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นบริษัทจะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษเช่นผู้สอบบัญชี หรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สินสำนักงานกฎหมาย เป็นต้น ที่มีความเป็นอิสระจากบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวเพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี โดยกรรมการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าวอีกทั้งจะมีการเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องดูแลให้ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อบังคับประกาศคำสั่งหรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท หรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

โดยในการทำธุรกรรมได้มีการดำเนินการกำหนดราคาเป็นไปตามนโยบายการกำหนดราคาสำหรับกลุ่มบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องโดยเป็นไปตามหลักการอิสระ (Arm's Length Principle) ในราคาตลาด หรืออัตราที่ตกลงกัน เช่นเดียวกับการซื้อขายโดยปกติที่ทำการคู่ค้ารายอื่น โดยคณะกรรมการเป็นผู้อนุมัติและมีการปรับปรุงเพื่อให้นโยบายมีความเหมาะสมสม่ำเสมอ ซึ่งในระหว่างปีมีรายการที่เป็นการทำรายการธุรกรรมตามปกติธุรกิจกับนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งรายละเอียดได้เปิดเผยไว้ในเนื้อหาส่วนการควบคุมภายในและรายการระหว่างกันและสำหรับรายการที่เข้าข่ายเป็นการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศของสำนักงานกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน โดยบริษัทได้มีการจัดทำข้อมูลสารสนเทศเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการโดยเคร่งครัด

(2) การป้องกันการใช้อ้างอิงภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์และมาตรการลงโทษ

คณะกรรมการกำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อ้างอิงภายในเป็นลายลักษณ์อักษร กำหนดห้ามมิให้กรรมการ, ผู้บริหารและพนักงานทุกคนนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน โดยกำหนดแนวทางการป้องกันการใช้อ้างอิงภายในและมาตรการลงโทษ ดังนี้

- 1) ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท นำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผยหรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใด ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอนแทนหรือไม่ก็ตาม
- 2) ให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- 3) กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องจะต้องระงับการซื้อ และ/หรือ การขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนที่บริษัทจะมีการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะการเงินหรือข้อมูลข่าวสารที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จนกว่าบริษัทจะได้เปิดเผยข้อมูลภายในดังกล่าวต่อสาธารณชนแล้ว
- 4) กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า จัดทำและนำส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งบุคคลดังกล่าว รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถืออยู่ มายังเลขานุการบริษัท โดยให้จัดทำและนำส่งภายใน 30 วันทำการภายหลัง

เข้ารับตำแหน่ง และรายงานทุกครั้งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. โดยแจ้งข้อมูลล่วงหน้า 1 วันก่อนมีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ หรือภายใน 3 วันทำการ ตามที่พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด พร้อมทั้งจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่เลขานุการบริษัทในวันเดียวกันกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ที่ฝ่าฝืนนโยบายเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายใน จะต้องได้รับการลงโทษทางวินัย และ/หรือถูกลงโทษตามกฎหมาย แล้วแต่กรณี โดยคำนึงถึงเจตนาในการกระทำและความรุนแรงของความผิดดังกล่าว

สรุปรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารในระหว่างปี 2563 มีดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งระหว่างปีซึ่งต้องนำส่งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามแบบ 59	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นสามัญที่ถือ (หุ้น) ณ. 31 ธันวาคม 2563		
			ทางตรง/ ของ ตนเอง	ทางอ้อม/ คู่สมรสหรือบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	เพิ่ม (-ลด) ระหว่างปี 2563
1	นายศรีภพ สารสาส	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
2	นางสาวคริสเทล เวอเลย์น	กรรมการ/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
3	นางสาวนิชิตา ซาห์	กรรมการบริหาร	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
4	นายกริสันัน สุบรมานเียน อายุลู่	กรรมการบริหาร/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
5	นายกึกษา เอมิล เพอรากี	กรรมการผู้จัดการ/ประธานคณะกรรมการบริหาร	50,000.-	-ไม่มี-	(-50,000)
6	นางลัดดา ฉัตรฉนวน	กรรมการและกรรมการบริหาร/ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	140,000.-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
7	นายโรดอฟ มารี อาร์ คลอลินด (บาร์อน)	กรรมการบริหาร	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
8	นางวรรณิ อากากาศ	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
9	นายภูวิทย์ เมลานนท์	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ	30,000	2,500	ไม่มี
10	นายสมชาย จตุรานนท์	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายขาย การตลาดและโลจิสติกส์, นักลงทุนสัมพันธ์ (IR)	300,000.-	-ไม่มี-	190,000.-
11	นายไชยวัฒน์ กุลกิตติภักดิ์	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายซ่อมบำรุง	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
12	นายวัชรินทร์ พงศ์เกื้อ	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายการผลิต	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
13	นางสาวพรสุรีย์ มัยยพงษ์	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายทรัพยากรบุคคล	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
14	นางสาวอมรพันธ์ สุวรรณรัตน์	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
15	นางสาวธิดารัตน์ สีหาลักษณ์	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายจัดการสำนักงาน และเลขานุการบริษัท	10,005.-	-ไม่มี-	10,000-

หมายเหตุ : 1. บมจ.สุทธาภัยจัน มีทุนจดทะเบียน 300,000,000 บาท ทุนชำระแล้ว 300,000,000 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีหุ้นสามัญทั้งสิ้น 300,000,000 หุ้น

- ข้อมูลการถือหลักทรัพย์อาจมีการเปลี่ยนแปลง หากกรรมการรวมทั้งคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีการซื้อขายหลักทรัพย์ภายหลังจากวันที่ระบุข้างต้น

(3) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้เข้าร่วมโครงการกับสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ โดยเป็นบริษัทนำร่องโครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาคเอกชนจากการดำเนินการตามนโยบายต่อต้านการทุจริตโดยไม่พบข้อร้องเรียนในเรื่องของการทุจริตจากผู้มีส่วนได้เสีย

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

การทุจริต การคอร์รัปชัน ได้แก่ การกระทำเพื่อแสวงหาผลประโยชน์โดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย รวมถึง การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ และ/หรือ ใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ การฝ่าฝืนกฎหมาย จริยธรรม ระเบียบหรือนโยบายของบริษัท เพื่อแสวงหาประโยชน์อันมิควรได้ในรูปแบบต่าง ๆ เช่น การเรียกรับ เสนอ หรือให้ทรัพย์สิน สิ่งของ หรือสิ่งตอบแทนอื่นรวมถึงประโยชน์อื่นใด การให้เงินสดหรือสิ่งของแทนเงินสด การให้สินบนกับเจ้าหน้าที่รัฐ หรือบุคคล ที่ทำธุรกิจกับบริษัท และการคอร์รัปชันระหว่างหน่วยงานเอกชน เพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจ และหมายรวมถึง

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

โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. สนับสนุนและส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับเห็นความสำคัญและมีจิตสำนึกในการต่อต้านทุจริต คอร์รัปชัน รวมทั้งจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันการทุจริต คอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบน ในทุกรูปแบบ และทุกประเทศที่กลุ่มบริษัท ได้เข้าไปลงทุน
2. สร้างจิตสำนึก ปลูกฝังคุณธรรม และสร้างทัศนคติให้แก่พนักงานในการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต
3. จัดระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ให้มีการตรวจสอบ และการใช้ดุลอำนาจอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชันต่าง ๆ
4. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใด ๆ อันเป็นการเรียกรับ หรือยอมรับซึ่งทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด หรือยอมรับการคอร์รัปชัน สำหรับตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก หรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่ชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
5. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน หรือจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจ
6. จัดให้มีการรายงานสถานะทางการเงินที่ถูกต้องและโปร่งใส
7. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแสอันควรสงสัย โดยมั่นใจได้ว่าจะได้รับความคุ้มครอง และต้องมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ตรวจสอบทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา
8. เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดการคอร์รัปชัน จึงกำหนดแนวทางสำหรับผู้บริหาร และพนักงาน ทุกระดับได้มีแนวทางการปฏิบัติอย่างระมัดระวังในเรื่องต่าง ๆ ต่อไปนี้

8.1) การช่วยเหลือทางการเมือง (Political Contributions) หมายถึง การช่วยเหลือทางการเงิน หรือรูปแบบอื่นเพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง เช่น การให้กู้เงิน การสนับสนุนบุคลากร การให้สิ่งของ หรือบริการ การโฆษณาเพื่อส่งเสริมหรือสนับสนุนพรรคการเมือง การซื้อบัตรเข้าชมงาน เพื่อระดมทุน หรือบริจาคเงินแก่องค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง เป็นต้น ทั้งนี้ ไม่รวมรวมถึงการที่พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมตามสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล แต่จะต้องไม่แอบอ้างความเป็นพนักงาน หรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์ เครื่องมือใด ๆ ของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใด ๆ ในทางการเมือง บริษัทมีนโยบายดำเนินธุรกิจอย่างเป็นกลาง ไม่ฝักใฝ่ทางการเมือง หรือนักการเมืองมีอาชีพที่สังกัดพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง บริษัทจะไม่สนับสนุนทางการเงินหรือสิ่งของ ให้แก่ พรรคการเมือง นักการเมือง หรือผู้รับสมัครรับเลือกตั้งทางการเมืองใด ๆ ไปเพื่อเป็นการช่วยเหลือทางการเมืองตามความหมายข้างต้น โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเอื้อประโยชน์ทางธุรกิจให้กับบริษัท

- 8.2) การบริจาคเพื่อการกุศล (Charitable Contribution, Donations and Aid Grants) อาจทำให้เกิดความเสี่ยงต่อบริษัท เนื่องจากกิจกรรมดังกล่าวเกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายเงินโดยไม่มีผลตอบแทนที่มีตัวตน และอาจจะใช้เป็นข้ออ้างหรือเส้นทางสำหรับการคอร์รัปชัน และเพื่อไม่ให้เกิดการบริจาคเพื่อการกุศลมีวัตถุประสงค์แอบแฝง บริษัทจึงกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศล สำหรับกระบวนการสอบทาน และรายละเอียดการควบคุม ไว้ดังต่อไปนี้

การบริจาคเพื่อการกุศล บริษัทมีนโยบายในการร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการทำนุบำรุงพระพุทธศาสนา รวมถึงมีส่วนที่สามารถช่วยเหลือสาธารณกุศล ตามความเหมาะสมเป็นครั้งคราว โดยการร่วมบริจาคสามารถดำเนินการบริจาค ผ่านมูลนิธิ สมาคม สถานสาธารณกุศล สถานพยาบาล สถานศึกษา สภากาชาด วัดวาอาราม ซึ่งหน่วยงานรัฐบาลและกรมสรรพากรได้ขึ้นทะเบียนที่สามารถหักลดหย่อนเงินบริจาคได้ หรือตามโครงการหรือกิจกรรมเพื่อสังคมที่บริษัท มีการจัดเป็นประจำทุกปี รวมถึงร่วมทำบุญและบริจาคสำหรับวัดวา อาราม ตามกิจกรรมงานบุญประจำปี หรือได้รับการบอกบุญเป็นครั้งคราว จากผู้มีส่วนได้เสียตามความเหมาะสม ภายใต้วงเงินงบประมาณที่มีการจัดสรร เพื่อกิจกรรมการกุศล ประจำปี หรือหากเป็นกรณีการช่วยเหลือฉุกเฉินสำหรับกรณีเกิดเหตุสาธารณภัย หรือภัยพิบัติทางธรรมชาติ ให้เสนอต่อผู้บริหารที่มีอำนาจเพื่ออนุมัติตามขั้นตอนอย่างเป็นระบบ โดยการบริจาคข้างต้นเป็นไปเพื่อการกุศลโดยบริษัท ต้องไม่มีวัตถุประสงค์เพื่อหวังผลในการการค้า หรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ต่างตอบแทนให้กับบุคคลใด หรือหน่วยงานใด ยกเว้น เป็นการร่วมงานการกุศลในฐานะเป็นตัวแทนของบริษัท และมีการประกาศรายชื่อของบริษัท ณ สถานที่จัดงาน หรือในสื่อเพื่อการประชาสัมพันธ์ เป็นต้น และเงินบริจาค่นั้นต้องพิสูจน์ได้ว่า เป็นการให้เงินบริจาค หรือประโยชน์อื่นใด ซึ่งกรณีนี้ให้มีการแนบรูปถ่ายและรายละเอียดแนบประกอบรายการในการสอบทานเพื่อการควบคุม

- 8.3) เงินสนับสนุน (Sponsorships) เป็นวิธีการประชาสัมพันธ์ทางธุรกิจของบริษัททางหนึ่ง ซึ่งแตกต่างจากการบริจาคเพื่อการกุศล โดยอาจกระทำได้โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ตราสินค้า หรือชื่อเสียงของบริษัท ซึ่งมีความเสี่ยงอยู่เนื่องจากเป็นการจ่ายเงินสำหรับการบริการหรือผลประโยชน์ที่yakต่อการวัดผลและติดตาม เงินสนับสนุนอาจถูกเชื่อมโยงไปเกี่ยวกับการติดสินบน บริษัทจึงกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์เกี่ยวกับเงินสนับสนุน กระบวนการสอบทาน และรายละเอียดการควบคุม ไว้ดังต่อไปนี้

- (1) เงินสนับสนุนนั้นต้องพิสูจน์ได้ว่าผู้ขอเงินสนับสนุนได้ทำกิจกรรมตามโครงการดังกล่าวจริง และเป็นการดำเนินการเพื่อสนับสนุนให้วัตถุประสงค์ของโครงการประสบผลสำเร็จ และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมหรือเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่องสังคมตามโครงการของบริษัท (Corporate Social Responsibility: CSR) ซึ่งกรณีนี้ให้มีการแนบเอกสารหลักฐานใบเสร็จ หรือรายละเอียดประกอบการชี้แจงโครงการ หรือภาพถ่ายซึ่งแสดง ชื่อ Logo หรือในสื่อเพื่อการประชาสัมพันธ์ชื่อของบริษัท ในการสอบทานเพื่อการควบคุม
- (2) เงินสนับสนุนนั้นต้องพิสูจน์ได้ว่าการให้เงินสนับสนุนหรือประโยชน์อื่นใดที่สามารถคำนวณเป็นตัวเงิน เช่น การให้ที่พักและอาหาร เป็นต้น ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ต่างตอบแทนให้กับบุคคลใด หรือหน่วยงานใด ยกเว้นการประกาศเกียรติคุณตามธรรมเนียมธุรกิจทั่วไป
- (3) ในการเป็นผู้ให้เงินสนับสนุนจะต้องจัดทำใบบันทึกคำขอ ระบุชื่อผู้รับเงินสนับสนุนและวัตถุประสงค์ของการสนับสนุน พร้อมแนบเอกสารประกอบทั้งหมดเสนอให้ผู้มีอำนาจอนุมัติของบริษัทพิจารณาอนุมัติตามระดับอำนาจอนุมัติของบริษัท

- 8.4) ของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ

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

- (1) การดำเนินการที่เป็นไปตามนโยบายส่งเสริมการขาย หรือเงื่อนไขทางการค้า หรือบริการในด้านการเป็นที่ปรึกษา ในกรณีมีการเดินทางเพื่อไปค้าปลีก การเดินทางไปเยี่ยมชมกิจการของลูกค้า และ/หรือลูกค้า โดยได้รับเงินสนับสนุนเป็นค่าเดินทางที่พัก อาหาร หรือของขวัญตามธรรมเนียม และโอกาส จากลูกค้า หรือให้ลูกค้า หรือค่าใช้จ่ายเพื่อการรับรองต้อนรับลูกค้า หรือลูกค้า หรือ นักลงทุน หรือผู้ถือหุ้น ที่มา

เยี่ยมชมกิจการ หรือไปเยี่ยมชมกิจการ หรือเป็นของขวัญที่บริษัท จัดไว้สำหรับการมอบให้ตามโอกาส หรือเทศกาล ประจำปี เป็นต้น

- (2) เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 - (3) เป็นไปตามนามบริษัท ไม่ใช่ในนามพนักงาน
 - (4) ไม่เป็นของขวัญที่อยู่ในรูปเงินสดหรือสิ่งเทียบเท่าเงินสด (เช่น บัตรของขวัญ หรือบัตรกำนัล)
 - (5) เหมาะสมกับสถานการณ์ เช่น การให้ของขวัญตามเทศกาล หรือของที่ระลึกของข้าราชการของบริษัท หรือที่คู่ค้ามีการจัดทำให้เป็นธรรมเนียมตามเทศกาลปกติ
 - (6) ประเภทและมูลค่ามีความเหมาะสม และมอบให้ถูกต้องตามกาลเทศะ และต้องไม่ใช่ในกรณีที่บริษัทอยู่ระหว่างการจัดให้มีการประกวดราคา หรือจัดซื้อจัดจ้าง พนักงานจะต้องไม่รับของขวัญ หรือค่าบริการต้อนรับจากบริษัท ที่เข้าร่วมประกวดราคา หรืออยู่ระหว่างจัดซื้อจัดจ้างนั้น ๆ
 - (7) เป็นการให้อย่างเปิดเผย ไม่ปกปิด และไม่เป็นการขัดต่อจรรยาบรรณในการจัดซื้อจัดจ้าง
9. แนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันนี้ ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคล ตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงานและการให้ผลตอบแทนแก่พนักงาน โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ มีหน้าที่สื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงานผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อนำไปใช้ปฏิบัติในกิจกรรมทางธุรกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบ และควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับแนวปฏิบัตินี้
 10. บริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงาน หรือบุคคลอื่นใดที่แจ้งเบาะแสหรือหลักฐานเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และบริษัทในกลุ่ม รวมถึงพนักงานที่ปฏิเสธต่อการกระทำ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการ รับข้อร้องเรียน (Whistleblower Policy)
 11. ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ถือเป็นการกระทำผิดตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานว่าด้วยการบริหารงานบุคคลสำหรับพนักงาน ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยที่กำหนดไว้ รวมถึงอาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมายด้วย
 12. บริษัทจะสอบทานแนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย และสภาพการดำเนินธุรกิจ
 13. เพื่อเป็นแนวทางในการติดตาม การดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต หรือการคอร์รัปชัน ผู้บริหารของบริษัท จะต้องจัดให้มีการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายรวมถึงข้อปฏิบัติข้างต้น รวมถึงมีการประเมินตนเองเกี่ยวกับ มาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันเป็นประจำทุกปี เพื่อเป็นแนวทางในการกำกับและควบคุมดูแลเพื่อให้มีการดำเนินการตามนโยบายที่คณะกรรมการได้กำหนดไว้
 14. คณะกรรมการกำหนดให้บุคลากรทุกระดับตั้งแต่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่นำมาตรการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชันไปปฏิบัติ และให้บริษัท ดำเนินการเพื่อขยายวงเพื่อผลักดันให้หุ้นส่วน หรือคู่ค้าทางธุรกิจ ดำเนินนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่จะไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต รวมถึงหากมีบริษัทร่วม บริษัทย่อย ถ้ามีขึ้นในอนาคต ให้ยึดถือแนวทางการปฏิบัติตามนโยบายนี้

ความรับผิดชอบและการติดตาม

- คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมอบหมายให้นำมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติ
- คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการ ซึ่งปัจจุบันกรรมการผู้จัดการ มีการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการ ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการจัดการด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยและ 5 ส. คณะกรรมการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม คณะกรรมการอนุรักษ์พลังงาน และคณะกรรมการจัดการด้านคุณภาพและการปฏิบัติงาน และกรรมการจัดการ โดยมอบหมายหน้าที่ให้ช่วยกันพิจารณางานด้านต่าง ๆ โดยกรรมการผู้จัดการ มอบหมายให้ผู้บริหารในแต่ละหน่วยงานรวมถึงกรรมการในแต่ละคณะเป็นตัวแทนมีหน้าที่ในการติดตามและกำกับดูแล เพื่อให้มีการดำเนินการและปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ ซึ่งทำหน้าที่ในการสอบทานระบบควบคุมภายใน และการให้ความเห็นเกี่ยวกับระบบตรวจสอบควบคุมภายใน รวมถึงสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบควบคุมภายในกรณี ผู้ตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานภายนอก คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งบุคคลเพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายในหรือมอบให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการประสานงานแทน
- คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งผู้ทำหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน กรณีผู้ตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานภายนอก คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งบุคคลเพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายใน หรือมอบให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการประสานงานแทน
- ผู้ประสานงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่รับเรื่องร้องเรียน หรือเบาะแสต่าง ๆ และแจ้งประสานงานให้ผู้ตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบข้อร้องเรียนต่าง ๆ และรายงานต่อผู้บังคับบัญชาเพื่อลงโทษ หรือรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทราบต่อไป

(4) การร้องเรียนและการแจ้งเบาะแส

เพื่อให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย ผิดจรรยาบรรณ หรือการมีพฤติกรรมที่สื่อถึงการทุจริตหรือการประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง รวมถึงระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง และมีกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

เรื่องที่รับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน

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

ช่องทางแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนได้ที่ :

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

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

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

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

กลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

- จัดทำฐานข้อมูลเก็บข้อมูล หรือแฟ้มข้อมูลผู้แจ้งเบาะแส และรายละเอียด กำหนดบทลงโทษสำหรับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบข้อมูลดังกล่าวเมื่อข้อมูลถูกเปิดเผย
- การเข้าระบบฐานข้อมูลดังกล่าว หรือแฟ้มข้อมูลดังกล่าวจะต้องสามารถกระทำโดยผู้บริหารระดับสูงเท่านั้น
- คณะกรรมการมีนโยบายในการปกป้องและคุ้มครองต่อผู้บริหาร หรือพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน หรือดำเนินการตามแนวทางปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ที่ได้กำหนดไว้ซึ่งอาจทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ รวมถึงการปกป้องไม่ให้มีการดำเนินการลงโทษ หรือลดตำแหน่งจากการที่ยึดถือตามแนวปฏิบัติโดยเคร่งครัด
- ถือเป็นหน้าที่ของผู้บังคับบัญชาหรือหัวหน้าหน่วยงานของผู้ที่ถูกร้องเรียนทุกคน ในการใช้ดุลพินิจสั่งการที่สมควรเพื่อคุ้มครองผู้ร้องเรียน พยานและบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนสอบสวนมิให้ต้องรับอันตรายและ ความเดือดร้อน หรือความไม่ชอบธรรมอันเนื่องมาจากการร้องเรียน การเป็นพยานหรือการให้ข้อมูล

การสอบถาม

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

บทลงโทษ

1. การกระทำซึ่งผ่านกระบวนการสอบสวนหากพบเป็นการกระทำที่เป็นความผิดร้ายแรง จะพิจารณาโทษให้ออกจากงาน หากเป็นการกระทำผิดตามกฎหมายให้ดำเนินการไปตามตัวบทกฎหมาย หากเป็นความผิดไม่ร้ายแรงให้มีการกำหนดการลงโทษ การตักเตือน การให้พักงานโดยไม่ได้รับค่าแรง หรือมีการพิจารณาเพื่อตักเตือนสำหรับการประเมินผลงาน และพิจารณาในการงดเว้นต่อการเลื่อนขั้น หรืองดเว้นการปรับอัตรารายได้ เป็นต้น
2. การกระทำอันเป็นการผิดจรรยาบรรณ ให้แจ้งผู้บังคับบัญชาเพื่อตักเตือน รวมถึงพิจารณาในการตักเตือนสำหรับการประเมินผลงาน และการเลื่อนขั้น หรือการปรับอัตรารายได้
3. การกระทำอันเป็นการผิดระเบียบวินัยบริษัท ให้ทำหนังสือตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษรจากฝ่ายทรัพยากรบุคคล และให้ลงโทษตามกฎหมายระเบียบของบริษัท รวมถึงพิจารณาในการตักเตือนสำหรับการประเมินผลงาน และการเลื่อนขั้น หรือการปรับอัตรารายได้
4. หากผู้กระทำผิดเป็นผู้บริหารระดับสูง หรือกรรมการบริษัท ให้นำเสนอข้อมูลการสอบสวนต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาบทลงโทษ โดยให้มีบทลงโทษเป็นไปตามขอบเขตของกฎหมายและการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการกำหนดแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตการคอร์รัปชัน ดังนี้

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

กระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริต

บริษัทจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยระบุเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงจากการทุจริตและคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ ประเมินระดับความเสี่ยงทั้งโอกาสเกิดและผลกระทบ กำหนดมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่เหมาะสมกับความเสี่ยงที่ประเมินได้ วิวัดความสำเร็จ ตลอดจนทรัพยากรที่ต้องใช้เพื่อลดความเสี่ยง และมีการเฝ้าติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดขึ้น

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริต

บริษัทกำหนดให้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตและคอร์รัปชัน สรุปได้ดังนี้

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

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี
1. นายศรีภพ สารสาร	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	4/4
2. นางลัดดา ฉัตรฉนวน	กรรมการตรวจสอบ	4/4
3. นางวรรณิ์ อาภาภาส	กรรมการตรวจสอบ	4/4

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

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลท. อย่างครบถ้วน ได้แก่ การสอบทานงบการเงิน การสอบทานระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในและประเมินความเสี่ยง การสอบทานรายการระหว่างกัน การสอบทานการ

ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้เป็นปัจจุบันและเหมาะสม

ในระหว่างปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้จัดการประชุม รวม 4 ครั้ง โดยการประชุมแต่ละครั้งมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมทุกท่านครบเป็นองค์ประชุมเป็นไปตามกำหนดข้อบังคับของบริษัท คิอัตรการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบมีอัตราเฉลี่ยรวมร้อยละ 100 โดยในการประชุมในวาระที่เกี่ยวข้องกับการทวนสอบความถูกต้องของงบการเงินจะมีผู้สอบบัญชีและผู้บริหารงานฝ่ายบัญชี และในวาระที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน จะมีผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในเข้าร่วมการประชุม โดยกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านจะได้รับข้อมูลที่เพียงพอ ครบถ้วน และทันเวลา โดยเลขานุการบริษัททำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และดูแลให้กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านได้รับวาระการประชุมและเอกสารประกอบการพิจารณาพร้อมหนังสือเชิญประชุมซึ่งจัดส่งก่อนวันประชุม 7 วัน หรือไม่น้อยกว่า 5 วัน ทำการ รวมถึงมีการจัดส่งข้อมูลซึ่งมีการ Updated แจ้งกรรมการและผู้เกี่ยวข้องผ่านช่องทางอีเมลล์ เพื่อให้ผู้เข้าร่วมประชุมจะได้เพื่อศึกษาและพิจารณาเรื่องที่ต้องให้ความเห็นและการออกเสียงลงคะแนน และเลขานุการบริษัท และ/หรือ ผู้ช่วยเลขานุการบริษัทจะมีการจดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการ และผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ โดยผู้บริหารไม่ได้เข้าร่วม

โดยการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้ง 4 ครั้ง ได้จัดช่วงเวลาสำหรับผู้บริหารไม่ได้เข้าร่วมรับทราบเนื้อหาสาระของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีซักถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี หรือผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน ทั้งนี้เพื่อเป็นการเปิดโอกาสให้กรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบสามารถแสดงความคิดเห็นหรือทำหน้าที่ได้โดยอิสระ หากมีข้อมูลหรือข้อซักถามใดที่ต้องการทราบข้อมูลเพิ่มเติมจากผู้บริหาร คณะกรรมการตรวจสอบจึงจะแจ้งผู้บริหารเพื่อตอบข้อมูลหรือตอบข้อซักถามต่าง ๆ เพิ่มเติม

โดยมีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ในรอบปีที่ผ่านมาโดย สรุปดังนี้

- 1. สอบทานงบการเงิน** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2563 ร่วมกับผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน รวมถึงรับฟังคำชี้แจงและข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ มีการจัดทำเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินอย่างเพียงพอ และทันเวลา เพื่อเป็นประโยชน์ต่อนักลงทุน และผู้ใช้งบการเงิน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างบการเงินดังกล่าวมีความถูกต้อง ครบถ้วนตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
- 2. การสอบทานระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในและประเมินความเสี่ยง** คณะกรรมการได้สอบทานความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและรับทราบรายงานการตรวจติดตามระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงว่ามีความเพียงพอและเหมาะสม คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบเพื่อคัดเลือกให้ Carmeuse Coordination Center (เป็นบริษัทของกลุ่มผู้ถือหุ้นจากบริษัท ซีอีโกล์ม (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท) เพื่อติดตามและตรวจสอบระบบควบคุมภายในประจำปี 2563 และเห็นชอบให้บริษัทว่าจ้างบริษัทซึ่งเป็นบริษัทที่มีประสบการณ์ในการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน ซึ่งบริษัทได้มีการว่าจ้าง บริษัท มัลติพลัส ออดิท แอนด์ คอนซัลตัง จำกัด เพื่อเข้าตรวจสอบในระบบควบคุมภายในสำหรับบริษัท หินอ่อน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ โดยทีมงานผู้ตรวจสอบภายในได้เข้าตรวจประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทในระหว่างปี 2563 พร้อมทั้งจัดทำรายงานเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบรายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายในประจำปี นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการจัดทำแบบสำรวจความเห็นในการประเมินระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยงของบริษัท โดยมอบหมายให้ผู้บริหารระดับสูงภายในบริษัทฯ มีส่วนร่วมในการตอบและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในประจำปี ซึ่งผู้บริหารและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นที่สอดคล้องโดยสรุปสำหรับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม
- 3. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์

และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลท. และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้ความเห็นในเกี่ยวกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เพื่อให้มีความเพียงพอและเหมาะสม

4. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีซึ่งมีความเหมาะสมจากบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด โดยผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่ได้คัดเลือกไม่มีความสัมพันธ์ หรือส่วนได้เสีย กับบริษัท/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งตามรายชื่อต่อไปนี้ เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท

รายชื่อผู้สอบบัญชี	ผู้สอบบัญชี รับอนุญาตเลขที่	จำนวนปีที่สอบบัญชีของ บริษัท ในรอบ 7 ปีที่ผ่านมา	
○ นาย เสถียร วงศ์สนั่น	3495	(2 ปี : ปี 2562-2563)	และ/หรือ
○ นาย อธิพงศ์ อธิพงศ์สกุล	3500	-	และ/หรือ
○ นาย วิชัย รุจิตานนท์	4054	-	และ/หรือ
○ นางสาว กุลธิดา ภาสุรกุล	5946	-	และ/หรือ
○ นางสาว ปณิศา โชติแสงมณีกุล	9575	-	

ผู้สอบบัญชีที่ได้รับการเสนอชื่อดังกล่าว ไม่มีความสัมพันธ์ และ/หรือ ส่วนได้เสีย กับบริษัท/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีดังกล่าว โดยค่าตอบแทนการสอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2563 ดังนี้

ค่าสอบบัญชี	ปี 2563		
	เฉพาะกิจการ	บริษัทย่อย	รวม
1. ค่าตรวจสอบงบการเงินประจำปี			
มีเพิ่มงบบริษัทย่อย และค่าตรวจสอบงบการเงิน เฉพาะกิจการและงบการเงินรวม	940,000		940,000
2. ค่าสอบทานงบรายไตรมาส			
มีเพิ่มงบบริษัทย่อย และค่าตรวจสอบงบการเงิน เฉพาะกิจการและงบการเงินรวม	450,000		450,000
3. ค่าตรวจสอบบัญชีของบริษัท GLE (บริษัทย่อย)		145,000	145,000
4. ค่าตรวจสอบบัญชีของบริษัท SQL (บริษัทย่อย)	-	-	-
5. ค่าตรวจสอบการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุน จำนวนบัตรส่งเสริมการลงทุน	200,000		200,000
6. ค่าสอบทานเอกสารประกอบงบการเงินของบริษัท เพื่อนำส่งบริษัทผู้ถือหุ้นใหญ่	100,000		100,000
รวมค่าสอบบัญชีประจำปี	1,690,000	145,000	1,835,000
7. ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดที่เกิดขึ้นจริง ระหว่างปฏิบัติงาน เช่น ค่าเดินทาง ค่าโทรสาร ค่าถ่ายเอกสาร เป็นต้น			ตามที่จ่ายจริง 200,000 บาท

โดยในระหว่างปีบริษัทได้มีการพิจารณาเปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยแห่งใหม่ ได้แก่ บริษัท หินอ่อน จำกัด โดยแต่งตั้งผู้สอบบัญชีตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง ได้แก่ บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท หินอ่อน จำกัด (บริษัทย่อย) โดยมีค่าสอบบัญชีสำหรับปี 2563 จำนวน 430,000 บาท ดังนั้นค่าสอบบัญชีรวมของกลุ่มบริษัท รวมเป็นทั้งสิ้น 2,265,000 บาท

5. สอบทานรายงานระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันของบริษัท ซึ่งอาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามประกาศของ ก.ล.ต. และ ตลท. ผลสอบทานพบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามเงื่อนไขธุรกิจปกติ มีความเป็นธรรม

สมเหตุสมผล เป็นประโยชน์กับบริษัท และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วนเพียงพอ โดยยึดถือการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

6. การพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและเพิ่มเติมเนื้อหาที่ได้มีการแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในการพิจารณาเลิกจ้างผู้สอบบัญชี และปรับปรุงเนื้อหาให้กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับคู่มือคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจดทะเบียน ก่อนเสนอคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

8.3.1 รายงานคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการ รวม 4 ท่าน ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมประจำปี
1. นายกฤษ งามิล เพราศรี	ประธานคณะกรรมการบริหาร	6/6
2. นางสาวนิชิตา ช่าง	กรรมการบริหาร	4/6 (*)
3. นายกริสัน สุรามานีเยน อายุอยู่	กรรมการบริหาร	6/6
4. นายโรตอฟ มารี อาร์ คอลลิเนต (บารอน)	กรรมการบริหาร	2/6 (*)

นางสาวรุ่งทิพา แจ่มแจ้ง เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

(*) เนื่องจากกรรมการพำนักอยู่ต่างประเทศ และข้อจำกัดการเดินทางในระหว่างการระบาดของ COVID-19 / และการประชุมไม่มีการจัดผ่านระบบ E-Meeting จึงไม่ได้เข้าร่วมการประชุมนี้ แต่กรรมการได้แสดงความคิดเห็นผ่านทางอีเมลกับคณะอนุกรรมการชุดนี้

ปี 2563 มีการประชุมคณะกรรมการบริหารร่วมกับผู้บริหารหรือตัวแทนจากผู้ถือหุ้นใหญ่รวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยแต่ละครั้งมีกรรมการบริหารเข้าร่วมครบองค์ประชุม โดยมีจุดประสงค์เพื่อร่วมกันพิจารณาการบริหารงาน, ผลประกอบการและโครงการลงทุนที่สำคัญต่างๆ รวมถึงเพื่อติดตามความคืบหน้าและการดำเนินการตามนโยบายต่างๆที่กำหนดไว้ของบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ในการพิจารณากลับกรองเรื่องต่างๆเกี่ยวกับบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อทำการสรุปข้อมูลจัดทำรายงานก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบ โดยปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารหรือตามกรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งโดยหลักๆได้แก่ นำเสนอแผนกลยุทธ์เพื่อดำเนินการในเรื่องที่มีความสำคัญ, รายงานผลประกอบการและการเปลี่ยนแปลงทางการเงินที่สำคัญของบริษัท, การดำเนินการด้านการขายและการตลาด, กลุ่มลูกค้าหลัก, แผนการผลิตสินค้าและการจัดการวัตถุดิบ, โครงการลงทุนที่สำคัญเพื่อความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ, การพัฒนาผลิตภัณฑ์, รวมถึงการรายงานและการหารือเกี่ยวกับการจัดการทางการเงินและแหล่งเงินทุน เป็นต้น

8.3.2 รายงานคณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ รวม 2 ท่าน และกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร จำนวน 2 ท่าน ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการสรรหาพิจารณา คำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม ประชุมประจำปี
1. นางลัดดา ฉัตรฉนวน กรรมการอิสระ	ประธานคณะกรรมการสรรหาพิจารณา คำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ	1/1
2. นางสาวคริสเทิล เวลเลน	กรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและ กำกับดูแลกิจการ	- (*)
3. นายกริสัน สุปรมาเนียน อายุ 59	กรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและ กำกับดูแลกิจการ	1/1
4. นางวรรณิ อากาศ กรรมการอิสระ	กรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและ กำกับดูแลกิจการ	1/1

นางสาวจิราธรณ์ สีหาลล เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ

(*) เนื่องจากกรรมการพำนัอยู่ต่างประเทศ และข้อจำกัดการเดินทางในระหว่างการระบาดของ COVID-19 / และการประชุมไม่มีการจัดผ่านระบบ E-Meeting จึงไม่ได้เข้าร่วมการประชุมนี้ แต่กรรมการได้แสดงความคิดเห็นผ่านทางอีเมลกับคณะอนุกรรมการชุดนี้

ในรอบปี 2563 คณะกรรมการสรรหาพิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ ได้จัดให้มีการประชุมอย่างเป็นทางการเพื่อร่วมประชุมกัน รวม 1 ครั้ง และร่วมกันพิจารณาเพื่อทำหน้าที่ผ่านช่องทางการสื่อสารภายในของบริษัท ดังนี้

1. พิจารณาทบทวนการปรับโครงสร้างคณะกรรมการ การเสนอแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพิ่มเติม และทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยที่มีการปรับปรุง/แก้ไข/เพิ่มเติมเพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการอนุมัติ
2. พิจารณาทบทวนเนื้อหาเพื่อกำหนดและปรับแก้ไขนโยบายต่างๆของบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับกฎเกณฑ์และการเปลี่ยนแปลงและสามารถดำเนินการได้อย่างเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. พิจารณาเสนอชื่อกรรมการที่จะแต่งตั้งแทนกรรมการที่ครบวาระเพื่อเสนอที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณา ก่อนเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี
4. พิจารณาคำตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2563 เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการก่อนเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
5. พิจารณาทบทวนแนวทางการประเมินผลของกรรมการผู้จัดการประจำปี
6. พิจารณาและรับทราบแนวทางการจ่ายคำตอบแทนที่เป็นคำตอบแทนซึ่งผันแปรตามผลการดำเนินงานสำหรับผู้บริหาร

8.3.3 รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย กรรมการจำนวน 1 ท่าน ทำหน้าที่เป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และสมาชิกซึ่งเป็นผู้บริหารระดับสูง 2 ท่านร่วมเป็นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมประจำปี
1. นายกีซ่า เอมีล เพอรากี	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	เข้าร่วมทุกครั้งที่มีการจัดการประชุม
2. นายกีวิทย์ เมลันนท์	สมาชิกคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
3. นายสมชาย จตุรนนท์	สมาชิกคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	

นางสาวรุ่งทิwa แจ่มแจ้ง เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะเข้าร่วมประชุมกับหัวหน้างานแต่ละฝ่ายโดยเฉลี่ยเดือนละ 1 ครั้ง รวมถึงมีการจัดประชุมย่อยสำหรับหัวข้อที่ต้องมีการดำเนินการเพื่อหามาตรการในการจัดการความเสี่ยงที่มีนัยยะสำคัญตามสถานการณ์ที่เกิดขึ้น เช่น การหามาตรการดำเนินการในการจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับการแพร่ระบาดของโควิด - 19 เป็นต้น โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ร่วมพิจารณาทบทวนและปรับปรุงนโยบายบริหารความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมก่อนเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยสรุปการดำเนินงานในรอบปี 2563 ดังนี้

- 1) การพิจารณากำหนดและทบทวนนโยบายกรอบการบริหารความเสี่ยงองค์กรและแนวทางการจัดการภาวะวิกฤตที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 2) กำกับดูแลเพื่อให้มีการส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรเพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจรวมถึงวางแผนจัดการวิกฤตการณ์และการเปลี่ยนแปลงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจในด้านต่าง ๆ
- 3) เสนอแนะแนวทางและติดตามเพื่อประเมินผลการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวทางหรือมาตรการในการป้องกัน ควบคุมหรือบรรเทา (Mitigation Plan) เพื่อให้การพัฒนาระบบการจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
- 4) กำกับดูแลเพื่อมอบหมายฝ่ายจัดการให้มีการดำเนินการตามแผนจัดการด้านความเสี่ยง และมีกระบวนการจัดการเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท รวมถึงติดตาม ทบทวน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการจัดการความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม
- 5) สนับสนุนและพัฒนาการบริหารจัดการด้านความเสี่ยงเพื่อให้ครอบคลุมทุกระดับทั้งภายในรวมถึงการสานสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องเพื่อร่วมกันดำเนินการลดความเสี่ยง หรือผลกระทบต่างๆ ที่อาจส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจ

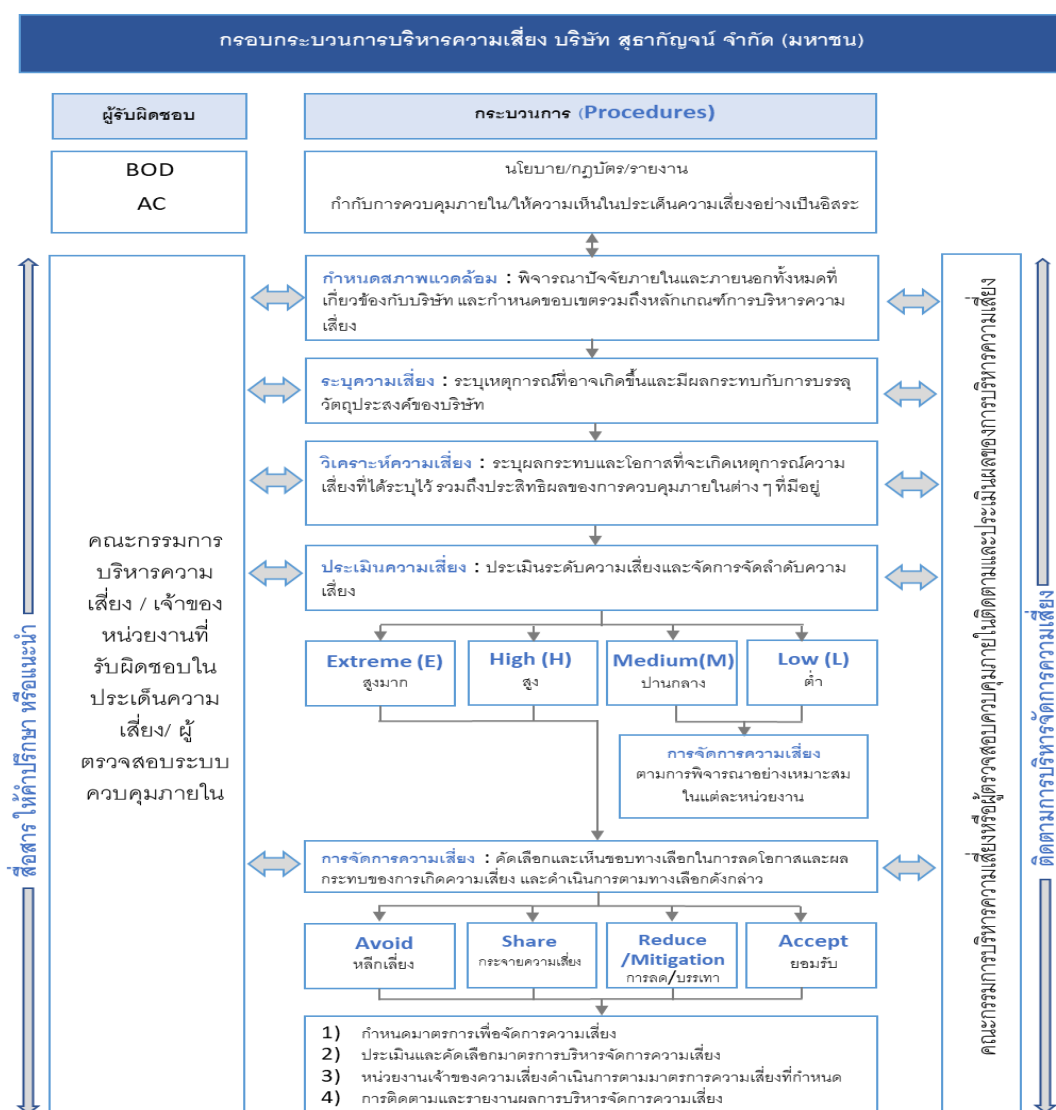
กรอบบริหารความเสี่ยงของ SUTHA



โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดทำขอบเขตความรับผิดชอบเพื่อบริหารจัดการด้านความเสี่ยงขององค์กรและ
ขั้นตอนในการบริหารความเสี่ยง ไว้ดังนี้

ผู้เกี่ยวข้อง	บทบาทและความรับผิดชอบ
คณะกรรมการ (BOD)	<ul style="list-style-type: none"> อนุมัติกรอบนโยบาย / กฎบัตร / รายงาน รวมถึงมีความเข้าใจถึงความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อองค์กรและทำให้มั่นใจว่ามีการดำเนินการที่เหมาะสมเพื่อจัดการความเสี่ยงนั้น ๆ
คณะกรรมการตรวจสอบ (AC)	<ul style="list-style-type: none"> ทำให้มั่นใจว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพื่อจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร กำกับดูแลและติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นอิสระ ติดตามประสิทธิภาพการทำงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รายงานต่อคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับประสิทธิภาพการควบคุมภายใน การให้ความเห็นหรือการสื่อสารกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญที่มีความเชื่อมโยงกับการควบคุมภายใน
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (RMC)	<ul style="list-style-type: none"> พิจารณากำหนดและทบทวนนโยบายกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรและแนวทางการจัดการภาวะวิกฤตที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท กำกับดูแลเพื่อให้มีการส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรเพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจรวมถึงแนวทางจัดการวิกฤตการณ์และการเปลี่ยนแปลงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจในด้านต่าง ๆ เสนอแนะแนวทางและติดตามเพื่อประเมินผลการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวทางหรือมาตรการในการป้องกัน ควบคุมหรือบรรเทา (Mitigation Plan) เพื่อให้การพัฒนาระบบการจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง กำกับดูแลเพื่อมอบหมายฝ่ายจัดการให้มีการดำเนินการตามแผนจัดการด้านความเสี่ยง และมีกระบวนการจัดการเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท รวมถึงติดตามทบทวน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการจัดการความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม สนับสนุนและพัฒนากิจการด้านการจัดการด้านความเสี่ยงเพื่อให้ครอบคลุมทุกระดับทั้งภายในรวมถึงการสานสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องเพื่อร่วมกันดำเนินการลดความเสี่ยง หรือผลกระทบต่างๆ ที่อาจส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจ ในกรณีมีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการเพื่อทราบ ทั้งนี้หากเป็นเรื่องเร่งด่วนให้รายงานผ่านช่องทางสื่อสารโดยอีเมลล์
กรรมการผู้จัดการ Managing Director	<ul style="list-style-type: none"> ติดตามความเสี่ยงที่สำคัญทั้งองค์กรและทำให้มั่นใจได้ว่ามีแผนการจัดการที่ดีและเหมาะสม ส่งเสริมนโยบายการบริหารความเสี่ยงและทำให้มั่นใจว่ากระบวนการบริหารความเสี่ยงได้รับการปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร
รองกรรมการผู้จัดการ Deputy Managing Directors	<ul style="list-style-type: none"> ติดตามความเสี่ยงทางกลยุทธ์และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการที่สำคัญและทำให้มั่นใจว่ามีการวางแผนการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม ส่งเสริมวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงและทำให้มั่นใจได้ว่าผู้จัดการ หรือหัวหน้าแต่ละหน่วยงานให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงในฝ่ายของตน
ผู้จัดการฝ่าย Manager or Head of	<ul style="list-style-type: none"> ทำให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานรายงานมีการประเมินจัดการและรายงานความเสี่ยงอย่างเพียงพอ

ผู้เกี่ยวข้อง	บทบาทและความรับผิดชอบ
Department	<ul style="list-style-type: none"> ส่งเสริมพนักงานในฝ่ายให้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง
หัวหน้างาน หรือพนักงาน (Supervisor and Employees)	<ul style="list-style-type: none"> ระบุและรายงานความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานต่อผู้จัดการฝ่ายและเข้าร่วมในการจัดทำแผนจัดการความเสี่ยงและนำไปปฏิบัติ
ผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน (Internal Audit)	<ul style="list-style-type: none"> สอบทานประสิทธิภาพของการควบคุมภายในผ่านตรวจสอบภายในประจำปี ซึ่งเป็นการตรวจสอบกระบวนการทางธุรกิจที่สำคัญ รวมถึงติดตามปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่ตรวจพบ
หน่วยงานเจ้าของประเด็นความเสี่ยง (Risk Owner)	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่ามีการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม



สำหรับปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญและการดำเนินการจัดการความเสี่ยง มีรายละเอียดเปิดเผยไว้ในเนื้อหาส่วนที่ 1 เรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทมีนโยบายและเป้าหมายในการที่จะบริหารจัดการองค์กรให้มีประสิทธิภาพ และเป็นองค์กรที่มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีกระบวนการตรวจสอบเพื่อควบคุมระบบภายในและการบริหารจัดการเพื่อลดความเสี่ยงในด้านต่างๆ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติเห็นชอบเพื่อคัดเลือกผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยง สำหรับปี 2563 จากโครงสร้างการถือหุ้นหลัก รวมถึงนโยบายด้านการบริหารงานจัดการซึ่งรับนโยบายจากกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ใหญ่ได้แก่ บริษัท ซีอีโวลัม (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งบริษัท ซีอีโวลัมฯ มีกลุ่มผู้ร่วมทุนจากกลุ่มคามิส และกลุ่มจีพี กรุ๊ป โดยกลุ่มคามิสเป็นผู้ผลิตปูนขาวรายใหญ่เป็นอันดับต้นของโลกซึ่งมีประสบการณ์ในอุตสาหกรรมปูนขาวมากกว่า 150 ปี และมีทีมงานของผู้ตรวจสอบภายในซึ่งมีประสบการณ์ในอุตสาหกรรมปูนขาวโดยเฉพาะ ดังนั้น คณะกรรมการตรวจสอบจึงมีความเห็นโดยแจ้งประสงค์ผ่านที่ประชุมคณะกรรมการ โดยเห็นสมควรให้ทีมตรวจสอบระบบควบคุมภายในจากกลุ่มบริษัทผู้ถือหุ้นใหญ่ส่งทีมเพื่อเข้าทำการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน โดยในปี 2563 ทีมผู้ตรวจสอบภายในจากกลุ่มคามิสมอบหมายให้ทีมผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในทำการติดตามเพื่อดำเนินการแก้ไขสำหรับข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อพัฒนากระบวนการในการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

สำหรับแนวทางนโยบายสำหรับการตรวจสอบระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยง ตลอดจนแนวทางการบริหารความเสี่ยงไว้ของบริษัท มีดังนี้

การตรวจสอบระบบควบคุมภายในและประเมินความเสี่ยง มีแนวทางปฏิบัติดังนี้

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

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

1) ประเมินความเสี่ยงสำหรับแต่ละกระบวนการทางธุรกิจของบริษัท

เพื่อสนับสนุนการวางแผนการตรวจสอบภายในให้ครอบคลุมกระบวนการทางธุรกิจหลักที่สำคัญ และจัดลำดับกระบวนการที่จะดำเนินการตรวจสอบ

โดยกระบวนการธุรกิจหลักที่สำคัญซึ่งเป็นกลไกในการขับเคลื่อนธุรกิจของบริษัท ประกอบด้วย

- 1.1 กระบวนการผลิต (Production)
- 1.2 กระบวนการบริหารสินค้าคงคลังและต้นทุนการผลิต (Inventory Management and Product Costing)
- 1.3 กระบวนการขายและรับชำระเงิน (Order to Cash)
- 1.4 กระบวนการจัดซื้อและจ่ายชำระเงิน (Purchase to Pay)
- 1.5 กระบวนการปิดบัญชีและการจัดทำรายงานทางการเงิน (Account Closing and Financial Reporting)

- 1.6 กระบวนการบริหารสินทรัพย์ถาวร (Fixed Assets Management)
- 1.7 กระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคลและเงินเดือน (Human Resource Management and Payroll)
- 2) การวางแผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน มีแนวทางดังนี้
 - 2.1 สัมภาษณ์ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานในหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัท
 - 2.2 การสอบทานเอกสารประกอบการปฏิบัติงานโดยผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อระบุ จัดลำดับการควบคุมที่บริษัทได้มีการกำหนดไว้
 - 2.3 การประเมินความเสี่ยงตามเกณฑ์ และจัดลำดับความเสี่ยงที่ได้จากการประเมินความเสี่ยง
 - 2.4หารือร่วมกับผู้บริหารแต่ละหน่วยงานเพื่อยืนยันรายการความเสี่ยงและระดับคะแนนที่ประเมินได้
 - 2.5 จัดทำร่างแผนการตรวจสอบภายใน จากผลการประเมินความเสี่ยงที่ได้จากขั้นตอนการหารือ
 - 2.6 นำเสนอร่างแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อยืนยันลำดับและระยะเวลาการเข้าตรวจสอบการปฏิบัติงาน
 - 2.7 ขออนุมัติแผนการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท และประกาศให้ผู้บริหารทุกหน่วยงานรับทราบ
- 3) กระบวนการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน มีแนวทางดังนี้
 - 3.1 ศึกษาและทำความเข้าใจในธุรกิจและขอบเขตของงานที่จะตรวจสอบ
 - 3.2 การสัมภาษณ์ สังเกตการณ์ และสอบทานเอกสารประกอบการปฏิบัติงานเพื่อศึกษาและทำความเข้าใจกระบวนการปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขตการตรวจสอบ
 - 3.3 ระบุความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีอยู่ในปัจจุบันและออกแบบแนวทางการตรวจสอบ (Audit Program)
 - 3.4 ทดสอบจุดควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติงานด้วยวิธีการทดสอบดังระบุในแนวทางการตรวจสอบ
 - 3.5 สรุปผลการตรวจสอบเพื่อยืนยันประเด็นเบื้องต้นกับผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน เพื่อใช้เป็นข้อมูลสำหรับการจัดทำรายงานผลการตรวจสอบนำเสนอรายงานผลการตรวจสอบฉบับสมบูรณ์ต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท

การประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในโดยคณะกรรมการบริษัท

บริษัทมีการประเมินระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายวัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการทุจริตเสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชีรายการที่ถูกต้องน่าเชื่อถือ โดยบริษัทใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในนี้ (“แบบประเมินผล”) ตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งได้รับความร่วมมือจากไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส ประเทศไทย (PwC Thailand) ในการพัฒนาแบบประเมินดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอให้ผู้บริหารของบริษัทได้มีส่วนในการประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายในตามแบบฟอร์มดังกล่าว ก่อนเสนอผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และที่ประชุมคณะกรรมการเป็นประจำปีทุกปี โดยการมีประเมินต่างๆ จำนวน 5 หมวด ประกอบด้วย

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

9.1.1) ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2563 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2563 ได้พิจารณาและมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม รวมถึงบริษัทมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอแล้ว และมีระบบควบคุมภายในในด้านต่างๆ ทั้ง 5 ส่วน ที่มีความเหมาะสมและเพียงพอในการที่จะป้องกันทรัพย์สินอันเกิดจากการที่ผู้บริหาร

นำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงมีระบบการตรวจสอบภายในที่มีความอิสระในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน นอกจากนี้บริษัท ยังมีระบบการจัดเก็บเอกสารสำคัญที่ทำให้กรรมการ ผู้สอบบัญชี และผู้มีอำนาจตามกฎหมายสามารถตรวจสอบได้ภายในระยะเวลาอันควร

9.1.2) การดำเนินการเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

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

สำหรับปี 2563 โดยประเด็นหลักที่ผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในมีข้อเสนอแนะเพื่อให้ผู้รับผิดชอบได้ดำเนินการเพื่อปรับปรุง ได้แก่ ระบบรายได้จนถึงรับชำระและระบบการคำนวณต้นทุนและสินค้าคงเหลือของบริษัททยอยแห่งใหม่ซึ่งควรปรับเปลี่ยนเพื่อให้สอดคล้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและควบคุมภายใน ซึ่งผู้บริหารที่รับผิดชอบของบริษัททยอย ได้ดำเนินการเพื่อทำการปรับปรุงให้ระบบดังกล่าวมีความถูกต้องเหมาะสมและเป็นไปตามมาตรฐานบัญชีเช่นเดียวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัทตามที่ผู้ตรวจสอบภายในได้ให้ข้อเสนอแนะ

9.1.3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท - ไม่มี -

9.1.4) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบว่า ได้ดูแลให้ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรม ที่เหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่

โดยบุคลากรด้านการตรวจสอบระบบควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจสอบได้คัดเลือกมีคุณสมบัติที่สามารถทำหน้าที่ในการเป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในซึ่งเป็นไปตามนโยบายที่มีการว่าจ้างบริษัทที่เป็นอิสระจากภายนอกที่มีทีมงานที่ทำหน้าที่ในการตรวจสอบและมีความรู้ประสบการณ์ในการตรวจสอบที่มีความเกี่ยวข้องโดยตรงกับธุรกิจ ซึ่งได้แก่ ทีมตรวจสอบภายในจากกลุ่มบริษัท คามิส ซึ่งบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมปูนขาวที่เป็นบริษัทชั้นนำระดับโลก หรือจากการคัดเลือกบริษัทภายนอกที่เป็นบริษัทรับงานตรวจสอบระบบควบคุมภายในจากบริษัทภายในประเทศที่มีความเชี่ยวชาญในงานด้านการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน โดยบริษัทยังมีการคัดเลือกบุคลากรภายในบริษัทซึ่งทำหน้าที่เป็นผู้ประสานงานที่เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์และมีวุฒิการศึกษาที่มีความเหมาะสมเพื่อประสานงานและสื่อสารระหว่างหน่วยงานภายในบริษัทกับทีมงานผู้ตรวจสอบที่จ้างจากภายนอกเพื่อให้การตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทเป็นไปตามมาตรฐานและมีความเพียงพอและเหมาะสม

9.1.5) การแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งเป็นไปชอบเขตหน้าที่ตามกฎหมายว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้ โดยในแต่ละปีที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจะมีมติเพื่อคัดเลือกบริษัทจากภายนอกเพื่อแต่งตั้งเป็นเป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท

9.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส โดยทำการสรุปการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องหรือกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยสามารถสรุปลักษณะความสัมพันธ์ และรายการซึ่งเกิดขึ้นในปีบัญชี สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ดังนี้

9.2.1 ชื่อกลุ่มบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และลักษณะความสัมพันธ์และความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ และความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ
1. คามิวส์ รีเสิร์ช แอนด์ เทคโนโลยี เอส.เอ. (“CRT”) เปลี่ยนชื่อเป็น Tec for Lime (“TFL”)	<p><u>เจ้าหน้าที่การค้ากับนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง</u></p> <p><u>ค่าที่ปรึกษาตามสัญญาบริการ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> คามิวส์ รีเสิร์ช แอนด์ เทคโนโลยี เอส.เอ. เป็นบริษัทในเครือของคามิวส์ กรุ๊ป โดยในปี 2561 ได้ตั้งบริษัทใหม่และใช้ชื่อบริษัท Tec for Lime จำกัด (“TFL”) เป็นผู้ถือหุ้นสามัญทางอ้อมของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) <p><u>ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ</u></p> <p>เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2559 ได้มีมติอนุมัติให้เข้าทำสัญญาบริการซึ่งสัญญาบริการดังกล่าวมีกำหนดลงนามให้แล้วเสร็จ ภายในวันที่ 30 พฤศจิกายน 2559</p> <p>สัญญาบริการฉบับนี้จะเริ่มในวันที่ 1 มกราคม 2560 โดยไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดแห่งสัญญา อย่างไรก็ตามเงื่อนไขระหว่างที่สัญญาจะมีผล คู่สัญญาอาจบอกยกเลิกสัญญาดังกล่าวได้ตลอดเวลาโดยไม่มีเงื่อนไข โดยทำหนังสือเป็นลายลักษณ์อักษรแจ้งบอกกล่าวถึงคู่สัญญาทราบล่วงหน้า 3 เดือน</p> <p>โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ได้อนุมัติการปรับอัตราค่าบริการ และที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท ครั้งที่ 2/2552 ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 3 เมษายน 2562 ได้มีมติอนุมัติให้ลงนามในสัญญาการให้บริการฉบับใหม่พร้อมอัตราค่าบริการที่ได้มีการปรับปรุงใหม่ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2562 (Updated)</p> <p>รายการเกี่ยวเนื่องนี้เป็นทำรายการกับบริษัทซึ่งมี CRT หรือ TFL เป็นผู้ให้บริการ กับบริษัทและบริษัทย่อย โดย CRT หรือ TFL เป็นผู้ที่มีความเชี่ยวชาญซึ่งจะให้บริการและสนับสนุนในด้านเทคนิคและความรู้ซึ่งครอบคลุมหลากหลาย เช่น ธรณีวิทยา เหมืองแร่ วิศวกรรม การผลิต การจัดการกระบวนการขนส่ง ระบบควบคุมอัตโนมัติ และอื่น ๆ ให้กับบริษัทต่าง ๆ ที่อยู่ภายในเครือของกลุ่มบริษัท Carmeuse ในการเข้าทำสัญญาการให้บริการดังกล่าว CRT จะเป็นผู้ให้บริการและสนับสนุนในกระบวนการเพื่อพัฒนาให้ธุรกิจของบริษัทมีความคล่องตัวซึ่งถือเป็นประโยชน์กับบริษัท</p> <p>บริษัทและบริษัทย่อย จะได้รับประโยชน์จากการปรับปรุงในด้านกระบวนการวิศวกรรมภายใต้ข้อตกลงของการทำสัญญา และเจ้าหน้าที่ของบริษัท ก็จะได้รับฝึกอบรมเพื่อสนับสนุนงานด้านเทคนิคและการปฏิบัติการให้มีการพัฒนาที่รวดเร็วได้ดียิ่งขึ้น และสำหรับกลุ่มบริษัทในเครือของ Carmeuse Group, CRT หรือ TFL จะนำองค์ความรู้ที่มีมายาวนานกว่า 155 ปี สนับสนุนถ่ายทอดให้กับสมาชิกในกลุ่มซึ่งเป็นผู้ผลิตปูนขาว</p>
2. บริษัท เปรมไทย โลจิสติกส์ จำกัด (“PTL”)	<p><u>ค่าขนส่งกับนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> มีกรรมการร่วมกัน <p><u>ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ</u></p> <p>รายการเกี่ยวเนื่องนี้เป็นทำรายการกับบริษัทซึ่งมี PTL เป็นผู้ให้บริการในการขนส่งสินค้าให้กับลูกค้าของบริษัท โดยมี การทำรายการเป็นไปตามเงื่อนไขตามลักษณะการดำเนินธุรกิจปกติในจัดหาผู้รับเหมาขนส่งโดยมีการเปรียบเทียบราคากับผู้ขนส่งรายอื่น ๆ</p>
3. บริษัท โกลเด็น โลม เอ็นจิเนียริง จำกัด (“GLE”) บริษัทย่อย	<p><u>ค่าที่ปรึกษาตามสัญญาบริการ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> เป็นบริษัทย่อย ซึ่งบริษัทถือหุ้นในสัดส่วน 99.99 % มีกรรมการบริษัทร่วมกัน <p><u>ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ</u></p> <p>เป็นข้อตกลงในการให้บริการโดย GLE เป็นการให้บริการด้าน Engineering Design จากวิศวกรซึ่งมีความรู้ความชำนาญและเชี่ยวชาญเพื่อสนับสนุนกระบวนการและความรู้ในการเดินเครื่องจักรเตาเผาปูนขาว แบบ EOD lime Kiln จนกระทั่งเครื่องจักรสามารถเดินการผลิต รวมถึงงานปรับปรุงและพัฒนากระบวนการผลิตและติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์</p> <p>โดยบริษัท จะได้รับประโยชน์จากการบริการด้าน Engineering Design กระบวนการในเชิงเทคนิค และการสนับสนุนการเดินเครื่องจักร EOD Lime Kiln จนกว่าจะเดินการผลิตที่โรงงานสาขาห้วยป่าหวายภายใต้ข้อตกลงของการทำสัญญา โดยบริษัทจะได้รับการสนับสนุนด้านวิศวกรรม ด้าน Engineer Design และกระบวนการทำงานของเครื่องจักรเตา</p>

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ และความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ
	<p>ที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 5/2560 ได้อนุมัติรายการระหว่างกันดังกล่าว เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2560</p> <p>และสำหรับรายการให้บริการอื่นๆ จะเป็นการที่บมจ.สุรศักดิ์ฯ มีการให้บริการในการจัดทำบัญชีและการบริหารจัดการอื่น ๆ ในการให้การสนับสนุนกับบริษัทย่อย และรายการกู้ยืมระหว่างกัน โดยมีนโยบายการกู้ยืมระหว่างกันกับบริษัท และบริษัทย่อย จะใช้วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินอย่างโปร่งใส โดยจะคงเหลือเฉพาะการกู้ยืมระหว่างกันของบริษัท และบริษัทย่อย ตามความจำเป็นเท่านั้น</p>
<p>4. บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (“SQL”) บริษัทย่อย ซึ่งบริษัททำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของ SQL เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2561 (รอการชำระบัญชี)</p>	<p>ขายสินค้า และบริการอื่น ๆ รายการซื้อสินค้าและวัตถุดิบ และบริการขนส่ง และรายการให้กู้ยืมระหว่างกัน</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ เป็นบริษัทย่อย ซึ่งบริษัทถือหุ้นในสัดส่วน 99.99% ○ มีกรรมการบริษัทร่วมกันรวม 3 ท่าน <p>ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ</p> <p>SQL (บริษัทย่อย) เป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ปูนขาวให้กับลูกค้าและเมื่อการผลิตผลผลิตไม่เพียงพอที่จะส่งมอบให้กับลูกค้า SQL จะซื้อผลิตภัณฑ์จากบมจ. สุรศักดิ์ฯ เพื่อส่งมอบให้กับลูกค้า รวมถึงมีรายการซื้อสินค้า โดยเป็นรายการซื้อสินค้าและวัตถุดิบ ได้แก่ ปูนขาว หรือ เชื้อเพลิงเพื่อใช้ในการผลิต ส่วนการให้บริการอื่นๆ จะเป็นการที่บมจ.สุรศักดิ์ฯ มีการให้บริการในการจัดทำบัญชีและการบริหารจัดการอื่น ๆ ในการให้การสนับสนุนกับบริษัทย่อย และรายการให้กู้ยืมเงินเพื่อชำระหนี้สินให้กับสถาบันการเงินของบริษัทย่อย ซึ่งอัตราดอกเบี้ยสูงกว่า อัตราดอกเบี้ยจากสินเชื่อของบริษัท</p> <p>หมายเหตุ</p> <p>เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2562 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 ได้มีมติอนุมัติแผนปรับโครงสร้างธุรกิจด้วยวิธีการโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด ไปยังบริษัท สุรศักดิ์ฯ จำกัด (มหาชน) และทำสัญญาโอนกิจการทั้งหมด โดยได้โอนกิจการทั้งหมดแล้วเมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562 รายละเอียดปรากฏตาม หัวข้อโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย</p>
<p>5. บริษัท เปรมไทย เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (“PTE”) แก๊สเป็น (“PEL”)</p>	<p>รายการซื้อสินค้าและวัตถุดิบเชื้อเพลิงและบริการอื่นๆ -กับนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ มีผู้ถือหุ้นใหญ่ทางอ้อมรายเดียวกันคือ GP Group โดยทั้งสองบริษัทมีกรรมการร่วมกัน <p>ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ</p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท ครั้งที่ 2/2562 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2562 ได้อนุมัติให้ลงนามในข้อตกลงการบริการที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาวัตถุดิบหินปูน โดโลไมต์และเชื้อเพลิงแข็ง (Fuel) ข้อตกลงการให้บริการนี้จะเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 (Updated)</p> <p>สำหรับการทำรายการเกี่ยวข้องอื่นๆ เป็นทำรายการกับบริษัทซึ่งมี PEL เป็นผู้ให้จำหน่ายเชื้อเพลิงให้กับบริษัทบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัทสระบุรีปูนขาว โดยมีการทำรายการเป็นไปตามเงื่อนไขตามลักษณะการค้าในธุรกิจปกติในจัดหาจำหน่ายเชื้อเพลิงโดยมีการเปรียบเทียบราคากับผู้จำหน่ายรายอื่น ๆ</p> <p>สำหรับรายการอื่น ๆ เป็นรายการที่ PEL มีการใช้บริการด้านงานวิศวกรรมในบริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท โกลเด้นโลม เอ็นจิเนียริง จำกัด</p> <p>ค่าที่ปรึกษา (สัญญาบริการ) กับนิติบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ มีผู้ถือหุ้นใหญ่ทางอ้อมรายเดียวกันคือ GP Group โดยทั้งสองบริษัทมีกรรมการร่วมกัน <p>ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ</p> <p>ตามสัญญาบริการดังกล่าว PEL เป็นผู้ให้บริการ โดย PEL จ้างนักธรณีวิทยาอาวุโสและผู้เชี่ยวชาญด้านผลิตภัณฑ์เชื้อเพลิงจากต่างประเทศ ซึ่งจัดหาแหล่งวัตถุดิบหลัก ได้แก่ หินปูน แร่โดโลไมต์ (Dolomite) ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของบริษัท รวมถึง การจัดหาและควบคุมสต็อกที่จำเป็นสำหรับการผลิต การจัดหาเชื้อเพลิง เช่น Petcoke ตามปริมาณที่บริษัทต้องการจากตลาดอเมริกา ยุโรป และเอเชีย โดยได้มีการเปรียบเทียบเงื่อนไข / คุณภาพ / ต้นทุน / การขนส่งทางทะเลและทางบกภายในประเทศ</p> <p>และนอกเหนือจากสัญญาบริการดังกล่าว ยังมีขอบเขต การให้บริการที่เป็นการดำเนินการตามปกติในธุรกิจของบริษัท โดยเป็นผู้ให้บริการ ทำเรือขนถ่ายสินค้า รวมถึงการบริการขนถ่าย ชั่งน้ำหนักผ่านท่า การให้เช่าคลังเก็บเชื้อเพลิง สินค้าหรือวัตถุดิบ การบริการขนส่งสินค้าจากท่าเรือต้นทางไปยังท่าเรือปลายทาง หรือส่งเข้าโรงงานซึ่งเป็นการเสนอบริการในเงื่อนไขเช่นเดียวกับการให้บริการตามธุรกิจปกติโดยราคาเป็นไปตามใบเสนอราคาที่ได้มีการตกลงกัน</p>

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์ และความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ
6. บริษัท คามิวส์ เอสเอ จำกัด (“CM SA”)	<p><u>ค่าที่ปรึกษา</u></p> <ul style="list-style-type: none"> เป็นผู้ถือหุ้นสามัญทางอ้อมของบริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) และมีกรรมการร่วมกัน <p><u>ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ</u></p> <p>CM SA มีห้องปฏิบัติการเฉพาะทางที่ให้บริการเกี่ยวกับการทดสอบคุณภาพของปูนขาวของบริษัทก่อนนำไปใช้ในการผลิต อัตราค่าทดสอบคุณภาพจะมีการกำหนดไว้เป็นการล่วงหน้าแล้ว</p>
7. กรรมการและผู้บริหาร	<p><u>ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร</u></p> <ul style="list-style-type: none"> เป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัท <p><u>รายการ</u></p> <p>ค่าตอบแทนและผลประโยชน์ของผู้บริหารและกรรมการ บริษัท ในระยะสั้นและระยะยาว</p>
8. บจ.คริสเตียนและนิล เสนอเนอริ โซลูชันส์ (“CNES”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ของบริษัท คริสเตียนและนิล (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“CNT”) (Updaed)	<p><u>ค่าที่ปรึกษา</u></p> <ul style="list-style-type: none"> เป็นบริษัทย่อย ของบริษัท คริสเตียนและนิล (ไทย) จำกัด (มหาชน) (“CNT”) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทได้แก่บริษัท ซีอีโอม (ประเทศไทย) จำกัด และ CNT มีกรรมการร่วมกันได้แก่ นาย อิชฎิชาญ ชาร์ และมีผู้ถือหุ้นใหญ่ทางอ้อมร่วมกันได้แก่ นางสาวนิชิตา ชาร์ และนายอิชฎิชาญ ชาร์ <p><u>ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ</u></p> <p>ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2562 เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2562 เวลา 15.00 น. ได้มีมติอนุมัติลงนามในหนังสือแสดงเจตจำนง/บันทึกข้อตกลงกับบริษัท คริสเตียนและนิล เสนอเนอริ โซลูชันส์ จำกัด (“CNES”) เพื่อให้บริการออกแบบ จัดหา และคัดเลือกผู้จัดจำหน่าย (Supplier) และดำเนินการขออนุมัติ (ขออนุญาต) ที่จำเป็นเพื่อติดตั้งระบบโซลาร์ฟาร์มขนาด 2-2.5 เมกะวัตต์ สำหรับผลิตไฟฟ้าเพื่อใช้ในกระบวนการผลิตที่โรงงานสาขาช่องสาริกา ภายใต้ LOI CNES จะเป็นผู้ให้บริการออกแบบ จัดหา และคัดเลือกผู้จัดจำหน่าย (Supplier) และดำเนินการขออนุมัติ (ขออนุญาต) ที่จำเป็นเพื่อติดตั้งระบบโซลาร์ฟาร์มขนาด 2-2.5 เมกะวัตต์ สำหรับผลิตไฟฟ้า โดย CNES เป็นผู้ส่งข้อเสนอเชิงพาณิชย์ที่ดีที่สุดสำหรับโครงการโซลาร์ฟาร์มขนาด 2 MW เงื่อนไข ตาม L.O.I ที่ต้องดำเนินการดังต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจาก BOI - วงเงินสินเชื่อเพื่อการลงทุนที่ได้รับอนุมัติจากสถาบันการเงิน - ได้รับใบอนุญาตทั้งหมดที่จำเป็นสำหรับการก่อสร้างและติดตั้งระบบโซลาร์ฟาร์มเพื่อผลิตไฟฟ้า <p>โดยมูลค่าในการทำรายการรวมส่วนต่างจากมูลค่าที่ผู้ให้บริการสามารถต่อรองกับผู้จัดหาอุปกรณ์ตามโครงการซึ่งเป็นส่วนที่ได้รับหลังจากที่สามารถทำงานได้ภายในขอบเขตของสัญญา</p>
9. บริษัท หินอ่อน จำกัด (“TMC”)	<p><u>รายการซื้อสินค้าและวัตถุดิบ และบริการขนส่ง และให้บริการอื่นๆ รวมถึงรายการให้กู้ยืมระหว่างกัน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> เป็นบริษัทย่อย ซึ่งบริษัทถือหุ้นในสัดส่วน 99.8% จากรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 มีกรรมการและผู้บริหารร่วมกันรวม 3 ท่าน <p><u>ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการ</u></p> <p>TMC (บริษัทย่อย) เป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์หินอ่อน และหินปูน โดยมีสัมปทานเหมืองหินปูนและเหมืองหินอ่อน โดย TMC มีการทำสัญญาว่าจ้างบริษัทในการบริหารจัดการเหมืองหินปูนตามประทานบัตรเลขที่ 32517 และมีการทำสัญญาซื้อขายหินปูนระยะยาว ซึ่งเริ่มสัญญาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 เป็นต้นไป โดยมีผลิตภัณฑ์หินปูนขนาดเล็กและขนาดใหญ่ตามคุณสมบัติที่กำหนดในสัญญา สำหรับเป็นวัตถุดิบที่ใช้ในกระบวนการผลิตปูนขาวของบริษัท โดยมีเงื่อนไขราคาซื้อขายเป็นไปตามนโยบายการกำหนดราคาที่ได้มีการตกลงโดยมีพื้นฐานราคาที่ตกลงเป็นไปตามราคาเกณฑ์ราคาตลาด</p>

รายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยและรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้อง สำหรับงวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	ประเภทการทำรายการ	คู่สัญญา	รายการระหว่างกัน (หน่วย: ล้านบาท)				นโยบายการกำหนดราคา
			สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	งบการเงินรวม		งบเฉพาะกิจการ				
	หน่วย : ล้านบาท		ปี 2563	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2562	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย							
	ขายสินค้า/ขายถ่านหิน	SQL	-	-	-	89.131	ราคาตามที่ตกลง
	รายได้จากเงินปันผล	SQL	-	-	-	26.462	ตามที่ประกาศจ่าย
	รายได้จากเงินปันผล	TMC	-	-	247.884	-	ตามที่ประกาศจ่าย
	รายได้อื่นๆ -รายได้ค่าขนส่ง	TMC	-	-	0.037	0.683	ราคาตามที่ตกลง
	-รายได้ค่าบริการ	GLE	-	-	1.440	1.440	อัตราที่ระบุในสัญญา
	-รายได้ค่าบริการ	TMC	-	-	1.782	-	ราคาตามที่ตกลง
	-ดอกเบี้ยจ่าย	GLE	-	-	0.040	0.069	อัตราร้อยละ 2.45 ต่อปี
	-ดอกเบี้ยจ่าย	TMC	-	-	1.060	-	อัตราร้อยละ 2.50 ต่อปี
	-ดอกเบี้ยรับ	SQL	-	-	-	0.235	อัตราร้อยละ 2.45 ต่อปี
	รวมรายได้อื่นๆ		-	-	252.243	118.020	
	ซื้อสินค้า/ซื้อวัตถุดิบ	SQL	-	-	-	24.875	ราคาตามที่ตกลง
	ซื้อสินค้า/ซื้อวัตถุดิบ	TMC	-	-	71.673	-	ราคาตามที่ตกลง
	ค่าที่ปรึกษา (ค่าบริการทางวิศวกรรม)	GLE	-	-	1.773	0.504	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
	ค่าที่ปรึกษา - ซื้อสินทรัพย์	GLE	-	-	22.115	2.864	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
			-	-	347.804	28.243	
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้อง							
	รายได้ค่าบริการ	GLE/PTE	-	1.038	-	-	ราคาตามที่ตกลง
	ซื้อวัตถุดิบ	GL/PTE	1.540	0.869	1.540	0.514	ราคาตามที่ตกลง
	รวม		1.540	1.907	1.540	0.514	
	ค่าใช้จ่ายในการขนส่ง	GL-PTL	24.529	7.475	24.529	2.688	สินค้า
	รวมค่าใช้จ่ายในการขนส่ง		24.529	7.475	24.529	2.688	
	ค่าใช้จ่ายในการจัดหาวัตถุดิบ	GL-PTE	0.600	0.820	0.600	0.820	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
	รวมค่าใช้จ่ายในการจัดหาวัตถุดิบ		0.600	0.820	0.600	0.820	
	ค่าที่ปรึกษา	GL-TFL/CM	1.837	3.099	1.837	3.099	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
	ค่าซื้อสินทรัพย์	GL-TFL	11.132	-	11.132	-	โครงการจัดซื้อเครื่องจักร
	ค่าที่ปรึกษา (สินทรัพย์)	GL-CNES	15.759	-	15.759	-	อัตราตามที่ระบุในสัญญา และส่วนต่างค่าสำหรับการบริหารโครงการโซล่าฟาร์มภายใต้สัญญา
	รวมค่าที่ปรึกษา		28.728	3.099	28.728	3.099	
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร							
	ผลประโยชน์ระยะสั้น	กรรมการ ผู้บริหาร	44.275	34.611	36.868	31.872	
	ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	กรรมการ ผู้บริหาร	1.610	0.866	1.430	0.866	
	รวมค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร		45.885	35.477	38.298	32.738	
รวมทั้งสิ้น			101.282	48.778	441.499	68.102	-

ยอดคงค้างตามบัญชีกับบริษัทย่อยและบริษัทที่มีความเกี่ยวข้อง สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ประกอบด้วย

	ประเภทการทำรายการ	คู่สัญญา	รายการระหว่างกัน (หน่วย : ล้านบาท)				หมายเหตุ
			ณ 31 ธันวาคม 2563				
	หน่วย : ล้านบาท		งบการเงินรวม		เฉพาะกิจการ		
			ปี 2563	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2562	
	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นๆ - บริษัทย่อย	TMC	-		1.070	-	ค่าบริหารเหมือง
		TMC	-		0.012	-	ค่าขนส่ง
		GLE	-		0.128	-	ค่าบริการ
			-	-	1.210	-	
	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นๆ - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	PTE	-	0.217	-	-	ค่าบริการ
		CNES	-	2.091	-	2.091	โซล่าฟาร์ม
			-	2.308	-	2.091	
	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นๆ-บริษัทย่อย	TMC	-	-	77.116	-	ซื้อวัตถุดิบ/ดอกเบี้ยค้างจ่าย
		SQL	-	-	123.341	123.341	มูลค่าการโอนกิจการ(EBT)
			-	-	200.457	123.341	
	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นๆ-บริษัทที่มีความเกี่ยวข้อง	GL/TFL	10.168	7.578	10.168	7.578	ค่าที่ปรึกษา
		GL/CM SA	0.038	0.030	0.038	0.030	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับ Lab
		GLE/TFL	0.003	0.003	-	-	ค่าที่ปรึกษา
		GL/PTL	5.129	0.193	5.129	0.193	ค่าขนส่ง
		GL/TFL	13.003	1.712	13.003	1.712	ค่าซื้อสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
		GL/PTE	0.371	0.161	0.371	0.161	ค่าใช้จ่ายในการจัดหาวัตถุดิบ
		กรรมการผู้บริหาร	0.245	0.290	0.245	0.290	ค่าใช้จ่ายรายเดือน
			28.957	9.967	28.954	9.964	
	เงินกู้ยืมระยะสั้น-บริษัทย่อย	TMC	-		201.600	-	เงินกู้ยืมระยะสั้น
	เงินให้บริษัทย่อยกู้ยืมระยะสั้น	GLE	-		5.000	-	เงินให้กู้ยืมระยะสั้น

9.2.2 แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและ การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

ส่วนที่ 3
งบการเงินประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการและผู้ถือหุ้น บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทฯ ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ งบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุด ตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

การซื้อขายธุรกิจ

ความเสี่ยง

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 ในระหว่างปี พ.ศ. 2563 บริษัทฯ ได้ลงทุนในบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจทำเหมือง ผลิตภัณฑ์และจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากหินอ่อน หินปูน และผลพลอยได้จากการผลิตหินอ่อน ณ วันที่ซื้อกิจการ บริษัทฯ ได้ประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาจากการซื้อธุรกิจ โดยพิจารณาจากรายงานการประเมินราคาอิสระและบันทึกการจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่ต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมของส่วนแบ่งของสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยเป็น “กำไรจากการซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรม” ในกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับรายการซื้อธุรกิจนี้เนื่องจากเป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินโดยรวม และฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาดังกล่าว ทำให้เกิดความเสี่ยงในการรับรู้และวัดมูลค่าของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมารวมถึงการกำหนดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้รับมาและการรับรู้กำไรจากการซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมในกำไรหรือขาดทุน

วิธีตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

- 1) อ่านสัญญาซื้อขายธุรกิจ และรายงานการวิเคราะห์การซื้อขายซึ่งจัดทำโดยบริษัทฯ เพื่อทำความเข้าใจถึงข้อกำหนดและเงื่อนไขที่สำคัญ
- 2) ประเมินความเหมาะสมในการระบุสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาทั้งหมดรวมถึงสิ่งตอบแทนในการซื้อซึ่งประเมินโดยบริษัทฯ
- 3) ใช้ผลงานของผู้เชี่ยวชาญด้านการประเมินมูลค่าของผู้ประเมินอิสระ โดยประเมินความรู้ความสามารถและความเป็นอิสระของผู้ประเมิน
- 4) ประเมินความเหมาะสมของข้อสมมติฐานและวิธีการวัดมูลค่าที่ใช้ในการประเมินมูลค่าสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ประเมินความเหมาะสมของค่าตัวแปรทางการเงินที่เป็นตัวกำหนดอัตราคิดลดและตัวแปรอื่น ๆ พร้อมทั้งทดสอบการคำนวณ รวมถึงการพิจารณาเหตุผลสนับสนุนการรับรู้กำไรจากการซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมในกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของค่าความนิยม

ความเสี่ยง

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 บริษัทฯ ประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น ข้าพเจ้าให้ความสำคัญในการตรวจสอบการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเนื่องจากการประเมินการด้อยค่าดังกล่าวถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารต้องใช้แบบจำลองทางการเงิน ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนและใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม

วิธีตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงิน รวมถึงทำความเข้าใจและทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารเลือกใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากกลุ่มสินทรัพย์ดังกล่าว รวมถึงสอบทานอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารเลือกใช้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องและวิเคราะห์เปรียบเทียบกับแหล่งข้อมูลต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัทฯ และของอุตสาหกรรม ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งคาดว่าจะรายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีส่วนที่กำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัท ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปรูเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปรูว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัท ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัท ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัท เพื่อแสดงความเห็นต่อการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในปีปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

(นายเสถียร วงศ์สนั่น)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3495

บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 23 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

		หน่วย: บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	133,475,534	83,387,474	70,376,070	81,585,995
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	6.3, 8	201,627,060	139,003,072	138,522,947	138,786,183
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	9	371,221,793	212,659,231	222,336,799	212,659,231
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		22,026,549	4,733,228	7,097,522	4,270,765
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		728,350,936	439,783,005	438,333,338	437,302,174
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	10	3,040,004	3,321,169	3,040,004	3,321,169
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	11	-	-	668,202,349	143,202,349
ลูกหนี้การค้าไม่หมุนเวียน - สุทธิ		1,846,354	1,846,354	1,846,354	1,846,354
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	12	8,084,001	8,084,001	8,084,001	8,084,001
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	13	886,312,283	675,226,028	673,467,446	681,713,754
ค่าความนิยม	14	171,599,001	171,599,001	171,599,001	171,599,001
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	15	407,102,250	31,677,104	28,701,810	31,293,069
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	22	25,133	67,406	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	6.3, 16	9,926,616	9,840,165	507,037	13,250,640
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,487,935,642	901,661,228	1,555,448,002	1,054,310,337
รวมสินทรัพย์		2,216,286,578	1,341,444,233	1,993,781,340	1,491,612,511

บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หนี้สินหมุนเวียน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17	413,789,714	381,426,307	413,789,714	381,426,307
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	6.3, 18	220,379,248	116,607,365	335,582,574	239,527,738
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	155,737,218	129,569,000	91,113,056	129,569,000
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	3,866,087	2,532,183	3,742,453	2,532,183
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		1,780,886	2,235,453	-	2,235,453
รวมหนี้สินหมุนเวียน		795,553,153	632,370,308	844,227,797	755,290,681

หนี้สินไม่หมุนเวียน

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	19	661,732,713	186,304,800	299,107,200	186,304,800
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทย่อย	6.5	-	-	201,600,000	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	20	4,848,565	5,215,412	4,848,565	5,215,412
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	22	101,966,093	9,577,694	8,031,164	9,577,694
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	21	41,741,331	20,689,441	21,417,869	20,352,410
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		810,288,702	221,787,347	535,004,798	221,450,316

รวมหนี้สิน

		1,605,841,855	854,157,655	1,379,232,595	976,740,997
--	--	----------------------	--------------------	----------------------	--------------------

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		194,175,000	194,175,000	194,175,000	194,175,000
ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน		-	-	(11,986,981)	(11,986,981)
กำไร(ขาดทุน)สะสม					
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	27	30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		85,159,494	(36,888,422)	102,360,726	2,683,495
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	-	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		609,334,494	487,286,578	614,548,745	514,871,514
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		1,110,229	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		610,444,723	487,286,578	614,548,745	514,871,514
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		2,216,286,578	1,341,444,233	1,993,781,340	1,491,612,511

บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

		หน่วย: บาท			
หมายเหตุ		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2562	2563	2562
6.2, 29					
รายได้					
	รายได้จากการขายและบริการ	1,112,514,394	973,060,728	947,121,156	918,253,737
	รายได้เงินปันผล	11	-	247,884,450	26,461,664
	รายได้อื่น	4,355,057	4,257,209	3,928,838	6,509,505
	กำไรจากการซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรม	4	176,700,000	-	-
	รวมรายได้	1,293,569,451	977,317,937	1,198,934,444	951,224,906
ค่าใช้จ่าย					
	ต้นทุนขายและบริการ	(828,989,297)	(736,136,076)	(709,458,082)	(689,384,074)
	ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(140,570,682)	(127,911,250)	(127,614,791)	(115,747,003)
	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	6.6	(79,389,510)	(69,289,597)	(66,372,251)
	ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	(80,000,000)	-
	กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ	635,612	(418,028)	843,893	(459,990)
	รวมค่าใช้จ่าย	(1,048,313,877)	(933,754,951)	(982,601,231)	(856,832,071)
	กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	245,255,574	43,562,986	216,333,213	94,392,835
	ต้นทุนทางการเงิน	(31,472,680)	(25,698,478)	(27,422,563)	(23,917,204)
	กำไรก่อนภาษีเงินได้	213,782,894	17,864,508	188,910,650	70,475,631
	ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	23	(6,703,620)	(4,277,642)	(8,726,855)
	กำไรสำหรับปี	207,079,274	7,165,034	184,633,008	61,748,776
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น:					
	รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
	ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	(1,289,198)	(2,021,606)	(1,194,721)	(1,930,050)
	หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	23	257,840	238,944	386,010
	รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
	- สุทธิจากภาษีเงินได้	(1,031,358)	(1,617,285)	(955,777)	(1,544,040)
	ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	(1,031,358)	(1,617,285)	(955,777)	(1,544,040)
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	206,047,916	5,547,749	183,677,231	60,204,736
การแบ่งปันกำไร					
	ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	207,079,274	7,165,034	184,633,008	61,748,776
	ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
		207,079,274	7,165,034	184,633,008	61,748,776
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม					
	ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	206,047,916	5,547,749	183,677,231	60,204,736
	ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
		206,047,916	5,547,749	183,677,231	60,204,736
กำไรต่อหุ้น					
	กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น)	0.69	0.02	0.62	0.21
	จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	300,000	300,000	300,000	300,000

บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

หน่วย: บาท									
งบการเงินรวม									
ส่วนของบริษัทใหญ่									
					องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				
					กำไร(ขาดทุน)สะสม		กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น		
หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว -		ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ ของผลประโยชน์พนักงาน ที่กำหนดไว้		รวมองค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม	รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น
			สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร		ผู้ถือหุ้น			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	300,000,000	194,175,000	30,000,000	(36,888,422)	-	-	-	-	487,286,578
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี:									
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจากการซื้อธุรกิจ	4	-	-	-	-	-	-	1,110,229	1,110,229
เงินปันผลจ่าย	28	-	-	(84,000,000)	-	-	-	-	(84,000,000)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	207,079,274	(1,031,358)	-	(1,031,358)	-	206,047,916
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	(1,031,358)	1,031,358	-	1,031,358	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	300,000,000	194,175,000	30,000,000	85,159,494	-	-	-	1,110,229	610,444,723
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	300,000,000	194,175,000	30,000,000	65,563,829	-	-	-	-	589,738,829
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี:									
เงินปันผลจ่าย	28	-	-	(108,000,000)	-	-	-	-	(108,000,000)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	7,165,034	(1,617,285)	-	(1,617,285)	-	5,547,749
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	(1,617,285)	1,617,285	-	1,617,285	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	300,000,000	194,175,000	30,000,000	(36,888,422)	-	-	-	-	487,286,578

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

หน่วย: บาท								
งบการเงินเฉพาะกิจการ								
หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจ ภายใต้การควบคุมเดียวกัน	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		
				จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น		รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น
						ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ ของผลประโยชน์พนักงาน ที่กำหนดไว้	รวมองค์ประกอบ อื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	300,000,000	194,175,000	(11,986,981)	30,000,000	2,683,495	-	-	514,871,514
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี:								
เงินปันผลจ่าย	28	-	-	-	(84,000,000)	-	-	(84,000,000)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	184,633,008	(955,777)	(955,777)	183,677,231
โอนไปกำไรสะสม		-	-	-	(955,777)	955,777	955,777	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	300,000,000	194,175,000	(11,986,981)	30,000,000	102,360,726	-	-	614,548,745
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	300,000,000	194,175,000	-	30,000,000	50,478,759	-	-	574,653,759
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี:								
เงินปันผลจ่าย	28	-	-	-	(108,000,000)	-	-	(108,000,000)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	61,748,776	(1,544,040)	(1,544,040)	60,204,736
โอนไปกำไรสะสม		-	-	-	(1,544,040)	1,544,040	1,544,040	-
ผลกระทบจากการปรับโครงสร้างธุรกิจ		-	-	(11,986,981)	-	-	-	(11,986,981)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	300,000,000	194,175,000	(11,986,981)	30,000,000	2,683,495	-	-	514,871,514

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	207,079,274	7,165,034	184,633,008	61,748,776
รายการปรับกระทบกำไรเป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	6,703,620	10,699,474	4,277,642	8,726,855
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้า - สุทธิ	-	2,402,074	-	2,402,075
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการด้อยค่าลูกหนี้การค้า - สุทธิ	3,073,767	(6,464,014)	3,173,766	(4,525,879)
โอนกลับค่าเผื่อมูลค่าสินค้าล้าสมัย	(36,520)	-	-	-
ปรับมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนทั่วไป	281,165	(157,102)	281,165	(157,102)
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	80,000,000	-
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(26,067)	(1,160,709)	(449,650)	(1,838,774)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	139,739,051	121,822,778	113,648,991	104,363,945
กำไรจากการซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรม	(176,700,000)	-	-	-
ขาดทุน(กำไร)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ	(1,821,365)	794,314	(1,821,365)	794,314
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	3,443,315	5,544,573	2,139,873	3,724,436
ขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์	2,537,311	-	2,537,311	-
เงินปันผลรับ	-	-	(247,884,450)	(26,460,614)
ดอกเบี้ยรับ	(493,275)	(134,075)	(89,764)	(356,985)
ต้นทุนทางการเงิน	31,472,681	25,698,478	27,422,563	23,917,204
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	215,252,957	166,210,825	167,869,090	172,338,251
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(13,865,088)	49,506,651	(2,924,545)	32,146,937
สินค้าคงเหลือ	(9,489,582)	74,333,764	(9,677,568)	89,011,409
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(12,718,214)	1,259,678	(2,666,645)	2,333,262
ลูกหนี้การค้าไม่หมุนเวียน	9,103	(243,810)	9,103	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(2,846,145)	44,635	8,038,174	(3,145,144)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	71,018,169	14,728,626	95,633,116	21,254,711
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	247,361,200	305,840,369	256,280,725	313,939,426
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวพนักงาน	(5,997,473)	(752,524)	(4,806,447)	(653,984)
จ่ายภาษีเงินได้	(18,154,650)	(13,265,570)	(7,980,791)	(9,569,567)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	223,209,077	291,822,275	243,493,487	303,715,875

บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(489,870,179)	-	(605,000,000)	-
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	(90,000,000)
เงินสดรับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	-	24,925,686
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ถาวร	804,206	1,838,785	804,206	1,838,785
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร	(109,854,701)	(69,092,350)	(99,356,488)	(35,295,072)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(545,009)	(185,615)	(225,407)	(147,545)
เงินมัดจำซื้อเครื่องจักรลดลง	4,705,429	(4,033,620)	4,705,429	(4,705,429)
เงินสดรับเงินปันผล	-	-	247,884,450	40,010,850
เงินสดรับดอกเบี้ยรับ	493,272	134,075	89,764	512,040
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(594,266,982)	(71,338,725)	(451,098,046)	(62,860,685)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	35,084,417	32,615,432	35,084,417	32,615,432
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	-	-	5,000,000	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	-	-	(5,000,000)	(8,000,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทย่อย	-	-	201,600,000	-
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(4,471,075)	(2,471,194)	(4,057,412)	(2,471,194)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	658,585,456	-	208,585,456	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(151,437,000)	(68,685,600)	(134,767,000)	(68,685,600)
เงินปันผลจ่าย	(84,448,127)	(107,997,478)	(83,932,577)	(107,994,798)
จ่ายชำระต้นทุนทางการเงิน	(32,167,706)	(29,405,430)	(26,118,250)	(27,796,540)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	421,145,965	(175,944,270)	196,394,634	(182,332,700)

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	83,387,474	38,848,194	81,585,995	23,063,505
-------------------------------------	------------	------------	------------	------------

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี

133,475,534	83,387,474	70,376,070	81,585,995
--------------------	-------------------	-------------------	-------------------

ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด

รายการที่ไม่ใช่เงินสด

เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ถาวรเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(915,599)	15,673,143	(930,579)	15,757,780
สินค้าคงเหลือที่รับโอนจากสินทรัพย์ถาวร	-	(9,893,491)	-	(9,893,491)
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(4,767)	23,064	(4,767)	23,064
สินทรัพย์สิทธิการใช้/หนี้สินตามสัญญาเช่า	4,519,432	5,654,984	4,519,432	5,654,984
รับโอนสินทรัพย์สุทธิจาก SQL	-	-	-	269,486,343
ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน - การรับโอนธุรกิจ	-	-	-	(146,283,965)
ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน - ค่าเผื่อการตัดย่ำค่า	-	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	158,270,946
เจ้าหนี้ค่าโอนธุรกิจเพิ่มขึ้น	-	-	-	123,202,378

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563

1. ข้อมูลทั่วไป

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

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

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจหลัก คือ การผลิตและจำหน่ายเคมีภัณฑ์อุตสาหกรรม และจำหน่ายประกอบ และติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ คือ บริษัท ซีอี โลว์ (ประเทศไทย) จำกัด โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 ร้อยละ 73.79

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

การแสดงรายการในงบการเงิน ได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 26 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย การประมาณและข้อสมมติฐานมาจากประสบการณ์ในอดีต และปัจจัยต่าง ๆ ที่ผู้บริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล ภายใต้สถานการณ์แวดล้อมนั้นซึ่งไม่อาจอาศัยข้อมูลจากแหล่งอื่นและนำไปสู่การตัดสินใจเกี่ยวกับการกำหนดจำนวนสินทรัพย์ และหนี้สินนั้น ๆ ดังนั้นผลที่เกิดขึ้นจริงจากการตั้งข้อสมมติฐานต่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวน หากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้น ๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับและงวดในอนาคตหากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดปัจจุบันและอนาคต

การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรม สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งส่งผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

เกณฑ์การจัดทำงบการเงินรวม

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

ชื่อบริษัท	ประเทศ ที่จดทะเบียน	ลักษณะธุรกิจ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2563	2562
1. บริษัท โกลเด้น โลว์ เอ็นจิเนียริง จำกัด	ไทย	ให้คำปรึกษาด้านวิศวกรรม และบริการ ออกแบบ จำหน่าย ประกอบและติดตั้ง เครื่องจักรอุปกรณ์	100.00	100.00
2. บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด	ไทย	ผลิตและจำหน่ายเคมีภัณฑ์อุตสาหกรรม*	100.00	100.00
3. บริษัท หินอ่อน จำกัด	ไทย	ทำเหมือง ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากหิน อ่อน หินปูน และผลพลอยได้จากการผลิตหิน อ่อน**	99.8	-

* เมื่อ วันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีการปรับโครงสร้างธุรกิจด้วยวิธีการโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) ของบริษัทย่อย คือ บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (“SQL”) มายังบริษัทฯ บริษัทย่อยดังกล่าวได้ดำเนินการจดทะเบียนเลิกกิจการกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และอยู่ในระหว่างการชำระบัญชี ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

** เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม พ.ศ. 2563 บริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 99.8 ของบริษัท หินอ่อน จำกัด (“TM”) ซึ่งประกอบธุรกิจทำเหมือง ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากหินอ่อน หินปูน และผลพลอยได้จากการผลิตหินอ่อน โดยบริษัทฯ ได้จ่ายชำระเงินเพื่อซื้อธุรกิจดังกล่าวเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 605 ล้านบาท ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

- ข) บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯ มีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่ได้มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่และแนวปฏิบัติทางการบัญชี

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในปี พ.ศ. 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2563) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ยกเว้น มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า ซึ่งสรุปการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ และผลกระทบได้ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

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

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุนโดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17

ผลกระทบต่อการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินทั้งสองกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 โดยใช้วิธีรับรู้ผลกระทบสะสมจากการปรับใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวเป็นรายการปรับปรุงกับกำไรสะสมต้นงวด (Modified retrospective) และไม่ปรับปรุงข้อมูลเปรียบเทียบ ดังนั้น การจัดประเภทรายการใหม่และรายการปรับปรุงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีจะรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563

ผลกระทบของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาใช้เป็นครั้งแรกที่มีต้องบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 เป็นดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	มาตรฐานการ			มาตรฐานการ		
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	รายงานทาง การเงินฉบับที่ 16	1 มกราคม พ.ศ. 2563	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	รายงานทาง การเงินฉบับที่ 16	1 มกราคม พ.ศ. 2563
งบแสดงฐานะการเงิน						
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	675,226	2,720	677,946	681,714	2,720	684,434
หนี้สินหมุนเวียน						
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า						
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	2,532	823	3,355	2,532	823	3,355
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	5,215	1,897	7,112	5,215	1,897	7,112

เครื่องมือทางการเงิน**การจัดประเภทและการวัดมูลค่า**

ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 (วันที่ถือปฏิบัติครั้งแรก) ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ ได้ประเมินโมเดลธุรกิจที่ใช้จัดการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัทฯ และจัดประเภทและวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินทั้งหมดด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนที่บันทึกในบัญชีสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

การวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ มีรายการลูกหนี้การค้าที่ต้องมีการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น บริษัทฯ มีรายการลูกหนี้การค้าและเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันที่ต้องมีการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น รายการดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงิน

สัญญาเช่า

ในการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาใช้ครั้งแรก กลุ่มบริษัทฯ รับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า เป็นสิทธิการใช้สินทรัพย์โดยมีมูลค่าเท่ากับหนี้สินตามสัญญาเช่า ปรับปรุงด้วยจำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายล่วงหน้าหรือค้างจ่ายซึ่งเกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในงบแสดงฐานะทางการเงินก่อนวันที่นำมาปฏิบัติใช้ครั้งแรก หนี้สินตามสัญญาเช่าดังกล่าววัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ย

เงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทฯ อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มดังกล่าวของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ที่นำมาคำนวณหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 อยู่ระหว่างร้อยละ 3.30 ถึงร้อยละ 3.57

สำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าการเงินตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 กลุ่มบริษัทฯ รับรู้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่าดังกล่าวก่อนวันนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติเป็นมูลค่าตามบัญชีของสิทธิการใช้สินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่นำมาปฏิบัติใช้ครั้งแรก

กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 ดังนี้

สินทรัพย์สิทธิการใช้ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 ได้แสดงไว้ตามหมายเหตุข้อ 13

หน่วย: พันบาท	
งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หนี้สินตามสัญญาเช่า	
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	2,891
หัก ดอกเบี้ยจ่ายรอตัดบัญชี	(171)
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นจากการนำมาตรฐานการรายงาน ทางการเงินฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติใช้	2,720
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	7,747
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	10,467
ประกอบด้วย	
หนี้สินสัญญาเช่าหมุนเวียน	3,355
หนี้สินสัญญาเช่าไม่หมุนเวียน	7,112

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่

ในเดือนมกราคม พ.ศ. 2564 สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า (ปรับปรุง 2563) ซึ่งได้มีการปรับปรุงโดยเพิ่มแนวทางผ่อนปรนในทางปฏิบัติ 2 เรื่อง ดังนี้

- 1) กรณีที่ได้รับการยินยอมให้ลดค่าเช่าเนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ทั้งนี้ ผู้เช่าอาจเลือกไม่ประเมินว่าการยินยอมลดค่าเช่าว่าเป็นการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าหรือไม่ โดยให้บันทึกการยินยอมลดค่าเช่านั้นเสมือนว่า “ไม่ใช่การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า” ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2563
- 2) กรณีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าเกิดจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ เชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

4. การซื้อธุรกิจและการปรับโครงสร้างธุรกิจ

การซื้อธุรกิจ

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม พ.ศ. 2563 บริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 99.8 ของบริษัท หินอ่อน จำกัด (“TM”) ซึ่งประกอบธุรกิจทำเหมือง ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากหินอ่อน หินปูน และผลพลอยได้จากการผลิตหินอ่อน โดยบริษัทฯ ได้จ่ายชำระเงินเพื่อซื้อธุรกิจดังกล่าวเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 605 ล้านบาท

มูลค่ายุติธรรมและมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ระบุได้และหนี้สินที่ได้รับมา ณ วันซื้อกิจการของ TM เป็นดังนี้

	หน่วย: ล้านบาท	
	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี
สินทรัพย์		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	115,130	115,130
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	51,847	51,847
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	149,036	149,036
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3,697	3,697
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	222,406	101,414
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	390,624	1,324
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	-	5,023
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	6,445	6,445
รวมสินทรัพย์	939,185	433,916
หนี้สิน		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	32,745	32,745
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	528	528
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	5,823	5,823
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	96,983	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	19,780	19,780
รวมหนี้สิน	155,859	58,876
รวมสินทรัพย์สุทธิ	783,326	375,040
หัก ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจากการซื้อธุรกิจ	(1,626)	
สินทรัพย์สุทธิในสัดส่วนการลงทุนของบริษัทฯ	781,700	
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	605,000	
กำไรจากการซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรม	176,700	

บริษัทฯ ได้ว่าจ้างผู้ประเมินอิสระเพื่อประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่ได้รับมา และปันส่วนมูลค่ายุติธรรมของรายการ ณ วันที่ซื้อ ในการจัดทำงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 บริษัทฯ ได้ประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่ได้รับมาจากการซื้อธุรกิจ โดยพิจารณาจากรายงานการประเมินที่ได้รับจากผู้ประเมินราคาอิสระและบันทึกการจ่ายซื้อเงินลงทุนใน TM ที่ต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมของส่วนแบ่งของสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยเป็น “กำไรจากการซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรม” เป็นจำนวนเงิน 176.7 ล้านบาท และรับรู้ในงบกำไรหรือขาดทุนทันที

การปรับโครงสร้างธุรกิจ

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

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

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

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

	หน่วย: พันบาท
สิ่งตอบแทนในการโอน	123,202
สินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา	
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	669
สินค้าคงเหลือ	34,899
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,378
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	200,445
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	263
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	2,215
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(30,853)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทใหญ่	(80,074)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(5,740)
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(11,593)
สินทรัพย์สุทธิ	111,609
ค่าความนิยม	171,599
ส่วนเกินจากการตีราคาสินทรัพย์	(39,075)
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	25,353
สุทธิ	269,486
ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	(146,284)

5. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทฯ ได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้ารายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้จากการให้บริการ

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

ดอกเบี้ยและรายได้อื่น

ดอกเบี้ยและรายได้อื่นบันทึกในกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกในกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้าจะต้องชำระสำหรับการขายสินค้าและการให้บริการตามปกติของธุรกิจ

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทฯ ใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุหนี้และรับรู้ผลขาดทุนตั้งแต่การรับรู้รายการลูกหนี้การค้า

สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าสหุ้ยในการผลิต

วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)
บริษัทฯ ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

เงินปันผลที่ได้รับจากเงินลงทุนจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนโดยแสดงรายการเป็นรายได้อื่นเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่จะได้รับเงินปันผล

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

การจัดประเภทรายการ

การจัดประเภทรายการขึ้นอยู่กับโมเดลธุรกิจ (Business Model) ของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ จัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินตามลักษณะการวัดมูลค่าดังนี้

- รายการที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม (ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือผ่านกำไรหรือขาดทุน) และ
- รายการที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทฯ ต้องจัดประเภทรายการใหม่สำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้เฉพาะเมื่อกลุ่มบริษัทฯ เปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์เหล่านั้น

ตราสารทุนสามารถจำแนกและไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามประเภทของการวัดมูลค่าได้สองประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) หรือการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) ซึ่งไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทฯ ต้องวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้น ต้นทุนการทำรายการของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนนั้นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ทำได้ 3 วิธี โดยขึ้นอยู่กับการจัดประเภทตราสารหนี้ของกลุ่มบริษัทฯ

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

- **มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) -** สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อกลุ่มบริษัทฯ ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น รายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไร/(ขาดทุน)อื่น รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุน
- **มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) -** สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุน ตัดจำหน่ายหรือ FVOCI ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากตราสารหนี้ที่วัดมูลค่า FVPL จะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการสุทธิในกำไร/(ขาดทุน)อื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดรายการ

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ต้องแสดงตราสารหนี้โดยใช้มูลค่ายุติธรรม และบันทึกกำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมเข้ากำไรหรือขาดทุน หรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ขึ้นอยู่กับการจัดประเภทของตราสารหนี้

เงินปันผลที่ได้รับจากเงินลงทุนจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนโดยแสดงรายการเป็นรายได้อื่นเมื่อกลุ่มบริษัทฯ มีสิทธิที่จะได้รับเงินปันผล

การด้อยค่า

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย หรือสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากภาระผูกพันวงเงินสินเชื่อและสัญญาค้ำประกันทางการเงิน ประเมินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เกิดเหตุการณ์ด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน กลุ่มบริษัทฯ ใช้วิธีทั่วไป (General approach) ในการพิจารณาเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า โดยมีข้อยกเว้นสำหรับลูกหนี้การค้า ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ ใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) ในการพิจารณาเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทฯ จะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 5 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่เป็นที่ดิน

บริษัทฯ รับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	10 - 43 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 43 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	3 - 29 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	3 - 20 ปี
ยานพาหนะ	5 - 15 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

วัสดุสำรองคลังประเภทวัสดุสำรองหลักเป็นวัสดุที่ใช้สำหรับเครื่องจักรและอุปกรณ์ จะถูกจัดประเภทเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และตัดค่าเสื่อมราคาตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุการใช้งาน เมื่อมีสภาพพร้อมใช้งานได้ตามวัตถุประสงค์ของผู้บริหารของกิจการ

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทฯ ตัดรายการอาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทฯ ตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ตามความเหมาะสม ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

การซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้ในกำไรขาดทุนระหว่างงวดบัญชีที่เกิดรายการขึ้น ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นที่สำคัญจะบันทึกรวมไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าการปรับปรุงนั้นจะทำให้ กลุ่มบริษัทฯ ได้ประโยชน์กลับคืนมามากกว่าการใช้ประโยชน์โดยไม่มีการปรับปรุงสินทรัพย์ที่ได้มา การปรับปรุงหลักจะตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

ค่าความนิยม

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทฯ จะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

บริษัทฯ แสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

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

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

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

กลุ่มบริษัทฯ ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทฯ จะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์
คอมพิวเตอร်ซอฟต์แวร์	3, 5, 10 ปี
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	15 ปี
ต้นทุนประทานบัตร	อายุประทานบัตร 10, 15 ปี

มูลค่าสิทธิในการทำเหมืองหินปูนตัดจำหน่ายตามอัตราร้อยละของปริมาณแร่ที่ผลิตได้เทียบกับปริมาณแร่ที่คาดว่าจะได้รับทั้งหมดซึ่งประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญอิสระทางธรณีวิทยา

การด้อยค่าของสินทรัพย์

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

กลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทฯ จะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทฯ จะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่สินทรัพย์นั้นแสดงด้วยราคาที่ดีใหม่ การกลับรายการส่วนที่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นถือเป็นการตีราคาสินทรัพย์เพิ่ม

สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัทฯ ประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญาเช่านั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าโดยใช้ราคาทุน ซึ่งประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ปรับปรุงด้วยการจ่ายชำระ ใด ๆ ตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใด ๆ ที่เกิดขึ้น และประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิง หรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ หักด้วยสิ่ง जुใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใด ๆ

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนโยบายของสัญญาเช่าหากอัตรานั้นสามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ กลุ่มบริษัทฯ ต้องใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทฯ

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย

- การจ่ายชำระคงที่ รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา
- การจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา ซึ่งการวัดมูลค่าเริ่มแรกใช้ดัชนีหรืออัตรา ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล
- จำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- ราคาใช้สิทธิเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิเลือกซื้อนั้น โดยราคาดังกล่าวเป็นค่าเช่าที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระในระยะเวลาต่อสัญญาตามสิทธิเลือกซื้อ และ
- การจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลว่ากลุ่มบริษัทฯ จะยกเลิกสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทฯ ต้องวัดมูลค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ กลุ่มบริษัทฯ จะคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้โดยใช้วิธีเส้นตรง นับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน อย่างไรก็ตาม หากสัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงให้แก่ กลุ่มบริษัทฯ เมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า หรือหากราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้สะท้อนว่ากลุ่มบริษัทฯ จะใช้สิทธิเลือกซื้อ กลุ่มบริษัทฯ ต้องคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้จากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์อ้างอิง อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้พิจารณาโดยใช้หลักการเดียวกันกับการพิจารณาอายุการใช้ประโยชน์ของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

หนี้สินตามสัญญาเช่าต้องมีการวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระในอนาคต ซึ่งอาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงดังต่อไปนี้

- การเปลี่ยนแปลงดัชนีหรืออัตราที่ใช้ในการกำหนดการจ่ายชำระเหล่านั้น
- การเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- กลุ่มบริษัทฯ เปลี่ยนแปลงการประเมินการใช้สิทธิเลือกซื้อ สิทธิการต่อสัญญา และสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

เมื่อหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถูกรวบรวมค่าใหม่เพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทฯ ต้องรับรู้จำนวนเงินของการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ โดยการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ อย่างไรก็ตาม ถ้ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้มีมูลค่าลดลงจนเป็นศูนย์แล้ว และมีการลดลงเพิ่มเติมจากการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทฯ ต้องรับรู้จำนวนคงเหลือของการวัดมูลค่าใหม่ในกำไรหรือขาดทุน

สัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ

กลุ่มบริษัทฯ อาจเลือกที่จะไม่รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น ซึ่งเป็นสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่า หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ กลุ่มบริษัทฯ รับรู้การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่ กลุ่มบริษัทฯ จ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทฯ เงินที่กลุ่มบริษัทฯ จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

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

เมื่อข้อสมมติที่ใช้ในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยมีการเปลี่ยนแปลง กลุ่มบริษัทฯ รับรู้ผลกำไร(ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทั้งจำนวน

ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทฯ จะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัท และบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ หรือถูกควบคุมโดยกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ แต่ละรายการ บริษัทฯ คำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

เงินตราต่างประเทศ

สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน และสกุลเงินที่ใช้ในการรายงาน

งบการเงินของแต่ละกิจการภายในกลุ่มบริษัทฯ แสดงเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน ซึ่งเป็นสกุลเงินในสถานะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่กิจการนั้นประกอบกิจการ งบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ แสดงสกุลเงินที่ใช้ในการรายงานเป็นสกุลเงินบาท เพื่อให้เป็นไปตามกฎระเบียบของหน่วยงานในประเทศไทย โดยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ เป็นสกุลเงินบาท

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนกำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนเดิม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นให้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในงวดก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีและมูลค่าฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้

- ผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในอนาคตอันใกล้

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

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

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยบุคคลภายนอกในระหว่างปี และกำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณจากจำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่รวมสมมติฐานว่าหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดได้ถูกแปลงเป็นหุ้นสามัญทั้งหมด

การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่ากลุ่มบริษัทฯ ใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มิตตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหารราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทฯ จะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม สำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีตอายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งไม่มีการซื้อขายในตลาดซื้อขายคล่องวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่า กลุ่มบริษัทฯ ใช้ดุลยพินิจในการเลือกวิธีการและตั้งข้อสมมติฐานซึ่งส่วนใหญ่อ้างอิงจากสถานะของตลาดที่มีอยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือเกิดจากการปรับมูลค่าของสินค้าจากผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้น ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยใช้การวิเคราะห์อายุสินค้าคงเหลือ และสถานะการขายของสินค้าคงเหลือรายตัวในปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม การใช้ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ต่างกันไป อาจมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงจำนวนค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือในอนาคต

ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

กลุ่มบริษัทฯ พิจารณาการด้อยค่าของสินทรัพย์ หากมีข้อบ่งชี้ว่าการด้อยค่า เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญ กลุ่มบริษัทฯ จะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ ซึ่งการประมาณการดังกล่าวขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร กลุ่มบริษัทฯ จะบันทึกเป็นขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน และค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน อาคารและอุปกรณ์ และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการใช้งานและมูลค่าซากเมื่อเลิกใช้งานของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน และต้องทบทวนอายุการใช้งานและมูลค่าซากใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเช่นนั้นเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่า

ตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

ค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจ

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทฯ ควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือกิจการต่าง ๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ โดยการเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีการรวมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกัน

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่กลุ่มบริษัทฯ มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีการควบคุม หรือเป็นกิจการที่บริษัทฯ ควบคุม หรือเป็นบุคคลหรือกิจการที่มีรายการบัญชีกับกลุ่มบริษัทฯ มีดังนี้

6.1 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

ชื่อ	ลักษณะความสัมพันธ์	ประเทศ
บริษัทย่อย		
บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด	บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100	ไทย
บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (อยู่ระหว่างการชำระบัญชี)	บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100	ไทย
บริษัท หินอ่อน จำกัด	บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99.8	ไทย
บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท เปรมไทย เอ็นเนอร์ยี จำกัด	มีการรวมกัน	ไทย
บริษัท เปรมไทย โลจิสติกส์ จำกัด	มีการรวมกัน	ไทย
บริษัท คริสเตียนและนิลเสน เอนเนอร์จี โซลูชันส์ จำกัด	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน	ไทย
บริษัท อัลวา อะลูมิเนียม จำกัด	มีการรวมกัน	ไทย
Carmeuse Majan LLC	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน (ทางอ้อม)	เบลเยียม
TEC for LIME	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน (ทางอ้อม) / มีการรวมกัน	เบลเยียม
SA Carmeuse Plants	มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน (ทางอ้อม) / มีการรวมกัน	เบลเยียม
กรรมการ/ผู้บริหารสำคัญ	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน ส่ง การและควบคุมกิจกรรมต่างๆของกิจการไม่ว่าทางตรง หรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการของบริษัทฯ (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)	

6.2 รายการบัญชีที่สำคัญที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 มีดังนี้

	หน่วย: พันบาท				นโยบายการกำหนดราคา
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2563	2562	2563	2562	
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>					
ขายสินค้า	-	-	-	89,131	ราคาตามที่ตกลง
รายได้เงินปันผล	-	-	247,884	26,462	ตามที่ประกาศจ่าย
รายได้จากการขนส่ง	-	-	37	683	ราคาตามที่ตกลง
รายได้ค่าบริการ	-	-	3,222	1,440	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	-	235	อัตราร้อยละ 2.45 ต่อปี
ซื้อวัตถุดิบ	-	-	71,673	24,875	ราคาตลาดและตามที่ตกลง
ค่าที่ปรึกษา	-	-	1,773	504	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ค่าที่ปรึกษา - ซื่อสินทรัพย์	-	-	22,115	2,864	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	1,100	69	อัตราร้อยละ 2.00 - 2.50 ต่อปี
<u>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
รายได้ค่าบริการ	-	1,038	-	-	ราคาตามที่ตกลง
ซื้อวัตถุดิบ	1,540	869	1,540	514	ราคาตามที่ตกลง
ค่าใช้จ่ายในการขนส่ง	24,529	7,475	24,529	2,688	ราคาตามที่ตกลง
ค่าใช้จ่ายในการจัดหาวัตถุดิบ	600	820	600	820	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ค่าที่ปรึกษา	1,837	3,099	1,837	3,099	อัตราตามที่ระบุในสัญญา
ค่าที่ปรึกษา - ซื่อสินทรัพย์	26,891	-	26,891	-	อัตราตามที่ระบุในสัญญา

6.3 ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
<u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัทย่อย	-	-	1,210	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	217	-	-
รวม	-	217	1,210	-
<u>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	2,091	-	2,091
รวม	-	2,091	-	2,091
<u>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัทย่อย	-	-	202,820	123,255
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	28,957	9,967	28,954	9,964
รวม	28,957	9,967	231,774	133,219
<u>เงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทย่อย</u>				
บริษัทย่อย	-	-	201,600	-
รวม	-	-	201,600	-

6.4 ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	พ.ศ. 2563
<u>เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
<u>บริษัทย่อย</u>				
บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด	-	5,000	(5,000)	-
รวม	-	5,000	(5,000)	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด เป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกันและถึงกำหนดชำระภายในเดือนธันวาคม พ.ศ. 2563 โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.00 ต่อปี ซึ่งในระหว่างปีได้มีการจ่ายชำระหนี้ดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

6.5 ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม	รายการเคลื่อนไหวระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2563	เพิ่มขึ้น	ลดลง	พ.ศ. 2563
<u>เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
<u>บริษัทย่อย</u>				
บริษัท หินอ่อน จำกัด	-	201,600	-	201,600
รวม	-	201,600	-	201,600

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 เงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทหินอ่อน จำกัด เป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกันและถึงกำหนดชำระภายในเดือนตุลาคม พ.ศ. 2568 สามารถเลื่อนระยะเวลาในการชำระได้อีกคราวละ 5 ปี สูงสุด 2 ครั้ง โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.50 ต่อปี

6.6 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ผลประโยชน์ระยะสั้น	44,275	34,611	36,868	31,872
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,610	866	1,430	866
รวม	45,885	35,477	38,298	32,738

6.7 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่มีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายตน

บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาซื้อและบริการติดตั้งเครื่องจักร ลงวันที่ 21 สิงหาคม พ.ศ. 2563 กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งในต่างประเทศซึ่งมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน โดยมีราคาตามสัญญาจำนวน 0.49 ล้านยูโร และเมื่อติดตั้งแล้วเสร็จ ทางบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวจะให้บริการเกี่ยวกับการให้ความรู้และสนับสนุนในด้านเทคนิค โดยบริษัทฯ ต้องจ่ายค่าบริการรายเดือนตามอัตราที่ระบุในสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 บริษัทฯ มีภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายตน เป็นจำนวนเงิน 0.19 ล้านยูโร

สัญญาให้บริการระยะยาว

ก) บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาบริการกับบริษัทย่อย เพื่อรับบริการเกี่ยวกับการให้ความรู้และสนับสนุนในด้านเทคนิค โดยภายใต้เงื่อนไขตามที่ระบุในสัญญาบริการ บริษัทฯ ต้องจ่ายค่าบริการรายเดือนเริ่มมีผลตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม พ.ศ. 2560 ซึ่งในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 บริษัทฯ มีค่าบริการที่รับรู้ภายใต้สัญญาดังกล่าวเป็นจำนวนเงินประมาณ 0.3 ล้านบาท (ปี พ.ศ. 2562: 3.4 ล้านบาท)

ข) บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาบริการกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งในต่างประเทศซึ่งมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน เพื่อรับบริการเกี่ยวกับการให้ความรู้และสนับสนุนในด้านเทคนิค โดยภายใต้เงื่อนไขตามสัญญาบริการบริษัทฯ ต้องจ่ายค่าบริการรายเดือนตามอัตราที่ระบุในสัญญา ซึ่งในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 บริษัทฯ มีค่าบริการที่รับรู้ภายใต้สัญญาดังกล่าวเป็นจำนวนเงินประมาณ 1.8 ล้านบาท (ปี พ.ศ. 2562: 3.1 ล้านบาท)

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

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินสดในมือ	534	708	443	628
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	131,677	81,710	69,013	79,989
เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน	1,265	969	920	969
รวม	133,476	83,387	70,376	81,586

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้การค้ากิจการอื่น	178,073	140,351	142,061	140,351
ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	217	-	-
ลูกหนี้การค้า - บริษัทย่อย	-	-	1,070	-
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(8,271)	(1,565)	(4,748)	(1,565)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	169,802	139,003	138,383	138,786
ลูกหนี้อื่น				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ลูกหนี้อื่น	-	-	140	-
กิจการอื่น				
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - มูลค่างาน				
ที่ทำเสร็จแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บ	31,579	-	-	-
ลูกหนี้อื่น	246	-	-	-
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	31,825	-	140	-
รวมลูกหนี้การค้าและ				
 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	201,627	139,003	138,523	138,786

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีลูกหนี้การค้า แยกตามอายุหนี้ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กิจการอื่น				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	108,827	97,858	97,101	97,858
เกินกำหนดชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	52,337	36,866	37,389	36,866
3-6 เดือน	3,164	4,061	261	4,061
6-12 เดือน	4,185	132	1,577	132
เกินกว่า 12 เดือน	9,560	1,434	5,733	1,434
รวมลูกหนี้การค้ากิจการอื่น	178,073	140,351	142,061	140,351
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(8,271)	(1,565)	(4,748)	(1,565)
รวมลูกหนี้การค้ากิจการอื่น - สุทธิ	169,802	138,786	137,313	138,786
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	267	-
เกินกำหนดชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	217	803	-
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	217	1,070	-
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	169,802	139,003	138,383	138,786

9. สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ

สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 มีดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สินค้าสำเร็จรูป	95,361	39,192	48,631	39,192
งานระหว่างทำ	34,673	10,044	10,044	10,044
วัตถุดิบ	173,432	90,893	104,195	90,893
วัสดุสิ้นเปลือง	66,259	74,444	61,381	74,444
สินค้ำระหว่างทาง	5,089	-	-	-
หัก ค่าเพื่อการปรับลดราคาทุน				
ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(3,592)	(1,914)	(1,914)	(1,914)
สุทธิ	371,222	212,659	222,337	212,659

รายการเคลื่อนไหวของค่าเพื่อการลดมูลค่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 แสดงได้ดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	(1,914)	(1,914)	(1,914)	(1,914)
ซื้อธุรกิจ	(1,715)	-	-	-
ลดลงระหว่างปี	37	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	(3,592)	(1,914)	(1,914)	(1,914)

10. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน - สุทธิ

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน - สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 มีดังนี้

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562
PT. KRAKATAU GOLDEN LIME	5,418	5,418
หัก ปรับมูลค่าเงินลงทุน	(2,378)	(2,097)
สุทธิ	3,040	3,321

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

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ดังกล่าวมีมติระงับการดำเนินกิจการของ PT. KRAKATAU GOLDEN LIME มีผลตั้งแต่วันที่เดือนพฤษภาคม พ.ศ. 2559 และปัจจุบันอยู่ในระหว่างการเสนอขายเงินลงทุนดังกล่าว

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ

เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ ที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 ประกอบด้วย

บริษัท	หน่วย: พันบาท							
	ทุนที่ออกและชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)		มูลค่าเงินลงทุน ตามวิธีราคาทุน		รายได้เงินปันผล	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด	20,000	20,000	100	100	20,000	20,000	-	-
บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด	38,800	38,800	100	100	281,473	281,473	-	26,462
บริษัท หินอ่อน จำกัด	82,800	-	99.8	-	605,000	-	247,884	-
รวม					906,473	301,473	247,884	26,462
หัก ค่าเผื่อด้อยค่าเงินลงทุน					(238,271)	(158,271)	-	-
สุทธิ					668,202	143,202	247,884	26,462

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 บริษัทฯ ได้นำใบหุ้นของบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด ส่วนที่ถือโดยบริษัทฯ จำนวน 48,498 หุ้น ไปค้าประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทฯ และบริษัทฯ ได้นำใบหุ้นของบริษัท หินอ่อน จำกัด ส่วนที่ถือโดยบริษัทฯ จำนวน 3,305,126 หุ้น ไปค้าประกันวงเงินกู้ยืมระยะยาว - รีไฟแนนซ์ของกลุ่มบริษัทฯ ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุฯ ข้อ 17 และ 31.3

ในระหว่างไตรมาส 2 ปี พ.ศ. 2563 บริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท หินอ่อน จำกัด จำนวน 3,305,126 หุ้น ในราคาหุ้นละ 183.05 บาท รวมเป็นเงิน 605 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 บริษัทฯ ประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนในบริษัทย่อยสองแห่ง คือ บริษัท หินอ่อน จำกัด และบริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด จากมูลค่าการใช้สินทรัพย์ด้วยวิธีประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับและคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน คิดเป็นมูลค่าเท่ากับ 545 ล้านบาท และไม่มีมูลค่า ตามลำดับ ซึ่งต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีที่แสดงไว้ในจำนวน 605 ล้านบาท และ 20 ล้านบาท ตามลำดับ ดังนั้น บริษัทฯ จึงรับรู้ ค่าเผื่อด้อยค่าของเงินลงทุนจำนวน 60 ล้านบาท และ 20 ล้านบาท ตามลำดับ เพื่อปรับลดมูลค่าเงินลงทุนดังกล่าวให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนในงบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 บริษัทฯ ได้พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนในบริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (SQL) โดยพิจารณาจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของ SQL ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ คิดเป็น จำนวน 123.2 ล้านบาท ซึ่งต่ำกว่าราคาทุนของเงินลงทุนใน SQL ที่แสดงไว้ในจำนวน 281.5 ล้านบาท จึงรับรู้ ค่าเผื่อด้อยค่าเงินลงทุนจำนวน 158.3 ล้านบาท เพื่อปรับลดมูลค่าเงินลงทุนให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนและปรับปรุงกับบัญชี “ส่วนต่างจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน” ภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้นในงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ด้วยจำนวนเดียวกัน ปัจจุบัน SQL อยู่ระหว่างการชำระบัญชี

12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 สรุปได้ดังนี้

ราคาทุน:	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม	เคลื่อนไหวระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2562	ซื้อเพิ่ม/รับโอน	จำหน่าย/โอน	พ.ศ. 2563
ที่ดิน		8,084	-	8,084

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	เคลื่อนไหวระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563
		ซื้อเพิ่ม/รับโอน	จำหน่าย/โอน	
อาคารโรงงาน	1,000	-	-	1,000
รวมราคาทุน	9,084	-	-	9,084
ค่าเสื่อมราคาสะสม:				
อาคารโรงงาน	1,000	-	-	1,000
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	1,000	-	-	1,000
สุทธิ	8,084			8,084

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 แสดงได้ดังนี้

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

มูลค่ายุติธรรมประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์ราคาตลาด โดยถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 2 จากเกณฑ์ข้อมูลที่น่าเชื่อถือในเทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 กลุ่มบริษัทฯ ได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีจำนวนเงิน 8.1 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562: 2.0 ล้านบาท) ไปจดจำนองเพื่อค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวและวงเงินสินเชื่อต่าง ๆ ที่ได้รับจากธนาคารตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุฯ ข้อ 19 และ 31.3

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 สรุปได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท						
งบการเงินรวม						
เคลื่อนไหวยระหว่างปี						
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	ผลกระทบ			รับโอน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563
	มาตรฐาน	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	(โอนออก)	ซื้อธุรกิจ	
	การรายงานทาง					
	การเงินฉบับที่ 16					
ราคาทุน:						
ที่ดิน	128,073	-	-	-	56,424	184,497
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	-	-	-	6,499	6,499
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	276,902	2,720	3,886	-	13,192	361,802

หน่วย:พันบาท							
งบการเงินรวม							
เคลื่อนไหวระหว่างปี							
เครื่องจักรและอุปกรณ์	1,384,465	-	9,203	(6,606)	41,811	261,257	1,690,130
เครื่องใช้สำนักงาน	14,682	-	2,079	(375)	-	11,654	28,040
ยานพาหนะ	176,218	-	4,425	(2,875)	-	56,366	234,134
วัสดุสำรองคลัง	33,901	-	9,453	-	(20)	-	43,334
งานระหว่างก่อสร้าง	33,119	-	81,692	-	(54,983)	1,056	60,884
รวมราคาทุน	2,047,360	2,720	110,738	(9,856)	-	458,358	2,609,320
ค่าเสื่อมราคาสะสม:							
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	-	-	1,818	-	-	1,295	3,113
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	204,745	-	24,612	-	-	22,216	251,573
เครื่องจักรและอุปกรณ์	994,530	-	87,852	(6,172)	-	168,584	1,244,794
เครื่องใช้สำนักงาน	11,462	-	2,451	(336)	-	9,323	22,900
ยานพาหนะ	161,397	-	7,572	(2,875)	-	34,534	200,628
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	1,372,134	-	124,305	(9,383)	-	235,952	1,723,008
สุทธิ	675,226						886,312
2563 (111.6 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							124,305
2562 (114.5 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							118,906

หน่วย:พันบาท						
งบการเงินเฉพาะกิจการ						
เคลื่อนไหวระหว่างปี						
ณ วันที่	ผลกระทบมาตรฐาน				ณ วันที่	
1 มกราคม	การรายงานทาง				31 ธันวาคม	
พ.ศ. 2563	การเงินฉบับที่ 16	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	รับโอน (โอนออก)	พ.ศ. 2563	
ราคาทุน:						
ที่ดิน	128,072	-	-	-	-	128,072
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	276,902	2,720	3,886	-	12,844	296,352
เครื่องจักรและอุปกรณ์	1,391,276	-	8,713	(5,832)	41,361	1,435,518
เครื่องใช้สำนักงาน	14,266	-	1,442	(246)	-	15,462
ยานพาหนะ	176,218	-	3,730	(2,875)	-	177,073
วัสดุสำรองคลัง	33,902	-	9,453	-	(19)	43,336
งานระหว่างก่อสร้าง	33,134	-	73,001	-	(54,186)	51,949
รวมราคาทุน	2,053,770	2,720	100,225	(8,953)	-	2,147,762
ค่าเสื่อมราคาสะสม:						
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	204,745	-	21,636	-	-	226,381
เครื่องจักรและอุปกรณ์	994,668	-	82,431	(5,477)	-	1,071,622
เครื่องใช้สำนักงาน	11,246	-	1,240	(246)	-	12,240
ยานพาหนะ	161,397	-	5,530	(2,875)	-	164,052
รวมค่าเสื่อมราคาสะสม	1,372,056	-	110,837	(8,598)	-	1,474,295
สุทธิ	681,714					673,467

หน่วย: พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
เคลื่อนไหวระหว่างปี					
ณ วันที่	ผลกระทบมาตรฐาน				ณ วันที่
1 มกราคม	การรายงานทาง				31 ธันวาคม
พ.ศ. 2563	การเงินฉบับที่ 16	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	(โอนออก)	พ.ศ. 2563
2563 (99.7 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)					110,837
2562 (99.5 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)					103,420

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 ได้บันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินรวมจำนวนเงิน 124.3 ล้านบาท (ปี พ.ศ. 2562: 118.9 ล้านบาท) และรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 110.8 ล้านบาท (ปี พ.ศ. 2562: 103.4 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 กลุ่มบริษัทฯ มีอุปกรณ์ที่หักค่าเสื่อมราคาเต็มตามอายุการใช้งานแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่มีราคาทุนก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมจำนวน 863.6 ล้านบาท (31 ธันวาคม พ.ศ. 2562: จำนวน 758.0 ล้านบาท)

กลุ่มบริษัทฯ มียอดคงเหลือของสินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ ที่รวมอยู่ในบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ แบ่งตามประเภทสินทรัพย์ได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 1 มกราคม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ณ วันที่ 1 มกราคม
	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2563
อาคาร และส่วนปรับปรุงอาคาร - สุทธิ	1,861	2,720	1,861	2,720
ยานพาหนะ - สุทธิ	9,353	9,144	7,776	9,144
รวม	11,214	11,864	9,637	11,864

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 กลุ่มบริษัทฯ ได้จัดจ้างของที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนบนที่ดินนั้นและเครื่องจักรบางส่วน ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวนเงิน 593.4 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562: 589.9 ล้านบาท) ไว้กับ ธนาคารเพื่อเป็นหลักประกันเงินกู้ยืมและวงเงินสินเชื่อต่าง ๆ ที่ได้รับจากธนาคารตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุฯ ข้อ 19 และ 31.3

14. ค่าความนิยม

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า บริษัทฯ ได้ปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด โดยเป็นค่าความนิยมในธุรกิจผลิตและจำหน่ายเคมีภัณฑ์อุตสาหกรรมในสาขาพระพุทธรูป (เดิมก่อนโอนกิจการตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 คือ บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด) แสดงได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท			
งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
2563		2562	
ค่าความนิยมในธุรกิจผลิตและจำหน่าย			
เคมีภัณฑ์อุตสาหกรรมสาขาพระพุทธรูป		171,599	171,599

บริษัทฯ พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร ประมาณการกระแสเงินสดครอบคลุมระยะเวลา 5 ปี

สมมติฐานที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

อัตราการเติบโตระยะยาว	1.0
อัตราคิดลดก่อนภาษี	12.1

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตรากำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษีเงินได้และอัตราการเติบโตจากงบประมาณโดยอ้างอิงจากผลประกอบการในอดีตที่ผ่านมาประกอบกับการคาดการณ์การเติบโตของตลาด และอัตราคิดลดเป็นอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานนั้น ๆ

อัตราการเติบโตที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดของงวดเวลาที่ไกลออกไปกว่างวดเวลาตามประมาณการทางการเงินล่าสุดเป็นอัตราที่ไม่สูงกว่าอัตราการเติบโตเฉลี่ยระยะยาวของอุตสาหกรรมที่หน่วยสินทรัพย์นั้นดำเนินงานอยู่

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 สรุปได้ดังนี้

	หน่วย: พันบาท					
	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 1	เคลื่อนไหวระหว่างปี				ณ วันที่ 31
	มกราคม					ธันวาคม
	พ.ศ. 2563	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	รับโอน (โอนออก)	ซื้อธุรกิจ	พ.ศ. 2563
ราคาทุน:						
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	8,507	541	-	-	1,261	10,309
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	28,600	-	-	-	-	28,600
สิทธิในการทำเหมืองหินปูน	-	-	-	-	389,300	389,300
ต้นทุนประทานบัตร	-	-	(306)	-	2,938	2,632
รวมราคาทุน	37,107	541	(306)	-	393,499	430,841
ค่าตัดจำหน่ายสะสม:						
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	2,022	1,160	-	-	1,153	4,335
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	3,408	1,911	-	-	-	5,319
สิทธิในการทำเหมืองหินปูน	-	12,195	-	-	-	12,195
ต้นทุนประทานบัตร	-	168	-	-	1,722	1,890
รวมตัดจำหน่ายสะสม	5,430	15,434	-	-	2,875	23,739
สุทธิ	31,677					407,102

หน่วย: พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 1 มกราคม	เคลื่อนไหวระหว่างปี			ณ วันที่ 31 ธันวาคม
พ.ศ. 2563	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	รับโอน (โอนออก)	พ.ศ. 2563

ราคาทุน:

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 1 มกราคม	เคลื่อนไหวระหว่างปี			ณ วันที่ 31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2563	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	รับโอน (โอนออก)	พ.ศ. 2563
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	7,680	221	-	-	7,901
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	28,600	-	-	-	28,600
รวมราคาทุน	36,280	221	-	-	36,501
ค่าตัดจำหน่ายสะสม:					
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	1,578	901	-	-	2,479
ความสัมพันธ์กับลูกค้า	3,409	1,911	-	-	5,320
รวมตัดจำหน่ายสะสม	4,987	2,812	-	-	7,799
สุทธิ	31,293				28,702

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 ได้บันทึกรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินรวมจำนวนเงิน 15.4 ล้านบาท (ปี พ.ศ. 2562: 2.9 ล้านบาท) และรวมอยู่ในกำไรขาดทุนของงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 2.8 ล้านบาท (ปี พ.ศ. 2562: 0.9 ล้านบาท)

16. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 มีดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินมัดจำค่าซื้อสินทรัพย์กิจการอื่น	-	2,615	-	2,615
เงินมัดจำค่าซื้อสินทรัพย์กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	2,091	-	2,091
เงินประกันผลงาน	5,227	-	-	-
ค่าธรรมเนียมทางการเงินจ่ายล่วงหน้า	-	4,500	-	4,500
เงินจ่ายล่วงหน้า	3,260	-	-	3,560
อื่น ๆ	1,440	634	507	485
รวม	9,927	9,840	507	13,251

17. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)		หน่วย: พันบาท	
	2563	2562	2563	2562
ตัวสัญญาใช้เงิน	2.40 - 2.43	2.63, 2.65	390,000	380,000
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีที	3.32	2.75	23,790	1,426
รวม			413,790	381,426

18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้ากิจการอื่น	86,182	34,342	38,949	34,342
เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	371	161	77,061	161
รวมเจ้าหนี้การค้า	86,553	34,503	116,010	34,503
เจ้าหนี้อื่น				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
เจ้าหนี้อื่น	15,583	8,094	18,080	8,129
เจ้าหนี้ค่าโอนธุรกิจ	-	-	123,202	123,202
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	13,003	1,712	13,003	1,727
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	-	-	428	-
กิจการอื่น				
เจ้าหนี้อื่น	41,500	31,088	40,956	31,082
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	3,985	16,196	3,985	16,196
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	24,006	17,629	14,095	17,452
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา -				
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า	25,312	369	285	369
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	5,408	4,355	3,446	4,299
อื่น ๆ	5,029	2,661	2,093	2,569
รวมเจ้าหนี้อื่น	133,826	82,104	219,573	205,025
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	220,379	116,607	335,583	239,528

19. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 ประกอบด้วย

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	หน่วย: พันบาท			
			งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2563	2562	2563	2562
1	4.75	ชำระคืนเงินต้นไม่รวมดอกเบี้ยเป็นรายเดือน สิ้นสุดภายในเดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564	-	26,371	-	26,371
2	BIBOR 6 M + 1.60	ชำระคืนเงินต้นไม่รวมดอกเบี้ยเป็นรายปี สิ้นสุดภายในเดือนมีนาคม พ.ศ. 2568	188,549	226,275	188,549	226,275
3	BIBOR 6 M + 1.60	ชำระคืนเงินต้นภายในเดือนมีนาคม พ.ศ. 2563	-	66,000	-	66,000
4	BIBOR 6 M + 0.95	ชำระคืนเงินต้นภายใน 1 ปี อาจเลื่อนระยะเวลา ในการชำระได้อีกคราวละ 1 ปี แต่ไม่เกิน เดือนกรกฎาคม พ.ศ. 2570	150,000	-	150,000	-

หน่วย: พันบาท

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2563	2562	2563	2562
5	2.90	ชำระคืนเงินต้นไม่รวมดอกเบี้ยเป็นรายเดือน สิ้นสุดภายในเดือนกรกฎาคม พ.ศ. 2568	45,825	-	45,825	-
6	THBFIX 6 M + 2.10	ชำระคืนเงินต้นไม่รวมดอกเบี้ยเป็นรายเดือน สิ้นสุดภายในเดือนกันยายน พ.ศ. 2568	8,090	-	8,090	-
7	3.80 และ BIBOR 3 M + 2.20	ชำระคืนเงินต้นไม่รวมดอกเบี้ยเป็นรายไตรมาส สิ้นสุดภายในเดือนมิถุนายน พ.ศ. 2570	433,330	-	-	-
หัก ค่าใช้จ่ายทางการเงินรอการตัดบัญชี			(8,324)	(2,772)	(2,244)	(2,772)
รวม			817,470	315,874	390,220	315,874
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(155,737)	(129,569)	(91,113)	(129,569)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สรุติจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			661,733	186,305	299,107	186,305

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563	315,874	315,874
บวก กู้เพิ่ม	658,585	208,585
ค่าใช้จ่ายทางการเงินรอตัดบัญชีเพิ่มขึ้น	(8,100)	-
ตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายทางการเงิน	2,548	528
หัก ชำระคืนเงินกู้	(151,437)	(134,767)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	817,470	390,220

เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักรของกลุ่มบริษัทฯ การจำนำหุ้นของบริษัทย่อยที่ถือโดยบริษัทฯ ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุฯ ข้อ 11, 12 และ 13

เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม พ.ศ. 2563 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเงินกู้กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งในวงเงินรวม 600 ล้านบาท เพื่อนำไปจ่ายชำระค่าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท หินอ่อน จำกัด แบ่งออกเป็นเงินกู้ยืมวงเงิน 450 ล้านบาท กำหนดชำระคืนเงินต้นภายใน 9 เดือน ค้ำประกันโดยบริษัทที่เกี่ยวข้องกันและหุ้นของบริษัทแห่งหนึ่งถือโดยบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน และเงินกู้ยืมวงเงิน 150 ล้านบาท กำหนดชำระคืนเงินต้นภายใน 1 ปี โดยสามารถเลื่อนระยะเวลาในการชำระได้อีกคราวละ 1 ปี ขึ้นอยู่กับบัญชีเงินฝากธนาคารที่ใช้ค้ำประกันแต่ไม่เกินเดือนกรกฎาคม พ.ศ. 2570 ซึ่งผู้บริหารของบริษัทฯ มีแผนที่จะเลื่อนระยะเวลาในการชำระคืนเงินกู้อย่างกล่าว บริษัทฯ จึงได้จัดประเภทเป็นเงินกู้ยืมระยะยาวทั้งจำนวน โดยเงินกู้ยืมดังกล่าว ค้ำประกันโดยบัญชีเงินฝากธนาคารของบริษัทที่เกี่ยวข้องกันอีกแห่งหนึ่ง

เมื่อวันที่ 6 สิงหาคม พ.ศ. 2563 บริษัท หินอ่อน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้ทำสัญญาเงินกู้กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งเดียวกันในวงเงิน 450 ล้านบาท เพื่อนำไปรีไฟแนนซ์เงินกู้เดิมของกลุ่มบริษัทฯ ที่มีกำหนดชำระคืนเงินต้นภายใน 9 เดือน โดยเงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยบริษัทที่เกี่ยวข้องกันและหุ้นของบริษัทแห่งหนึ่งถือโดยบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างไตรมาส 3 ปี พ.ศ. 2563 บริษัทฯ ได้เบิกเงินกู้สำหรับวงเงินที่ 5 และ 6 ตามสัญญาเงินกู้วงเดิมกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่ง (หมายเหตุฯ ข้อ 31.3) เพื่อโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์

ภายใต้สัญญาเงินกู้วงเงินข้างต้น กลุ่มบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

สำหรับปี พ.ศ. 2563 บริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขเงินกู้ยืมระยะยาวที่เกี่ยวกับการดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นข้างต้น เป็นเหตุให้ผิดเงื่อนไขในสัญญาเงินกู้ ซึ่งผู้ให้กู้ยืมสามารถเรียกชำระเงินกู้ยืมทั้งจำนวนได้ทันที บริษัทฯ จึงได้จัดประเภทเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับวงเงินที่ไม่ได้รับจดหมายผ่อนปรนการผิดเงื่อนไข จำนวน 53.9 ล้านบาท ให้แสดงเป็นส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่จะถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 อย่างไรก็ตามเมื่อวันที่ 4 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564 บริษัทฯ ได้รับจดหมายผ่อนปรนการผิดเงื่อนไขสำหรับวงเงินดังกล่าวแล้ว

20. หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ

หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 ประกอบด้วย

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
- ภายใน 1 ปี	4,117	2,809	3,992	2,809
- เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	4,986	5,464	4,986	5,464
<u>หัก ดอกเบี้ยรูดัดจำหน่าย</u>	(388)	(526)	(387)	(526)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า	8,715	7,747	8,591	7,747
<u>หัก ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่จะครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี</u>	(3,866)	(2,532)	(3,742)	(2,532)
สุทธิ	4,849	5,215	4,849	5,215

21. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 มีดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 1 มกราคม	20,689	13,876	20,352	9,612
เพิ่มขึ้นจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	19,780	-	-	-
เพิ่มขึ้นจากการโอนกิจการ	-	-	-	5,740
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	2,945	1,393	1,818	1,057
ต้นทุนดอกเบี้ย	498	430	322	309
ต้นทุนบริการในอดีต	-	3,722	-	2,358
ขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์	2,537	-	2,537	-
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง				
ข้อสมมติทางการเงิน	270	2,165	422	2,088
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจาก				
ประสบการณ์	1,019	(144)	773	(158)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(5,997)	(753)	(4,806)	(654)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	41,741	20,689	21,418	20,352

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 ได้แสดงในงบกำไรขาดทุน ดังนี้:

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ต้นทุนบริการปัจจุบัน				
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	5,980	5,545	4,677	3,724
รวม	5,980	5,545	4,677	3,724

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลดประมาณการจากอัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ยของพันธบัตรรัฐบาล และสะท้อนประมาณการของจังหวะเวลาของการจ่ายผลประโยชน์

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราภาระในการประมาณการความเป็นไปได้ที่จะอยู่จนเกษียณในอนาคตอย่างสมเหตุสมผลประมาณการจากตารางภาระ

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 (แสดงด้วยค่าเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) มีดังนี้

	(อัตราร้อยละ/ปี)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
อัตราคิดลด	1.50, 1.51, 1.81	1.71, 1.94	1.51	1.71
เงินเดือนรายเดือนในอนาคตที่เพิ่มขึ้น	3.00, 5.00	3.00, 5.00	5.00	5.00
อัตราภาระ	ร้อยละ 100 ของตารางร้อยละ 100 ของตารางร้อยละ 100 ของตารางร้อยละ 100 ของตาราง ภาระไทย พ.ศ. 2560 ภาระไทย พ.ศ. 2560 ภาระไทย พ.ศ. 2560 ภาระไทย พ.ศ. 2560			

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลัก แสดงถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติหลักต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563			
	การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1.0%	ลดลง 1.0%	เพิ่มขึ้น 1.0%	ลดลง 1.0%
อัตราคิดลด	(3,621)	4,170	(2,017)	2,309
อัตราการขึ้นเงินเดือน	3,891	(3,459)	2,127	(1,901)

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มากกว่า 1 ปี ไม่เกิน 5 ปี	14,031	4,047
เกินกว่า 5 ปี	91,986	50,224

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

22. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 ประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	25	67	-	-

หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ 101,966 9,577 8,031 9,577

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 มีดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
					ณ วันที่			
					ณ วันที่	1 มกราคม	กำไร	ณ วันที่
					31 ธันวาคม	พ.ศ. 2563	ขาดทุน	31 ธันวาคม
	1 มกราคม	กำไร	กำไรขาดทุน	ธันวาคม	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2563	ขาดทุน	พ.ศ. 2563
	พ.ศ. 2563	ซื้อธุรกิจ	(ขาดทุน)	เบ็ดเสร็จอื่น	พ.ศ. 2563	พ.ศ. 2563	(ขาดทุน)	พ.ศ. 2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี								
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเสีย	547	725	615	-	1,887	548	635	1,183
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างเหลือ	383	343	(7)	-	719	383	-	383
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	4,137	3,956	(3)	258	8,348	4,070	(26)	4,283
กำไรในสินค้างเหลือ	-	-	1,228	-	1,228	-	-	-
รวม	5,067	5,024	1,833	258	12,182	5,001	609	5,849
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี								
ค่าธรรมเนียมทางการเงินรอตัดจ่าย	(1,454)	-	(210)	-	(1,664)	(1,454)	1,006	(448)
ค่าคอมมิชชั่นรอตัดจ่าย	-	-	(83)	-	(83)	-	-	-

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม					งบการเงินเฉพาะกิจการ			
						ณ วันที่			
	ณ วันที่				ณ วันที่	1	กำไร		ณ วันที่
	1 มกราคม		กำไร	กำไรขาดทุน	31	มกราคม	กำไร	ขาดทุน	31
	พ.ศ. 2563	ซื้อธุรกิจ	(ขาดทุน)	เบ็ดเสร็จอื่น	ธันวาคม	พ.ศ.	(ขาดทุน	เบ็ดเสร็จ	ธันวาคม
					พ.ศ. 2563	2563)	อื่น	พ.ศ. 2563
ค่าเสื่อมราคาจากการขายอายุสินทรัพย์	(1,794)	(24,147)	22,768	-	(3,173)	(1,794)	(712)	-	(2,506)
ผลต่างจากการปรับมูลค่าธุรกรรมของสินทรัพย์จากการซื้อธุรกิจ	(11,329)	(77,860)	(20,014)	-	(109,203)	(11,330)	404	-	(10,926)
รวม	(14,577)	(102,007)		-	(114,123)	(14,578)	698	-	(13,880)
)	2,461						
สุทธิ	(9,510)	(96,983)	4,294	258	(101,941)	(9,577)	1,307	239	(8,031)
แสดงในงบแสดงฐานะการเงินดังนี้:									
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	67			25	-				-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	9,577			101,966	9,577				8,031
	(9,510)			(101,941)	(9,577)				(8,031)

หน่วย: พันบาท

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

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่		ณ วันที่		ณ วันที่		ณ วันที่	
	1 มกราคม พ.ศ. 2562	กำไร (ขาดทุน)	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	กำไร ขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	1 มกราคม พ.ศ. 2562	รับโอน ธุรกิจ	กำไร (ขาดทุน)	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	9,595		9,577		1,947			9,577
	(7,625)		(9,510)		(1,947)			(9,577)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 บริษัทย่อยมีขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้และยังไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทย่อยอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้ ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี พ.ศ. 2565 - 2567 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่กลุ่มบริษัทฯ ไม่ได้รับรู้ไว้ในงบแสดงฐานะการเงินประกอบด้วย

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ผลขาดทุนสะสมทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้				
หมดอายุในอีก 2-5 ปี	37,136	6,250	-	-
รวม	37,136	6,250	-	-

23. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 มีดังนี้

หน่วย: พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
สำหรับงวดปัจจุบัน	10,999	8,410	5,586	8,410
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว	(4,295)	2,289	(1,308)	317
และการกลับริายการผลแตกต่างชั่วคราว				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	6,704	10,699	4,278	8,727

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 สรุปได้ดังนี้

หน่วย: พันบาท

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2563	2562	2563	2562

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับขาดทุน

จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์

ประกันภัย

	258	404	239	386
รวม	258	404	239	386

กระทบบอดเพื่อบหาอัตรภาษีที่แท้จริงสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 มีดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กำไรก่อนภาษีเงินได้	213,783	17,865	188,911	70,476
อัตรภาษีที่ใช้ (ร้อยละ)	20	20	20	20
ภาษีเงินได้ปัจจุบันตามอัตรภาษี	42,757	3,573	37,782	14,095
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้หรือรายการ ที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(37,227)	-	(49,577)	(5,292)
รายการที่ไม่ให้ถือเป็นรายการจ่ายตามประมวลรัษฎากร	974	623	1,815	607
การส่งเสริมการลงทุน	(1,799)	(708)	(1,799)	(708)
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษี				
เงินได้รอตัดบัญชี	1,188	4,270	-	-
ค่าใช้จ่ายที่ไม่รับรู้สินทรัพย์และหนี้สินภาษี				
เงินได้รอตัดบัญชี	-	-	-	25
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ไม่ได้รับรู้สินทรัพย์ ภาษีเงิน				
ได้	56	-	16,057	-
อื่น ๆ	755	2,941	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	6,704	10,699	4,278	8,727

24. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับการผลิตแคลเซียมออกไซด์ตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 2288(2)/2557 ลงวันที่ 10 ตุลาคม พ.ศ. 2557 และสำหรับการผลิตแคลเซียมออกไซด์และแคลเซียมไฮดรอกไซด์ตามบัตรส่งเสริมเลขที่ 1426(2)/2554 ลงวันที่ 5 เมษายน พ.ศ. 2554 และสำหรับโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 62-1008-1-04-1-0 ลงวันที่ 12 กันยายน พ.ศ. 2562 และบริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับกิจการบริการออกแบบทางวิศวกรรม ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 61-0046-1-00-2-0 ลงวันที่ 11 มกราคม พ.ศ. 2561

ในปี พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 บริษัทย่อยมีรายได้จากกิจการบริการออกแบบทางวิศวกรรมที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน แต่บริษัทย่อยไม่ได้ใช้สิทธิประโยชน์ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเนื่องจากไม่มีภาษีเงินได้ที่ต้องชำระ

รายได้ของบริษัทฯ จำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท					
	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
รายได้จากการขายและบริการ						
รายได้จากการขายในประเทศ	242,019	256,278	656,598	593,336	898,617	849,614
รายได้จากการส่งออก	12,448	22,877	36,056	45,763	48,504	68,640
รายได้อื่น	936	90	3,837	6,419	4,773	6,509
รวมรายได้	255,403	279,245	696,491	645,518	951,894	924,763

25. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 กลุ่มบริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนเป็นจำนวนเงิน 2.7 ล้านบาท (ปี พ.ศ. 2562: 1.2 ล้านบาท)

26. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 ได้แก่

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(20,721)	(20,659)	(9,439)	(28,247)
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	29,385	185	29,385	20,104
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	410,403	419,716	371,845	371,821
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	156,361	119,640	110,788	95,545
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	139,739	121,822	113,649	104,365
ค่าขนส่ง	91,042	88,599	90,298	77,512

27. สำรองตามกฎหมาย

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

28. เงินปันผลจ่าย

ปี พ.ศ. 2563

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม พ.ศ. 2563 อนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยจ่ายจากผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 ถึงวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2563 และกำไรสะสมในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท สำหรับหุ้นจำนวน 300 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 21 ล้านบาท กำหนดจ่ายในวันที่ 12 มิถุนายน พ.ศ. 2563

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2563 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน พ.ศ. 2563 อนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยจ่ายจากผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2563 ถึงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2563 และกำไรสะสมในอัตราหุ้นละ 0.21 บาท สำหรับหุ้นจำนวน 300 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 63 ล้านบาท กำหนดจ่ายในวันที่ 9 ธันวาคม พ.ศ. 2563

ปี พ.ศ. 2562

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี พ.ศ. 2562 เมื่อวันที่ 3 เมษายน พ.ศ. 2562 อนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี พ.ศ. 2561 ให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยจ่ายจากผลการดำเนินงานประจำปี พ.ศ. 2561 และกำไรสะสม ในอัตราหุ้นละ 0.27 บาท สำหรับหุ้นจำนวน 300 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 81 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท คงเหลือที่ต้องจ่ายเพิ่มในอัตราหุ้นละ 0.12 บาท รวมเป็นเงิน 36 ล้านบาท กำหนดจ่ายในวันที่ 2 พฤษภาคม พ.ศ. 2562

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2562 เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม พ.ศ. 2562 อนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยจ่ายจากผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2562 และกำไรสะสม ในอัตราหุ้นละ 0.12 บาท สำหรับหุ้นจำนวน 300 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 36 ล้านบาท กำหนดจ่ายในวันที่ 13 มิถุนายน พ.ศ. 2562

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2562 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม พ.ศ. 2562 อนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยจ่ายจากผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2562 และกำไรสะสม ในอัตราหุ้นละ 0.09 บาท สำหรับหุ้นจำนวน 300 ล้านหุ้น รวมเป็นเงิน 27 ล้านบาท กำหนดจ่ายในวันที่ 13 กันยายน พ.ศ. 2562

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

29. การนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทฯ จัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ โดยส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 3 ส่วนงาน ดังนี้

1. ส่วนงานผลิตและจำหน่ายเคมีภัณฑ์อุตสาหกรรม เป็นส่วนงานที่ทำเหมืองหินปูน ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์แคลเซียมออกไซด์ แคลเซียมไฮดรอกไซด์ และผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องอื่น ๆ
2. ส่วนงานให้คำปรึกษาด้านวิศวกรรม และบริการออกแบบ จำหน่าย ประกอบและติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์
3. ส่วนงานทำเหมือง ผลิตและจำหน่ายหินอ่อน

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานและการกระหายอดกำไรหรือขาดทุนตามส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 มีดังต่อไปนี้

หน่วย: พันบาท										
	ส่วนงานให้คำปรึกษาด้านวิศวกรรม									
	ส่วนงานทำเหมืองหินปูน ผลิตและจำหน่ายเคมีภัณฑ์		และบริการออกแบบ จำหน่ายประกอบและติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์		ส่วนงานทำเหมือง ผลิตและจำหน่ายหินอ่อน		ตัดรายการระหว่างส่วนงาน		งบการเงินรวม	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
รายได้จากการขายและบริการ	998,764	972,023	23,592	1,038	90,158	-	-	-	1,112,514	973,061
รายได้ระหว่างส่วนงาน	-	-	23,888	4,614	-	-	(23,888)	(4,614)	-	-
กำไรตามส่วนงาน	257,794	235,143	1,101	2,260	22,035	-	2,595	(478)	283,525	236,925
รายได้อื่น									4,355	4,257
กำไรจากการซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรม									176,700	-
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย									(140,571)	(127,911)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร									(79,389)	(69,290)
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ									636	(418)
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน									245,256	43,563
ต้นทุนทางการเงิน									(31,473)	(25,699)
กำไรก่อนภาษีเงินได้									213,783	17,864
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้									(6,704)	(10,699)
กำไรสำหรับปี									207,079	7,165

ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับการกระทหายอดรายการสินทรัพย์ และรายการอื่น ๆ ที่มีสาระสำคัญของแต่ละส่วนงานกับจำนวนรวมของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท											
	ส่วนงานทำเหมืองหินปูน ผลิตและจำหน่ายเคมีภัณฑ์อุตสาหกรรม		ส่วนงานให้คำปรึกษาด้านวิศวกรรม และบริการออกแบบ จำหน่าย ประกอบและติดตั้งเครื่องจักรอุปกรณ์		ส่วนงานทำเหมือง ผลิตและจำหน่ายหินอ่อน		ส่วนกลาง		ตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน												
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	703,005	681,714	174	215	187,310	-	-	-	(4,177)	(6,703)	886,312	675,226
ค่าความนิยม	171,599	171,599	-	-	-	-	-	-	-	-	171,599	171,599
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	405,806	31,293	218	384	1,078	-	-	-	-	-	407,102	31,677
อื่น ๆ	2,354	15,523	178	150	9,267	-	11,124	11,405	-	(3,919)	22,923	23,159
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,282,764	900,129	570	749	197,655	-	11,124	11,405	(4,177)	(10,622)	1,487,936	901,661

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทฯ นำเสนอรายได้ตามส่วนงานแยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานภูมิศาสตร์ของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท							
	ในประเทศไทย		ต่างประเทศ		ตัดรายการระหว่างส่วนงาน		งบการเงินรวม	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
รายได้จากการขายและบริการ	1,138,229	1,006,909	71,628	83,199	(97,343)	(117,047)	1,112,514	973,061

ลูกค้านรายใหญ่

กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีรายได้จากลูกค้านรายใดรายหนึ่งที่มีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 10 ของรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ

30. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯ ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินลงทุน เงินให้กู้ยืมระยะสั้น ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาว และหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องเนื่องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้น และลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นกลุ่มบริษัทฯ จึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทฯ ไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ มีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทฯ อาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้น และลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น ที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาว และหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่มีดอกเบี้ย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 กลุ่มบริษัทฯ มียอดคงเหลือของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศดังนี้

หน่วย: พันหน่วยเงินตราต่างประเทศ			อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563			31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	
งบการเงินรวม			(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน	หนี้สินทางการเงิน	อัตราซื้อ	อัตราขาย
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	1,546	829	29.87	30.21
ยูโร	-	732	36.49	37.26

หน่วย: พันหน่วยเงินตราต่างประเทศ			อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563			31 ธันวาคม พ.ศ. 2563	
งบการเงินเฉพาะกิจการ			(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน	หนี้สินทางการเงิน	อัตราซื้อ	อัตราขาย
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	775	829	29.87	30.21
ยูโร	-	623	36.49	37.26

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และ พ.ศ. 2562 กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือ

การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ ใช้วิธีราคาตลาดในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตามฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่อง หรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทฯ จะใช้วิธีราคาทุนหรือวิธีรายได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแทน

กลุ่มบริษัทฯ มีการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินตามหลักเกณฑ์ดังนี้

- มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด ซึ่งบันทึกในบัญชีสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ คำนวณโดยการประเมินและพิจารณาจากการเปลี่ยนแปลงในฐานทางการเงินและผลการดำเนินงานดำเนินงานของกิจการที่ถูกลงทุน รวมถึงปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งสรุปได้ว่า ราคาทุนของเงินลงทุนในตราสารทุนดังกล่าวได้สะท้อนมูลค่ายุติธรรมแล้ว โดยถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3 จากเกณฑ์ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้

ในระหว่างปี ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

31. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

31.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 กลุ่มบริษัทฯ มีภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุนเกี่ยวกับการก่อสร้างอาคารโรงงานและซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์จำนวนเงิน 4.1 ล้านบาท

31.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาบริการ

กลุ่มบริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาเช่าระยะสั้นที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่สำนักงาน และสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องและอายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 3 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 กลุ่มบริษัทฯ มีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาบริการที่บอกเลิกไม่ได้ ดังนี้

ปี	หน่วย: ล้านบาท
ภายใน 1 ปี	2.6
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 3 ปี	1.6

31.3 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นกับสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 กลุ่มบริษัทฯ มีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นกับสถาบันการเงิน ดังนี้

	หน่วย: ล้านบาท					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	วงเงิน	เบิกใช้	ยังไม่ได้ใช้	วงเงิน	เบิกใช้	ยังไม่ได้ใช้
1) เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	30	-	30	30	-	30
2) เงินกู้ยืมระยะสั้น - ทรัสต์รีซีท, เลตเตอร์ ออฟ เครดิต, ตัวสัญญาใช้เงิน	575	(433)	142	555	(414)	141
3) สัญญาซื้อขายเงินต่างประเทศล่วงหน้า	8	-	8	8	-	8
4) วงเงินหนังสือค้ำประกัน	70	(14)	56	50	(12)	38
5) วงเงินบัตรเครดิตนิติบุคคล	2	-	2	2	-	2
6) วงเงินบัตรเครดิตน้ำมัน	4	(1)	3	4	(1)	3
7) วงเงินกู้ยืมระยะยาว - ลิสซิ่ง	50	(8)	42	50	(8)	42
	739	(456)	283	699	(435)	264

วงเงินสินเชื่อดังกล่าวนี้ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรบางส่วนของกลุ่มบริษัทฯ และการจำนำหุ้นของบริษัทย่อยที่ถือโดยบริษัทฯ ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุฯ ข้อ 11, 12 และ 13

เมื่อวันที่ 6 สิงหาคม พ.ศ. 2563 กลุ่มบริษัทฯ ได้ทำสัญญาเงินกู้กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งในวงเงิน 450 ล้านบาท เพื่อนำไปรีไฟแนนซ์เงินกู้เดิมของกลุ่มบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 กลุ่มบริษัทฯ มีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามของบริษัทฯ ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อค้ำประกันดังต่อไปนี้

	หน่วย: พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า	9,540	7,960
ค้ำประกันตามสัญญาซื้อขายสินค้า/บริการ	3,970	3,970
ค้ำประกันอื่น ๆ	625	-
รวม	14,135	11,930

32. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 กลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 2.64 ต่อ 1 และ 2.24 ต่อ 1 ตามลำดับ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562: 1.75 ต่อ 1 และ 1.90 ต่อ 1 ตามลำดับ)

33. การจัดประเภทรายการในงบการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการจัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในงวดปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกำไรสุทธิหรือส่วนของผู้ถือหุ้น การจัดประเภทรายการใหม่มีดังต่อไปนี้

รายการบัญชี	หน่วย: พันบาท					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ตาม รายงานไว้	จำนวนที่ จัดประเภท	ตามการจัด ประเภทใหม่	ตาม รายงานไว้	จำนวนที่ จัดประเภท	ตามการจัด ประเภทใหม่
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ						
รายได้เงินปันผล	-	-	-	-	26,462	26,462
รายได้อื่น	-	-	-	32,971	(26,462)	6,509

34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564

ส่วนที่ 4
การรับรองความถูกต้องของข้อมูลสำหรับการส่งแบบ 56-1 ของบริษัทจดทะเบียน

คณะกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับมอบหมาย ดังมีรายชื่อต่อไปนี้ เป็นผู้รับรองความถูกต้องของข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี

- | | |
|-----------------------------|---|
| 1. นายกีซ่า เอมีล เพอรากี | ประธานคณะกรรมการบริหาร |
| 2. นายกีฏวิทย์ เมลลันนท์ | รองกรรมการผู้จัดการ |
| 3. นายสมชาย จตุรานนท์ | ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายขาย การตลาดและโลจิสติกส์ |
| 4. นางอมรพันธ์ สุวรรณรัตน์ | ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน |
| 5. นางสาวอิศารัตน์ สีหวิมลภ | ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายจัดการสำนักงานและเลขานุการบริษัท |

บุคคลที่มีรายชื่อข้างต้น ได้ดูแลให้บริษัท สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ด้วยความระมัดระวัง โดยบริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินรวมที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ทั้งนี้ มาตรา 89/20 *** แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 กำหนดให้ กรรมการและผู้บริหารต้องร่วมกันรับผิดชอบบุคคลที่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในความเสียหายใดๆ อันเกิดขึ้นเนื่องจากการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไป โดยแสดงข้อความที่เป็นเท็จในสาระสำคัญหรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญในกรณีของงบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทหรือรายงานอื่นใดที่ต้องเปิดเผยตามมาตรา 56 โดยมีได้จำกัดความรับผิดชอบไว้เฉพาะกรรมการและผู้บริหารที่ลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้องของข้อมูลในเอกสารดังกล่าวเท่านั้น อย่างไรก็ตาม กรรมการหรือผู้บริหารซึ่งสามารถพิสูจน์ได้ว่าโดยตำแหน่งหน้าที่ตนไม่อาจล่วงรู้ถึงความแท้จริงของข้อมูลหรือการขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งนั้น ย่อมไม่มีความรับผิดชอบตามมาตรา 89/20

หมายเหตุ *** ใช้บังคับกับบริษัทที่อยู่ภายใต้บังคับของหมวด 3/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 เท่านั้น

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
และเลขานุการบริษัทและบริษัทย่อย

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและเลขานุการบริษัทและบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 1

ข้อมูลของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

● คณะกรรมการ และสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อย จำนวน 10 ท่าน

ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมรายบุคคล (“/” เป็น : “X” ไม่เป็น)														
จำนวน	รายชื่อคณะกรรมการตามหนังสือรับรอง	อายุ	กรรมการบริษัท				คณะกรรมการชุดย่อย							
			ประธาน	กรรมการอิสระ	กรรมการ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	คณะกรรมการตรวจสอบ		คณะกรรมการบริหาร		คณะกรรมการสรรหาพิจารณา คำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ		คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
	รวม 8 ท่าน	(ปี)	ประธาน	สมาชิก คณะกรรมการ			ประธาน	สมาชิก	ประธาน	สมาชิก	ประธาน	สมาชิก	ประธาน	สมาชิก
1	นายศรีภพ สารสาส ^{/1}	63	/		X	X	/		X	X	X	X	X	X
2	นางสาวคริสเทล เวอเลย์เน ^{/1}	49	X	X	/	X	X	X	X	X	X	/	X	X
3	นางสาวนิชิต้า ซาห์ ^{/1}	40	X	X	/	/	X	X	X	/	X	X	X	X
4	นายกริสันัน สุปรามาเนียน อายุลู ^{/1}	52	X	X	/	/	X	X	X	/	X	/	X	X
5	นายกัษิา เอมีล เพอรากี ^{/1}	50	X	X	/	/	X	/	/	/	X	X	/	/
6	นางลัดดา ฉัตรฉนวน ^{/1}	62	X	/	X	X	X	/	X	X	/	/	X	X
7	นายโรดอฟ มารี อาร์ คลอลิเน็ต ^{/1} (บารอน)	58	X	X	/	/	X	X	X	/	X	X	X	X
8	นางวรรณิ อากาศ ^{/1}	60	X	/	X	X	X	/	X	X	X	/	X	X
ผู้บริหารที่เป็นสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อย														
9.	นายกัฏวิทย์ เมลลันันท์ ^{/2}	43	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	/
10.	นายสมชาย จตุรานนท์ ^{/2}	50	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	/
เกณฑ์อายุเฉลี่ย (ปี)		53	1	3	5	4	1	2	1	3	1	3	1	2
จำนวนคณะกรรมการบริษัทและสมาชิก (คน)			8				3		4		4		3	

หมายเหตุ : 1. รายละเอียดประวัติข้อมูลกรรมการรายบุคคล สามารถดูรายละเอียดที่เปิดเผยในรายงานส่วนโครงสร้าง
คณะกรรมการ หน้าที่ 166 – 173

2. ประวัติผู้บริหาร 2 ท่านที่ร่วมเป็นสมาชิกคณะกรรมการชุดย่อย ดูรายละเอียดได้ในหน้ารายงานถัดไป ในตาราง
ผู้บริหารลำดับที่ 2 และ 3

3. ลำดับ 7 พ้นจากตำแหน่งโดยการขอลาออกจากตำแหน่งเมื่อครบวาระ มีผลวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและเลขานุการบริษัทและบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 1

● ผู้บริหารของบริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) ตามแผนผังองค์กร จำนวน 17 ท่าน ดังนี้

	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง
1.	นายกึกษ์ เอมีล เพอราคี	กรรมการผู้จัดการ
2.	นายกฤษฎี เมลานนท์	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายปฏิบัติการ
3.	นายสมชาย จตุรนนท์	ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายขาย การตลาด และโลจิสติกส์, นักลงทุนสัมพันธ์ (IR)
4.	นายไชยวัฒน์ กุลกิตติภักดิ์	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายจัดการเหมืองแร่
5.	นายวัชรินทร์ พงศ์เกื้อ	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายการผลิต
6.	นางสาวพรสุรีย์ มัยยพงษ์	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายทรัพยากรบุคคล
7.	นางสาวอมรพันธ์ สุวรรณรัตน์	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน
8.	นางสาวจิรารัตน์ สีหวัลดม	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายจัดการสำนักงาน และเลขานุการบริษัท
9.	นายวศิน ปลิวอิสสระ	ผู้จัดการฝ่ายผลิตซ่อมบำรุง
10.	นายไชนันท์ นันทะญาติ	ผู้จัดการฝ่ายผลิตและวิศวกรรมการผลิต โรงงานสระบุรีปูนขาว
11.	นายปัญญา ศรีสภา	ผู้จัดการฝ่ายผลิตและวิศวกรรมการผลิต โรงงานสาขาช่องสาริกา
12.	นางสาวบุญญาวสน์ ธนะสมบูรณ์	ผู้จัดการงานวิเคราะห์และควบคุมทางการเงิน
13.	นายธนินธรณ์ นันทนพจน์	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
14.	นายชิษณุพงษ์ สุขประภากรณ์	ผู้จัดการฝ่ายเทคนิคและพัฒนาธุรกิจ
15.	นางสาวอัญญรัตน์ สุโขวัฒนกิจ	ผู้จัดการฝ่ายขาย
16.	นายณัฐพัชร์ เล็กพันธ์ภู	ผู้จัดการฝ่ายขาย
17.	นางพรรณรัตน์ ศรีสภา	ผู้จัดการฝ่ายโลจิสติกส์

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและเลขานุการบริษัทและบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 1

บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) มีบริษัทย่อยที่ดำเนินกิจการ จำนวน 2 แห่ง ได้แก่ บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด และ บริษัท หินอ่อน จำกัด กรรมการและผู้บริหารที่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย มีดังนี้

ชื่อ-นามสกุล		ตำแหน่ง
บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด		
Golden Lime Engineering Company Limited		
กรรมการและผู้มีอำนาจลงนาม		
1	นายเบร์นาร์ต จูล เอ มายเทอร์	กรรมการบริษัท และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
2	นายกริสัน สุปรมาเนี่ยน อายุลู่	กรรมการบริษัท และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
3	นายกีซ่า เอมีล เพอราคี	กรรมการบริษัท และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
4	นายอิษฏ์ชาญ ชาร์	กรรมการบริษัท และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
ผู้บริหาร		
1	นายปัญญา กฤติยาวงศ์	กรรมการผู้จัดการ (*)
บริษัท หินอ่อน จำกัด		
Thai Marble Corporation Limited		
กรรมการ 4 ท่าน ⁽¹⁾ / กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม 2 ใน 4 ท่าน ⁽²⁾ / คณะกรรมการบริหาร 5 ท่าน ⁽³⁾		
1.	นายกีซ่า เอมีล เพอราคี ^{(1), (2), (3)}	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร/กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
2.	นายกริสัน สุปรมาเนี่ยน อายุลู่ ^{(1), (2), (3)}	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร/กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
3.	นายปรีชา เรืองมาศ ^{(1), (2), (3)}	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร/กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
4.	นายมังกร ขจรเดช ^{(1), (2), (3)}	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร/กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
5.	นายกีวิทย์ เมลานนท์ ⁽³⁾	สมาชิกคณะกรรมการบริหาร
ผู้บริหาร		
1	นายปรีชา เรืองมาศ	กรรมการผู้จัดการ
2	นายมังกร ขจรเดช	รองกรรมการผู้จัดการ
3	นายธนนท์ บุญสนธิ	ผู้จัดการโรงงาน
4	นางสาวเสาวณีย์ เจริญ	ผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด
5	นางลำพอง สมสกุล	ผู้จัดการฝ่ายบริหารงานทั่วไป
6	นางสาวพจนีย์ ปันเพชร	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน

(*) นายปัญญา กฤติยาวงศ์ พ้นจากตำแหน่งโดยการลาออก มีผลลงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

โดยปัจจุบันมีนายกีซ่า เอมีล เพอราคี ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการ บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทย่อย)

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและเลขานุการบริษัทและบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 1

• ประวัติผู้บริหาร, CFO, เลขานุการบริษัท, นักลงทุนสัมพันธ์ ของบริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
1.	นายกีซ่า เอมิล เพอรากี กรรมการผู้จัดการ ตำแหน่งอื่นๆ ตามโครงสร้าง คณะกรรมการ กรรมการบริษัทและ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ประธานคณะกรรมการบริหาร ประธานคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง บมจ.สุธากัญจน์ และดำรงตำแหน่งกรรมการใน บริษัทย่อยของ บมจ.สุธากัญจน์	50	ปริญญาโท: - Master of Engineering Technical University of Budapest - Master of business administration Central European University <u>การอบรม:</u> DAP, 146/2018 ณ สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย.	0.016%	ไม่มี	13 พ.ค.2563-ปัจจุบัน 25 ก.พ. 2563-ปัจจุบัน 17 ธ.ค.2562-ปัจจุบัน 2562-ปัจจุบัน 23 ก.พ.2561-ปัจจุบัน 11 พ.ค.2560-ปัจจุบัน 5 เม.ย.2560-ปัจจุบัน 15 มี.ค.2560-ปัจจุบัน มี.ค.2561-ธ.ค.2562 ม.ค.2559-พ.ค.2560 ม.ค.2553-ม.ค.2559	กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง ผู้ชำระบัญชี กรรมการ กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ กรรมการ กรรมการ รองกรรมการผู้จัดการ M&A (EU/ME/SE-Asia)	บริษัท หินอ่อน จำกัด (บริษัทย่อย) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย) บริษัท ซีอีโวล์ม (ประเทศไทย) จำกัด (ผู้ถือหุ้น) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท โกลเด้น ไลม์ เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทย่อย) บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) คามีวส์ กรุ๊ป (Carmeuse Group) (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมในประวัติกรรมการ)

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและเลขานุการบริษัทและบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 1

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
2.	นายกฤษฎี เมลลันนท์ รองกรรมการผู้จัดการฝ่าย ปฏิบัติการ ตำแหน่งอื่นๆ ตามโครงสร้าง คณะกรรมการ สมาชิกในคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง และดำรงตำแหน่ง เป็นสมาชิกคณะกรรมการ บริหารของบจ.หิน อ่อน บริษัทย่อย บมจ.สุราษฎร์ธานี	43	ปริญญาโท: - บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาปฏิบัติการ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ <u>การอบรม</u> - พื้นฐานด้านความยั่งยืนของธุรกิจ (P01) - หลักสูตรกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนของ ธุรกิจ (S01-S03) - การวิเคราะห์ความเสี่ยงและประเด็น สำคัญด้านความยั่งยืน (S04) - การประเมินผลและการจัดการข้อมูล ด้านความยั่งยืน (S05) - การจัดทำรายงานความยั่งยืน (S06) โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	0.01	ไม่มี	1 ส.ค.2563-ปัจจุบัน 13 พ.ค.2563-ปัจจุบัน 25 ก.พ.2563-ปัจจุบัน 15 พ.ค.2561 -1 สค 2563 2545-2561	รองกรรมการผู้จัดการ สมาชิกกรรมการบริหาร สมาชิกคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายปฏิบัติการ ผู้จัดการโรงงาน	บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) บริษัท หินอ่อน จำกัด บริษัทย่อย บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) บริษัท สุราษฎร์ธานี จำกัด (มหาชน) บริษัท การ์เดียน อินดัสทรีส์ คอร์ป จำกัด

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและเลขานุการบริษัทและบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 1

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
3.	นายสมชาย จตุรานนท์ ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายขาย การตลาดและโลจิสติกส์ ตำแหน่งอื่นๆ ตามโครงสร้าง คณะกรรมการ นักลงทุนสัมพันธ์ (IR) และสมาชิกคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง บมจ.สุทธาภิรมย์	50	- ปริญญาโท: บริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปี 2545 - ปริญญาตรี : วิศวกรรมศาสตร เคมี มหาวิทยาลัย สงขลานครินทร์ 2535 การอบรม: - DAP, 146/2018 ณ สมาคม ส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย. - Certificate in Investor Relations 2018 สมาคมบริษัท จดทะเบียนไทย - IR Sharing 2018 “Technology and IR: How will Technology Transform IR Today. - Coperate - ด้านความยั่งยืนของธุรกิจ (ตลท.)	0.1	ไม่มี	25 ก.พ. 2563-ปัจจุบัน 2561 –ปัจจุบัน 2561-ปัจจุบัน 2552-2560 2543-2552 2539-2542 2538-2539 2536-2538 2535-2536	สมาชิกคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง ผู้บริหารอาวุโสฝ่ายขาย การตลาดและโลจิสติกส์ นักลงทุนสัมพันธ์ ผู้จัดการฝ่ายส่งออก, ผู้จัดการ ฝ่ายเทคนิค, ผู้จัดการฝ่ายพัฒนา ธุรกิจ ผู้จัดการฝ่ายขาย และ การตลาด หัวหน้าฝ่ายขาย ผู้บริหารงานขาย วิศวกร ฝ่ายผลิต วิศวกร กระบวนการผลิต	บริษัท สุทธาภิรมย์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุทธาภิรมย์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุทธาภิรมย์ จำกัด (มหาชน) บริษัท โซลเวย์ เพอร์ออกไซด์ จำกัด บริษัท ซีบา สเปเชียลตี้ (ประเทศไทย) จำกัด บริษัท ไบเออร์ไทย จำกัด บริษัท เนชั่นแนล แอดฮีสฟ จำกัด กลุ่มกระดาษ เครือซีเมนต์ไทย โรงแยกก๊าซธรรมชาติ การปิโตรเลียมแห่ง ประเทศไทย
4.	นายไชยวัฒน์ กุลกิตติภักดิ์ ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบริหารจัดการ เหมือง บมจ.สุทธาภิรมย์	51	- ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง เทคโนโลยีโลหะ การอบรม การลดต้นทุนเพิ่มผลผลิต	ไม่มี	ไม่มี	1ส.ค.2563-ปัจจุบัน 15 พ.ค. 2561-1ส.ค. 2563 1ธ.ค.2562-ปัจจุบัน 2536-2561	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบริหารจัดการ เหมือง ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายซ่อมบำรุง ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายซ่อมบำรุง ผู้จัดการทั่วไป	บริษัท สุทธาภิรมย์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุทธาภิรมย์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัท สระบุรี ปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย) บริษัท สุทธาภิรมย์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและเลขานุการบริษัทและบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 1

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
5.	นายวัชรินทร์ พงศ์เกื้อ ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายผลิต บมจ.สุทธากัญจน์	44	- ปริญญาตรี วิศวกรรมเครื่องกล สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้า พระนครเหนือ/ Sulfuric Acid Seminar Australia 2009 , Zinc College Canada 2010 <u>การอบรม:</u> -DAP, 148/2018 ณ สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย -เทคโนโลยีการหล่อขึ้นเพื่อควบคุมคช. ด้านการบำรุงรักษาเครื่องจักร - Process Innovation Management & Industry Transformation สถาบันเพิ่มผลผลิต	ไม่มี	ไม่มี	15 พ.ค. 2561-ปัจจุบัน ต.ค. 2557 -2561 2555-2557 2551-2555	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายผลิต ผู้จัดการโรงงานสาขาช่องสาริกา - ผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรม	บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บจ. โอคูโน-ออโรเม็กซ์ (ประเทศไทย) บมจ.ผาแดงอินดัสทรี
6	นางสาวพรสุรีย์ มัยยพงษ์ ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายทรัพยากรบุคคล บมจ.สุทธากัญจน์	55	- ปริญญาตรีครุศาสตร์ จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย <u>การอบรม</u> -โครงการเชิงปฏิบัติการเรื่องการเพิ่ม ประสิทธิภาพให้สถานประกอบการ ภายใต้ พรบ.ฝีมือแรงงาน - กฎหมายเพื่อความปลอดภัย -ISO 9001:2015 Requirement and Risk Assessment, Internal Audit - ISO14001:2018 Awareness and Requirement	ไม่มี	ไม่มี	15 พ.ค.2561-ปัจจุบัน 11 พ.ค.2560- 2561 ต.ค.2557-11พ.ค.2560 2556-ต.ค.2557 2546-2555	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและ มวลชนสัมพันธ์ ผู้จัดการโรงงาน ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล	บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและเลขานุการบริษัทและบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 1

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
			-ISO45001:2018 Awareness and Requirements - Environment Aspect - Environment Law - Risk Assessment	ไม่มี	ไม่มี			
7	นางสาวอมรพันธ์ สุวรรณรัตน์ ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน ตำแหน่งอื่นๆ ตามโครงสร้าง คณะกรรมการ ผู้บริหารสูงสุดสายบัญชีและการเงิน (CFO) บมจ.สุทธาภัยณ์	53	ปริญญาตรีบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง การอบรม: -DAP SEC/2013 Director Accreditation Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) -การวิเคราะห์ข้อผิดพลาดพร้อมแก้ไข ปัญหาเพื่อพัฒนาคุณภาพการจัดทำบัญชี - 52 แนวปฏิบัติบัญชีทรัพย์สิน การหักค่าเสื่อม พร้อมแนบปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี -Reviewมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และupdateมาตรฐานฉบับใหม่ล่าสุด 2561 -29 ประเด็นการทุจริตในองค์กร -มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การเปลี่ยนแปลงและผลกระทบที่สำคัญ -ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง(ฉบับใหม่) และการบันทึกบัญชีให้ถูกต้อง	ไม่มี	ไม่มี	15 พ.ค.2561-ปัจจุบัน 11 พ.ค.2560-2561	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและงบประมาณ	บริษัท สุทธาภัยณ์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุทธาภัยณ์ จำกัด (มหาชน)

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและเลขานุการบริษัทและบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 1

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
8.	นางสาวธิดารัตน์ สีवलลภ ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายจัดการ สำนักงาน และเลขานุการบริษัท บมจ.สุทธากัญจน์ ตำแหน่งอื่นๆ ตามโครงสร้าง คณะกรรมการ เลขาธิการคณะกรรมการชุดย่อย -คณะกรรมการตรวจสอบ -คณะกรรมการสรรหาพิจารณา คำตอบแทนและกำกับดูแล กิจการ บมจ.สุทธากัญจน์	49	- ปริญญาตรี สาขา Computer Information Management St. John University - ปวส.คอมพิวเตอร์ธุรกิจ วิทยาเขต พาณิชยการพระนคร - ปวช. บัณฑิต วิทยาเขตพาณิชยการ พระนคร การอบรม - Company Secretary Program (CSP) 47/2012, สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - EMT 24/2012 Effective Minute Taking สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) - BRP 8/2012 Board Reporting Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) - DAP SEC/2013 Director Accreditation Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) - 2561 "GRI Standards Introductory Workshop" THAIPAT - Corporate Sustainability by SET	0.0003%	ไม่มี	25 ก.พ.2563-ปัจจุบัน 15 พ.ค.2561-ปัจจุบัน 11 พ.ค. 2560-2561 2549- 2560 2543-2548 2539-2542 2537-2538 2535-2536	เลขานุการคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทนและกำกับ ดูแลกิจการ ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายจัดการ สำนักงาน และเลขานุการบริษัท ผู้จัดการฝ่ายบริหารจัดการ สำนักงาน และเลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการ ตรวจสอบ ผู้จัดการสำนักงาน เลขานุการบริษัทและ เลขานุการคณะกรรมการ ตรวจสอบ เลขานุการกรรมการผู้จัดการ หัวหน้าฝ่ายข้อมูลสารสนเทศ โปรแกรมเมอร์ โปรแกรมเมอร์	บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด บริษัท ปูนคุณภาพ จำกัด บริษัท ปูนคุณภาพ จำกัด บริษัท ศิลาทิพย์สระบุรี จำกัด บริษัท เคสโก้เพิร์ส(ประเทศไทย) จำกัด

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและเลขานุการบริษัทและบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 1

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
9.	นายวศิน ปลิวอิสสระ ผู้จัดการฝ่ายซ่อมบำรุง บมจ.สุธากัญจน์	35	ปริญญาตรี วิศวกรรมไฟฟ้า มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ <u>การอบรม</u> - ความน่าเชื่อถือของโรงงาน - ความปลอดภัยในการทำงานกับงาน ก่อสร้าง	ไม่มี	ไม่มี	1 มิ.ย.2563 - ปัจจุบัน 1 ต.ค.2559 - 1 มิ.ย. 2563 1 เม.ย. 2554 - 1 ต.ค.2559	ผู้จัดการฝ่ายซ่อมบำรุง วิศวกรไฟฟ้า หัวหน้าทีมขาย/วิศวกรฝ่ายขาย	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท การ์เดียน อินดัสทรีส์ คอร์ป จำกัด บริษัท ชยนันต์ ซัพพลาย จำกัด
10.	นายไชนันท์ นันทะญาติ ผู้จัดการฝ่ายผลิตและวิศวกรรม การผลิตสาขาพระพุทธรูป บมจ.สุธากัญจน์	31	ปริญญาตรี วิศวกรรมเคมี สถาบันเทคโนโลยีนานาชาติสิรินธร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ <u>การอบรม</u> การลดต้นทุนเพิ่มผลผลิต	ไม่มี	ไม่มี	30 พ.ย. 2562-ปัจจุบัน ก.พ. 62 – 30พ.ย. 2562 ก.พ.2558 – ก.พ.2562 มิ.ย.2557 - ธ.ค.2557	ผู้จัดการฝ่ายผลิต ผู้จัดการฝ่ายผลิต ผู้จัดการฝ่ายผลิตประจำกะ วิศวกรกระบวนการผลิต	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สระบุรีปูนขาว จำกัด (บริษัทย่อย) บริษัท การ์เดียน อินดัสทรีส์ คอร์ป จำกัด บริษัท มังคิ คิง ฟู้ด จำกัด
11.	นายปัญญา ศรีสภา ผู้จัดการฝ่ายผลิตและวิศวกรรม การผลิต โรงงานสาขาช่องสาริกา บมจ.สุธากัญจน์	49	- ปวส.คอมพิวเตอร์ วิทยาลัยอาชีว ลพบุรี <u>การอบรม</u> -การบริหารต้นทุน -ISO 9001 Awareness and Requirement, Internal Audit -เทคนิค LEAN สู่การเพิ่ม ประสิทธิภาพองค์กร - ISO14001:2018 Awareness and Requirement - ISO45001:2018 Awareness and Requirements -Environment Aspect -Environment Law -Risk Assesment	ไม่มี	ไม่มี	15พ.ค.2561-ปัจจุบัน 2549-2561	ผู้จัดการฝ่ายผลิตและวิศวกรรม การผลิต โรงงานสาขาช่องสาริกา ผู้จัดการฝ่ายเตา	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและเลขานุการบริษัทและบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 1

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
12	นางสาวบุญญาภรณ์ ธนะสมบูรณ์ ผู้จัดการวิเคราะห์และควบคุม ทางการเงิน บมจ.สุทธากัญจน์		- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (MBA), Loughborough University - ปริญญาตรี พานิชศาสตร์และการ บัญชี บริหารธุรกิจ สาขาการ ธนาคารและการเงิน จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย - สอบผ่าน Level I, CFA Program ในปี 2562	0.0013%	ไม่มี	2563 - ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน 2553 - 2557	ผู้จัดการวิเคราะห์และควบคุม ทางการเงิน ผู้ควบคุมทางการเงิน เจ้าหน้าที่รายงานและ งบประมาณ	บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ซีอี โลว์ (ประเทศไทย) จำกัด บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)
13	นายธนิธธรณ์ นันทนพจน์ ผู้จัดการฝ่าย บัญชีและการเงิน บมจ.สุทธากัญจน์	37	- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - Certified Public Accountant (CPA)	ไม่มี	ไม่มี	2 ม.ค. 2563 - ปัจจุบัน 2560 - 2562 2554 - 2560 2548 - 2554	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน ผู้จัดการอาวุโสแผนกตรวจสอบ บัญชี ผู้จัดการแผนกตรวจสอบบัญชี ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี	บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
14	นายชิษณุพงศ์ สุขประภากรณ์ ผู้จัดการฝ่ายเทคนิคและพัฒนา ธุรกิจ บมจ.สุทธากัญจน์	37	ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการตลาด สถาบันบัณฑิตพัฒน บริหารศาสตร์ ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ <u>การอบรม</u> - กลยุทธ์สู่ความเป็นผู้นำ	ไม่มี	ไม่มี	2 ม.ค. 2563 - ปัจจุบัน 2558 - 2562 2556 - 2558 2554 - 2556 2553 - 2554 2550 - 2553 2549 - 2550	ผู้จัดการฝ่ายเทคนิคและพัฒนา ธุรกิจ ผู้เชี่ยวชาญด้านเทคนิคและ พัฒนาธุรกิจ ภาคพื้นเอเชีย แปซิฟิก ผู้เชี่ยวชาญด้านเทคนิคและ พัฒนาธุรกิจ ภาคพื้นเอเชีย แปซิฟิก ผู้จัดการฝ่ายขาย หัวหน้าฝ่ายขาย วิศวกรฝ่ายขาย วิศวกรฝ่ายขายและบริการ	บริษัท สุทธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท เคมีรา ประเทศไทย จำกัด บริษัท อักโซ โนเบล เพ้นท์ ประเทศไทย จำกัด บริษัท เมซอล ปาปรัส เคมีคอลส์ ไทย แลนด์ จำกัด

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและเลขานุการบริษัทและบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 1

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
15.	นางสาวอัญญารัตน์ สุโชวัฒนกิจ ผู้จัดการฝ่ายขาย บมจ.สุธากัญจน์	44	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ <u>การอบรม</u> - กลยุทธ์ของบริษัทใน 10 ปีข้างหน้า - การบริหารจัดการผลิตภัณฑ์ฮาลาล - ISO 9001-2015 Awareness and Requirement, Internal Audit	ไม่มี	ไม่มี	15พ.ค.2561-ปัจจุบัน 2548-2561 16เม.ย.2541-2548	ผู้จัดการฝ่ายขาย พนักงานขายในประเทศ เจ้าหน้าที่ธุรการฝ่ายขาย	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)
16.	นายณัฐพัชร เล็กพันธุ์ ผู้จัดการฝ่ายขาย ส่วนงานสาขาพระพุทธรูป บมจ.สุธากัญจน์	48	ปริญญาตรี การตลาด มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย์	ไม่มี	ไม่มี	30 พ.ย. 2562-current 2 กค.2544-30พ.ย. 2562	ผู้จัดการฝ่ายขาย ฝ่ายขายและการตลาด	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัทสระบุรีปูนขาว จำกัด(บริษัทย่อย)
17.	นางพรรณรัตน์ ศรีสภา ผู้จัดการฝ่ายโลจิสติกส์ บมจ.สุธากัญจน์	44	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช <u>การอบรม</u> -เทคโนโลยีการหล่อลื่นเพื่อควบคุมคชจ. ด้านการบำรุงรักษาเครื่องจักร	ไม่มี	ไม่มี	15พ.ค.2561-ปัจจุบัน 2558- 2560 2549-2557 2545-2548	ผู้จัดการฝ่ายโลจิสติกส์ หัวหน้าฝ่ายบริการจัดส่ง หัวหน้าฝ่ายประกันคุณภาพ หัวหน้าฝ่ายควบคุมคุณภาพ	บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

- ประวัติ CFO ดูประวัติใน ลำดับที่ 7
- ประวัติเลขานุการบริษัท ดูประวัติใน ลำดับที่ 8
- ประวัตินักลงทุนสัมพันธ์ ดูประวัติใน ลำดับที่ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและเลขานุการบริษัทและบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 1

ประวัติผู้บริหารของบริษัทย่อยของบริษัท สุราษฎร์ จำกัด (มหาชน)

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
ผู้บริหารในบริษัทย่อย : บริษัท โกลเด็น โล่ม เอ็นจิเนียริง จำกัด								
1	นายปัญญา กฤติยวงศ์ กรรมการผู้จัดการ (*) บจ.โกลเด็น โล่ม เอ็นจิเนียริง บริษัท ย่อยของบมจ.สุราษฎร์ธานี	41	ปริญญาโท: วิศวกรรมศาสตร์ มหาบัณฑิต (วิศวกรรมอุตสาหการ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาตรี : วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (วิศวกรรมอุตสาหการ) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่	ไม่มี	ไม่มี	มค 2561-31 ธ.ค.2563 2549-2559 2540-2549	กรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้จัดการ วิศวกร	บริษัท โกลเด็น โล่ม เอ็นจิเนียริง จำกัด บริษัท แอลวีเทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) บริษัท ปูนซิเมนต์ไทยอุตสาหกรรม จำกัด บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

(*) กรรมการผู้จัดการ บริษัท โกลเด็น โล่ม เอ็นจิเนียริง ปัจจุบันมี นายกีซ่า เอมิล เพอราคี รักษาการ ทำหน้าที่ในตำแหน่งงานดังกล่าว

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและเลขานุการบริษัทและบริษัทย่อย

เอกสารแนบ 1

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล /ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา/การอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ และทักษะการเป็นกรรมการ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง และการเป็นกรรมการในบริษัทอื่น		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน/บริษัท
ผู้บริหารในบริษัทย่อย : บริษัท หินอ่อน จำกัด								
1	นายปรีชา เรืองมาศ กรรมการผู้จัดการ บจ.หินอ่อน บริษัทย่อยของ บมจ.สุธากัญจน์	74	ปริญญาตรี อุตสาหการ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้า	ไม่มี	ไม่มี	ศค 2545 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท หินอ่อน จำกัด
2	นายมังกร ขจรเดช รองกรรมการผู้จัดการ บจ.หินอ่อน บริษัทย่อยของ บมจ.สุธากัญจน์	49	ปริญญาโท INDUSTRIAL ENGINERRING จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล มหาวิทยาลัยสงขลา	0.003	ไม่มี	5 พย 2557- ปัจจุบัน 1 ธค 2549- 4 พย 2557	รองกรรมการผู้จัดการ รักษาการรองกรรมการ ผู้จัดการ	บริษัท หินอ่อน จำกัด บริษัท หินอ่อน จำกัด
3	นายธนนท์ บุญสนธิ ผู้จัดการโรงงาน บจ.หินอ่อน บริษัทย่อยของ บมจ.สุธากัญจน์	45	ปริญญาตรี วิศวกรรมอุตสาหการ มหาวิทยาลัยขอนแก่น	ไม่มี	ไม่มี	9 พย 2563 -ปัจจุบัน 11 พค 2563–8 พย 2563	ผู้จัดการโรงงาน รักษาการผู้จัดการโรงงาน	บริษัท หินอ่อน จำกัด บริษัท หินอ่อน จำกัด
4	นางสาวเสาวณีย์ เจริญ ผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด บจ.หินอ่อน บริษัทย่อยของ บมจ.สุธากัญจน์	40	ปริญญาโท การตลาดมหาวิทยาลัย รามคำแหง ปริญญาตรี สื่อสารมวลชน มหาวิทยาลัยรามคำแหง	ไม่มี	ไม่มี	14 ก.พ 2561-ปัจจุบัน มค.2558–13 กพ 2561	ผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด ผู้จัดการฝ่ายการตลาด	บริษัท หินอ่อน จำกัด
5	นางลำพอง สมสกุล ผู้จัดการฝ่ายบริหารงานทั่วไป บจ.หินอ่อน บริษัทย่อยของ บมจ.สุธากัญจน์	47	ปริญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์	ไม่มี	ไม่มี	มีย 2558 - ปัจจุบัน ตค 2550 - พค 2563	ผู้จัดการฝ่ายบริหารงานทั่วไป ผู้ตรวจสอบภายใน	บริษัท หินอ่อน จำกัด
6	นางสาวพจนีย์ ปันเพชร ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน บจ.หินอ่อน บริษัทย่อยของ บมจ.สุธากัญจน์	48	ปริญญาตรี สาขาบัญชี สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล	ไม่มี	ไม่มี	มีย 2558 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี-การเงิน	บริษัท หินอ่อน จำกัด

บริษัท สุรากลึงจัน จำกัด (มหาชน)

ทะเบียนเลขที่/เลขประจำตัวผู้เสียภาษี 0107556000248

สำนักงานใหญ่ : 89 อาคารคอสโม ออฟฟิศ พาร์ค ชั้น 6

ยูนิตเอช ถนนปิ่นบู่ลำ ตำบลบ้านใหม่ อำเภอปากเกร็ด

จังหวัดนนทบุรี 11120

โทร : No. +66 (0) 2017 7461 - 3

แฟกซ์ : No +66 (0) 2017 7460



www.goldenlime.co.th