

S.KIJCHAI ENTERPRISE

PUBLIC COMPANY LIMITED



2021

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/
รายงานประจำปี 2564
(56-1 ONE REPORT)

สารบัญ

	01	รายงานจากคณะกรรมการบริษัท
	02	สารจากกรรมการผู้จัดการ
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน	03	โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
	22	การบริหารจัดการความเสี่ยง
	26	การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
	38	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)
	53	ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญ
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	55	นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
	65	โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ
	79	รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ
	90	การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	102	งบการเงิน
ส่วนที่ 4 การรับรอง ความถูกต้องของข้อมูล	149	การรับรองความถูกต้องของข้อมูล
เอกสารแนบ 1	150	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมผู้ที่ได้รับ มอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และ เลขานุการบริษัท
เอกสารแนบ 2	164	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัทย่อย
เอกสารแนบ 3	165	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างาน กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)
เอกสารแนบ 4	166	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการ ประเมินราคาทรัพย์สิน
เอกสารแนบ 5	167	นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการและ จรรยาบรรณธุรกิจ
เอกสารแนบ 6	168	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานจากคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2564 ภาพรวมด้านสภาวะตลาดแผ่นไม้ทดแทนธรรมชาติ มีการปรับตัวดีขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน หลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดต่อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ที่แพร่ระบาดทั่วโลกเริ่มคลี่คลายจากการกระจายวัคซีนเพิ่มขึ้น แต่บริษัทฯ ยังคงได้รับผลกระทบเรื่องการขนส่งสินค้า รวมถึงความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินบาทเทียบกับดอลลาร์สหรัฐ และราคาน้ำมันที่มีการปรับตัวสูงขึ้นค่อนข้างมากในช่วงปี 2564

โดยตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา ท่ามกลางเศรษฐกิจที่ผันผวนและผลกระทบจากโรคระบาดที่เกิดขึ้น บริษัทมีการติดตามสถานการณ์และวิเคราะห์ถึงปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน เพื่อบริษัทได้มีแผนการบริหารจัดการให้เหมาะสมและทันต่อเหตุการณ์ที่เปลี่ยนแปลง ส่งผลให้ภาพรวมผลการดำเนินงานปี 2564 ดีขึ้น รวมถึงบริษัทได้มุ่งเน้นการศึกษาพัฒนากระบวนการผลิต คุณภาพของสินค้า และศึกษาผลิตภัณฑ์ใหม่ ตลอดจนการสนับสนุนการพัฒนาบุคลากรและการดำเนินงานอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานระดับสากลต่างๆ และยังคงได้รับการตอบรับจากลูกค้าทั้งในและต่างประเทศเป็นอย่างดีเสมอมา

สำหรับบริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด (บริษัทย่อย) ภายใต้โครงการลงทุนในกิจการโรงงานผลิตกาวและสารเคมี ได้ดำเนินการก่อสร้างแล้วเสร็จและเริ่มผลิตเชิงพาณิชย์ในช่วงต้นปี 2564 ที่ผ่านมานอกจากนี้ บริษัทได้มีการลงทุนจัดตั้งบริษัทย่อยเพิ่มหนึ่งบริษัท ในนาม บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ดำเนินการเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายเยื่อกระดาษจากกระดาษที่ใช้แล้วการดำเนินโครงการดังกล่าวข้างต้นถือเป็นอีกหนึ่งก้าวที่สำคัญของบริษัทในการเติบโตเพิ่มศักยภาพทางการแข่งขันและผลักดันให้บริษัทมุ่งสู่วิสัยทัศน์ที่วางไว้

สุดท้ายนี้ ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณลูกค้าผู้มีอุปการคุณที่คอยสนับสนุนและเป็นแรงผลักดันให้บริษัทคิดสรรผลิตภัณฑ์และปรับปรุงการบริการให้มีคุณภาพอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้บริษัทเติบโตขึ้นอย่างมั่นคงตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ประกอบด้วย ผู้ถือหุ้น คู่ค้า ผู้บริหาร พนักงานทุกท่าน และสถาบันการเงินที่มอบความไว้วางใจและสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีเสมอมา และขอให้มั่นใจว่าบริษัทจะมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาล ซื่อสัตย์ และมีจริยธรรม และบริหารจัดการภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อประโยชน์สูงสุดของทุกฝ่ายต่อไป และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะได้รับการสนับสนุนเป็นอย่างดีจากทุกท่านตลอดไป

ดร.สุวิทย์ ธนียวัน

ประธานคณะกรรมการบริษัท

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

สารจากกรรมการผู้จัดการ

ในปีที่ผ่านมา ภาพรวมด้านสถานะตลาดแผ่นไม้ทดแทนธรรมชาติมีการปรับตัวดีขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2563 โดยในปี 2564 บริษัทมีรายได้จากการขาย 4,180.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 เท่ากับ 1,713.47 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 69.46 มีต้นทุนจากการขายสำหรับปี 2564 เท่ากับ 2,331.44 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 452.67 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 24.09 ของรายได้จากการขาย และมีกำไรสุทธิ 776.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 เท่ากับ 613.60 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 376.28

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ที่แพร่ระบาดทั่วโลก มาตรการควบคุมต่างๆ รวมถึงการปิดประเทศในหลายประเทศ เริ่มคลี่คลายจากการกระจายวัคซีน ทำให้ความต้องการสินค้ามีแนวโน้มปรับตัวเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ในปี 2564 บริษัทมีรายได้ที่เพิ่มขึ้นจากปริมาณการขายสินค้าและราคาขายที่เพิ่มสูงขึ้น เมื่อเทียบกับปี 2563 ถึงแม้ว่าบริษัทยังคงได้รับผลกระทบด้านการขนส่งสินค้าจากการขาดแคลนตู้คอนเทนเนอร์ การผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐ และราคาน้ำมันที่ส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิตและค่าขนส่ง โดยบริษัทได้มีการบริหารจัดการและดำเนินการในหลายๆ ด้าน เพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น ส่งผลให้ภาพรวมผลการดำเนินงานปี 2564 ดีขึ้นจากปี 2563

บริษัทได้มีการประเมินสถานการณ์และติดตามอย่างใกล้ชิด พร้อมปรับกลยุทธ์และวางแผนการดำเนินงานกิจกรรมทางด้านต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นด้านการบริหาร การผลิต การขายและการตลาดให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน เช่น ปรับรูปแบบและแผนการขนส่งสินค้าเพื่อลดผลกระทบจากการขาดแคลนตู้คอนเทนเนอร์ ปรับปรุงประสิทธิภาพเครื่องจักรและพัฒนาการผลิตอย่างต่อเนื่องให้มีต้นทุนที่สามารถแข่งขันได้และลดผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของราคาวัตถุดิบ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทได้มุ่งเน้นการศึกษาและพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพอยู่ในระดับมาตรฐานสากล และสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างหลากหลาย ศึกษาพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ตลอดจนรักษาความมั่นคงทางการเงิน และผลการดำเนินงานให้มีเสถียรภาพ รวมทั้งการให้ความสำคัญและสนับสนุนให้บุคลากรของบริษัท พัฒนาความรู้ความสามารถและทักษะในด้านต่างๆ อย่างต่อเนื่อง และมีการสื่อสารนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและแนวทางปฏิบัติให้บุคลากรภายในองค์กรรับทราบและเน้นย้ำให้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด และดำเนินงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล บริหารงานอย่างมีความรับผิดชอบ เพื่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน

โดยในปี 2564 บริษัท เอส.เค.ซี.เบอร์ เคมีคอล จำกัด (บริษัทย่อย) ที่ดำเนินการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์กาวและสารเคมี ได้ดำเนินการผลิตเชิงพาณิชย์เมื่อต้นปี 2564 ที่ผ่านมา ซึ่งจะช่วยสนับสนุนธุรกิจด้านต้นทุนวัตถุดิบและเป็นแหล่งวิจัยพัฒนาเพื่อเพิ่มคุณสมบัติของผลิตภัณฑ์ นอกจากนี้ บริษัทได้จัดตั้งบริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) เพื่อดำเนินการผลิตและจำหน่ายเยื่อกระดาษจากกระดาษที่ใช้แล้ว ซึ่งจะเข้ามาช่วยเพิ่มผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายให้บริษัทในอนาคต ทั้งนี้ โครงการดังกล่าวข้างต้นถือเป็นอีกหนึ่งก้าวที่สำคัญของบริษัทในการเพิ่มศักยภาพทางการแข่งขันและผลักดันให้บริษัทมุ่งสู่วิสัยทัศน์ที่วางไว้

สุดท้ายนี้ ผมขอขอบคุณคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร ลูกค้า ผู้ถือหุ้น คู่ค้า ที่ให้ความไว้วางใจในการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งพนักงานของบริษัท ที่ร่วมกันปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความรับผิดชอบ ขอให้เชื่อมั่นว่าเราจะนำเอาประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการทำงานในวงการไม้มากกว่า 30 ปี ประกอบกับการทำงานโดยยึดมั่นความโปร่งใสและหลักธรรมาภิบาลที่ดี รวมถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อผลักดันให้บริษัทเติบโตอย่างมั่นคงควบคู่กับบรรพชาติ สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน สืบต่อไปในอนาคต

นายวิชัย แสงวงศ์กิจ

กรรมการผู้จัดการ

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) เริ่มจดทะเบียนก่อตั้งเมื่อปี 2553 ภายใต้ชื่อ บริษัท ส.กิจชัย เอ็มดีเอฟ จำกัด เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ จากนั้นในปี 2559 ได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และในปี 2560 บริษัทได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ด้วยทุนจดทะเบียน 800 ล้านบาท โดยตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทดำเนินงานภายใต้นโยบายที่มุ่งสร้างผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพจากมาตรฐานการผลิตระดับสากล และบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล ตลอดจนการรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

วิสัยทัศน์

บริษัทมุ่งมั่นที่จะเป็นหนึ่งในผู้นำทางด้านการผลิตวัสดุทดแทนไม้ธรรมชาติในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ โดยเน้นสร้างคุณค่าสูงสุดให้แก่ลูกค้าและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายภายใต้การบริหารที่ยึดหลักธรรมาภิบาลที่ดี และมาตรฐานการผลิตที่มีคุณภาพสู่ความยั่งยืนของธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม และสังคม

พันธกิจ

เพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ของบริษัท บริษัทมีพันธกิจ ดังนี้

- 1) ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ ภายใต้มาตรฐานการผลิตระดับสากล
- 2) มุ่งพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เน้นการเพิ่มมูลค่าให้แก่ผลิตภัณฑ์วัสดุทดแทนธรรมชาติ
- 3) ตอบสนองความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้าในทุกๆ ด้าน
- 4) ส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ คุณธรรม และจริยธรรม ตลอดจนความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

เป้าหมายและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

ด้วยประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในอุตสาหกรรมแปรรูปไม้มายาวนานกว่า 30 ปี จึงเข้าใจเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์แปรรูปแผ่นไม้เป็นอย่างดี โดยการต่อยอดจากทรัพยากรไม้ที่มีด้วยการเพิ่มมูลค่าจากเศษไม้มาแปรรูปผลิตเป็นแผ่นไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel) โดยบริษัทเลือกใช้เครื่องจักรใหม่เป็นเทคโนโลยีที่ทันสมัยในการผลิตและนำเข้าจากประเทศเยอรมนี มีการควบคุมกระบวนการผลิตอย่างเข้มงวดทุกขั้นตอน ซึ่งบริษัทดำเนินงานภายใต้นโยบายที่มุ่งสร้างผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพจากมาตรฐานการผลิตระดับสากล และมุ่งเน้นการพัฒนากระบวนการผลิตให้มีระยะเวลาที่สั้น ควบคุมปริมาณการใช้วัตถุดิบให้มีประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์แผ่นไม้เอ็มดีเอฟที่มีคุณภาพ ตอบสนองตามความต้องการของลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมการพัฒนาให้บุคลากรมีความรู้ คุณธรรม และจริยธรรม ตลอดจนความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

พัฒนาการที่สำคัญของบริษัท สามารถสรุปได้ดังนี้

- ปี 2553 : บริษัทจดทะเบียนตั้งขึ้นด้วยทุนจดทะเบียน 600 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ และเริ่มดำเนินการก่อสร้างโรงงานและติดตั้งเครื่องจักรเพื่อผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟที่อำเภอแกลง จังหวัดระยอง
- ปี 2554 : ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) โดยได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีและสิทธิประโยชน์อื่นในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ ตามที่กำหนดในบัตรส่งเสริมการลงทุน
- ปี 2555 : ติดตั้งเครื่องจักรเสร็จสิ้น บริษัทเริ่มดำเนินการทดสอบระบบ (Test Run)

- ปี 2556 : ทดสอบระบบ (Test Run) เสร็จสิ้น บริษัทเริ่มดำเนินการผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟเชิงพาณิชย์ โดยเริ่มจำหน่ายให้กับลูกค้าภายในประเทศ และส่งออกไปยังประเทศต่างๆ
- : ได้รับการรับรองมาตรฐานการผลิตของผลิตภัณฑ์แผ่นไม้เอ็มดีเอฟ และแผ่นไม้เอ็มดีเอฟแบบบาง (Thin MDF) จาก MUTU Certification International ว่าเป็นไปตามมาตรฐาน California Code of Regulation 93120
- ปี 2557 : ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 12/2557 ของบริษัท ได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 600 ล้านบาท เป็น 720 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1.20 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท เพื่อเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนการถือหุ้น
- : ได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพ ISO 9001:2008 ซึ่งเป็นมาตรฐานรับรองระบบบริหารงานคุณภาพ (Quality Management System)
- ปี 2558 : ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 4/2558 ของบริษัท ได้มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนชำระแล้ว จาก 720 ล้านบาท เป็น 600 ล้านบาท
- ปี 2559 : ได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพ ISO 14001:2004 ซึ่งเป็นมาตรฐานรับรองระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (Environmental Management System)
- : ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2559 ของบริษัท ได้มีมติอนุมัติแปรสภาพบริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และได้จดทะเบียนแปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัดเมื่อวันที่ 14 กันยายน 2559
- : นอกจากนี้ ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นคราวเดียวกัน ผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 600 ล้านบาท เป็น 800 ล้านบาท พร้อมกับเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นจากเดิมมูลค่าหุ้นละ 100 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 1 บาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 200 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 1 บาท เพื่อเสนอขายต่อประชาชนเป็นครั้งแรก และนำหุ้นสามัญของบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ปี 2560 : ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) สำหรับสายการผลิตที่ 2 ของบริษัท โดยได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีและสิทธิประโยชน์อื่นในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ ตามที่กำหนดในบัตรส่งเสริมการลงทุน
- : บริษัทได้จดทะเบียนและเริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในกลุ่มอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง หมวดวัสดุก่อสร้าง เพื่อใช้ในการขยายกำลังการผลิต ชำระเงินกู้ยืมระยะยาว และเป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ
- : ได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพ ISO 9001:2015 ซึ่งเป็นมาตรฐานรับรองระบบบริหารงานคุณภาพ (Quality Management System)
- ปี 2561 : ได้รับการรับรองเกี่ยวกับปริมาณของสารฟอร์มาลดีไฮด์ในผลิตภัณฑ์ตามมาตรฐาน United States Environmental Protection Agency : U.S.EPA จาก MUTU Certification International
- : จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด (บริษัทย่อย) เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์กาวและสารเคมีเพื่ออุตสาหกรรม ด้วยทุนจดทะเบียนรวม 100 ล้านบาท เป็นหุ้นสามัญจำนวน 10 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 10 บาท โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100
- : ได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพ ISO 14001:2015 ซึ่งเป็นมาตรฐานรับรองระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (Environmental Management System)
- : ติดตั้งเครื่องจักรสำหรับสายการผลิตที่ 2 เสร็จสิ้น และเริ่มดำเนินการทดสอบระบบ (Test Run)
- : บริษัทเริ่มดำเนินการผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟเชิงพาณิชย์ สำหรับสายการผลิตที่ 2

- ปี 2562 : ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 ของบริษัท ได้มีมติอนุมัติโครงการลงทุน “โซลาร์รูฟ” เพื่อผลิตกระแสไฟฟ้าสำหรับใช้ภายในโรงงาน และตกลงลงนามสัญญาเมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2562
- : ได้รับการรับรองมาตรฐานอุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3 (Green Industry) ซึ่งเป็นมาตรฐานรับรองการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ (Green System) มีการติดตามประเมินผล และทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
- : ได้รับการรับรองมาตรฐานการจัดการห่วงโซ่อุปทาน FSC-COC (Chain of Custody) ซึ่งเป็นการรับรองว่าบริษัทสามารถผลิตผลิตภัณฑ์จากไม้ที่มีการบริหารจัดการอย่างมีความรับผิดชอบต่อมาตรฐาน FSC ได้
- ปี 2563 : ติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์ชนิดติดตั้งบนหลังคา และเริ่มดำเนินการผลิตและจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบ
- ปี 2564 : บริษัท เอส.เค.อี.เค.เอ็ม. จำกัด (บริษัทย่อย) เริ่มดำเนินการผลิตกาวและสารเคมีเชิงพาณิชย์
- : จัดทะเบียนจัดตั้งบริษัท เอส.เค.อี.เค.เอ็ม. คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) ประกอบธุรกิจการนำกระดาษที่ใช้แล้วมาคัดแยกพลาสติกและโลหะออก และนำไปผ่านกระบวนการบดและปั่นแห้ง เพื่อผลิตเป็นเยื่อกระดาษและกระดาษ ด้วยทุนจดทะเบียนรวม 500 ล้านบาท เป็นหุ้นสามัญจำนวน 50 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 10 บาท โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100

1.1.3 รางวัลแห่งความสำเร็จ

บริษัทได้รับคะแนน AGM CHECKLIST

จากโครงการการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น

ประจำปี 2564 เต็ม 100 คะแนน



บริษัทได้รับผลการประเมินโครงการสำรวจ

การกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน

ประจำปี 2564 (CGR 2021) จำนวน 4 สัญลักษณ์



1.1.4 ชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท โทรศัพท์ โทรสาร เว็บไซต์บริษัท จำนวนและชนิดของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัท

บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดดังกล่าวตามหัวข้อ 5. “ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น” หัวข้อย่อย 5.1.1 “ข้อมูลของบริษัท”

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อบริษัท ส.กิจชัย เอ็มดีเอฟ จำกัด จัดทะเบียนก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 28 กันยายน 2553 โดยกลุ่ม ส.กิจชัย และกลุ่มสหกิจ และได้จดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2559 จากนั้นในปี 2560 บริษัทได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีทุนชำระแล้ว 800 ล้านบาท ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท คือ แผ่นไฟเบอร์บอร์ดความหนาแน่นปานกลาง (Medium Density Fiber Board) หรือแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

รายได้หลักของบริษัทมาจากรายได้จากการขาย คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 99 ของรายได้รวม โดยประมาณร้อยละ 95 - 98 ของรายได้จากการขายเป็นรายได้ที่มาจากต่างประเทศคิดเป็นสัดส่วนเพียงประมาณร้อยละ 2 - 5 ของรายได้จากการขายของบริษัท ทั้งนี้ โครงสร้างรายได้สำหรับปี 2562 - 2564 แสดงได้ดังตารางต่อไปนี้

รายได้รวมของบริษัทสำหรับปี 2562 – 2564

รายการ	สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2562		2563		2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	2,334.51	98.26	2,466.93	99.51	4,180.40	99.71
- รายได้จากการส่งออก	2,257.43	95.02	2,359.57	95.18	4,037.46	96.58
- รายได้จากการขายในประเทศ	77.08	3.24	107.36	4.33	142.95	3.42
รายได้อื่น	41.22	1.74	12.18	0.49	12.04	0.29
รวมรายได้	2,375.73	100.00	2,479.11	100.00	4,192.44	100.00

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1) ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายแผ่นไฟเบอร์บอร์ดความหนาแน่นปานกลาง (Medium Density Fiber Board) หรือแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ (MDF Board) ซึ่งเป็นแผ่นไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel) ประเภทแผ่นไฟเบอร์บอร์ด (Fiber Board) ที่ผลิตจากการนำเส้นใยของไม้ยางพารามาผสมกับสารยึดเกาะ ซึ่งเป็นกาวเคมีประเภทยูเรียฟอर्मัลดีไฮด์ (Urea Formaldehyde Resin) แล้วจึงอัดเป็นแผ่นให้เป็นเนื้อเดียวกัน

แผ่นไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel) จัดเป็นผลิตภัณฑ์ที่ประยุกต์ขึ้นจากความรู้และเทคโนโลยีในการแปรรูปไม้ให้สามารถใช้เศษส่วนย่อยต่างๆ ของไม้ที่ไม่สามารถใช้ประโยชน์ได้ โดยการนำมาอัดขึ้นเป็นแผ่นไม้เพื่อทดแทนการใช้ไม้ธรรมชาติซึ่งหาได้ยากและมีราคาสูงในปัจจุบัน ประเภทของแผ่นไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel) ที่นิยมนำไปใช้ในอุตสาหกรรมเฟอร์นิเจอร์ไม้ สามารถแบ่งได้เป็น 3 ประเภทหลัก คือ 1) แผ่นไม้อัด (Plywood) 2) แผ่นไม้ปาร์ติเกิ้ล (Particle Board) และ 3) แผ่นใยไม้อัดแข็ง หรือที่เรียกกันว่าแผ่นไฟเบอร์บอร์ด (Fiber Board) โดยแผ่นไม้เอ็มดีเอฟที่เป็นผลิตภัณฑ์ของบริษัทนั้น จัดเป็นประเภทหนึ่งของแผ่นไฟเบอร์บอร์ด (Fiber Board)

แผ่นไฟเบอร์บอร์ด (Fiber Board) ผลิตขึ้นจากการนำกิ่งไม้หรือปลายไม้ของต้นไม้ที่มีเส้นใยสูง มาบดเป็นเส้นใยแล้วจึงนำเส้นใยไม้ไปอัดให้เป็นแผ่นไม้ด้วยความร้อน โดยมีกาวเคมีเป็นตัวประสานให้ยึดเหนี่ยวกันเป็นแผ่น ทั้งนี้ แผ่นไฟเบอร์บอร์ดสามารถแบ่งตามประเภทความหนาแน่นได้ 2 ประเภทคือ 1) แผ่นไฟเบอร์บอร์ดความหนาแน่นปานกลาง (Medium Density Fiber Board) หรือแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ และ 2) แผ่นไฟเบอร์บอร์ดความหนาแน่นสูง (High Density Fiber Board) ซึ่งแผ่นไฟเบอร์บอร์ด 2 ประเภทมีระดับความหนาแน่นที่แตกต่างกัน ทำให้คุณสมบัติความแข็งแรงทั้งในด้านการต้านแรงดัดงอแรงดึงแนวฉากที่ต่างกัน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากแผ่นไฟเบอร์บอร์ด 2 ประเภท มีขั้นตอนการผลิตที่เหมือนกัน เครื่องจักรของบริษัทจึงสามารถปรับเปลี่ยนให้ผลิตแผ่นไม้ได้ทั้ง 2 ประเภท

แผ่นไฟเบอร์บอร์ดความหนาแน่นปานกลาง (Medium Density Fiber Board) หรือแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ เป็นแผ่นไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel) ที่มีคุณสมบัติที่ใกล้เคียงไม้ธรรมชาติ และสามารถนำไปประยุกต์ใช้งานได้หลากหลายวัตถุประสงค์ โดยเฉพาะในการผลิตเฟอร์นิเจอร์ เช่น ตู้ เตียง เครื่องใช้สำนักงาน เป็นต้น รวมถึงใช้ในงานก่อสร้าง งานตกแต่ง เครื่องใช้ในครัวเรือน เช่น บัว วงกบ ผนังห้อง กรอบประตู เป็นต้น ทั้งนี้ ลักษณะของแผ่นไม้เอ็มดีเอฟที่บริษัทผลิตได้ สรุปได้ดังนี้

- ขนาดของผลิตภัณฑ์ : ขนาดของแผ่นไม้เอ็มดีเอฟที่เครื่องจักรผลิตได้ มีขนาดหน้ากว้างสูงสุด 8 ฟุต และขนาดความยาวสูงสุด 24 ฟุต โดยสามารถตัดให้เป็นขนาดแผ่นย่อยๆ ตามคำสั่งซื้อของลูกค้า
- ความหนาของผลิตภัณฑ์ : บริษัทสามารถปรับระดับความหนาของแผ่นไม้เอ็มดีเอฟได้ตั้งแต่ 1.0 มิลลิเมตร จนถึง 30.0 มิลลิเมตร โดยจะแบ่งแยกตามความหนาได้ ดังนี้
- แผ่นไม้ขนาดบางพิเศษ มีความหนาตั้งแต่ 1.0 มิลลิเมตร ถึง 2.4 มิลลิเมตร
 - แผ่นไม้ขนาดบาง มีความหนาตั้งแต่ 2.5 มิลลิเมตร ถึง 4.0 มิลลิเมตร
 - แผ่นไม้ขนาดกลาง มีความหนาตั้งแต่ 4.1 มิลลิเมตร ถึง 9.0 มิลลิเมตร
 - แผ่นไม้ขนาดหนา มีความหนาตั้งแต่ 9.1 มิลลิเมตร ถึง 25.0 มิลลิเมตร
 - แผ่นไม้ขนาดหนาพิเศษ มีความหนาตั้งแต่ 25.1 มิลลิเมตร ถึง 30.0 มิลลิเมตร
- คุณสมบัติพิเศษของผลิตภัณฑ์ : บริษัทผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟที่มีคุณสมบัติพิเศษ ดังนี้
- แผ่นไม้เอ็มดีเอฟชนิดทนความชื้น (High Moisture Resistance board – HMR)
 - แผ่นไม้เอ็มดีเอฟ FSC (MDF-FSC)
 - แผ่นไม้เอ็มดีเอฟชนิดกันไฟลาม (MDF-FR)
- ระดับมาตรฐานความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์ : แผ่นไม้เอ็มดีเอฟของบริษัทใช้กาวเคมีประเภทยูเรียฟอर्मัลดีไฮด์ (Urea Formaldehyde Resin) เป็นสารเชื่อมประสานเส้นใยของไม้เข้าด้วยกัน โดยประเภทของยูเรียฟอर्मัลดีไฮด์ (Urea Formaldehyde Resin) ที่บริษัทใช้ผลิตสามารถแบ่งตามมาตรฐานในการวัดปริมาณและการระเหยของสารฟอर्मัลดีไฮด์ (Formaldehyde) ในผลิตภัณฑ์ตามมาตรฐานสิ่งแวดล้อมสำหรับสินค้าเฟอร์นิเจอร์ได้ 3 ประเภท ซึ่งครอบคลุมตลาดหลักเกือบทั่วโลก ได้แก่
- มาตรฐานยุโรป
 - E1 : ปริมาณฟอर्मัลดีไฮด์ ≤ 8 มิลลิกรัมต่อปริมาณไม้ 100 กรัม
 - E2 : ปริมาณฟอर्मัลดีไฮด์ > 8 มิลลิกรัมต่อปริมาณไม้ 100 กรัม แต่ < 30 มิลลิกรัมต่อปริมาณไม้ 100 กรัม
 - มาตรฐานสหรัฐอเมริกา
 - CARB P2 : ความหนาไม้ ≤ 8 มิลลิเมตร
ปริมาณฟอर्मัลดีไฮด์ ≤ 0.13 ส่วนต่อล้านส่วน
 - CARB P2 : ความหนาไม้ > 8 มิลลิเมตร
ปริมาณฟอर्मัลดีไฮด์ ≤ 0.11 ส่วนต่อล้านส่วน

ในปี 2564 บริษัทมีการสั่งซื้อวัตถุดิบกาวเคมีจากผู้ผลิตรายใหญ่จำนวนน้อยราย โดยมีการสั่งซื้อจากผู้ขายบางรายมากกว่าร้อยละ 30 ของยอดซื้อรวม ซึ่งบริษัทอาจมีความเสี่ยงเรื่องการพึ่งพิงผู้ขายวัตถุดิบกาวเคมี นอกจากนี้ บริษัทยังมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุดิบ กาว ดังมีรายละเอียดตามหัวข้อ 2. “การบริหารจัดการความเสี่ยง” หัวข้อย่อย 2.2.2 “ความเสี่ยงจากการเสื่อมสภาพของวัตถุดิบกาวเคมีและความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ขายวัตถุดิบกาวเคมีจำนวนน้อยราย” นอกจากวัตถุดิบกาวแล้ว บริษัทมีการพึ่งพิงวัตถุดิบไม้จากผู้จัดจำหน่ายรายใดรายหนึ่งเป็นปริมาณเกินกว่าร้อยละ 30 ของยอดซื้อรวม ซึ่งทำให้บริษัทอาจมีความเสี่ยงในเรื่องการพึ่งพิงผู้ขายวัตถุดิบไม้จำนวนน้อยราย และนอกจากนี้ บริษัทยังมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุดิบไม้ในด้านต่างๆ อาทิ ความเพียงพอของวัตถุดิบไม้, ความผันผวนของราคา, การเสื่อมคุณภาพ ดังมีรายละเอียดตามหัวข้อ 2. “การบริหารจัดการความเสี่ยง” หัวข้อย่อย 2.2.1 “ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุดิบไม้”

มาตรฐานใบรับรองและสิทธิประโยชน์ที่บริษัทได้รับ

บริษัทดำเนินงานตามนโยบายที่มุ่งเน้นการสร้างคุณภาพของผลิตภัณฑ์และมาตรฐานการทำงานอย่างยั่งยืน มีพัฒนาการกระบวนการผลิตตามมาตรฐานสากลจากสถาบันที่ให้การรับรองหลายแห่ง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ ดังนี้

มาตรฐานและใบรับรองด้านคุณภาพที่บริษัทได้รับ

มาตรฐาน/ ใบรับรอง	คำอธิบาย	เดือน/ปี ที่ได้รับ การรับรองเป็นครั้งแรก
MUTU Certification International	รับรองมาตรฐานการผลิตสำหรับผลิตภัณฑ์ แผ่นไม้เอ็มดีเอฟ (Medium Density Fiber Board) ตามมาตรฐาน California Code of Regulation 93120	เมษายน 2556
MUTU Certification International	รับรองมาตรฐานการผลิตสำหรับผลิตภัณฑ์ แผ่นไม้เอ็มดีเอฟแบบบาง (Thin Medium Density Fiber Board) ตามมาตรฐาน California Code of Regulation 93120	เมษายน 2556
ISO 9001:2015	รับรองระบบบริหารงานคุณภาพ (Quality Management System)	ธันวาคม 2560
MUTU Certification International	รับรองปริมาณของสารฟอร์มาลดีไฮด์ในผลิตภัณฑ์ ตามมาตรฐานของ United States Environmental Protection Agency : U.S.EPA	มีนาคม 2561
ISO 4001:2015	รับรองมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (Environmental Management System)	กรกฎาคม 2561
Green Industry	รับรองมาตรฐานอุตสาหกรรมสีเขียวระดับที่ 3 ระบบสีเขียว (Green Industry : Green System) จากกระทรวงอุตสาหกรรม	มีนาคม 2562
Bureau Veritas Certification	รับรองมาตรฐานการจัดการห่วงโซ่ผลิตภัณฑ์ FSC-COC (Chain of Custody Certification)	สิงหาคม 2562

บัตรส่งเสริมการลงทุนของบริษัท

1. บริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน เลขที่ 1364(2)/2554 จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน สำหรับ
สายการผลิตแรก ตั้งแต่วันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2554 โดยได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี ซึ่งประกอบด้วยยกเว้น
อากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักร และยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมูลค่ารวมไม่เกิน 1,461,388,776.82 บาท เป็น
เวลา 8 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ และได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่
ได้รับการส่งเสริมไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ผู้ได้รับการส่งเสริมได้รับการยกเว้นภาษี
นิติบุคคลนั้น ซึ่งได้สิ้นสุดลงเมื่อวันที่ 6 มกราคม 2564
2. บริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน เลขที่ 60-0836-1-00-1-0 จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน สำหรับ
สายการผลิตที่ 2 ตั้งแต่วันที่ 4 กรกฎาคม 2560 โดยได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี ซึ่งประกอบด้วยยกเว้น
อากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักร และยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมูลค่ารวมไม่เกิน 1,928,000,000.00 บาท เป็น

เวลา 3 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ และได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับ การส่งเสริมไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ผู้ได้รับการส่งเสริมได้รับการยกเว้นภาษี นิติบุคคลนั้น ทั้งนี้ บริษัทได้รับการขยายอายุสิทธิประโยชน์ทางภาษีของบัตรส่งเสริมการลงทุนสำหรับ สายการผลิตที่ 2 เพิ่มเติมอีก 5 ปี หลังจากสิทธิประโยชน์ในช่วงแรกหมดอายุ โดยได้รับสิทธิเป็นเวลา 8 ปี นับจากวันที่มีรายได้จากการประกอบกิจการ

2) การตลาดและการแข่งขัน

ในปี 2564 บริษัทมีเป้าหมายในการดำเนินงานด้านการตลาดเพื่อให้สอดคล้องตามวิสัยทัศน์และพันธกิจ โดย มุ่งเน้นการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่มีขนาดความหนาพิเศษ หรือผลิตภัณฑ์ที่มีคุณสมบัติพิเศษ เพิ่มสัดส่วนปริมาณขายของ กลุ่มลูกค้าในภูมิภาคอื่นๆ และการมุ่งเน้นการเพิ่มสัดส่วนช่องทางการจัดจำหน่าย ประเภทขายตรง นอกจากนี้ บริษัทยัง ติดตามถึงสถานการณ์ต่างๆ ที่เกิดขึ้นและที่อาจส่งผลกระทบต่อในด้านการขายและการตลาดทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมถึง การติดต่อสื่อสารกับลูกค้าผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์และการเข้าถึงกลุ่มลูกค้าได้อย่าง รวดเร็ว

ลักษณะลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทมุ่งมั่นที่จะขยายกลุ่มลูกค้าให้ครอบคลุมทุกภูมิภาคของโลก โดยเน้นสร้างคุณค่าสูงสุดแก่ลูกค้าในทุกๆ ด้าน ด้วยบริการที่ดี และผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพจากมาตรฐานการผลิตระดับสากล ผลิตภัณฑ์ส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นการผลิต ตามคำสั่งซื้อของลูกค้า (Custom Made Order) โดยมีเพียงส่วนน้อยที่เป็นการผลิตเพื่อเตรียมไว้เพื่อจำหน่ายในประเทศ (Made to Stock) โดยสัดส่วนยอดขายส่วนใหญ่เป็นการขายต่างประเทศคิดเป็นประมาณร้อยละ 95-98 ของยอดขายของ บริษัท

ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายของบริษัททั้งในและต่างประเทศ แบ่งออกได้เป็น 3 กลุ่มหลัก ได้แก่

1. **ผู้จัดจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ (Wholesalers / Distributors)** โดยลูกค้ากลุ่มนี้จะมีฐานลูกค้าซึ่งอาจเป็น ร้านค้าปลีกขนาดใหญ่ จะทำหน้าที่เป็นตัวกลางในการนำเข้าและกระจายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟและวัสดุก่อสร้าง อื่นๆ ให้กับฐานลูกค้าของตนเอง โดยลูกค้ากลุ่มนี้ มักจะมีปริมาณการสั่งซื้อที่สูงและค่อนข้างสม่ำเสมอ
2. **โรงงานผลิตเฟอร์นิเจอร์และบริษัทรับเหมาก่อสร้าง** ซึ่งซื้อแผ่นไม้เอ็มดีเอฟเพื่อนำไปใช้เป็นวัตถุดิบสำหรับ ผลิตผลิตภัณฑ์หรือใช้ในงานของตนเอง เช่น ใช้แผ่นไม้เอ็มดีเอฟเพื่อไปผลิตเฟอร์นิเจอร์ ตกแต่งภายในอาคาร หรือเพื่อประกอบเป็นเฟอร์นิเจอร์ Built-in เป็นต้น
3. **โรงงานปิดผิวแผ่นไม้** ซึ่งซื้อแผ่นไม้เอ็มดีเอฟเพื่อนำไปดำเนินการกระบวนการผลิตเพิ่มเติม โดยปิดผิวไม้ด้วยแผ่น ไม้ไผ่เนียร์หรือแผ่นเมลามีนก่อนนำไปจำหน่ายต่อไปให้กับโรงงานเฟอร์นิเจอร์ บริษัทรับเหมาก่อสร้าง หรือร้านค้า ปลีกอื่นๆ

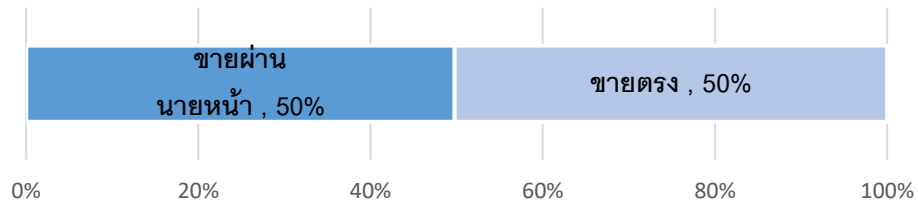
กลุ่มลูกค้าส่วนใหญ่ของบริษัทเกือบทั้งหมดจะเป็นลูกค้าต่างประเทศ โดยเฉพาะในภูมิภาคเอเชีย ซึ่งรวมถึงเอเชีย ตะวันออก เอเชียตะวันออกเฉียงใต้ และในภูมิภาคตะวันออกกลาง ทั้งนี้ สำหรับลูกค้าในต่างประเทศ บริษัทจะมีการตกลง ราคาขาย ความต้องการของลูกค้า เช่น

- 1) ราคาขายแบบ Free on Board Loading Port (FOB) (“ราคาขายแบบ FOB”) คือราคาขายสินค้าในกรณีที่ บริษัทรับผิดชอบค่าใช้จ่ายในการจัดส่งสินค้าจนถึงท่าเรือ
- 2) ราคาขายแบบ Cost and Freight (CFR) (“ราคาขายแบบ CFR”) คือราคาขายสินค้าแบบ FOB ที่รวมค่า ภาระเรือ
- 3) ราคาขายรูปแบบอื่นๆ เช่น Ex Works (EXW) และ Free Alongside Ship (FAS)

ช่องทางการจัดจำหน่าย

ช่องทางการจัดจำหน่ายของบริษัทนั้นสามารถแบ่งออกได้เป็น 2 ช่องทางหลัก ได้แก่ การขายผ่านนายหน้า และการติดต่อลูกค้าโดยตรง โดยสัดส่วนของรายได้จากการขายแบ่งตามช่องทางผ่านนายหน้าและติดต่อลูกค้าโดยตรง คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 50 และร้อยละ 50 ของรายได้จากการขายทั้งหมด ตามลำดับ

สัดส่วนของรายได้จากการขายแบ่งตามช่องทางการจัดจำหน่าย ปี 2564



ทั้งนี้ บริษัทได้วางกลยุทธ์สำหรับการดำเนินกิจกรรมทางการขายและการตลาด โดยมุ่งเน้นการติดต่อลูกค้าโดยตรงทั้งในกลุ่มลูกค้าเดิมและตลาดใหม่ผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ ศึกษาและพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อให้ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างหลากหลาย รวมถึงยังได้ศึกษาตลาดในประเทศ และ/หรือ ภูมิภาคใหม่ๆ เพื่อสรรหาตลาดที่มีแนวโน้มการเติบโตของผลิตภัณฑ์แผ่นไม้เอ็มดีเอฟได้ โดยในปี 2564 บริษัทมีการขายไปสู่ภูมิภาคใหม่ๆ มากขึ้น

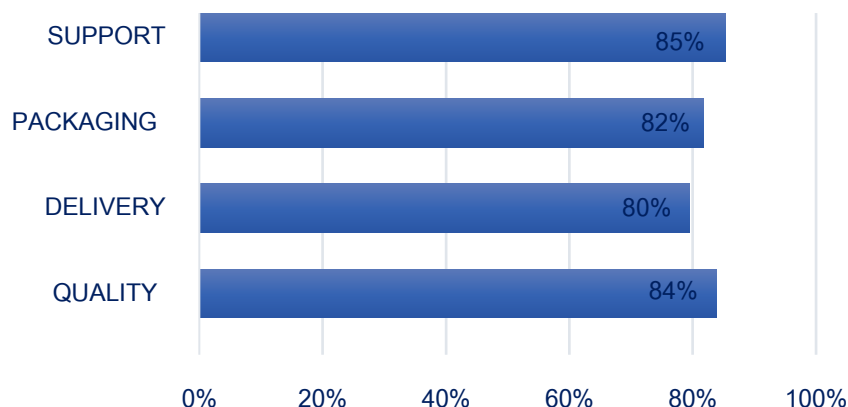
อย่างไรก็ดี ในปี 2563 – 2564 บริษัทไม่มีการขายผ่านนายหน้ารายได้เกินร้อยละ 30 ของรายได้จากการขาย ดังมีรายละเอียดตามหัวข้อ 2 “การบริหารจัดการความเสี่ยง” หัวข้อย่อย 2.2.9 “ความเสี่ยงจากการพึ่งพายนายหน้ารายใหญ่”

กลยุทธ์การแข่งขัน

ด้วยประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในอุตสาหกรรมการแปรรูปไม้มายาวนานกว่า 30 ปี จึงเข้าใจเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์แปรรูปแผ่นไม้เป็นอย่างดี โดยบริษัทเลือกใช้เครื่องจักรใหม่นำเข้าจากประเทศเยอรมนีที่เป็นผู้นำในด้านเทคโนโลยีการผลิตแผ่นไม้ทดแทน ด้วยเทคโนโลยีของเครื่องจักรที่ทันสมัย การควบคุมอย่างเข้มงวดทุกกระบวนการผลิต และการมุ่งเน้นที่จะพัฒนาปรับปรุงขั้นตอนการผลิตให้มีระยะเวลาการผลิตที่สั้น การควบคุมปริมาณการใช้วัตถุดิบให้มีประสิทธิภาพสูงสุด การพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อเป็นการเพิ่มศักยภาพทางการแข่งขัน ส่งผลให้บริษัทสามารถผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟที่มีคุณภาพ ส่งมอบตรงเวลา มีผลิตภัณฑ์ที่ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างหลากหลายและมีความสัมพันธ์ทางการค้าที่ดีมาอย่างต่อเนื่อง

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินความพึงพอใจจากลูกค้า ซึ่งเป็นข้อมูลสำคัญในการปรับปรุงพัฒนาสินค้าและบริการเพื่อให้ตรงต่อความต้องการของลูกค้าสูงสุด โดยในปี 2564 บริษัทได้รับการตอบรับที่ดีจากลูกค้า ทั้งด้านคุณภาพ การจัดส่ง การแพ็คเกจ และการบริการ ทำให้มั่นใจได้ว่า บริษัทสามารถผลิตสินค้าและบริการได้ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า และสร้างคุณค่าสูงสุดให้กับลูกค้าได้

ระดับความพึงพอใจของลูกค้า ปี 2564



ภาวะอุตสาหกรรม

อุตสาหกรรมแปรรูปไม้

ไม้แปรรูปเป็นวัตถุดิบที่นำไปใช้ในหลายอุตสาหกรรม โดยที่สำคัญได้แก่ อุตสาหกรรมผลิตเฟอร์นิเจอร์ไม้ อุตสาหกรรมก่อสร้าง โดยนำไปใช้เป็นวัสดุสำหรับก่อสร้างหรือตกแต่ง เช่น พื้น เสาโครงสร้าง ผนัง ขอบประตู บัว วงกบ เป็นต้น โดยทั่วไปการแปรรูปไม้แบ่งออกตามลักษณะผลิตภัณฑ์ได้เป็น 2 ประเภท คือ ไม้เลื่อยแปรรูป (Sawn Timber) และ แผ่นไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel)

- 1) **ไม้เลื่อยแปรรูป (Sawn Timber)** คือ การนำไม้ท่อนขนาดใหญ่มาเลื่อยให้ได้ขนาดและคุณภาพตามที่ต้องการ และนำไปอัดและอบน้ำยาเคมีเพื่อรักษาคุณภาพก่อนจำหน่าย ไม้เลื่อยแปรรูป (Sawn Timber) ผลิตมาจากไม้ยืนต้นได้หลายชนิด ทั้งไม้เนื้อแข็ง เช่น ไม้สัก ไม้ประดู่ ไม้ชิงชัน และไม้พยุง เป็นต้น และไม้เนื้ออ่อน เช่น ไม้ยางพารา เป็นต้น
- 2) **แผ่นไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel)** เป็นผลิตภัณฑ์ที่ประยุกต์ขึ้นจากความรู้และเทคโนโลยีให้สามารถนำเศษส่วนย่อยต่างๆ ของไม้ที่เหลือจากกระบวนการทำไม้แปรรูป เช่น เศษชิ้นไม้ และเศษของต้นไม้ที่มีขนาดเล็กจนไม่สามารถนำไปทำไม้เลื่อยแปรรูปได้ เช่น กิ่งไม้ และปลายไม้ มาแปรรูปเป็นแผ่นไม้ที่สามารถนำไปใช้ประโยชน์ทดแทนการใช้ไม้ท่อนขนาดใหญ่ซึ่งหาได้ยากและมีราคาสูงในปัจจุบัน

อุตสาหกรรมผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ

แผ่นไม้เอ็มดีเอฟได้รับความนิยมอย่างแพร่หลายในการนำมาผลิตเฟอร์นิเจอร์และเครื่องตกแต่งประเภทต่างๆ เนื่องจากมีคุณสมบัติที่ใกล้เคียงไม้จริง ในขณะที่มีราคาที่ไม่สูงนักเมื่อเทียบกับไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel) ชนิดอื่นๆ อย่างไรก็ตาม จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ที่แพร่ระบาดทั่วโลกเป็นระยะเวลานานนั้น ส่งผลกระทบต่อภาวะเศรษฐกิจโลกที่เกิดการชะลอตัวลงจากการหยุดชะงักของกิจกรรมทางเศรษฐกิจและกระทบต่อกำลังซื้อของผู้บริโภค ซึ่งกลุ่มไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติก็ได้รับผลกระทบเช่นกันในช่วงปี 2020 โดยในปัจจุบันสถานการณ์การระบาดของโรคโควิด-19 ของโลกเริ่มคลี่คลาย ส่งผลให้ภาคเศรษฐกิจเริ่มมีการฟื้นตัวและส่งผลให้ความต้องการแผ่นไม้เอ็มดีเอฟและไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติชนิดอื่นๆ มีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้น

ภาวะการแข่งขัน

การแข่งขันในอุตสาหกรรมผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟเป็นการแข่งขันในตลาดต่างประเทศเป็นหลัก เนื่องจากเป็นตลาดสำคัญของบริษัท รวมถึงของผู้ผลิตรายอื่นในประเทศไทยล้วนเป็นลูกค้าต่างประเทศ อีกทั้งประเทศไทยเองก็เป็นผู้ผลิตและส่งออกแผ่นไม้เอ็มดีเอฟรายสำคัญของโลกในช่วงหลายปีที่ผ่านมา

ผู้ผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟในประเทศไทย

ประเทศไทยจัดเป็นหนึ่งในกลุ่มประเทศผู้นำด้านการผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟเพื่อการส่งออกของภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้และของโลก โดยตลาดส่งออกหลักของผู้ผลิตรายใหญ่ในประเทศไทย ได้แก่ ประเทศในแถบภูมิภาคตะวันออกกลาง เวียดนาม ใต้หวัน และสหรัฐอเมริกา เป็นต้น

ตามข้อมูลสถิติที่รวบรวมและเผยแพร่ในเว็บไซต์แสดงให้เห็นว่าปริมาณการผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟของประเทศไทยเติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่องมาตลอด โดยโรงงานของผู้ผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟส่วนใหญ่ในประเทศจะมีที่ตั้งอยู่ในภาคใต้ และภาคตะวันออก เนื่องจากอยู่ใกล้กับแหล่งเพาะปลูกสวนยางพาราที่สำคัญ โดยในปัจจุบันกำลังการผลิตรวมของผู้ผลิตรายใหญ่ 9 รายในประเทศ ในปี 2564 เท่ากับประมาณ 5.19 ล้านลูกบาศก์เมตรต่อปี ซึ่งหากพิจารณากำลังการผลิตสูงสุดของบริษัท ซึ่งเท่ากับประมาณ 500,000 ลูกบาศก์เมตรต่อปี คิดเป็นร้อยละ 9.64 ของกำลังการผลิตรวมทั้งประเทศ หรือเรียกได้ว่าเป็นผู้ผลิตขนาดกลางในอุตสาหกรรม อย่างไรก็ตาม แม้ว่าการผลิตของบริษัทจะไม่ได้สูงมากนักเมื่อเทียบกับผู้ผลิต

รายได้ใหญ่ของประเทศ แต่บริษัทยังคงพัฒนาศักยภาพทางการแข่งขันเพื่อให้ได้มาซึ่งการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างสูงสุด

ตารางแสดงกำลังการผลิตของผู้ผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟรายใหญ่ในประเทศไทย

บริษัท	ที่ตั้งโรงงาน	กำลังการผลิตสูงสุดในการผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ (ลูกบาศก์เมตรต่อปี)
บริษัท วนชัย กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ชลบุรี สระบุรี สุราษฎร์ธานี	1,380,000
บริษัท เมโทร เอ็ม.ดี.เอฟ จำกัด	นนทบุรี กาญจนบุรี	1,200,000
บริษัท พาเนล พลัส จำกัด	สงขลา	670,000
บริษัท สยามไฟเบอร์บอร์ด จำกัด	สงขลา	570,000
บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”)	ระยอง	500,000
บริษัท เอส.พี.พาเนล อินดัสตรี้ส์ จำกัด	สุราษฎร์ธานี	270,000
บริษัท ระยอง เอ็มดีเอฟ จำกัด	ระยอง	256,700
บริษัท ไวส์วูดส์ จำกัด	เพชรบุรี	240,000
บริษัท อะโกรไฟเบอร์ จำกัด	ปราจีนบุรี	100,000
รวม		5,186,700

ที่มา : ข้อมูลจากบริษัท และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) /รายงานประจำปี และเว็บไซต์ของแต่ละบริษัท

3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

ฐานการผลิตและกำลังการผลิต

ปัจจุบันบริษัทมีโรงงานผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟแห่งเดียว ตั้งอยู่ที่อำเภอแกลง จังหวัดระยอง มีขนาดที่ดินรวมประมาณ 211 ไร่ 0 งาน 60 ตารางวา โดยโรงงานดำเนินการผลิตทุกวันตลอด 24 ชั่วโมง ซึ่งประกอบด้วยสายการผลิตจำนวน 2 สายการผลิต ดังนี้

สายการผลิตที่ 1 มีกำลังการผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟสูงสุดโดยเฉลี่ยที่ประมาณ 20,000 ลูกบาศก์เมตรต่อเดือน

สายการผลิตที่ 2 มีกำลังการผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟสูงสุดโดยเฉลี่ยที่ประมาณ 21,600 ลูกบาศก์เมตรต่อเดือน

โดยในปี 2564 ทั้งสองสายการผลิตมีอัตราการใช้กำลังการผลิตเฉลี่ยอยู่ในระดับที่สูงกว่าร้อยละ 90 ของกำลังการผลิตสูงสุด

เครื่องจักรหลักของบริษัทนำเข้าจากประเทศเยอรมนี โดยผู้ผลิตเครื่องจักรซึ่งเป็นผู้นำเทคโนโลยีการผลิตเครื่องจักรผลิตแผ่นไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel) ประเภทต่างๆ ซึ่งได้รับการยอมรับจากทั่วโลก เครื่องจักรของบริษัทนั้นเป็นสายการผลิตต่อเนื่องแบบอัตโนมัติ ใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยในการผลิตและควบคุมการสั่งงานด้วยคอมพิวเตอร์ทั้งหมด นอกจากนี้บริษัทผู้ผลิตเครื่องจักรมีทีมงานซึ่งสามารถให้ความช่วยเหลือได้ตลอด โดยสามารถตรวจสอบปัญหาหรือความผิดปกติต่างๆ ของเครื่องจักรผ่านระบบออนไลน์ได้ตลอด 24 ชั่วโมง

ที่ผ่านมามีบริษัทให้ความสำคัญเรื่องคุณภาพและประสิทธิภาพของการผลิตเป็นสำคัญ มีการปรับปรุงประสิทธิภาพเครื่องจักรและโรงงานมาโดยตลอด โดยมุ่งเน้นการบำรุงรักษาเครื่องจักร ระบบความปลอดภัย และระบบป้องกันมลภาวะเป็นพิษในเชิงป้องกัน (Preventive Maintenance) อย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทมีการปรับปรุงการผลิตอย่างต่อเนื่องโดยใช้ข้อมูลการผลิตในอดีตมาวิเคราะห์เพื่อปรับปรุงสูตรการผลิตให้เหมาะสมกับเครื่องจักรและผลิตภัณฑ์ในแต่ละงาน และวางแผนการผลิตโดยกำหนดเครื่องจักรและประเภทของวัตถุดิบให้เกิดความต่อเนื่องเพื่อลดการสูญเสียระหว่างผลิตและลดระยะเวลาการผลิตให้น้อยลง

ขั้นตอนการผลิต

บริษัทมีขั้นตอนการผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ ดังนี้

กระบวนการผลิตเริ่มต้นจากการเตรียมวัตถุดิบ โดยการนำวัตถุดิบไม้เข้าเครื่องกะเทาะเปลือกไม้ (Debarker) ให้เหลือแต่แกนในของไม้และนำแกนไม้มาสับให้เป็นชิ้นไม้สับ (Chip) จากนั้นลำเลียงชิ้นไม้สับไปสู่ขั้นตอนการนึ่ง เพื่อให้นิ่มลงและนำไปบดให้เป็นเส้นใย พร้อมทั้งฉีดกาวยาเคมียูเรียฟอर्मัลดีไฮด์ (Urea Formaldehyde) เพื่อเชื่อมประสานเส้นใยไม้เข้าด้วยกัน และนำเส้นใยไม้ผสมกาวนั้น ลำเลียงผ่านท่ออบ (Dryer) พร้อมกับผ่านระบบคัดแยกสิ่งปนเปื้อนอื่นๆ เพื่อให้เส้นใยไม้แห้งลง รวมทั้งเพื่อลดการปะปนของสิ่งปนเปื้อนอื่นๆ จากนั้นส่งต่อเข้าเครื่องโรยไม้และเข้าสู่ขั้นตอนการอัดแผ่น โดยใช้ความร้อนและความดันสูง เพื่อให้กลายเป็นแผ่นไม้แข็งที่รอการตัดและขัดผิว ("Master Board") แผ่นไม้จะถูกทิ้งไว้ให้เย็นและแข็งตัวก่อนที่จะส่งต่อไปยังขั้นตอนการขัดและตัดแผ่นไม้ โดยจะมีการตรวจสอบคุณภาพตลอดทั้งกระบวนการผลิต ทั้งนี้ สินค้าที่ผ่านการตรวจสอบคุณภาพเรียบร้อยแล้วจะถูกแพ็คและจัดเก็บในคลังสินค้าสำเร็จรูปเพื่อรอการจัดส่งต่อไป

การจัดหาวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิต

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟมี 3 ประเภทหลัก ได้แก่ 1) วัตถุดิบไม้ยางพารา 2) กาวเคมีประเภทยูเรียฟอर्मัลดีไฮด์ (Urea Formaldehyde Resin) และ 3) สารเคมีอื่นๆ เช่น แอมโมเนียมคลอไรด์ (สารทำให้กาวแข็งตัว) สารยูเรีย และแว็กซ์ เป็นต้น โดยวัตถุดิบส่วนใหญ่ของบริษัททั้งวัตถุดิบไม้ยางพารา กาวเคมี และสารเคมีอื่นๆ สามารถจัดหาได้จากภายในประเทศ ทั้งนี้ การจัดหาวัตถุดิบแต่ละประเภทมีรายละเอียด ดังนี้

1. วัตถุดิบไม้ยางพารา

ในปัจจุบันวัตถุดิบไม้เกือบทั้งหมดที่บริษัทใช้ในการผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟมาจากไม้ยางพาราในส่วนที่เป็นกิ่งก้านและปลายลำต้นเป็นหลัก และรวมถึงส่วนอื่นๆ ของไม้ยางพาราที่มีขนาดเส้นผ่านศูนย์กลางระหว่างประมาณ 2-6 นิ้ว ทั้งนี้ นอกจากไม้ยางพาราแล้ว ไม้ชนิดอื่นๆ ที่มีเส้นใยสูง เช่น ไม้ยูคาลิปตัสก็สามารถนำมาผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟได้ แต่เนื่องจากไม้ยางพาราเป็นพืชเศรษฐกิจที่มีปริมาณการปลูกมากในประเทศ รวมถึงในพื้นที่ภาคตะวันออกซึ่งเป็นที่ตั้งโรงงานของบริษัท บริษัทจึงเลือกใช้ไม้ยางพาราเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิต

แหล่งวัตถุดิบไม้ยางพาราในปัจจุบันของบริษัทมาจากสวนยางพาราที่โค่นในภาคตะวันออกของประเทศ ซึ่งมีพื้นที่ครอบคลุมตั้งแต่จังหวัดระยอง ชลบุรี จันทบุรี ตราด ปราชญ์บุรี ฉะเชิงเทรา และสระแก้ว เป็นสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทยังมีการรับซื้อวัตถุดิบไม้ยางพาราจากภาคอื่นๆ ของประเทศด้วย เพื่อเป็นการกระจายแหล่งวัตถุดิบของบริษัท ซึ่งปัจจุบันบริษัทรับซื้อกิ่งไม้และปลายไม้ยางพาราจากทั้งผู้รับเหมารายย่อย นายหน้าผู้รวบรวมไม้ หรือโรงเลื่อยไม้ ซึ่งส่วนใหญ่จะนำวัตถุดิบไม้ยางพาราที่ได้จากการไปรับเหมาโค่นสวนยางพาราในแต่ละพื้นที่มาจำหน่ายให้กับบริษัท โดยกระบวนการจัดซื้อเป็นไปตามนโยบายการจัดซื้อวัตถุดิบไม้ ซึ่งจะพิจารณาจากราคาตลาดในการรับซื้อไม้และปริมาณความต้องการใช้ในการผลิตในแต่ละช่วงเวลาเป็นสำคัญ

2. วัตถุดิบกาวเคมี

กาวเคมีประเภทยูเรียฟอर्मัลดีไฮด์ (Urea Formaldehyde Resin) เป็นวัตถุดิบสำคัญในกระบวนการผลิตของบริษัทที่ใช้เป็นสารเชื่อมประสานเส้นใยของไม้เข้าด้วยกัน เพื่อให้สามารถอัดขึ้นรูปเป็นแผ่นได้ ในปัจจุบันกาวเคมียูเรียฟอर्मัลดีไฮด์ที่บริษัทสั่งซื้อเพื่อใช้ในการผลิตมีหลากหลายประเภท ซึ่งจะแตกต่างกันที่ปริมาณสารฟอर्मัลดีไฮด์และสัดส่วนปริมาณสารเคมีอื่นๆ ที่เป็นส่วนผสมอยู่ในกาวเคมี เนื่องจากกาวเป็นวัตถุดิบที่สำคัญ คุณภาพของกาวเคมีส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของการผลิตและคุณภาพของผลิตภัณฑ์ ส่งผลให้ในปัจจุบันบริษัทสั่งซื้อกาวเคมียูเรียฟอर्मัลดีไฮด์ (Urea Formaldehyde Resin) จากผู้ผลิตรายใหญ่น้อยราย ซึ่งเป็นผู้ผลิตรายใหญ่ในประเทศที่มีโรงงานผลิตกาวเองและผ่านการทดสอบคุณภาพแล้วเท่านั้น นอกจากนี้ บริษัท เอส.คลีเบอร์

เคมีคอล จำกัด (บริษัทย่อย) ถือเป็นผู้ผลิตอีกรายหนึ่งที่สามารถสร้างความมั่นใจเกี่ยวกับประสิทธิภาพของวัตถุดิบ การเคมีที่ใช้ในการผลิตของบริษัท อย่างไรก็ตาม บัณฑิตที่บริษัทใช้เลือกผู้ขายในแต่ละครั้งนั้น ขึ้นอยู่กับประเภทของ การเคมีที่ต้องการสั่งซื้อและราคาที่ได้รับเสนอในแต่ละครั้ง โดยการเคมีต่างประเภทกันหรือประเภทเดียวกัน ที่ สั่งซื้อจากผู้ขายต่างรายกันจะถูกจัดเก็บแยกจากกันเพื่อป้องกันการปะปน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อคุณภาพของการและ ผลิตภัณฑ์ที่ผลิตได้

3. วัตถุดิบสารเคมีอื่นๆ

สำหรับสารเคมีอื่นๆ ที่ใช้ในการผลิตมีสัดส่วนที่ไม่สูงมากนักเมื่อเทียบกับวัตถุดิบไม้และวัตถุดิบการเคมี โดยที่สำคัญได้แก่ ยูเรีย และแวกซ์ เป็นต้น ทั้งนี้ สารเคมีอื่นๆ ที่บริษัทใช้ส่วนใหญ่เป็นสารเคมีที่หาซื้อได้ทั่วไปจาก ในประเทศ อย่างไรก็ตาม บริษัทจะมีรายชื่อของผู้จำหน่ายสารเคมีแต่ละชนิดหลายราย โดยจะมีการเปรียบเทียบ ราคาและคุณภาพก่อนการตัดสินใจสั่งซื้อเป็นประจำ ซึ่งสารเคมีส่วนใหญ่สามารถสั่งซื้อได้จากผู้จำหน่าย ภายในประเทศทั้งหมด อาจมีเพียงบางครั้งที่สั่งซื้อสารเคมีบางประเภทจากต่างประเทศ ขึ้นอยู่กับราคาที่ได้รับ เสนอในแต่ละครั้งเปรียบเทียบกัน

ในปี 2564 บริษัทมีการสั่งซื้อวัตถุดิบการเคมีจากผู้ผลิตรายใหญ่อันดับน้อยราย โดยมีการสั่งซื้อจากผู้ขาย บางรายมากกว่าร้อยละ 30 ของยอดซื้อรวม ซึ่งบริษัทอาจมีความเสี่ยงเรื่องการพึ่งพิงผู้ขายวัตถุดิบการเคมี นอกจากนี้ บริษัทยังมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุดิบการเคมี ดังมีรายละเอียดตามหัวข้อ 2. “การบริหารจัดการความ เสี่ยง” หัวข้อย่อย 2.2.2 “ความเสี่ยงจากการเสื่อมสภาพของวัตถุดิบการเคมีและความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ขาย วัตถุดิบการเคมีจำนวนน้อยราย” นอกจากวัตถุดิบการเคมีแล้ว บริษัทมีการพึ่งพิงวัตถุดิบไม้จากผู้จำหน่ายรายใด รายหนึ่งเป็นปริมาณเกินกว่าร้อยละ 30 ของยอดซื้อรวม ซึ่งทำให้บริษัทอาจมีความเสี่ยงในเรื่องการพึ่งพิงผู้ขาย วัตถุดิบไม้จำนวนน้อยราย และนอกจากนี้ บริษัทยังมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุดิบไม้ในด้านต่างๆ อาทิ ความ เพียงพอของวัตถุดิบไม้ ความผันผวนของราคา การเสื่อมคุณภาพ ดังมีรายละเอียดตามหัวข้อ 2. “การบริหารจัดการ ความเสี่ยง” หัวข้อย่อย 2.2.1 “ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุดิบไม้”

4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีมูลค่าสินทรัพย์ถาวรสุทธิทั้งหมดเท่ากับ 2,570.71 ล้านบาท โดยสินทรัพย์ถาวร หลักที่ใช้ในการดำเนินการผลิตของบริษัท แสดงได้ดังนี้

รายการ	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
ที่ดิน 1 แปลง รวมเนื้อที่ 211-0-60	บริษัทเป็นเจ้าของ	197.04	ติดภาระค้ำประกันกับสถาบันการเงิน
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	บริษัทเป็นเจ้าของ	389.04	ติดภาระค้ำประกันกับสถาบันการเงิน
เครื่องจักร และอุปกรณ์	บริษัทเป็นเจ้าของ	1,845.98	ติดภาระค้ำประกันกับสถาบันการเงิน
รวมสินทรัพย์ถาวรหลัก		2,432.06	
สินทรัพย์ถาวรอื่น		138.64	
รวมสินทรัพย์ถาวร		2,570.07	

บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด มีมูลค่าสินทรัพย์ถาวรสุทธิทั้งหมดเท่ากับ 383.48 ล้านบาท โดยสินทรัพย์ถาวรหลักที่ใช้ในการดำเนินการผลิตของบริษัท แสดงได้ดังนี้

รายการ	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
ที่ดิน 1 แปลง รวมเนื้อที่ 9-2-38.1 ไร่	บริษัทย่อย เป็นเจ้าของ	32.14	ติดภาระจดจำนองกับสถาบันการเงิน
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	บริษัทย่อย เป็นเจ้าของ	102.79	ติดภาระจดจำนองกับสถาบันการเงิน
เครื่องจักรและอุปกรณ์	บริษัทย่อย เป็นเจ้าของ	188.13	ติดภาระจดจำนองกับสถาบันการเงิน
รวมสินทรัพย์ถาวรหลัก		323.06	
สินทรัพย์ถาวรอื่น		60.42	
รวมสินทรัพย์ถาวร		383.48	

บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด ยังไม่มีมูลค่าสินทรัพย์ถาวรสุทธิ เนื่องจากบริษัทได้ดำเนินการจัดตั้งบริษัทย่อยกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2564

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายที่จะลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ที่มีวัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่อง ใกล้เคียงหรือกิจการที่สนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยมุ่งเน้นการลงทุนในกิจการที่มี ศักยภาพในการเติบโต รวมทั้งสร้างผลตอบแทนที่ดีจากการลงทุน ทั้งนี้ การลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น บริษัท จะต้องคำนึงถึงความจำเป็น เหมาะสม ผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

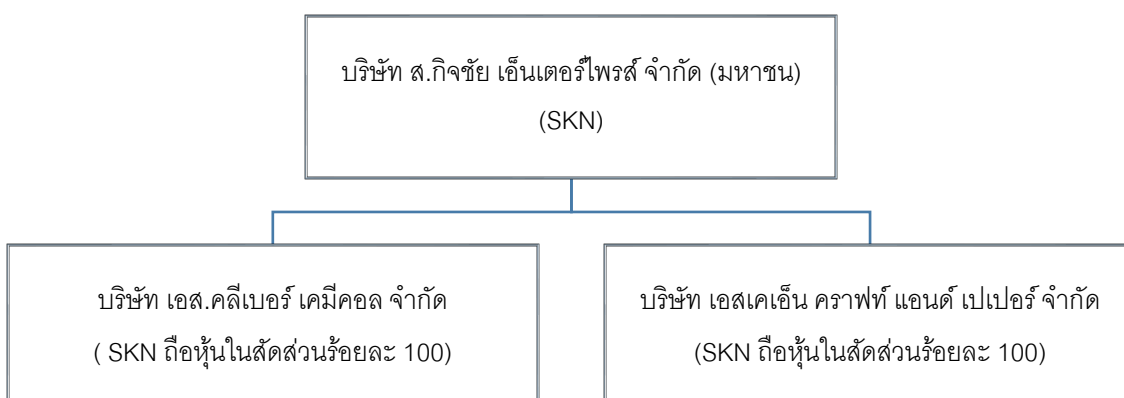
5) งานที่ยังไม่ส่งมอบ

ไม่มี

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีโครงสร้างการถือหุ้น ดังนี้



1.3.2 การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทอื่น

บริษัทมีนโยบายที่จะลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ที่มีวัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่องใกล้เคียงหรือกิจการที่สนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยบริษัทได้มีการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

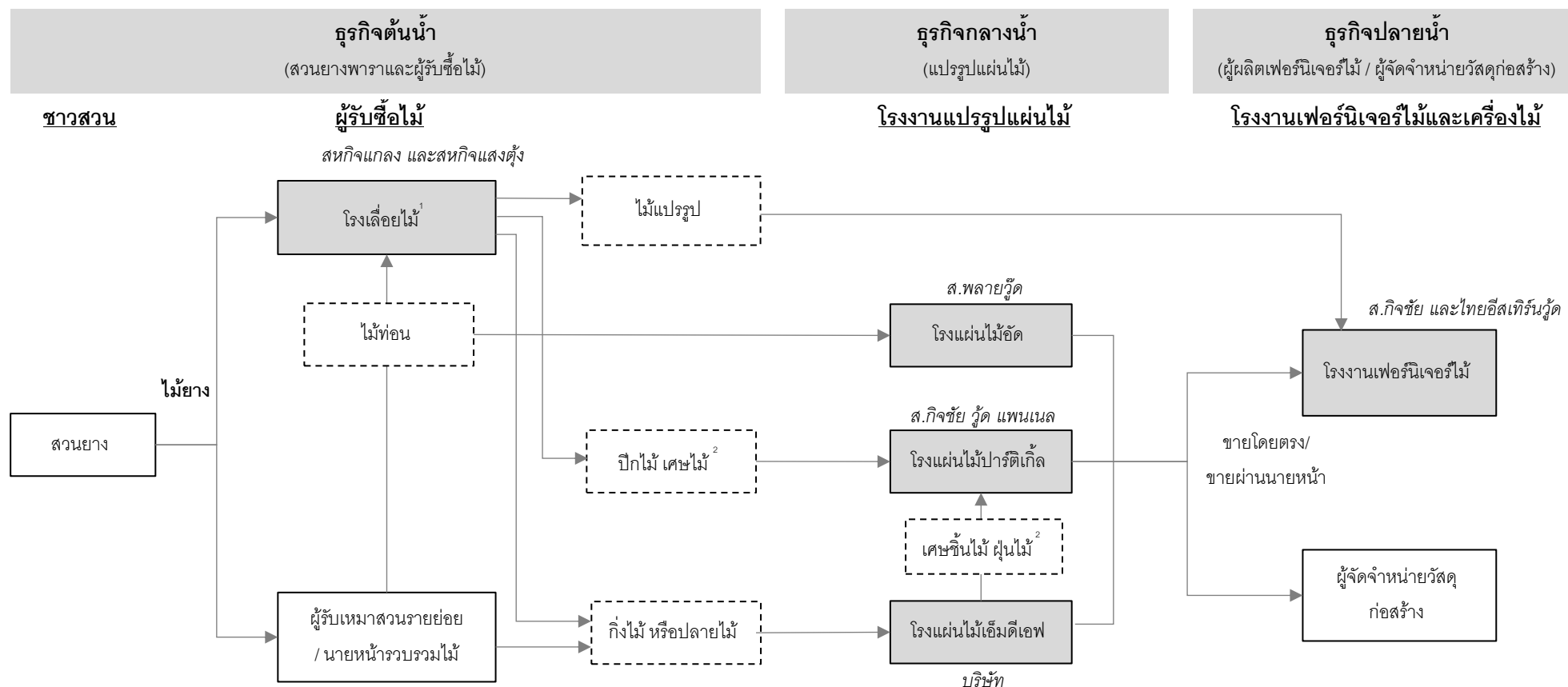
ชื่อบริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
บริษัท เอส.เคลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์กาวและสารเคมีเพื่ออุตสาหกรรม	100,000,000	100
บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด	ประกอบธุรกิจการนำกระดาษที่ใช้แล้วมาคัดแยกพลาสติกและโลหะออก และนำไปผ่านกระบวนการบดและบั่นแท่ง เพื่อผลิตเป็นเยื่อกระดาษและกระดาษ	200,000,000	100

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นรายใหญ่

กลุ่มผู้ถือหุ้น 2 กลุ่มหลักของบริษัท คือ กลุ่ม ส.กิจชัย และ กลุ่มสหกิจ ทั้งนี้ รายละเอียดของบริษัทซึ่งถือหุ้นโดยกลุ่มบริษัท ส.กิจชัย และ กลุ่มสหกิจ และดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมแปรรูปไม้ยางพาราสามารถสรุปได้ดังนี้

ชื่อบริษัท	ปีที่ก่อตั้ง	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	จังหวัดที่ตั้ง	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)		
				กลุ่ม ส.กิจชัย	กลุ่ม สหกิจ	อื่นๆ
บริษัท ส.กิจชัย จำกัด	2524	ผลิตและจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์	ระยอง	100.00	-	-
บริษัท สหกิจแกล่ง จำกัด	2535	โรงเลื่อยไม้ยางพารา	ระยอง	-	100.00	-
บริษัท ไทยอีสเทิร์นวู้ด (1987) จำกัด	2537	ผลิตและจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์	ระยอง	84.22	15.78	-
บริษัท ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล จำกัด	2540	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้ปาร์ติเกิ้ลและเชื้อเพลิงอัดแท่ง	ระยอง	100.00	-	-
บริษัท เอส.อี.พี.เวิร์ลไวด์ จำกัด	2545	โรงเลื่อยไม้ยางพารา	พังงา	33.33	-	66.67
บริษัท สหกิจแสนตุง จำกัด	2546	โรงเลื่อยไม้ยางพารา	ตราด	-	100.00	-
บริษัท ส.พลายวู้ด จำกัด	2547	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้อัด	ระยอง	50.00	50.00	-
บริษัท แกล่งแพคกิ้งวู้ด จำกัด	2547	ผลิตและจำหน่ายไม้พาเลท	ระยอง	-	40.00	60.00
บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ^{1/}	2553	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ	ระยอง	52.97	24.87	22.15
บริษัท ส.กิจชัย บึงกาฬ จำกัด	2558	โรงเลื่อยไม้ยางพารา	บึงกาฬ	100.00	-	-
บริษัท สหกิจตราด จำกัด	2559	โรงเลื่อยไม้ยางพารา	ตราด	-	100.00	-

^{1/} ข้อมูลสัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 17 มกราคม 2564



แผนภาพห่วงโซ่อุปทาน (Supply Chain) ที่สำคัญของอุตสาหกรรมแปรรูปไม้ยางพารา และธุรกิจของกลุ่ม ส.กิจชัย และกลุ่ม สหกิจ ในห่วงโซ่อุปทาน

หมายเหตุ:

- 1 โรงเลื่อยไม้ที่รับเหมาสวนจากเจ้าของสวนยางโดยตรง โดยส่วนใหญ่จะเป็นโรงเลื่อยไม้ที่มีขนาดใหญ่ ในขณะที่โรงเลื่อยไม้ที่มีขนาดเล็กลงมา โดยส่วนใหญ่จะใช้วิธีการรับซื้อไม้ท่อนจากผู้รับเหมาสวนรายย่อยหรือนายหน้ารวบรวมไม้
- 2 ปึกไม้ และเศษไม้เป็นผลพลอยได้ที่เหลือจากกระบวนการแปรรูปไม้ของโรงเลื่อย และเศษชิ้นไม้และฝุ่นไม้เป็นผลพลอยได้ที่ได้จากกระบวนการผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟหมายถึง ธุรกิจที่มีบริษัทที่ถือหุ้นโดยกลุ่ม ส.กิจชัย และ/หรือกลุ่ม สหกิจ ดำเนินการอยู่

1) ความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทกับกลุ่มผู้ถือหุ้นที่มีการดำเนินธุรกิจเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มผู้ถือหุ้น 2 กลุ่ม คือ กลุ่ม ส.กิจชัย และ กลุ่มสหกิจ มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในธุรกิจต่างๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการแปรรูปไม้ยางพารามายาวนานกว่า 30 ปี โดยทั้งสองกลุ่มดำเนินธุรกิจโรงเลื่อยไม้ ซึ่งมีการเหมาสวนเพื่อโค่นต้นยางพาราและแยกส่วนต่างๆ ของไม้ยางพารา สำหรับป้อนเป็นวัตถุดิบเข้าสู่โรงงานแปรรูปแผ่นไม้ ภายใต้การดำเนินงานของผู้ถือหุ้นของบริษัท ซึ่งดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้อัด แผ่นไม้ปาร์ติเกิ้ล และแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ ซึ่งสินค้าที่ได้จากโรงงานแปรรูปไม้นี้ดังกล่าวจะถูกนำไปใช้เป็นวัตถุดิบสำหรับโรงงานผลิตเฟอร์นิเจอร์อีกทอดหนึ่ง

การประกอบธุรกิจของสหกิจแกลง และสหกิจแสนตุ้ง ที่มีรายการธุรกรรมทางธุรกิจเกี่ยวข้องกัน

บริษัทดำเนินธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่องกันทั้งสองบริษัท โดยรับซื้อวัตถุดิบไม้จากสหกิจแกลง และสหกิจแสนตุ้ง โดยทั้งสองบริษัทดำเนินธุรกิจโรงเลื่อยไม้ที่มีการเหมาสวนยางพารา โดยจะนำส่วนที่เป็นลำต้นขนาดใหญ่ไปใช้เป็นวัตถุดิบของโรงเลื่อยไม้ และนำส่วนที่เหลืออื่นๆ ซึ่งได้แก่ กิ่งไม้และปลายไม้ มาจำหน่ายให้แก่บริษัท ทั้งนี้ เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์จากรายการธุรกรรมทางธุรกิจกับบริษัทอื่นที่ถือหุ้นโดยกลุ่ม ส.กิจชัย และกลุ่มสหกิจ จึงได้จัดทำนโยบายการทำรายการระหว่างกันสำหรับใช้เป็นแนวทางปฏิบัติและขั้นตอนการกำกับดูแลการทำรายการระหว่างกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทภายใต้การดำเนินธุรกิจของทั้งสองกลุ่มผู้ถือหุ้นจะมีความโปร่งใสและชัดเจนมากขึ้น

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดทำนโยบายการรับซื้อวัตถุดิบไม้ เพื่อกำหนดวิธีการมาตรฐานสำหรับการตั้งราคารับซื้อไม้จากผู้ขายทุกรายโดยไม่คำนึงถึงการเป็นบุคคลภายนอกหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน แต่คำนึงถึงความเพียงพอของวัตถุดิบและประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ

การประกอบธุรกิจและผลิตภัณฑ์ของ ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล และ ส.พลายวู้ด ที่อาจมีความคล้ายคลึงกัน

ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล และ ส.พลายวู้ด ประกอบธุรกิจที่มีความใกล้เคียงกับธุรกิจของบริษัท โดยแต่ละบริษัทผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel) ประเภทต่างๆ โดยผลิตภัณฑ์ของ ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล ส.พลายวู้ด และบริษัท คือแผ่นไม้ปาร์ติเกิ้ล แผ่นไม้อัด และแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ ตามลำดับ ซึ่งแต่ละผลิตภัณฑ์ล้วนเป็นที่นิยมนำมาใช้ในอุตสาหกรรมตกแต่งและก่อสร้าง และอุตสาหกรรมเฟอร์นิเจอร์

อย่างไรก็ดี หากประเมินจากพื้นฐานของการดำเนินธุรกิจของทั้งสองบริษัทว่าในอนาคตอาจจะหันมาประกอบธุรกิจการผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟแข่งขันกับบริษัท จนก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์นั้นเป็นไปได้น้อยมาก เนื่องจากเครื่องจักรและกระบวนการผลิตแผ่นไม้แต่ละประเภทมีความต่างกัน หาก ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล และ ส.พลายวู้ด จะเข้ามาประกอบธุรกิจแผ่นไม้เอ็มดีเอฟจะต้องมีการติดตั้งเครื่องจักรใหม่ซึ่งใช้เงินลงทุนที่สูง ทั้งนี้ ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล ได้หยุดสายการผลิตแผ่นไม้ปาร์ติเกิ้ลตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ 2559 และยังไม่มีความตั้งใจที่จะกลับมาดำเนินการผลิตแผ่นไม้ปาร์ติเกิ้ลอีก นอกจากนี้กลุ่ม ส.กิจชัย และ กลุ่มสหกิจ มีนโยบายที่จะขยายธุรกิจผลิตและจำหน่ายแผ่นไฟเบอร์บอร์ดผ่านการลงทุนของบริษัท

โดยบริษัทได้มีการทำสัญญาไม่แข่งขันทางการค้า (Non-Competition Agreement) กับผู้ถือหุ้นและกรรมการของ ส.พลายวู้ด และ ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล ทุกฝ่าย รวมถึงบุคคลในกลุ่มสหกิจที่ไม่เป็นผู้ถือหุ้นและกรรมการใน ส.พลายวู้ด และ ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล เพื่อเป็นการแสดงความประสงค์ในการไม่ดำเนินการหรือประกอบธุรกิจในอนาคตที่มีลักษณะเป็นการแข่งขันกับบริษัท ซึ่งได้แก่ ธุรกิจผลิตแผ่นเอ็มดีเอฟ แผ่นไฟเบอร์บอร์ด และแผ่นไม้ปาร์ติเกิ้ล เพื่อเป็นการป้องกันการแข่งขันทางธุรกิจที่อาจจะเกิดขึ้นได้ในอนาคต

2) ความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันบางบริษัท ที่ใช้ชื่อที่มีคำว่า “ส.กิจชัย” เช่นเดียวกับชื่อบริษัท

กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทได้ดำเนินธุรกิจต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการแปรรูปไม้ยางพารามายาวนาน และมีการจัดตั้งบริษัทเพื่อดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกันหลายบริษัท โดยบริษัทในกลุ่ม ส.กิจชัย เข้าถือหุ้นเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ จะใช้ชื่อบริษัทดังกล่าวที่มีคำว่า “ส.กิจชัย” เช่นเดียวกับบริษัทซึ่งดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมแปรรูปไม้ยางพารา ได้แก่ 1) บริษัท ส.กิจชัย จำกัด 2) บริษัท ส.กิจชัย วัสดุ แพนเนล จำกัด และ 3) บริษัท ส.กิจชัย บึงกาฬ จำกัด

อย่างไรก็ตาม แม้ว่าชื่อของบริษัทดังกล่าวทั้ง 3 บริษัท จะใช้ชื่อที่มีคำว่า “ส.กิจชัย” เช่นเดียวกันกับบริษัท แต่บริษัทดังกล่าวมีความสัมพันธ์กับบริษัทเพียงการมีกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการร่วมกันกับบริษัท และมีรายการทางการค้าธุรกิจระหว่างกันซึ่งเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทเท่านั้น โดยไม่ได้มีความสัมพันธ์เป็นบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของบริษัทแต่อย่างใด

ทั้งนี้ ในปี 2564 ธุรกิจที่บริษัทได้ทำกับบริษัทที่เกี่ยวข้องมีเหตุผลและความจำเป็นของการทำธุรกรรมดังกล่าว ดังมีรายละเอียดตามหัวข้อ 9 “การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน” หัวข้อย่อย 9.2.1 “รายการระหว่างกันกับบริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง”

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

1) โครงสร้างผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีการกระจายการถือหุ้น ดังนี้

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
ทุนจดทะเบียนและชำระแล้วของบริษัท	800,000,000	100.00
ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย	795,805,100	99.48
- นิติบุคคล	419,848,817	52.48
- บุคคลธรรมดา	375,956,283	47.00
ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าว	4,194,900	0.52
- นิติบุคคล	3,771,800	0.47
- บุคคลธรรมดา	423,100	0.05

2) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(ก) รายชื่อและจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2565

ลำดับที่	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	ร้อยละ
1	บริษัท ส.กิจชัย แคปปิตอล จำกัด	400,800,000	50.100
2	นายสงวน แสงวงศ์กิจ	54,600,000	6.825
3	นายสมนึก แสงวงศ์กิจ	52,500,000	6.563
4	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	18,610,217	2.326
5	นางมาลัย ตั้งสุภอนันต์	15,910,000	1.989
6	นายสุรศักดิ์ แสงวงศ์กิจ	15,850,000	1.981
7	นายสมหวัง ธรณนพเก้า	14,497,000	1.812
8	นายสุรสิทธิ์ แสงวงศ์กิจ	13,715,700	1.714

ลำดับที่	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	ร้อยละ
9	นางสาวสุจิตรา แสงวงศ์กิจ	13,310,000	1.664
10	นางสุภาฯ เจริญเสริมสกุล	13,222,000	1.653
11	ผู้ถือหุ้นรายย่อย	186,985,083	23.373
รวมทั้งสิ้น		800,000,000	100.000

(ข) รายละเอียดของผู้ถือหุ้นของบริษัท ส.กิจชัย แคปปิตอล จำกัด (Holding Company) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ลำดับที่	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนของจำนวนหุ้น ที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด (ร้อยละ)
1	นางนันทพร อารยะปรากฏ	100,000	10.00
2	นางสาวนัฐนรี อารยะปรากฏ	50,000	5.00
3	นางสาวกนกพร อารยะปรากฏ	50,000	5.00
4	นางกิตติยา นีบลอร์	50,000	5.00
5	นางสาวรติกร แสงวงศ์กิจ	50,000	5.00
6	นายชินทรวิทย์ แสงวงศ์กิจ	50,000	5.00
7	นางสาววิชุดา แสงวงศ์กิจ	50,000	5.00
8	นางสาวธัญธร แสงวงศ์กิจ	50,000	5.00
9	นางสาวสุนิษา แสงวงศ์กิจ	50,000	5.00
10	นายชัยวัฒน์ ทวีพิริยะ	50,000	5.00
11	นายคุณานนท์ ทวีพิริยะ	50,000	5.00
12	นางสาววิศรา ทวีพิริยะ	50,000	5.00
13	นางสาววิริยา ทวีพิริยะ	50,000	5.00
14	นายวิชัย แสงวงศ์กิจ	50,000	5.00
15	นางเอมอร แสงวงศ์กิจ	50,000	5.00
16	นางสาวอรรณพ แสงวงศ์กิจ	50,000	5.00
17	นายหาญศิริ แสงวงศ์กิจ	50,000	5.00
18	นายหาญกิจ แสงวงศ์กิจ	50,000	5.00
19	นางสุภาฯ แสงวงศ์กิจ	30,000	3.00
20	นายวิเชียร แสงวงศ์กิจ	20,000	2.00
รวมทั้งสิ้น		1,000,000	100.00

- 3) ข้อตกลงระหว่างกันของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (Shareholding agreement) ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อสิทธิออกและ
เสนอขายหลักทรัพย์หรือการบริหารงานของบริษัท โดยที่ข้อตกลงดังกล่าวมีบริษัทร่วมลงนามด้วย
ข้อสัญญา : - บันทึกข้อตกลงเรื่องสิทธิในการปฏิเสธก่อน ลงวันที่ 20 ตุลาคม 2559

- บันทึกสิ้นสุดการเป็นคู่สัญญาของบันทึกข้อตกลงเรื่องสิทธิในการปฏิเสธก่อน
ลงวันที่ 18 พฤศจิกายน 2559
 - บันทึกแก้ไขบันทึกข้อตกลงเรื่องสิทธิในการปฏิเสธก่อน ลงวันที่ 18 พฤศจิกายน 2559
- ลักษณะสัญญา : ข้อตกลงเรื่องสิทธิในการปฏิเสธก่อนเกี่ยวกับการซื้อขายไม้ยางพารา
- คู่สัญญา : - บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท")
- บริษัท สหกิจแกล้ง จำกัด
 - บริษัท สหกิจแสนตุ้ง จำกัด
 - บริษัท สหกิจตราด จำกัด *
- * คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องตกลงให้บริษัท สหกิจตราด จำกัด สิ้นสุดการเป็นคู่สัญญาในบันทึกข้อตกลงเรื่องสิทธิการปฏิเสธก่อน โดยมีผลเป็นอันยกเลิกและสิ้นผลผูกพันต่อบริษัท สหกิจตราด จำกัด โดยทันทีตามบันทึกสิ้นสุดการเป็นคู่สัญญาของบันทึกข้อตกลงเรื่องสิทธิในการปฏิเสธก่อน ลงวันที่ 18 พฤศจิกายน 2559
- ลักษณะ : (1) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัทบางรายเป็นผู้ถือหุ้น และ/หรือ กรรมการ
ความสัมพันธ์ ในบริษัท สหกิจแกล้ง จำกัด
- (2) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัทบางรายเป็นผู้ถือหุ้น และ/หรือ กรรมการ
ในบริษัท สหกิจแสนตุ้ง จำกัด

1.4 ทุนจดทะเบียน

บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 800,000,000 บาท และมีทุนชำระแล้ว 800,000,000 บาท แบ่งเป็น

- 1) หุ้นสามัญ จำนวน 800,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2) หุ้นบุริมสิทธิ - ไม่มี -

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

- ไม่มี -

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทและบริษัททยอยมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินเฉพาะกิจการ ภายหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหักสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนด และตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท อย่างไรก็ตาม อัตราการจ่ายเงินปันผลตามนโยบายอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน แผนการลงทุน การขยายธุรกิจในอนาคต สภาพตลาด ความเหมาะสม และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ว่า บริษัทจะต้องมีเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร ซึ่งในปี 2562 - 2564 บริษัทมีรายละเอียดอัตราการจ่ายเงินปันผล ดังนี้

รายการ	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น	0.08	0.22	0.97
อัตราเงินปันผล (บาท/หุ้น)	0.0306	0.1687	0.28
- จ่ายเงินปันผลระหว่างกาล (บาท/หุ้น)	-	0.1687	-
- จ่ายเงินปันผลประจำปี (บาท/หุ้น)	0.0306	-	0.28
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	40.07	80.86	30.00

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการองค์กรที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้ดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและมีการเติบโตอย่างมั่นคง ดังนั้น บริษัทจึงเห็นควรให้มีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปฏิบัติโดยมีกรอบการดำเนินงานและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) ซึ่งเป็นมาตรฐานสากล เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องมีความเข้าใจหลักการบริหารความเสี่ยงและนำไปประยุกต์ใช้ได้เหมาะสม จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ดังนี้

1. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและองค์กร และต้องให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม
2. กำหนดให้ทุกหน่วยงานมีหน้าที่รับผิดชอบ ประเมินความเสี่ยง กำหนดตัวชี้วัดความเสี่ยง แนวทางการป้องกันและบรรเทาความเสี่ยง หรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งจัดทำรายงานที่เกี่ยวกับความเสี่ยงตามกรอบการดำเนินงานและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง
3. กำหนดให้กระบวนการบริหารความเสี่ยง เป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของบริษัท
4. เมื่อพนักงานพบเห็นหรือรับทราบความเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบต่อบริษัท จะต้องรายงานความเสี่ยงนั้นให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบทันที เพื่อดำเนินการจัดการความเสี่ยงนั้นต่อไป
5. มุ่งส่งเสริมสนับสนุนและให้ความรู้ความเข้าใจในกระบวนการและแนวทางการบริหารความเสี่ยงแก่ผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นการปลูกฝังสร้างนิสัยให้บุคลากรทุกระดับได้ตระหนักถึงความสำคัญและความมีส่วนร่วมรับผิดชอบในการดำเนินการด้านบริหารความเสี่ยงขององค์กร

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุดิบไม้

ไม้ยางพาราที่เป็นวัตถุดิบหลักของบริษัท เป็นผลิตภัณฑ์ทางการเกษตรที่ใช้ระยะเวลาในการเพาะปลูกจนถึงการโค่นสวน และในการรวบรวมไม้ปริมาณมากเพื่อใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตของบริษัทอาจต้องอาศัยนายหน้าผู้รวบรวมไม้หรือโรงเลื่อยไม้เพื่อจัดหาและรวบรวมวัตถุดิบไม้ นอกจากนี้ วัตถุดิบไม้นี้มีราคาที่สามารถผันผวนไปตามปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปในแต่ละช่วงเวลา ดังนั้น บริษัทจึงมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุดิบไม้ ดังนี้

1) ความเพียงพอของวัตถุดิบไม้

จากการศึกษาข้อมูลพบว่าปัจจุบันปริมาณวัตถุดิบไม้ยางพาราและปริมาณการตัดเฉลี่ยต่อปีในภูมิภาคตะวันออก มีปริมาณเพียงพอและสามารถรองรับกำลังการผลิตที่จะเพิ่มขึ้นได้ นอกจากนี้ในภูมิภาคใกล้เคียงมีการปลูกไม้ยางพาราในปริมาณที่สูง สามารถเป็นแหล่งวัตถุดิบสำรองได้ในอนาคต

2) การพึ่งพิงผู้ขายวัตถุดิบไม้รายใหญ่น้อยราย

ในปี 2562 และปี 2563 บริษัทมีการรับซื้อวัตถุดิบไม้จากผู้จัดจำหน่ายรายใดรายหนึ่งเป็นปริมาณเกินกว่าร้อยละ 30 ของยอดซื้อรวม โดยรายการซื้อดังกล่าวถือเป็นการพึ่งพิงต่อผู้จัดจำหน่ายรายใหญ่น้อยรายที่สามารถส่งผลกระทบต่อการทำงานของกิจการของบริษัทได้อย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการติดต่อผู้ขายวัตถุดิบไม้รายใหญ่เพิ่มเติมอยู่เสมอ และมีการกำหนดระเบียบปฏิบัติการจัดซื้อวัตถุดิบไม้ไว้อย่างชัดเจน รวมถึงมีการทำบันทึกข้อตกลงเรื่องสิทธิในการปฏิเสธก่อน (Right of First Refusal) กับบริษัทผู้ขายวัตถุดิบไม้รายใหญ่ที่เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นมาตรการอันให้สิทธิแก่บริษัทที่จะได้เข้าซื้อไม้กับผู้จัดจำหน่ายทั้งสองก่อน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะสามารถจัดหาวัตถุดิบได้อย่างต่อเนื่อง

3) **การมีผู้ขายวัตถุดิบไม้รายใหญ่ 2 ราย เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจเกิดรายการที่ไม่เป็น Arm's Length หากระบบควบคุมภายในไม่ดีพอ**

อย่างไรก็ดี การจัดซื้อไม้จากผู้ขายทุกรายจะต้องเป็นไปตามระเบียบปฏิบัติการจัดซื้อวัตถุดิบไม้ เพื่อความเป็นธรรม และเหมาะสม รวมถึงมีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดซื้อไม้เป็นผู้รับผิดชอบในการควบคุมดูแลการรับซื้อวัตถุดิบไม้ให้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติดังกล่าว และมีบุคคลที่ทำหน้าที่ตรวจสอบกระบวนการจัดซื้อวัตถุดิบไม้และรายงานผลให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

4) **ความผันผวนของราคาวัตถุดิบไม้**

บริษัทมีการติดตามสถานการณ์ราคาวัตถุดิบไม้อย่างใกล้ชิดโดยตลอด และบริษัทจะตั้งราคารับซื้อไม้โดยอาศัยข้อมูลที่ได้จากการสำรวจสถานะตลาดของวัตถุดิบไม้ และพิจารณาถึงปริมาณไม้ที่ต้องการใช้ เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมต้นทุนวัตถุดิบไม้ให้มีความเหมาะสมและเป็นไปตามภาวะตลาด ตลอดจนสามารถปรับกลยุทธ์การขายเพื่อให้สอดคล้องกับภาวะต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปได้

5) **การเสื่อมคุณภาพของวัตถุดิบไม้หากเก็บไว้นานเกินไป**

อย่างไรก็ดี วัตถุดิบไม้เป็นวัตถุดิบที่มีการหมุนเวียนตลอด ประกอบกับการบริหารจัดการวัตถุดิบไม้ที่ใช้วิธีรับซื้อไม้เข้ามาก่อนให้ไปใช้ในการผลิตก่อน (First In First Out) นอกจากนี้ บริษัทยังมีการวางแผนการผลิตล่วงหน้า ทำให้บริษัททราบถึงปริมาณการใช้วัตถุดิบไม้ที่ต้องการใช้ เพื่อนำมาประกอบการวางแผนการรับซื้อไม้ของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2.2.2 **ความเสี่ยงจากการเสื่อมสภาพของวัตถุดิบถาวรเคมีและความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ขายวัตถุดิบถาวรเคมีจำนวนน้อยราย**

บริษัทใช้ถาวรเคมีประเภทยูเรียฟอร์มาลดีไฮด์ เป็นหนึ่งในวัตถุดิบหลักในการผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ ซึ่งวัตถุดิบถาวรเคมีมีความเสี่ยงจากการเสื่อมสภาพหากเก็บไว้นานเกินไป โดยบริษัทเลือกที่จะสั่งซื้อถาวรเคมีจากผู้ผลิตรายใหญ่ซึ่งมีจำนวนน้อยราย เนื่องจากผู้ผลิตดังกล่าวมีโรงงานผลิตถาวรเคมีเป็นของตนเอง ทำให้สามารถจัดส่งวัตถุดิบถาวรเคมีได้ในระยะเวลาที่สั้นและแน่นอน ประกอบกับการวางแผนการผลิตที่มีประสิทธิภาพ ส่งผลให้บริษัทสามารถวางแผนการจัดซื้อให้สอดคล้องกับการใช้งาน โดยไม่จำเป็นต้องจัดเก็บถาวรเคมีไว้ในปริมาณที่สูง ทั้งนี้ บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด (บริษัทย่อย) ได้เริ่มดำเนินการผลิตเชิงพาณิชย์ในไตรมาสที่ 2 ปี 2564 ซึ่งทำให้บริษัทมั่นใจว่าบริษัทจะได้รับถาวรเคมีที่มีคุณภาพ รวมถึงช่วยลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ขายวัตถุดิบถาวรเคมีจำนวนน้อยรายได้

2.2.3 **ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงตลาดส่งออกที่อาจกระจุกตัวอยู่ในบางภูมิภาค**

บริษัทมีรายได้ส่วนใหญ่จากการส่งออกสินค้าไปยังต่างประเทศ โดยตลาดส่งออกหลักของบริษัท คือ ภูมิภาคตะวันออกกลาง ดังนั้น บริษัทจึงมีความเสี่ยงหากเกิดเหตุการณ์ที่ทำให้ตลาดในภูมิภาคหลักยกเลิกหรือลดการสั่งซื้อสินค้าจากบริษัท หรือเกิดภาวะการณ์ที่ทำให้ไม่สามารถส่งออกสินค้าไปยังประเทศลูกค้าได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการวางแผนกลยุทธ์ทางการตลาดที่มุ่งเน้นจะกระจายการขายไปยังหลากหลายประเทศและมุ่งมั่นที่จะขยายตลาดในประเทศใหม่ๆ เพิ่มมากขึ้นเพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงการส่งออกไปยังประเทศใดประเทศหนึ่ง

2.2.4 **ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยน**

บริษัทมีรายได้หลักมาจากการส่งออก ซึ่งจะใช้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐในการชำระค่าสินค้าเป็นส่วนใหญ่ ในขณะที่ต้นทุนและค่าใช้จ่ายหลักของบริษัทเกือบทั้งหมดเป็นสกุลเงินบาท บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากความไม่สอดคล้องของสกุลเงิน (Currency Mismatch) ระหว่างรายได้กับต้นทุนและค่าใช้จ่าย อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการใช้เครื่องมือทางการเงินต่างๆ เพื่อบริหารความเสี่ยงดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทยังมีความเสี่ยงหากอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินของประเทศคู่แข่งกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอ่อนค่าลงเมื่อเทียบกับอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินบาทกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ จะทำให้ผู้ส่งออกจากประเทศนั้นมีความได้เปรียบในการตั้งราคาจากการอ่อนค่าของค่าเงินอย่างใกล้ชิด เพื่อให้สามารถปรับแผนการขายได้ทันต่อสถานการณ์

2.2.5 ความเสี่ยงจากการที่สิทธิประโยชน์ทางภาษีตามบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) หมดอายุลง

บริษัทได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีตามบัตรส่งเสริมการลงทุน คือการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล สำหรับกำไรสุทธิจากการประกอบกิจการสำหรับสายการผลิตที่ 1 เป็นระยะเวลา 8 ปี ซึ่งหมดอายุลงในวันที่ 6 มกราคม 2564 โดยมีมูลค่าสูงสุดไม่เกิน 1,461.38 ล้านบาท และสำหรับสายการผลิตที่ 2 ซึ่งได้รับการยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรและยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลในมูลค่าไม่เกิน 1,928.00 ล้านบาท เป็นเวลา 3 ปี ซึ่งหมดอายุลงในวันที่ 30 กันยายน 2564 ดังนั้น หากบริษัทใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษีเต็มมูลค่าหรือบัตรส่งเสริมการลงทุนนั้นหมดอายุลง จะส่งผลให้บริษัทมีค่าใช้จ่ายทางภาษีเพิ่มขึ้นและอาจจะกระทบกำไรสุทธิของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้รับการขยายอายุสิทธิประโยชน์ทางภาษีของบัตรส่งเสริมการลงทุนสำหรับสายการผลิตที่ 2 เพิ่มเติมอีก 5 ปี หลังจากสิทธิประโยชน์ในช่วงแรกหมดอายุ

2.2.6 ความเสี่ยงจากการเกิดอัคคีภัย

วัตถุดิบหลักในการผลิตของบริษัทคือไม้และกาวเคมี รวมถึงสินค้าของบริษัทคือแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ จัดเป็นวัสดุที่ติดไฟได้ง่าย ดังนั้น บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการเกิดอัคคีภัย อย่างไรก็ตาม บริษัทมีมาตรการควบคุมสำหรับการทำงานที่ก่อให้เกิดประกายไฟ มีการติดตั้งระบบป้องกันอัคคีภัยแบบอัตโนมัติในสายการผลิต และติดตั้งอุปกรณ์ดับเพลิงตามจุดต่างๆ ของโรงงาน ตลอดจนจัดให้มีการอบรมดับเพลิงเบื้องต้นและซ้อมแผนรับมือหากเกิดอัคคีภัยอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทยังมีการทำประกันความเสี่ยงภัยทรัพย์สิน

2.2.7 ความเสี่ยงจากการที่ผู้บริโภคหันไปใช้ผลิตภัณฑ์ทดแทนไม้ประเภทอื่นๆ

แผ่นไม้เอ็มดีเอฟจัดอยู่ในกลุ่มแผ่นไม้ทดแทนแผ่นไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel) ซึ่งมีคุณสมบัติใกล้เคียงกับไม้เนื้อแข็ง แต่มีราคาที่ไม่สูงนักเมื่อเทียบกับ หากในอนาคตมีการพัฒนาด้านเทคโนโลยีการผลิตที่สามารถผลิตผลิตภัณฑ์ที่มีคุณสมบัติเทียบเคียงกับแผ่นไม้เอ็มดีเอฟในราคาและต้นทุนที่ต่ำกว่า บริษัทมีความเสี่ยงจากการที่ผู้บริโภคหันไปใช้ผลิตภัณฑ์ทดแทนไม้ประเภทอื่นๆ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อคำสั่งซื้อและผลการดำเนินงานของบริษัท อย่างไรก็ตาม แผ่นไม้เอ็มดีเอฟเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีการคิดค้นการผลิตมากกว่า 30 ปี และนิยมใช้เพื่อผลิตเฟอร์นิเจอร์เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง หากผู้บริโภคต้องการจะใช้ผลิตภัณฑ์ทดแทนไม้ชนิดอื่นๆ บริษัทคาดว่าจะการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวจะไม่เป็นไปอย่างฉับพลันและบริษัทคาดว่าจะสามารถปรับตัวให้สอดคล้องกับทิศทางของอุตสาหกรรมได้

2.2.8 ความเสี่ยงจากมาตรการตอบโต้การอุดหนุน (Countervailing Duty) จากประเทศผู้นำเข้าสินค้าของบริษัท

ในปัจจุบัน ประเทศผู้นำเข้าแผ่นไม้เอ็มดีเอฟมีการประกาศมาตรการตอบโต้การอุดหนุนสำหรับสินค้าแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ โดยประเทศอินเดียมีการประกาศมาตรการตอบโต้การอุดหนุน (Countervailing Duty) สำหรับการนำเข้าสินค้า Fiberboards กับกลุ่มประเทศผู้ส่งออก Fiberboards ไปยังประเทศอินเดีย ได้แก่ อินโดนีเซีย มาเลเซีย ศรีลังกา ไทย และเวียดนาม ซึ่งการประกาศมาตรการตอบโต้การอุดหนุนดังกล่าว ส่งผลให้ผู้นำเข้าแผ่นไม้เอ็มดีเอฟไปยังประเทศที่มีการประกาศมาตรการมีต้นทุนการนำเข้าที่สูงขึ้นจากภาษีส่วนเพิ่ม บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการที่ผู้นำเข้าในประเทศอินเดียยกเลิกหรือลดการสั่งซื้อสินค้าจากบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทมีปริมาณการส่งออกไปยังประเทศอินเดียในสัดส่วนที่ไม่มีนัยสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทได้เข้าร่วมการพิจารณาตรวจสอบตามมาตรการตอบโต้การอุดหนุน (Countervailing Duty) ข้างต้น ซึ่งปัจจุบันอยู่ระหว่างกระบวนการพิจารณาตรวจสอบตามมาตรการดังกล่าว ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทได้รับผลกระทบจากการประกาศใช้มาตรการตอบโต้การอุดหนุนน้อยที่สุด จึงเชื่อว่าบริษัทสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงในเรื่องนี้ได้ และไม่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อผลการดำเนินงานของบริษัท

2.2.9 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงนายหน้ารายใหญ่

ในปี 2559 บริษัทมีการขายผ่านนายหน้ารายใหญ่อายหนึ่งเกินร้อยละ 30 ของรายได้จากการขาย ดังนั้น บริษัทมีความเสี่ยงหากนายหน้ารายดังกล่าวยกเลิกการเป็นนายหน้าหรือไม่เสนอขายสินค้าของบริษัทในอนาคต อย่างไรก็ตาม บริษัทมีแผนที่จะเพิ่มปริมาณการจำหน่ายสินค้าผ่านนายหน้ารายอื่นๆ ที่มีอยู่เดิม รวมทั้งเพิ่มจำนวนนายหน้ารายใหม่ๆ อีกทั้ง มุ่งมั่นที่จะเพิ่มสัดส่วนการขายโดยตรงกับลูกค้าโดยตรง เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงนายหน้ารายดังกล่าว โดยตั้งแต่ปี 2560 เป็นต้นมา บริษัทไม่มีรายได้จากการขายผ่านนายหน้ารายใดเกินร้อยละ 30 ของรายได้จากการขาย

2.2.10 ความเสี่ยงจากการเกิดโรคระบาด

จากการเกิดการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ซึ่งมีการแพร่ระบาดมาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2563 จนถึงปัจจุบัน ซึ่งทำให้ภาคธุรกิจและอุตสาหกรรมได้รับผลกระทบโดยตรงจากสถานการณ์ดังกล่าว เป็นผลทำให้ต้องเลื่อนการส่งมอบสินค้า เนื่องจากประเทศของลูกค้ามีการประกาศปิดประเทศ (Lockdown) ทำให้ไม่สามารถรับสินค้าได้หรืออาจประสบปัญหาด้านการขนส่งจากการขาดแคลนตู้คอนเทนเนอร์บรรจุสินค้า รวมถึงอาจส่งผลให้บริษัทต้องหยุดชะงักจากการแพร่ระบาดของโรค อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการเจรจากับลูกค้าเพื่อหาทางเลือกในการจัดส่ง และติดตามสถานการณ์ดังกล่าวอย่างใกล้ชิด เพื่อให้บริษัทสามารถประเมินสถานการณ์และวางแผนรับมือกับสถานการณ์ดังกล่าวได้อย่างทัน่วงที รวมทั้งกำหนดแนวปฏิบัติให้กับบุคลากรเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

2.3 ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ

2.3.1 ความเสี่ยงจากโครงสร้างบริษัทที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

กลุ่มผู้ถือหุ้น 2 กลุ่ม คือ กลุ่ม ส.กิจชัย และ กลุ่มสหกิจ มีโรงงานแปรรูปแผ่นไม้ที่มีลักษณะการดำเนินธุรกิจใกล้เคียงกับบริษัท ได้แก่ 1) ส.กิจชัย วัสดุ แพนเนล และ 2) ส.พลายวัสดุ โดยแต่ละบริษัทผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้ทดแทนไม้ธรรมชาติ (Wood-based Panel) ประเภทต่างๆ กัน อย่างไรก็ตาม ธุรกิจของสองบริษัทดังกล่าวมีความแตกต่างจากบริษัทในด้านต่างๆ เช่น วัตถุดิบ กระบวนการผลิต การนำไปใช้งาน และกลุ่มลูกค้า เป็นต้น นอกจากนี้ ยังมีการทำสัญญาไม่แข่งขันทางการค้า (Non-Competition Agreement) เพื่อเป็นการป้องกันการแข่งขันทางธุรกิจที่อาจจะเกิดขึ้นได้ในอนาคต

2.3.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ความเสี่ยงจากการที่บริษัทมี 2 กลุ่มผู้ถือหุ้นคือ กลุ่ม ส.กิจชัย (และในนาม ส.กิจชัย แคปปิตอล) และ กลุ่มสหกิจ มีหุ้นรวมกันมากกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ ผู้ถือหุ้นรายอื่นจึงอาจมีความเสี่ยงจากการที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่สามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียง อาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อมีมติที่แตกต่างได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการกำหนดโครงสร้างองค์กรให้มีการตรวจสอบและถ่วงดุลอำนาจของกรรมการผู้มีส่วนได้เสีย มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อเข้าทำหน้าที่ตรวจสอบการทำงานและการบริหารงานของบริษัทแทนผู้ถือหุ้นรายย่อย เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความตระหนักและให้ความสำคัญของการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainability Development) โดยกำหนดแนวทางการดำเนินงานด้านการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืนจากวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและกลยุทธ์ทางธุรกิจที่ครอบคลุมในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ภายใต้หลักบรรษัทภิบาลที่ดี ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีมาตรฐานด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดี การอยู่ร่วมกับชุมชนอย่างมีความสุข รวมถึงการดูแลและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม บริษัทจึงได้กำหนดแนวทางการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กร ดังนี้

- มุ่งมั่นที่จะเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้หลักบรรษัทภิบาล และการดำเนินธุรกิจตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดี
- มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างสมดุล ทั้งทางด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ
- มุ่งพัฒนาทุกกระบวนการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยการบริหารจัดการทรัพยากรอย่างคุ้มค่า และบริหารจัดการผลกระทบทางด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างมีประสิทธิภาพ
- มุ่งพัฒนาการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในทุกภาคส่วน โดยคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชนตามแนวทางพัฒนาที่ยั่งยืน

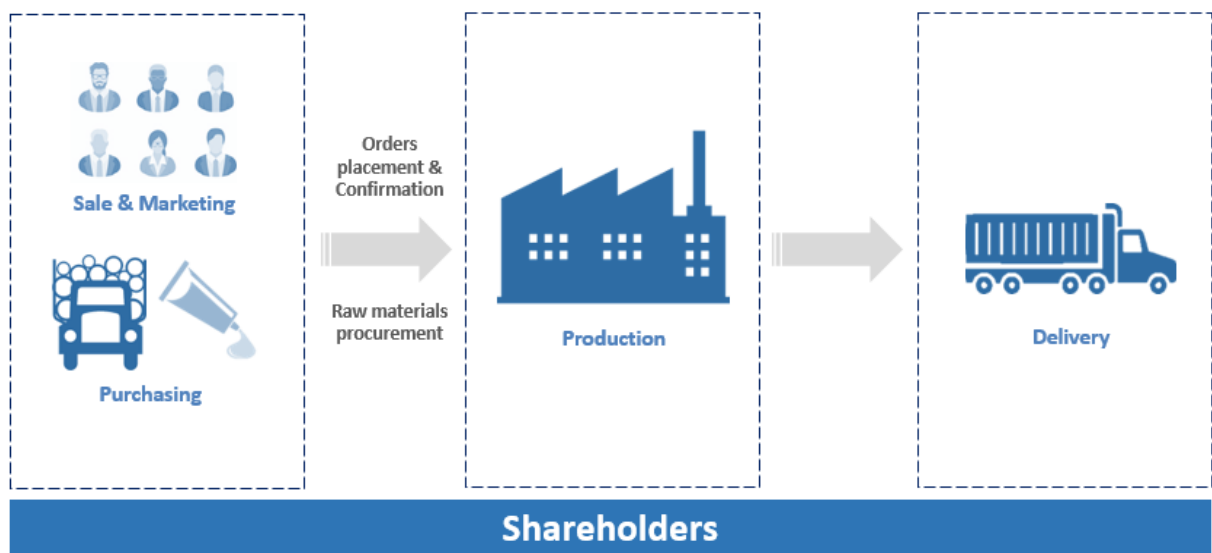
ทั้งนี้ ผู้บริหาร และพนักงาน ของบริษัทและบริษัทย่อยทุกคน มีหน้าที่สนับสนุน ผลักดันและปฏิบัติให้สอดคล้องกับ

นโยบายและกรอบการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืนที่กำหนด

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (value chain)

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

1) แผนภาพห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ



2) การระบุผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ห่วงโซ่คุณค่า	กระบวนการ	ผู้มีส่วนได้เสีย
กระบวนการขายและการตลาด	<ul style="list-style-type: none"> • เครื่องมือการสื่อสาร • การให้ข้อมูลที่ชัดเจนแก่ลูกค้า • การดูแลรักษาข้อมูลลูกค้า • การสำรวจความพึงพอใจ • กิจกรรมส่งเสริมการขาย 	<ul style="list-style-type: none"> • ลูกค้า • เจ้าหนี้/สถาบันการเงิน • คู่ค้า (Agent)
กระบวนการจัดซื้อ	<ul style="list-style-type: none"> • คัดเลือกผู้จัดจำหน่ายอย่างเป็นธรรม • จัดหาวัตถุดิบที่มีคุณภาพ และโปร่งใส 	<ul style="list-style-type: none"> • คู่ค้า • ชุมชน
กระบวนการผลิต	<ul style="list-style-type: none"> • ผลิตภัณฑ์มีคุณภาพตามมาตรฐาน • การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า • ดูแลด้านสภาวะแวดล้อมรอบข้าง • มีการควบคุมและการจัดการของเสียอย่างถูกต้อง • ดูแลรับเรื่องร้องเรียน • ดูแลให้มีความปลอดภัยในการทำงาน • ปฏิบัติตามกฎหมาย 	<ul style="list-style-type: none"> • พนักงาน • ลูกค้า • คู่ค้า • คู่แข่งทางการค้า • ชุมชน
กระบวนการขนส่ง	<ul style="list-style-type: none"> • การจัดส่งสินค้าได้ตามกำหนด • ความปลอดภัยของสินค้า • ดูแลรับเรื่องร้องเรียน • ปฏิบัติตามกฎหมาย 	<ul style="list-style-type: none"> • ลูกค้า • คู่ค้า • ชุมชน

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสีย	แนวทางการดำเนินงานต่อผู้มีส่วนได้เสีย	กิจกรรมที่ดำเนินการต่อผู้มีส่วนได้เสีย
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> • ดูแลและปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน • สนับสนุนศักยภาพการทำงาน อัตราค่าตอบแทน สวัสดิการ การแต่งตั้ง และการโยกย้ายอย่างเป็นธรรม • กำกับดูแลเรื่องความปลอดภัย และสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน • สนับสนุนกิจกรรมที่สร้างความสัมพันธ์ที่ดีร่วมกัน 	<ul style="list-style-type: none"> • พบปะและสื่อสารกับพนักงานอย่างสม่ำเสมอ • เคารพในหลักสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม • ดูแลด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดีในการทำงาน • ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพในด้านต่างๆ ให้กับบุคลากร • จัดกิจกรรมเพื่อสร้างสัมพันธ์และการทำงานเป็นทีม
ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> • การจ่ายผลตอบแทนที่เหมาะสม • เปิดเผยข้อมูลทางธุรกิจอย่างครบถ้วน โปร่งใส • ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน 	<ul style="list-style-type: none"> • จัดการประชุมผู้ถือหุ้น • กิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day)

ผู้มีส่วนได้เสีย	แนวทางการดำเนินงานต่อผู้มีส่วนได้เสีย	กิจกรรมที่ดำเนินการต่อผู้มีส่วนได้เสีย
	<ul style="list-style-type: none"> ยึดหลักธรรมาภิบาลและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 	<ul style="list-style-type: none"> พบปะนักวิเคราะห์และนักลงทุนโดยการประชุมออนไลน์ (Analyst Meeting) เปิดเผยผลประกอบการทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างครบถ้วน ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และช่องทางของบริษัท เปิดช่องทางสำหรับติดต่อกับนักลงทุนสัมพันธ์ เปิดช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน/การแจ้งเบาะแส
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> ให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อการพัฒนาสินค้าและบริการให้มีมาตรฐาน ด้วยการพัฒนาและปรับปรุงบริการด้วยความรวดเร็ว รักษาความลับของลูกค้า ยึดหลักการปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเป็นธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้องเพียงพอ ผลิตและส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพ ตรงต่อเวลา ติดต่อลูกค้าอย่างใกล้ชิด ผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ สำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกปี เพื่อนำมาพัฒนาปรับปรุงต่อไป จัดกิจกรรมทางการตลาดผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ เปิดช่องทางสำหรับรับเรื่องร้องเรียนจากลูกค้า
คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามกรอบการจัดซื้อจัดจ้าง และบริการอย่างสุจริต ปฏิบัติต่อคู่ค้าตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี กำหนดแผนธุรกิจร่วมกัน แบ่งปันองค์ความรู้ 	<ul style="list-style-type: none"> การพบปะและสื่อสารกับคู่ค้าอย่างสม่ำเสมอ เปิดช่องทางสำหรับรับข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียน
คู่แข่งทางการค้า	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามกติกากการแข่งขัน ดำเนินการแข่งขันอย่างเป็นธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณในการดำเนินงาน
เจ้าหนี้/สถาบันการเงิน	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามสัญญาและกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการชำระหนี้ 	<ul style="list-style-type: none"> การสื่อสารกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
ชุมชน/สิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> สนับสนุนกิจกรรมพัฒนาคุณภาพชีวิตที่เสริมสร้างคุณภาพอาชีพอนามัยให้กับสังคมและสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> ปลูกฝังความตระหนักด้านชุมชนและสิ่งแวดล้อมให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร มุ่งมั่นพัฒนาเทคโนโลยีการผลิตให้เป็นมิตรกับชุมชนและสิ่งแวดล้อม

ผู้มีส่วนได้เสีย	แนวทางการดำเนินงานต่อผู้มีส่วนได้เสีย	กิจกรรมที่ดำเนินการต่อผู้มีส่วนได้เสีย
	<ul style="list-style-type: none"> มีความรับผิดชอบต่อสภาพแวดล้อมของชุมชนและสิ่งแวดล้อม เปิดช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน 	<ul style="list-style-type: none"> สนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมให้เกิดการพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดี รวมถึงกิจกรรมสาธารณประโยชน์ ดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม เปิดช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน

นอกจากนี้ บริษัทได้ยกระดับการดำเนินธุรกิจมุ่งสู่การพัฒนาที่ยั่งยืนเพื่อตอบสนองต่อเป้าหมายของการพัฒนาที่ยั่งยืนของสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals หรือ SDGs) เพื่อให้สอดคล้องตามบริบทและมาตรฐานสากล โดยบริษัทนำเป้าหมายการพัฒนาความยั่งยืนมาประยุกต์กับวิสัยทัศน์ พันธกิจ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการวิเคราะห์กำหนดขอบเขตของประเด็นหลักด้านความยั่งยืน โดยบริษัทดำเนินกิจกรรมที่สอดคล้องและตอบสนองต่อเป้าหมายของการพัฒนาที่ยั่งยืนของสหประชาชาติ ดังนี้



สุขภาพและความเป็นอยู่ที่ดี (Good Health and Well Being)

- กำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
- ส่งเสริมสุขภาพเพื่อยกระดับคุณภาพชีวิต
- มีระบบการตรวจวัดสภาพแวดล้อมในการทำงานเพื่อดูแลสุขภาพพนักงานไม่ให้เป็นโรคเนื่องจากการทำงานอย่างสม่ำเสมอ
- การจัดหาวัคซีนป้องกัน COVID-19 ให้พนักงาน
- การมอบเงินสนับสนุนทางการแพทย์ในท้องถิ่น



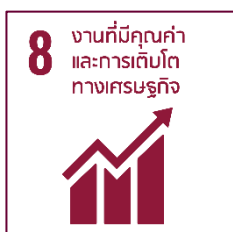
การศึกษาที่มีคุณภาพ (Quality Education)

- สนับสนุนทุนทรัพย์และวัสดุอุปกรณ์ให้กับโรงเรียนในชนบทที่ยังคงขาดแคลน
- ส่งเสริมพัฒนาการทางการศึกษา และโอกาสทางการศึกษาให้แก่ผู้ด้อยโอกาสอย่างทั่วถึง



น้ำสะอาดและการสุขาภิบาล (Clean Water and Sanitation)

- การบริหารจัดการน้ำดื่มและน้ำใช้ได้อย่างเพียงพอ
- การหมุนเวียนน้ำกลับมาใช้ใหม่
- การจัดการน้ำเสียได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- เทคโนโลยีการผลิตที่ลดการใช้น้ำ



งานที่มีคุณค่าและการเติบโตทางเศรษฐกิจ (Decent Work and Economic Growth)

- ส่งเสริมการจ้างงานและพัฒนาทักษะแรงงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
- ปกป้องสิทธิแรงงานและส่งเสริมสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยและมั่นคงสำหรับพนักงานทุกกลุ่ม
- ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเป็นธรรม



โครงสร้างพื้นฐาน นวัตกรรมและอุตสาหกรรม (Industry, Innovation and Infrastructure)

- ส่งเสริมให้อุตสาหกรรมมีประสิทธิภาพในการใช้ทรัพยากร สะอาด และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
- ใช้เครื่องจักรใหม่เป็นเทคโนโลยีที่ทันสมัยในการผลิตที่มีคุณภาพ ตอบสนองตามความต้องการของลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ



การผลิตและการบริโภคที่ยั่งยืน (Responsible Consumption and Production)

- จัดการและใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน
- อุตสาหกรรมสีเขียว ระดับที่ 3 (Green Industry)
- มาตรฐานรับรอง FSC-COC (Chain of Custody) ผลิตภัณฑ์ของบริษัทผลิตจากไม้ที่มีการบริหารจัดการอย่างมีความรับผิดชอบต่อมาตรฐาน FSC
- ลดของเสียด้วย 3Rs

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมซึ่งได้นำไปปฏิบัติ และคงรักษาไว้ซึ่งนโยบายสิ่งแวดล้อม โดยมีความเหมาะสมกับเป้าหมายและบริบทขององค์กร และสนับสนุนทิศทางกลยุทธ์ขององค์กร รวมถึงปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายอย่างเคร่งครัด ปรับปรุงและพัฒนาระบบการบริหารจัดการภายใต้จิตสำนึกในการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม สร้างและปลูกฝังให้บุคลากรร่วมกันดูแลสิ่งแวดล้อม ตลอดจนใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดและร่วมกันรับผิดชอบต่อสังคม ลดปริมาณของเสีย และมลพิษ อีกทั้งป้องกันผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง พัฒนาระบบการผลิตและผลิตภัณฑ์ให้มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด และคงไว้ซึ่งผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีให้แก่ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน ด้วยการมุ่งเน้นในเรื่องของการพัฒนา และปรับปรุงกระบวนการผลิตและการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง รวมถึงรับผิดชอบต่อสังคมทั้งภายในและภายนอกองค์กรซึ่งการดำเนินการต่างๆ เหล่านี้ มีวัตถุประสงค์เพื่อมุ่งให้ภาคอุตสาหกรรมสามารถอยู่ร่วมกันกับสังคม ชุมชน และประชาชนอย่างยั่งยืน ซึ่งได้มีการดำเนินการดังนี้



1) การจัดการพลังงาน

บริษัทบริหารจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพโดยการดำเนินงานที่สนับสนุนหรือส่งเสริมด้านพลังงาน เช่น การใช้ไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) การใช้หลอดไฟ LED การเลือกใช้เทคโนโลยีการผลิตที่ทันสมัย และรวมถึงการรณรงค์และปลูกฝังการประหยัดไฟ เช่น การปิดไฟในช่วงพักกลางวัน การปิดหน้าจอคอมพิวเตอร์ขณะไม่ใช้งาน

2) การจัดการทรัพยากรน้ำ

บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญในเรื่องของทรัพยากรน้ำมาโดยตลอด เพื่อให้สามารถใช้ทรัพยากรน้ำให้เกิดประโยชน์และประสิทธิภาพสูงสุด โดยบริษัทได้มีการบริหารจัดการน้ำใช้ในกระบวนการผลิตตามหลัก 3R (Reuse Reduce Recycle) คือการลดใช้น้ำ ใช้น้ำซ้ำ และการนำน้ำไปผ่านกระบวนการบำบัดน้ำเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ รวมถึงมีระบบการควบคุมและลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับแหล่งทรัพยากรน้ำและชุมชนใกล้เคียงโดยการไม่ปล่อยน้ำที่เกิดจากกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทออกสู่ภายนอกโรงงาน โดยบริษัทมีระบบบำบัดน้ำเสียที่มีคุณภาพ รวมถึงมีการติดตั้งระบบการกรองแบบ Reverse Osmosis (RO) เพื่อนำน้ำกลับไปใช้ใหม่

6 น้ำสะอาดและ การสุขาภิบาล



3) การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

บริษัทมีการจัดการขยะ ของเสียในกระบวนการดำเนินงานเพื่อนำไปกำจัดได้อย่างถูกต้องและเหมาะสม อีกทั้งมีการศึกษาและสนับสนุนเกี่ยวกับการใช้เทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพสูงในการผลิตเพื่อควบคุมไม่ให้เกิดของเสียหรือมลพิษที่จะส่งผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม รวมถึงมีการประชาสัมพันธ์และขอความร่วมมือจากพนักงานอย่างสม่ำเสมอ

นอกจากนี้ บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001:2015 (Environmental Management System) ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14000 ที่ใช้เป็นแนวทางให้องค์กรหรือหน่วยงานสามารถจัดระบบการจัดการของตนเพื่อให้บรรลุนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมที่กำหนดไว้ นอกจากนี้ บริษัทยังได้รับการรับรองมาตรฐานการจัดการห่วงโซ่อุปทาน FSC-COC (Chain of Custody) ซึ่งเป็นการรับรองว่าบริษัทสามารถผลิตผลิตภัณฑ์จากไม้ที่มีการบริหารจัดการอย่างมีความรับผิดชอบต่อมาตรฐาน FSC ได้ และบริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับที่ 3 ระบบสีเขียว (Green system) จากกระทรวงอุตสาหกรรม ซึ่งเป็นการรับรองว่าบริษัทมีการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผล และทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม ในอดีตจนถึงปัจจุบัน บริษัทไม่เคยถูกฟ้องร้องในเรื่องมลภาวะสิ่งแวดล้อมแต่อย่างใด

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคม ดังนั้นเพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืนของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities หรือ CSR) ซึ่งกำหนดให้ดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีและยึดหลักจริยธรรมควบคู่ไปกับการใส่ใจดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและสังคม มีสำนึกรับผิดชอบต่อสังคมอย่างแท้จริง โดยคำนึงถึงผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholder) ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กร ตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ชุมชน ตลอดจนสังคมวงกว้าง โดยบริษัทได้กำหนดแนวทางของความรับผิดชอบต่อสังคมดังนี้

1) นโยบายภาพรวม

บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีส่วนร่วมและเป็นส่วนหนึ่งของสังคม โดยการดำเนินกิจกรรม เพื่อร่วมสร้างสวัสดิ์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้คุณภาพชีวิตของชุมชนดีขึ้นและเป็นการช่วยพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมในระดับหนึ่ง อีกทั้งยังส่งผลต่อความสำเร็จของบริษัท และมีแนวทางการปฏิบัติดังต่อไปนี้

การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจ โดยปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริตและเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมายและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท และยึดถือหลักการของการแข่งขันอย่างเสมอภาคของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย การดำเนินการธุรกิจกับคู่ค้าต้องไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียต่อชื่อเสียงของบริษัทหรือขัดต่อกฎหมายโดยมีหลักการในการดำเนินธุรกิจดังนี้ คือ

1. ไม่เรียก รับ หรือยินยอม ที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงการค้า หรือเงื่อนไขทางการค้า
2. มุ่งสร้างความสัมพันธ์ และความร่วมมือที่ดีกับผู้จัดส่งวัตถุดิบ เพื่อเสริมสร้างศักยภาพและประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจร่วมกันในระยะยาว
3. รักษาความลับหรือสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. บริษัทจะไม่ดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงาน ใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องและไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
5. บริษัทต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม โดยจะไม่ดำเนินการในเรื่องการกำหนดราคาจำหน่ายเพื่อกำจัดคู่แข่ง โดยการกำหนดราคาขายสินค้าของบริษัทจะมาจากการพิจารณาภาวะตลาด ความต้องการซื้อ ตลอดจนต้นทุนอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ นโยบายการจัดซื้อของบริษัทมีการกำหนดวิธีการจัดหาขั้นตอนการดำเนินงานที่ชัดเจน เพื่อให้เกิดความเป็นธรรม
6. บริษัทได้กำหนดช่องทางการร้องเรียนเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยมีจุดรับเรื่องร้องเรียนดังกล่าวที่บริษัท ตลอดจนผ่านเว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น

นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยดำเนินธุรกิจและบริหารงานด้วยความโปร่งใส ยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม และความถูกต้อง ซึ่งจัดให้มีแนวทางในการประพฤติปฏิบัติที่เหมาะสมของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจ รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติดังนี้

1. ไม่ดำเนินการหรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม
2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะไม่กระทำหรือสนับสนุนการคอร์รัปชันไม่ว่ากรณีใดๆ และต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด
3. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านการคอร์รัปชันโดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ฝ่ายบริหารนำมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันไปสื่อสารและปฏิบัติตาม

4. ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานกระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกร้อง หรือยอมรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่มิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
5. ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นกระทำใดที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน
6. สร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ซื่อสัตย์และยึดมั่นในความเป็นธรรม
7. จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานภายในองค์กร เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีความซื่อสัตย์สุจริตต่อหน้าที่ และพร้อมจะนำหลักการและจรรยาบรรณในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานด้วยความเคร่งครัดทั้งองค์กร
8. บริษัทจัดให้มีกระบวนการบริหารงานบุคลากรที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทต่อมาตรฐานการต่อต้านการคอร์รัปชันตั้งแต่การคัดเลือก การอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน และการเลื่อนตำแหน่ง
9. บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในช่วยให้บริษัทบรรลุเป้าหมายได้ รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด กฎระเบียบ และช่วยค้นหาข้อบกพร่องจุดอ่อน และให้คำแนะนำในการพัฒนาระบบการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
10. ให้ความร่วมมือกับภาครัฐในการกำหนดให้ทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องซึ่งติดต่อกับภาครัฐ เปิดเผยแบบแสดงบัญชีรายรับ – รายจ่าย ต่อสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามทุจริตแห่งชาติ (ปป.ช.)
11. กำหนดให้เลขาธิการบริษัท ผู้จัดการตรวจสอบภายใน หรือบุคคลอื่นใดที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมายตามความเหมาะสม เป็นบุคคลที่ทำหน้าที่ให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเป็นธรรม โดยไม่มีเงื่อนไขใดที่จะทำให้บริษัทจะต้องปฏิบัติต่อพนักงานโดยไม่เท่าเทียมกัน เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมต่อพนักงานทุกคน บริษัทมีระบบการดูแลพนักงาน อย่างทั่วถึงและเป็นธรรม (ตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท) ซึ่งรวมถึงแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. บริษัทจะดูแลผลตอบแทนให้พนักงานทุกคนอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม โดยพนักงานไม่จำเป็นต้องเรียกร้อง
2. บริษัทจะไม่เลือกปฏิบัติ ในขณะเดียวกันจะปฏิบัติต่อพนักงานโดยเท่าเทียมกัน
3. ในกรณีที่พนักงานมีข้อร้องทุกข์เกิดขึ้น บริษัทมีขั้นตอนและวิธีการดำเนินการเรื่องการร้องทุกข์ของพนักงานอย่างชัดเจน โดยบริษัทจะหาทางยุติโดยเร็วและเป็นธรรม เพื่อจำกัดปัญหาให้อยู่ในขอบเขตไม่ขยายผลออกไปในวงกว้าง
4. เนื่องจากบริษัทให้ความสำคัญและตระหนักถึงความเท่าเทียมกัน โดยมีแนวปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลหนึ่งบุคคลใด เป็นไปตามข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจ (Code of Conduct) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน โดยถือว่าข้อพึงปฏิบัติดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของ “ระเบียบและข้อบังคับพนักงาน” ที่พนักงานพึงปฏิบัติ ทั้งนี้ บริษัท ได้ดำเนินการชี้แจงเรื่องข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจ (Code of Conduct) ให้กับพนักงานทุกคนรับทราบในวันแรกของการเข้าร่วมงานกับบริษัท และได้เน้นย้ำรายละเอียดในหลักสูตรการฝึกอบรมพนักงาน

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทให้ความสำคัญความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่อุปทาน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และคู่แข่งทางธุรกิจ และได้ประกาศใช้ข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจ (Code of Conduct) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัท โดยมีแนวปฏิบัติความรับผิดชอบต่อลูกค้า ดังต่อไปนี้

1. ส่งมอบผลิตภัณฑ์และให้บริการที่มีคุณภาพตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้าภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรม
2. ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า โดยไม่กล่าวเกินความเป็นจริงที่ให้ลูกค้าเกี่ยวกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์หรือบริการนั้นๆ
3. ติดต่อกับลูกค้าด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพ และเป็นที่ไว้วางใจได้ของลูกค้า และจัดให้มีระบบกระบวนการที่ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพ ความปลอดภัยของสินค้าและบริการ
4. รักษาความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
5. จัดให้มีการสื่อสารข้อมูลด้านการตลาดหลายวิธี ได้แก่ การสื่อสารผ่านการแนะนำของเจ้าหน้าที่ขาย หรือผ่านเว็บไซต์ของบริษัท

ความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีให้แก่ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมตามแนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืน โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. ส่งเสริมและสนับสนุนการศึกษาในสังคม
2. สร้างการจ้างงานและพัฒนาทักษะต่อแรงงานของบริษัทในพื้นที่อย่างสม่ำเสมอ
3. วางแผน จัดการและควบคุมกิจกรรมที่ก่อให้เกิดมลภาวะ
4. นำของเสีย ของเหลือ กลับไปใช้ในกระบวนการผลิต
5. ยึดหลักคุณธรรมในการตัดสินใจเกี่ยวกับกิจกรรมการผลิตต่างๆ

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

1) พนักงานและแรงงาน

บริษัทมีนโยบายว่าพนักงานต้องได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรม และเหมาะสม ทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทน สวัสดิการ และการพัฒนาศักยภาพ พร้อมทั้งด้านปลอดภัยและสุขอนามัยในการทำงาน โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อให้ความมั่นใจกับพนักงานในเรื่องของคุณภาพชีวิต นอกจากนี้ ในกรณีที่พนักงานมีข้อร้องทุกข์ บริษัทมีขั้นตอนและวิธีการดำเนินการเรื่องการร้องทุกข์ของพนักงานอย่างชัดเจน บริษัทปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนตั้งแต่การจ้างงานจนถึงการดูแลพนักงานและบุคคลากรเพื่อให้พนักงานและบุคคลากรทุกคนเกิดความรู้สึกผูกพันเป็นครอบครัวเดียวกับองค์กร โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทมีการดำเนินงานด้านพนักงานที่สำคัญ ดังนี้

การจ้างงาน

บริษัทมีการสรรหาการว่าจ้างพนักงาน โดยพิจารณาถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมกับองค์กรและตำแหน่งงาน ให้มีความสำคัญกับกระบวนการสัมภาษณ์คัดเลือกเพื่อให้มั่นใจว่าได้รับบุคลากรที่เหมาะสมกับองค์กรมาทำงานร่วมกันเป็นทีมงาน รวมถึงพนักงานสามารถทำงานได้อย่างประสบความสำเร็จและมีความสุข

การฝึกอบรม

บริษัทได้กำหนดให้มีการอบรมสำหรับพนักงานใหม่ เพื่อให้พนักงานใหม่ได้เข้าใจถึงวัฒนธรรมองค์กร ข้อมูลพื้นฐานขององค์กร และหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงได้ทราบข้อมูลทางด้านสิทธิประโยชน์และสวัสดิการต่างๆ ที่พนักงานจะได้รับ เพื่อให้พนักงานสามารถเรียนรู้และปรับตัวเข้ากับองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพประกอบกับการจัดทำแผนการฝึกอบรมประจำปี เพื่อเป็นการสนับสนุนและส่งเสริมให้บุคลากรได้พัฒนาศักยภาพ และพัฒนาความเชี่ยวชาญในสายงานโดยตรง

ในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทจัดหลักสูตรอบรมพนักงานเพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงาน ให้แก่พนักงานจำนวน 97 คน ทั้งหมด รวม 160 ชั่วโมง โดยมีจำนวนชั่วโมงอบรมหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้เฉลี่ยของพนักงาน 1.65 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และบังคับใช้กับพนักงานและผู้สําคัญในงานต่างๆ อย่างเคร่งครัด รวมถึงมุ่งเน้นการสร้างจิตสำนึกและการตระหนักด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง บริษัทจัดให้มีเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยระดับวิชาชีพ เพื่อดูแลความปลอดภัยในการทำงานของพนักงานและจัดให้มีการปลูกฝังทัศนคติและความเข้าใจในการบริหารและดูแลความปลอดภัยของพนักงาน นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีการประชุมความปลอดภัย และจัดกิจกรรมการตรวจสอบการทำงานที่ไม่ปลอดภัยเป็นประจำอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง รวมถึงจัดให้มีการอบรม ฝึกซ้อม และอพยพหนีไฟอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

โดยในปี 2564 ที่ผ่านมา ยังมีการแพร่ระบาดของโรค COVID-19 มาอย่างต่อเนื่อง ซึ่งบริษัทมีการรับมือโดยกำหนดเป็นแนวปฏิบัติภายในสถานประกอบการและมีมาตรการเตรียมความพร้อมในด้านต่างๆ ที่อำนวยความสะดวกต่อการปฏิบัติงาน กรณีที่เกิดสถานการณ์ฉุกเฉิน เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์และสร้างความเชื่อมั่นในมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดของบริษัท เช่น การจัดกลุ่มให้พนักงานทำงานที่บ้าน (Work From Home) การเตรียมความพร้อมของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและขั้นตอนการสำรองข้อมูล และการจัดประชุมออนไลน์ เป็นต้น

กิจกรรมเพื่อพนักงาน

บริษัทมีการจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อเป็นการพบปะแลกเปลี่ยนความเห็นประสบการณ์ในการทำงาน เพื่อกระชับความสัมพันธ์ความสามัคคีระหว่างพนักงาน สายงาน และผู้บริหารเป็นประจำ เช่น การพบปะระหว่างผู้บริหารและพนักงาน จัดกิจกรรมตามเทศกาลต่างๆ อีกทั้งในปี 2564 การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่คงความรุนแรงและส่งผลกระทบต่อทุกภาคส่วน โดยบริษัทได้จัดหาและมอบวัคซีนให้แก่พนักงานโดยทั่วกัน รวมถึง ให้ความช่วยเหลือแก่พนักงานที่ได้รับผลกระทบจากโรคระบาดดังกล่าว โดยการนำอาหารและของใช้ที่จำเป็นให้กับพนักงาน



2) ลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาคุณภาพสินค้าและการให้บริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า และดูแลรับผิดชอบต่อลูกค้าอย่างดีที่สุด โดยการพัฒนาและรักษาซึ่งคุณภาพและมาตรฐานของสินค้า ความถึงการเปิดให้มีช่องทางการสื่อสารต่างๆ ซึ่งจะทำให้บริษัทสามารถเข้าไปดูแลและแก้ปัญหาได้อย่างทันถ่วงที พร้อมทั้งไม่หยุดนิ่งและหาแนวทางป้องกันแก้ไข จนถึงพัฒนาสินค้าและบริการเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างยั่งยืน สร้างความสัมพันธ์ที่ดี และสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าต่อไปในอนาคต

3) ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อมและหลีกเลี่ยงการดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบต่อคุณภาพชีวิตของชุมชนรอบสถานประกอบการ ในปี 2564 ไม่พบข้อร้องเรียนจากชุมชนในประเด็นด้านสังคมหรือสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ บริษัทยังมีส่วนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมการมีส่วนร่วมกับชุมชน โดยได้ดำเนินการดังนี้

การพัฒนาการศึกษา

บริษัทเห็นถึงความสำคัญของการศึกษาอันเป็นปัจจัยที่ส่งผลต่อการพัฒนาประเทศ ในปัจจุบันโรงเรียนในชนบทยังคงขาดแคลนทั้งทุนทรัพย์และวัสดุอุปกรณ์ที่จะส่งเสริมพัฒนาการทางการศึกษาอย่างทั่วถึง บริษัทจึงริเริ่มโครงการต่างๆ เพื่อสนับสนุนโรงเรียนในชนบท เช่น การสนับสนุนทุนการศึกษาสำหรับนักเรียนที่เรียนดี เป็นต้น



การทำนุบำรุงศาสนา

บริษัทเชื่อว่าการที่คนในชุมชนนับถือและปฏิบัติตามคำสอนของศาสนาทุกศาสนา จะช่วยให้สมาชิกของชุมชนมีคุณธรรมและจริยธรรม ซึ่งเป็นส่วนสำคัญที่ทำให้สังคมน่าอยู่ บริษัทจึงได้จัดทำโครงการต่างๆ เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการทำนุบำรุงศาสนาและสนับสนุนให้มีแหล่งขับเคลื่อนศีลธรรมของชุมชน เช่น การร่วมบูรณะอุโบสถ การทำความสะอาดวัด เป็นต้น



การพัฒนาคุณภาพชุมชน

บริษัทเชื่อว่าการพัฒนาชุมชนสามารถเริ่มต้นได้จากการพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชน บริษัทและหน่วยงานรัฐบาลท้องถิ่นจึงร่วมกันสร้างบ้านและสร้างความหวังให้กับบุคคลยากไร้ ซึ่งจะสามารถพัฒนาคุณภาพชีวิตของบุคคลยากไร้และพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืน และบริษัทได้สนับสนุนงบประมาณทางการแพทย์ให้แก่โรงพยาบาลที่ยังขาดแคลนทุนทรัพย์ และอุปกรณ์ทางการแพทย์ในชุมชน สนับสนุนอาหารกลางวันให้กับบุคลากรทางการแพทย์และเจ้าหน้าที่ ณ ศูนย์ฉีดวัคซีนป้องกัน COVID-19 อำเภอแกลง จังหวัดระยอง อีกทั้งร่วมศึกษาวิจัยเพื่อพัฒนาผลพลอยได้จากกระบวนการผลิต เพื่อนำมาใช้ประโยชน์กับชุมชน



การดูแลรักษาและส่งเสริมด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีความตระหนักและเห็นถึงความสำคัญของการดูแลรักษาและการพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อให้เกิดความยั่งยืน ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ เช่น การสร้างความตระหนักให้พนักงานเกี่ยวกับการจัดการสิ่งแวดล้อมภายในโรงงาน การเลือกใช้นวัตกรรมการผลิตด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัยและไม่ก่อเกิดมลพิษต่อสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรต่างๆ อย่างคุ้มค่าและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด นอกจากนี้ บริษัทยังมีการจัดกิจกรรมต่างๆ เช่น การพัฒนาภูมิทัศน์สถานที่สำคัญในชุมชน เป็นต้น

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

4.1.1 ภาพรวมผลการดำเนินงานของบริษัท

ผลการดำเนินงานในปี 2564 บริษัทมีรายได้รวมเท่ากับ 4,192.45 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 เท่ากับ 1,713.34 ล้านบาท หรือประมาณร้อยละ 69.11 สาเหตุหลักจากปริมาณการขายและราคาขายที่เพิ่มขึ้น รายได้รวมของบริษัทเกือบทั้งหมดเป็นรายได้จากการขาย คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 99.71 ของรายได้รวม

4.1.2 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานตามโครงสร้างรายได้

1) รายได้จากการขาย

สัดส่วนรายได้จากการขายต่างประเทศและในประเทศ สำหรับปี 2563 และ 2564

รายการ	สำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2563		2564	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ				
- รายได้จากการขายต่างประเทศ	2,359.57	95.65	4,037.46	96.58
- รายได้จากการขายในประเทศ	107.36	4.35	142.95	3.42
รวมรายได้จากการขาย	2,466.93	100.00	4,180.40	100.00

บริษัทมีรายได้จากการขายสำหรับปี 2563 และ 2564 เท่ากับ 2,466.93 ล้านบาท และ 4,180.40 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 69.46 โดยมีสาเหตุหลักมาจากปริมาณการขายที่เพิ่มขึ้น ราคาขายที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น และการขายสินค้าตามเงื่อนไขการขายแบบ CFR เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน รายได้จากการขายของบริษัทสามารถแบ่งออกเป็น รายได้จากการขายต่างประเทศและรายได้จากการขายในประเทศ

สัดส่วนรายได้จากการขายเกือบทั้งหมดของบริษัทมาจากรายได้จากการขายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟให้แก่กลุ่มลูกค้าต่างประเทศ โดยในปี 2563 และ 2564 สัดส่วนรายได้จากการขายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟไปยังต่างประเทศ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 95.65 และ ร้อยละ 96.58 ของรายได้จากการขายรวม ตามลำดับ เนื่องจากขนาดของตลาดแผ่นไม้เอ็มดีเอฟในต่างประเทศมีขนาดใหญ่กว่าตลาดแผ่นไม้เอ็มดีเอฟในประเทศมาก บริษัทจึงมุ่งเน้นการขายและการทำการตลาดในต่างประเทศเป็นสำคัญ โดยบริษัทมีฐานลูกค้ากระจายอยู่ในหลายภูมิภาคทั่วโลกที่สำคัญ ได้แก่ ภูมิภาคตะวันออกกลาง และเอเชีย

สำหรับรายได้ในปี 2563 และ 2564 บริษัทมีรายได้จากการขายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟในประเทศ เท่ากับ 107.36 ล้านบาท และ 142.95 ล้านบาท และเมื่อเทียบกับรายได้จากการขายรวมของบริษัทคิดเป็นสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 4.35 และร้อยละ 3.42 ของรายได้จากการขายรวม ตามลำดับ ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทมุ่งเน้นการทำการตลาดและการจำหน่ายในตลาดต่างประเทศเป็นหลัก จึงทำให้สัดส่วนรายได้จากการขายในประเทศมีสัดส่วนเพียงเล็กน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับรายได้จากการขายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟต่างประเทศ

2) รายได้อื่น

บริษัทมีรายได้อื่น ซึ่งประกอบด้วย กำไรจากการขายไฟฟ้า รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์พลอยได้จากการผลิต และ รายได้ขายเศษวัสดุ เป็นหลัก โดยสำหรับปี 2563 และปี 2564 บริษัทมีรายได้อื่นเท่ากับ 12.18 ล้านบาท และ 12.04 ล้านบาท ตามลำดับ รายการดังกล่าวมาจากการที่บริษัทมีการจำหน่ายกำลังไฟฟ้าส่วนเกินให้แก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่ตั้งอยู่ในพื้นที่ใกล้เคียงกัน รายได้จากการขายเศษวัสดุ และรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์พลอยได้จากการผลิต เช่น ฝุ่นไม้

3) ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

ต้นทุนและค่าใช้จ่าย สำหรับปี 2563 และ 2564

รายการ	สำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2563		2564	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ต้นทุนจากการขาย	(1,878.76)	81.87	(2,331.44)	70.60
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(312.23)	13.61	(792.46)	24.00
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(89.50)	3.90	(166.68)	5.05
ต้นทุนทางการเงิน	(14.24)	0.62	(11.79)	0.36
รวมค่าใช้จ่าย	(2,294.73)	100.00	(3,302.37)	100.00

ต้นทุนจากการขายของบริษัทสำหรับปี 2564 เท่ากับ 2,331.44 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 452.67 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 24.09 ของต้นทุนจากการขายเมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักมาจากราคาวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตมีการปรับราคาเพิ่มขึ้น และปริมาณการขายสินค้าที่เพิ่มขึ้นด้วย

ค่าใช้จ่ายในการขายสำหรับปี 2564 เท่ากับ 792.46 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 480.23 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 153.81 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักมาจากรายการการขายจากเงื่อนไขการขายแบบ CFR เพิ่มขึ้น และราคาค่าขนส่งทางเรือที่ปรับเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ค่าขนส่งทางเรือเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

ค่าใช้จ่ายในการบริหารสำหรับปี 2564 เท่ากับ 166.68 ล้านบาท เพิ่มสูงขึ้นจากปีก่อนอยู่ที่ 77.18 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 86.23 มีสาเหตุหลักมาจากรายการค่าตอบแทนพนักงานที่เพิ่มขึ้น และผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราที่เพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับปีก่อน

ต้นทุนทางการเงินสำหรับปี 2564 เท่ากับ 11.79 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนอยู่ที่ 2.45 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนที่ลดลงร้อยละ 17.20 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักมาจากอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ลดลง และจากการที่บริษัทมีการคืนเงินต้นตามรอบการจ่ายชำระ

4.1.3 ฐานะการเงิน

1) สินทรัพย์รวม

สินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2564

รายการ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม			
	2563		2564	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	113.53	3.13	484.15	11.76
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	87.11	2.40	284.49	6.91
สินค้าคงเหลือ – สุทธิ	241.21	6.65	284.50	6.91
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ – สุทธิ	3,092.27	85.23	2,954.19	71.74
สินทรัพย์อื่น	94.20	2.60	110.86	2.69
รวมสินทรัพย์	3,628.66	100.00	4,118.19	100.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2564 บริษัทมีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 3,628.66 ล้านบาท และ 4,118.19 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 13.49 โดยสินทรัพย์รวมของบริษัท ประกอบด้วย ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ เป็นส่วนใหญ่ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 85.23 ในปี 2563 และสัดส่วนร้อยละ 71.74 ในปี 2564 ของสินทรัพย์รวม ทั้งนี้ สินทรัพย์รวมมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

1. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดส่วนใหญ่ของบริษัท คือ เงินฝากธนาคาร และเงินฝากระหว่างทางที่เพิ่มขึ้น จากการโอนชำระค่าสินค้า
2. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นของบริษัท โดยลูกหนี้การค้าคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 98 ของมูลค่าลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นรวม ในขณะที่ลูกหนี้อื่นของบริษัท ซึ่งประกอบด้วย รายได้ค้างรับค่าไฟฟ้า และรายได้ค้างรับจากการขายผลิตภัณฑ์พลอยได้ เป็นต้น คิดเป็นประมาณร้อยละ 2 ของมูลค่าลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นรวม ซึ่งลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นปี 2564 เพิ่มขึ้นจากปี 2563 คิดเป็นสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 226.59 มีผลมาจากลูกหนี้การค้าจากการขายแผ่นไม้ MDF เพิ่มขึ้นจากปีก่อน
3. สินค้าคงเหลือสุทธิของบริษัท โดยการเปลี่ยนแปลงของสินค้าคงเหลือของบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างทาง ซึ่งเปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณสินค้าที่รอการจัดส่งและความแตกต่างระหว่างช่วงเวลาการผลิตสินค้าเสร็จกับรอบการจัดส่งสินค้าในแต่ละช่วงเวลาเป็นหลัก โดยเมื่อเทียบกับปี 2564 กับปี 2563 สินค้าคงเหลือมีการเปลี่ยนแปลงที่เพิ่มสูงขึ้นเล็กน้อย โดยมีสาเหตุจากบริษัทย่อย คือ บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด เริ่มผลิตสินค้าเพื่อขายเชิงพาณิชย์ในช่วงครึ่งปีแรก ส่งผลให้สินค้าคงเหลือมีมูลค่าเพิ่มขึ้นเล็กน้อย
4. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ – สุทธิ ของบริษัท ลดลง มีสาเหตุหลักมาจากค่าเสื่อมราคาของทรัพย์สินดังกล่าว
5. สินทรัพย์อื่น ในปี 2564 เพิ่มขึ้นจากปี 2563 มีสาเหตุหลักมาจากทรัพย์สินไม่มีตัวตนที่เพิ่มขึ้นของ บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด

2) หนี้สินรวม

หนี้สินที่สำคัญของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2564

รายการ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม			
	2563		2564	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	337.00	27.11	27.32	2.86
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	314.04	25.26	468.61	49.01
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า	139.32	11.21	121.62	12.72
หนี้สินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	248.72	20.01	66.21	6.92
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1.12	0.09	15.91	1.66
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,040.20	83.67	699.65	73.18
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	144.57	11.63	93.88	9.82
หนี้สินระยะยาวภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	0.50	0.04	0.33	0.03
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	54.37	4.37	157.88	16.51
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	3.58	0.29	4.32	0.45
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	203.01	16.33	256.40	26.82
รวมหนี้สิน	1,243.21	100.00	956.06	100.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2564 บริษัทมีหนี้สินรวม เท่ากับ 1,243.21 ล้านบาท และ 956.06 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน คิดเป็นอัตราร้อยละ 23.10 โดยหนี้สินรวมส่วนใหญ่ของบริษัทในปี 2564 คือ เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 49.01 ของหนี้สินรวม ทั้งนี้ หนี้สินรวมมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

1. เงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ปี 2564 ลดลงจากปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักมาจากในปี 2564 บริษัทจ่ายคืนเงินกู้ระยะสั้น จากการที่มีกระแสเงินสดจากการดำเนินงานเพิ่มมากขึ้น
2. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ปี 2564 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักมาจากมูลค่าการซื้อวัตถุดิบเพิ่มขึ้น ส่งผลให้เจ้าหนี้การค้าเพิ่ม และยังมีเทอมการชำระเงินบางส่วนที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ
3. เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าปี 2564 ลดลงจากปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักมาจากเงื่อนไขการจ่ายชำระเงิน และรอบการจัดส่งสินค้า
4. หนี้สินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ลดลงจาก 393.23 ล้านบาท ในปี 2563 เป็น 160.08 ล้านบาท ในปี 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทมีการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมตามรอบการจ่ายชำระ

3) ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2564

รายการ (หน่วย : ล้านบาท)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2563	2564
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน	800.00	800.00
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	800.00	800.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	1,225.98	1,225.98
กำไร (ขาดทุน) สะสม		
จัดสรร – ดำรงตามกฎหมาย	53.24	80.00
ยังไม่ได้จัดสรร	306.23	1,056.16
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,385.45	3,162.13

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2564 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมกัน เท่ากับ 2,385.45 ล้านบาท และ 3,162.13 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 32.56 มีสาเหตุหลักมาจากกำไรสะสมที่เพิ่มขึ้นจากการผลประกอบการของปี 2564 ที่เพิ่มขึ้น

4) สภาพคล่อง

1. กระแสเงินสด

รายการ (หน่วย : ล้านบาท)	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2563	2564
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด – ต้นงวด	71.73	113.53
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	367.85	1,073.84
เงินสดสุทธิ ใช้จ่ายในกิจกรรมลงทุน	(291.14)	(147.01)
เงินสดสุทธิ ใช้จ่ายในกิจกรรมจัดหาเงิน	(34.91)	(556.20)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด – ปลายงวด	113.53	484.15

บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิ ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2564 เท่ากับ 367.85 ล้านบาท และ 1,073.84 ล้านบาท ตามลำดับ การเปลี่ยนแปลงของกระแสเงินสดที่ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานดังกล่าวเพิ่มขึ้นเกิดจากสาเหตุหลักคือ กำไรจากการดำเนินงานที่เพิ่มขึ้นในปี 2564

บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิ ใช้จ่ายในกิจกรรมลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2564 เท่ากับ 291.14 ล้านบาท และ 147.01 ล้านบาท การเปลี่ยนแปลงของกระแสเงินสดที่ใช้จ่ายในกิจกรรมลงทุนดังกล่าวลดลงเกิดจากปี 2563 มีการดำเนินการก่อสร้าง บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด เพื่อผลิตวัตถุดิบขาวให้กับบริษัท ซึ่งในช่วงต้นปี 2564 บริษัท ย่อยได้ดำเนินการก่อสร้างแล้วเสร็จ จึงเป็นผลให้เงินสดสุทธิ ใช้จ่ายในกิจกรรมลงทุนปี 2564 ลดลง

บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิ ใช้จ่ายในกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2564 เท่ากับ 34.91 ล้านบาท และ 556.20 ล้านบาท ตามลำดับ การเปลี่ยนแปลงของกระแสเงินสดดังกล่าว มีสาเหตุหลักมาจาก ปี 2564 บริษัทมีการจ่ายเงินกู้ยืมเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และดำเนินการจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวบางส่วนตามกำหนดชำระ

2. อัตราส่วนสภาพคล่อง

รายการ	2563	2564	เพิ่มขึ้น/ลดลง
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.49	1.61	1.12
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.19	1.10	0.91
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.43	1.23	0.81

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2564 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเพิ่มขึ้นเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปี 2563 เนื่องจากสาเหตุหลักคือ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสูงขึ้น ประกอบกับหนี้สินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีลดลงจากการคืนเงินกู้ยืมระยะยาวตามรอบการจ่ายชำระ สำหรับอัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด ที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน มีสาเหตุหลักมาจาก เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานเพิ่มขึ้น

3. อัตราส่วนสำคัญอื่น

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไรและอัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

รายการ	2563	2564	เพิ่มขึ้น/ลดลง
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	23.84	44.23	20.39
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	8.01	21.51	13.50
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	6.58	18.53	11.95
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	6.84	28.00	21.16
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	4.66	20.05	15.39
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	11.46	32.33	20.91

อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร

- อัตรากำไรขั้นต้น อัตรากำไรจากการดำเนินงาน และอัตรากำไรสุทธิเพิ่มขึ้น ร้อยละ 20.39, 13.50 และ 11.95 ตามลำดับ เนื่องจากสาเหตุหลักคือ กำไรขั้นต้น กำไรจากการดำเนินงาน และกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น
- อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น มีสาเหตุหลักมาจากกำไรสุทธิจากการดำเนินงานในปี 2564 เพิ่มขึ้น

อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

- อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ และอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวรเพิ่มขึ้น เนื่องมาจากกำไรสุทธิของบริษัทปรับเพิ่มขึ้นจากปีก่อนอย่างมีนัยสำคัญ

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน

รายการ	2563	2564	เพิ่มขึ้น/ลดลง
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.52	0.30	(0.22)
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	22.06	94.27	72.21
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	0.54	2.63	2.09
อัตราการจ่ายเงินปันผล	87.46	29.87	(57.59)

- อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลง มาจากสาเหตุหลักคือ หนี้สินที่เป็นเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาว จากสถาบันการเงินลดลง ประกอบกับส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มจากกำไรสุทธิของปี 2564 ที่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้ หนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลง
- อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ยเพิ่มสูงขึ้น มีสาเหตุหลักมาจาก ปี 2564 บริษัทมีเงินสดรับจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น และดอกเบี้ยจ่ายลดลงจากปีก่อน เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ลดลง และจากการที่บริษัท มีการคืนเงินต้นตามรอบการจ่ายชำระ
- อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพันเพิ่มสูงขึ้น เนื่องจากในปี 2564 บริษัทมีเงินสดรับจากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น และ บริษัทมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนลดลงจากปีก่อนจากการบริษัทย่อย คือ บริษัท เอส. คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด ดำเนินงานก่อสร้างแล้วเสร็จในช่วงต้นปี 2564
- อัตราการจ่ายเงินปันผล ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติอนุมัติให้ จ่ายเงินปันผล อัตราหุ้นละ 0.28 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 224 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นอัตราการจ่ายเงินปันผลที่ ร้อยละ 29.87

4.1.4 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้กับผู้สอบบัญชี ดังต่อไปนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

รอบบัญชี	สำนักงานสอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี	ค่าบริการอื่น	รวม
2563	บริษัท สยาม ทูธ สอบบัญชี จำกัด	2.2	0.13	2.33
2564	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	1.82	0.04	1.86

4.1.5 รายจ่ายลงทุนในปี 2564

โครงการลงทุนในบริษัทย่อยเพื่อประกอบธุรกิจการนำกระดาษที่ใช้แล้วมาคัดแยกพลาสติกและโลหะออก และนำไปผ่าน กระบวนการบดและป่นแห้ง เพื่อผลิตเป็นเยื่อกระดาษและกระดาษ มูลค่าโครงการ 1,500 ล้านบาท คาดว่าจะเริ่มดำเนินการ ก่อสร้างในปี 2565

แหล่งที่มาของเงินลงทุน

1. เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน
2. เงินลงทุนจากบริษัทแม่

4.1.6 หนี้สินระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2564 บริษัทมีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (รวมส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่ง ปี) เท่ากับ 392.94 ล้านบาท และ 159.92 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินลดลง จากการจ่ายชำระ คืนเงินกู้ยืมระยะยาวตามกำหนดชำระ

4.2 ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคต

ด้วยเหตุที่รายได้จากการขายโดยส่วนใหญ่ของบริษัทมาจากรายได้จากการขายต่างประเทศ ดังนั้น ปัจจัยสำคัญที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของรายได้จากการขายของบริษัทจึง ประกอบด้วย 1) ปริมาณการขายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟในภูมิภาคต่างๆ ซึ่งเป็น ตลาดหลักของบริษัท เช่น ภูมิภาคตะวันออกกลาง และภูมิภาคเอเชีย ซึ่งอาจเพิ่มขึ้นหรือลดลงตามความต้องการใช้แผ่นไม้เอ็มดีเอฟ ในแต่ละช่วงเวลา อีกทั้ง ในสถานการณ์ที่ส่งผลกระทบเป็นวงกว้าง เช่น การเกิดโรคระบาด อาจทำให้การขนส่งสินค้า ไม่สามารถทำได้ หรือทำได้ลำบากมากขึ้น ซึ่งจะส่งผลกระทบโดยตรงกับปริมาณการขายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ 2) ราคาขายในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งเป็นสกุลเงินหลักที่บริษัทใช้จำหน่ายสินค้า โดยราคาขายในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐในแต่ละตลาดอาจแตกต่างกันไป ขึ้นอยู่กับ

ปริมาณความต้องการใช้แผ่นไม้เอ็มดีเอฟ รวมถึงภาวะการแข่งขันระหว่างผู้ผลิตแผ่นไม้เอ็มดีเอฟส่งออกจากประเทศต่างๆ ตลอดจนสถานการณ์การเมืองและการค้าโลกที่อาจส่งผลกระทบต่อความต้องการสินค้าได้ 3) อัตราแลกเปลี่ยน เนื่องจากรายได้จากการขายของบริษัทเป็นการส่งออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศเกือบทั้งหมด รายได้จากการขายของบริษัทเกือบทั้งหมดจึงอยู่ในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ดังนั้น แม้ว่าราคาขายในตลาดโลกจะเท่าเดิม หากค่าเงินของสกุลเงินบาทเมื่อเทียบกับสกุลเงินเหรียญสหรัฐอ่อนค่าลง รายได้จากการขายของบริษัทเมื่อคิดเป็นสกุลเงินบาทจะเพิ่มขึ้น ในทางกลับกันหากค่าเงินของสกุลเงินบาทเทียบกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐแข็งค่าขึ้น รายได้จากการขายของบริษัทเมื่อคิดเป็นสกุลเงินบาทจะลดลง และ 4) มาตรการทางการค้าจากประเทศผู้นำเข้าแผ่นไม้ MDF เช่น Anti-Dumping, Countervailing Duty เป็นต้น ซึ่งอาจส่งผลให้ภาชีนำเข้าแผ่นไม้ MDF จากประเทศไทยสูงขึ้น ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันในตลาดโลกของผู้ผลิต MDF จากประเทศไทย

ในส่วนของต้นทุนของบริษัท ซึ่งปัจจัยที่มีผลกระทบต่อการเพิ่มขึ้นหรือลดลงของต้นทุนการผลิตที่สำคัญ คือ ราคาวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิต เช่น วัตถุดิบไม้ วัตถุดิบกาว และสารเคมีอื่นๆ เป็นต้น ซึ่งราคาของต้นทุนดังกล่าว มีความสอดคล้องกับความต้องการในตลาด และการเพิ่มขึ้นของราคาน้ำมันในตลาดโลก ซึ่งอาจทำให้ต้นทุนวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตมีราคาสูงขึ้น และทำให้ต้นทุนขายสูงขึ้นตามไปด้วย อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงมีการบริหารจัดการต้นทุนการผลิตได้เป็นอย่างดี และมีการวางแผนการใช้วัตถุดิบอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อรักษาระดับผลการดำเนินงานของบริษัทให้อยู่ในระดับที่ดีได้

4.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

4.3.1 ตารางสรุปงบการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562, 2563 และ 2564

รายการ	2562		2563		2564	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	71.73	2.13	113.53	3.13	484.15	11.76
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	73.39	2.18	87.11	2.40	284.49	6.91
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	182.08	5.41	241.21	6.65	284.50	6.91
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์-สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	0.92	0.03	7.98	0.22	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	44.17	1.31	59.84	1.65	72.44	1.76
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	372.30	11.06	509.67	14.05	1,125.58	27.33
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารติดภาระหลักประกัน	5.00	0.15	5.00	0.14	5.00	0.12
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	2,925.12	86.89	3,092.62	85.23	2,954.19	71.74
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อเครื่องจักร	44.26	1.31	-	-	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – สุทธิ	18.92	0.56	18.61	0.51	31.27	0.76
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	0.89	0.03	2.10	0.06	2.10	0.05
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0.04	-	0.67	0.02	0.06	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,994.22	88.94	3,118.99	85.95	2,992.61	72.67
รวมสินทรัพย์	3,366.52	100.00	3,628.66	100.00	4,118.19	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	97.39	2.89	337.00	9.29	27.32	0.66
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	245.96	7.31	314.04	8.65	468.61	11.38
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า	116.04	3.45	139.32	3.84	121.62	2.95
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	214.28	6.37	248.37	6.84	66.04	1.60
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	0.35	0.01	0.16	0.00
ภาษีเงินค้างจ่าย	-	-	-	-	9.80	0.24

รายการ	2562		2563		2564	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
หนี้สินตราสารอนุพันธ์-สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	-	-	-	4.08	0.10
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	0.85	0.03	1.12	0.03	2.03	0.05
รวมหนี้สินหมุนเวียน	674.52	20.04	1,040.20	28.67	699.65	16.99
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะยาว-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	275.46	8.18	144.57	3.98	93.88	2.28
หนี้สินตามสัญญาเช่า-สุทธิที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	0.49	0.01	0.33	0.01
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	31.87	0.95	54.37	1.50	157.88	3.83
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2.86	0.09	3.58	0.10	4.32	0.10
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	310.19	9.21	203.01	5.59	256.40	6.23
รวมหนี้สิน	984.71	29.25	1,243.21	34.26	956.06	23.22
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	800.00	23.76	800.00	22.05	800.00	19.43
ทุนที่ออกจำหน่ายและเรียกชำระแล้ว - สุทธิ	800.00	23.76	800.00	22.05	800.00	19.43
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	1,225.98	36.42	1,225.98	33.79	1,225.98	29.77
กำไรสะสม:						
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	44.46	1.32	53.24	1.47	80.00	1.94
ยังไม่ได้จัดสรร	311.37	9.25	306.23	8.44	1,056.16	25.65
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,381.80	70.75	2,385.45	65.74	3,162.13	76.78
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,366.52	100.00	3,628.66	100.00	4,118.19	100.00

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2562, 2563 และ 2564

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	2562		2563		2564	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขาย	2,334.51	98.26	2,466.93	99.51	4,180.40	99.71
ต้นทุนขาย	(1,889.17)	(79.52)	(1,878.76)	(75.78)	(2,331.44)	(55.61)
กำไรขั้นต้น	445.34	18.75	588.17	23.73	1,848.97	44.10
รายได้อื่น	41.22	1.74	12.18	0.49	12.04	0.29
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(330.34)	(13.90)	(312.23)	(12.59)	(792.46)	(18.90)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(62.84)	(2.65)	(89.50)	(3.61)	(166.68)	(3.98)
กำไรจากการดำเนินงาน	93.38	3.93	198.61	8.01	901.87	21.51
ต้นทุนทางการเงิน	(25.79)	(1.09)	(14.24)	(0.57)	(11.79)	(0.28)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	67.59	2.85	184.38	7.44	890.08	21.23
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(7.20)	(0.30)	(21.29)	(0.86)	(113.40)	(2.70)
กำไรสุทธิ	60.39	2.54	163.08	6.58	776.68	18.53
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น	0.93	0.04	-	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวม	61.32	2.58	163.08	6.58	776.68	18.53
กำไรต่อหุ้น						
กำไรสำหรับงวด	60.39		163.08		776.68	
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายแล้ว ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท) (ล้านหุ้น)	800.00		800.00		800.00	
กำไรต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.08		0.20		0.97	

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2561, 2562 และ 2563

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	2562	2563	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษีเงินได้	67.59	184.38	890.08
ปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	199.95	202.53	203.53
กลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น/หนี้สงสัยจะสูญ	(0.61)	(0.02)	(0.02)
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า (กลับรายการ)	1.89	3.28	6.24
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	0.74	0.72	0.73
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(1.18)	(1.08)	1.10
(กำไร) ขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์	-	(7.06)	12.06
ขาดทุนจากการการด้อยค่าทรัพย์สิน	-	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(0.08)	(0.06)	(0.04)
ต้นทุนทางการเงิน	25.38	13.03	11.79
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	293.98	396.44	1,125.67
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(16.27)	(13.75)	(198.19)
สินค้าคงเหลือ	(0.74)	(59.58)	1.44
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(17.08)	(15.69)	(12.59)
การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(113.32)	36.83	174.35
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า	63.66	23.28	(17.71)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	0.25	0.27	0.91
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	-	-	-
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	210.74	367.80	1,073.88
รับดอกเบี้ย	0.08	0.06	0.04
จ่ายภาษีเงินได้	-	-	(0.08)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	210.54	367.85	1,073.84
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
ซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(79.33)	(290.57)	(143.53)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อเครื่องจักร	(39.16)	-	-
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(5.99)	(0.62)	(3.48)
จำหน่ายทรัพย์สิน	-	0.05	-

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	2562	2563	2564
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(124.47)	(291.14)	(147.01)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	7.39	239.61	(309.68)
รับเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	165.63	116.27	14.37
จ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(142.86)	(214.28)	(248.37)
จ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	(0.26)	(0.35)
จ่ายเงินปันผล	(78.56)	(158.78)	(0.65)
จ่ายดอกเบี้ย	(25.81)	(17.47)	(11.51)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(74.20)	(34.91)	(556.20)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ลดลง) เพิ่มขึ้น - สุทธิ	11.87	41.80	370.62
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	59.86	71.73	113.53
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	71.73	113.53	484.15

4.3.2 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562, 2563 และ 2564

รายการ	2562	2563	2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.55	0.49	1.61
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.21	0.19	1.10
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.33	0.43	1.23
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	36.99	31.90	22.90
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน) ^{1/}	(3.25)	(7.35)	4.48
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	17.65	15.68	19.36
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	20.40	22.96	18.59
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	16.80	12.52	11.87
ระยะเวลารับหนี้ (วัน)	21.43	28.75	30.32
Cash Cycle (วัน)	(4.29)	(13.14)	(7.25)
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	19.08	23.84	44.23
อัตรากำไรจากการดำเนินงานก่อนหักค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (ร้อยละ)	12.35	16.18	26.37
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	3.93	8.01	21.51
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	225.47	185.21	119.07
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	2.54	6.58	18.53
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	2.53	6.84	28.00
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	1.80	4.66	20.05
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	8.12	11.46	32.33
อัตราหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.71	0.71	1.08
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.41	0.52	0.30
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.25	0.31	0.06
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	9.16	22.06	94.27
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	0.57	0.54	2.63
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ) ^{2/}	42.78	87.46	29.87

หมายเหตุ:

- ^{1/} ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย คำนวณมาจาก (จำนวนวันในงวด x ลูกหนี้การค้าเฉลี่ย / รายได้จากการขาย) - (จำนวนวันในงวด x เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าเฉลี่ย / รายได้จากการขาย)
- ^{2/} บริษัทได้มีการประกาศจ่ายเงินปันผลจากการงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เป็นจำนวนเงิน 24.48 ล้านบาท และบริษัทได้มีการประกาศจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล จากผลประกอบการของบริษัท งวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 และกำไรสะสม เป็นจำนวนเงิน 134.96 ล้านบาท และงดจ่ายเงินปันผลจากผลประกอบการของบริษัท งวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และบริษัทได้มีการประกาศจ่ายเงินปันผลประจำปี จากผลประกอบการงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวนเงิน 224 ล้านบาท
- ^{3/} อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ สำหรับปี 2562 มีการเปลี่ยนแปลงเนื่องจาก การจัดประเภทรายการเพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบการเงินงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

5.1.1 ข้อมูลของบริษัท

ชื่อบริษัท	: บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	: S.Kijchai Enterprise Public Company Limited (“SKN”)
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 99/9 หมู่ที่ 7 ตำบลห้วยยาง อำเภอแกลง จังหวัดระยอง 21110
โทรศัพท์	: 038-928188
โทรสาร	: 038-928189
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107559000435
ทุนจดทะเบียน	: 800,000,000
ทุนชำระแล้ว	: 800,000,000
ชนิดและราคาของหุ้น	: หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท
Website	: http://www.skn.co.th/
เลขานุการบริษัท	โทรศัพท์: 038 928 188 ต่อ 5301 E-mail: hr01@kijchai.co.th
นักลงทุนสัมพันธ์	โทรศัพท์: 038 928 188 ต่อ 5301 E-mail: skn@kijchai.co.th

5.1.2 ข้อมูลของบริษัทย่อย

(1) ชื่อบริษัท	: บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	: S.Kleber Chemical Company Limited
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์กาวและสารเคมีเพื่ออุตสาหกรรม
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 99 หมู่ที่ 3 ตำบลหนองละลอก อำเภอบ้านค่าย จังหวัดระยอง 21120
โทรศัพท์	: 038-928188
โทรสาร	: 038-928189
เลขทะเบียนบริษัท	: 0215561005624
ทุนจดทะเบียน	: 100,000,000
ทุนชำระแล้ว	: 100,000,000
ชนิดและราคาของหุ้น	: หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท
สัดส่วนการถือหุ้น	: ร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด
Website	: -

(2) ข้อมูลของบริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	: บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	: SKN Kraft and Paper Company Limited
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: ประกอบธุรกิจการนำกระดาษที่ใช้แล้วมาคัดแยกพลาสติกและโลหะออก และนำไปผ่านกระบวนการบดและบั่นแท่ง เพื่อผลิตเป็นเยื่อกระดาษและกระดาษ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 99/9 หมู่ที่ 7 ตำบลห้วยยาง อำเภอแกลง จังหวัดระยอง 21110
โทรศัพท์	: 038-928188
โทรสาร	: 038-928189
เลขทะเบียนบริษัท	: 0215564009779
ทุนจดทะเบียน	: 500,000,000
ทุนชำระแล้ว	: 200,000,000
ชนิดและราคาของหุ้น	: หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท
สัดส่วนการถือหุ้น	: ร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด
Website	: -

5.1.3 บุคคลอ้างอิงอื่น

(1) นายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท

ชื่อบริษัท	: บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้ง	: เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์	: 02 009 9381
โทรสาร	: 02 009 9001

(2) ผู้สอบบัญชีของบริษัท

ชื่อบริษัท	: บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ที่ตั้ง	: 193/136-137 อาคารเลครัชดา ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์	: 02 264 9090
ผู้สอบบัญชี	: นางสาวศิริภรณ์ เอื้ออนันต์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3844
	: นางสาวศิริรัตน์ ศรีเจริญทรัพย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5419
	: นายฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5813

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี -

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

- ไม่มี -

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทคำนึงถึงความสำคัญของนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี (The Principles of Good Corporate Governance) โดยกำหนดเป็นนโยบายเพื่อให้การดำเนินธุรกิจบริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน โดยมีหลักการและแนวปฏิบัติที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ของตลาดหลักทรัพย์ สำนักงาน ก.ล.ต. และข้อแนะนำของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และมีการสื่อสารให้กับผู้บริหารและพนักงาน รับทราบและถือปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนนโยบายเป็นประจำทุกปี รวมถึงติดตามดูแลให้มีการนำนโยบายไปปรับใช้เพื่อให้เกิดการปฏิบัติอย่างเหมาะสมกับบริบทธุรกิจของบริษัท และสภาวการณ์และการดำเนินงานของบริษัทอยู่เสมอ ซึ่งบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลให้กับสาธารณะและผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน ส่วนการบริหารความเสี่ยง บริษัทพยายามควบคุมและบริหารความเสี่ยงอย่างใกล้ชิดและคำนึงถึงเรื่องจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยดำรงไว้ซึ่งความเป็นธรรมต่อคู่ค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุก ๆ กลุ่ม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีส่วนร่วมในการกำหนด และ/หรือ ให้ความเห็นชอบ วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งดูแลให้มีกระบวนการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง การรายงานทางการเงินของทั้งบริษัท และมีการติดตามผลการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ

คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนอย่างน้อย 5 ท่าน แต่ไม่เกิน 12 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการที่มาจากฝ่ายบริหาร และกรรมการที่ไม่ได้มาจากฝ่ายบริหาร โดยมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นอิสระไม่น้อยกว่า 3 ท่าน ซึ่งไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ จึงถือเป็นการถ่วงดุลของกรรมการที่เป็นผู้บริหารอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยและคณะกรรมการบริหาร เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทด้วย โดยมีวาระการดำรงตำแหน่ง บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการบริหาร ปรากฏตามหัวข้อที่ 7.2

1 คำตอบแทนกรรมการ

บริษัทมีนโยบายในการกำหนดคำตอบแทนไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส และนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี โดยคำนึงถึงความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน และมีอัตราที่เทียบเคียงได้กับคำตอบแทนกรรมการในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน

2 การประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัทจะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทและดำเนินการประชุม รวมถึงนำส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่คณะกรรมการบริษัทล่วงหน้า โดยให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทมหาชนจำกัด และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ พร้อมทั้งกำหนดให้กรรมการมีหน้าที่ต้องเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง เว้นแต่กรณีที่มีเหตุจำเป็น นอกจากนี้ บริษัทจะมีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

3 รายงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน ซึ่งรวมถึงงบการเงินของบริษัทและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ทั้งนี้ รายงานทางการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและเป็นที่ยอมรับและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งได้ใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

4 การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทได้จัดให้คณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง โดยใช้แบบประเมินที่บริษัทปรับปรุงจากตัวอย่างของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งประกอบไปด้วย 1) แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ และ 2) แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคล และทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยตามแบบประเมินดังกล่าวข้างต้น ซึ่งในปี 2564 ผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ อยู่ในเกณฑ์ระดับดีมาก และผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายบุคคลอยู่ในเกณฑ์ระดับดีมากเช่นกัน นอกจากนี้ กรรมการผู้จัดการจะต้องได้รับการประเมินผลงานจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ระดับดีมาก

อย่างไรก็ดี บริษัทจะรวบรวมผลการประเมินเพื่อเสนอให้คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยได้ร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา ซึ่งผลการประเมินนั้น คณะกรรมการจะทำการวิเคราะห์และหาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

5 การพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยสนับสนุนให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมอบรม สัมมนา และพัฒนาความรู้ในหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ กับหน่วยงานหรือสถาบันต่างๆ เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ฯลฯ เพื่อเป็นการส่งเสริมประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหาร อีกทั้งเป็นการพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงขององค์กรต่างๆ และนำความรู้และประสบการณ์มาปรับใช้กับการปฏิบัติงานและพัฒนาให้เป็นประโยชน์กับบริษัทต่อไป

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัทอย่างเท่าเทียมกันทุกราย รวมทั้งการได้รับข้อมูลของบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา เพื่อประกอบการตัดสินใจในทุกๆ เรื่อง ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อสร้างความมั่นใจว่าผู้ถือหุ้นจะได้รับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐาน เช่น บริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทุกท่านทราบถึงความคืบหน้าการดำเนินงานของกิจการอย่างสม่ำเสมอ โดยการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบโดยตรงหรือผ่านทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) หรือช่องทางอื่นๆ

1.1 การประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทจะจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นภายใน 120 วันนับจากวันปิดรอบปีบัญชีของบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นที่เรียกว่า การประชุมวิสามัญ ซึ่งบริษัทจะจัดประชุมเพิ่มตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระในการประชุมและเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัทล่วงหน้า ซึ่งแจ้งผ่านทางระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และทางเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทจะจัดให้มีที่

ปรึกษากฎหมาย เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้ให้ความเห็นทางกฎหมาย และเป็นคนกลางในการตรวจสอบการลงคะแนนเสียงตลอดการประชุม รวมถึงการจัดให้ผู้สอบบัญชีของบริษัทเข้าร่วมประชุมในวาระการพิจารณาอนุมัติงบการเงินของบริษัททุกครั้ง และหากมีวาระเกี่ยวกับธุรกรรมที่ซับซ้อนและเข้าใจยาก บริษัทจะจัดให้มีที่ปรึกษาทางการเงินเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อมูลต่อที่ประชุม รวมถึงการตอบข้อซักถามจากผู้ถือหุ้น

นอกจากนี้ บริษัทได้มอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัท เป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น และบริษัทจะนำหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบวาระการประชุมเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม 30 วัน พร้อมทั้งประกาศลงหนังสือพิมพ์ถึงการเรียกประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าเป็นเวลา 3 วันติดต่อกันก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้า โดยหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นจะระบุสถานที่ วัน และเวลาประชุม วาระการประชุม ข้อมูล วัตถุประสงค์ และเหตุผลของแต่ละวาระที่เสนอ พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในทุกวาระ

1.2 การดำเนินการในวันประชุม

บริษัทจะเปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมง และเปิดรับลงทะเบียนจนถึงเวลาก่อนการพิจารณาวาระสุดท้าย โดยจะจัดให้มีเจ้าหน้าที่ของบริษัทคอยดูแลต้อนรับและให้ความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นตลอดการประชุม และก่อนเริ่มการประชุม บริษัทจะจัดให้มีการแนะนำคณะกรรมการ คณะผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษากฎหมาย และจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิตามข้อบังคับของบริษัท การดำเนินการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน และสิทธิในการออกเสียงลงคะแนนตามแต่ละประเภทของหุ้น และเมื่อมีการให้ข้อมูลตามระเบียบวาระการประชุมแล้ว ประธานที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้เข้าร่วมแสดงความคิดเห็นและซักถามต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระนั้นๆ อย่างเท่าเทียมกันและให้เวลาอภิปรายอย่างเหมาะสม สำหรับวาระการเลือกตั้งคณะกรรมการ บริษัทจะจัดให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

1.3 การจัดทำรายงานการประชุมและการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น

รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทจะถูกจัดทำขึ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นตรวจสอบได้ ทั้งนี้ ในรายงานการประชุมจะบันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุม การชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนนและวิธีการแสดงผลคะแนนในที่ประชุมทราบก่อนดำเนินการประชุม รายละเอียดมติที่ประชุม พร้อมคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในทุกวาระที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง ตลอดจนการสรุปความคิดเห็น ข้อซักถาม และการตอบข้อซักถามที่เป็นสาระสำคัญและเกี่ยวข้องกับการประชุมในแต่ละวาระ โดยบริษัทจะเผยแพร่รายงานผลการลงคะแนนของแต่ละวาระในการประชุมผ่านเว็บไซต์ของบริษัทหรือผ่านทางตลาดหลักทรัพย์ฯ

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

บริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนต่างชาติ และผู้ถือหุ้นรายย่อย และเพื่อส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรม จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

2.1 การให้ข้อมูลก่อนการประชุม

บริษัทได้จัดทำและจัดส่งหนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น และได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมภายในระยะเวลาตามที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยบริษัทได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ทั้งนี้ ก่อนการประชุมจะมีการแจ้งกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุมและสิทธิการออกเสียงให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบโดยมีรายละเอียดตามหัวข้อ “สิทธิของผู้ถือหุ้น”

2.2 การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยใช้สิทธิของตนเองเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการผ่านคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นการล่วงหน้าในเวลาอันสมควรก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการที่บริษัท หรือกฎเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด รวมถึงเผยแพร่รายละเอียดหลักเกณฑ์ ช่องทาง ช่วงเวลา และผลการเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทและเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ สำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่นหรือกรรมการอิสระของบริษัทเข้าร่วมประชุมและลงคะแนนเสียง โดยบริษัทจัดทำหนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และได้จัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นพร้อมหนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งระบุเอกสารหรือหลักฐาน ขั้นตอนในการมอบฉันทะอย่างชัดเจน เพื่อให้จัดเตรียมได้อย่างถูกต้อง อีกทั้งบริษัทได้จัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระร่วมตรวจสอบการนับคะแนนในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และได้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวไว้ในรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นด้วย

2.3 การป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน

เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และเป็นไปตามการหลักการกำกับดูแลกิจการ บริษัทจึงกำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน โดยมีรายละเอียดตามหัวข้อที่ 8.1.4. หัวข้อย่อย 2 “การป้องกันเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน”

2.4 การมีส่วนร่วมได้เสียของกรรมการ

บริษัทกำหนดให้กรรมการที่อาจมีความขัดแย้ง หรือมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น และตามระเบียบปฏิบัติในการทำการที่เกี่ยวข้องกันยังกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทจัดทำรายงานการมีส่วนร่วมได้เสียของตนหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องและแจ้งให้บริษัททราบ เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลสำหรับใช้ประโยชน์ในการดำเนินการตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำการที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงให้หลีกเลี่ยงการทำการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และกำหนดไว้อีกด้วยว่าผู้มีส่วนได้เสียกับการทำการที่เกี่ยวข้องกัน ไม่สามารถเป็นผู้อนุมัติหรือออกเสียงลงมติในเรื่องดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดแนวทางอย่างชัดเจนในการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด และทบทวน สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถมั่นใจว่าได้รับการปฏิบัติและใช้สิทธิที่มีของตนเองได้อย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม

ในปี 2564 บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียนใดๆ เกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน รวมถึงไม่มีการทำการที่เกี่ยวข้องกันและการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และการกระทำผิดเกี่ยวกับการใช้อิทธิพลภายในของกรรมการ และผู้บริหาร จึงแสดงให้เห็นได้ว่าแนวนโยบายหรือแนวปฏิบัติที่บริษัทกำหนดไว้มีประสิทธิภาพในการดูแลจัดการเรื่องดังกล่าวอย่างเหมาะสม

3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders)

บริษัทเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย และได้กำหนดเป็นแนวปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณของบริษัทเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิตามกฎหมายใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าจะเป็น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้บริหาร ลูกค้า กิจการคู่ค้า เจ้าหนี้ ตลอดจนสังคม จะได้รับการดูแล นอกจากนี้บริษัทยังได้เสริมสร้างความร่วมมือกับผู้มีส่วนได้เสียในกลุ่มต่างๆ เพื่อให้สามารถดำเนินกิจการต่อไปได้ด้วยดี มีความมั่นคงโดยตอบสนองผลประโยชน์ที่เป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย เพื่อสร้างความสำเร็จในระยะยาว โดยบริษัทมีนโยบายและแนวทางการปฏิบัติ ดังนี้

3.1 ผู้ถือหุ้น

บริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ถูกต้อง และยุติธรรม ยึดหลักการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ ครบถ้วน ถูกต้องและเท่าเทียมกัน พร้อมทั้งกำกับดูแลป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทแสวงหาประโยชน์จากการใช้ข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยในทางมิชอบ รวมถึงการบริหารจัดการปัจจัยความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม ปกป้องดูแลทรัพย์สินของบริษัท และบริหารจัดการและตัดสินใจในทางธุรกิจอย่างระมัดระวังและรอบคอบ เพื่อสร้างผลตอบแทนในอัตราที่เหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและเท่าเทียมกัน ด้วยผลการดำเนินงานที่ดีอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งบรรลุเป้าหมายของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาวได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสร้างความเติบโตแก่ธุรกิจอย่างมั่นคงและยั่งยืน เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม

3.2 พนักงาน

บริษัทมีนโยบายว่าพนักงานต้องได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรม และเหมาะสม ทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทน สวัสดิการ และการพัฒนาศักยภาพ พร้อมทั้งด้านปลอดภัยและสุขอนามัยในการทำงาน โดยค่าตอบแทนของพนักงาน บริษัทมีการพิจารณาจากความสามารถ ประสิทธิภาพ และการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นสำคัญ โดยสอดคล้องกับผลประกอบการของบริษัท และสามารถเทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมเดียวกัน สวัสดิการที่พนักงานจะได้รับอย่างเท่าเทียมกันและทั่วถึงกัน เช่น ประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น สำหรับการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน บริษัทได้จัดให้พนักงานเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่หลากหลายทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร เพื่อส่งเสริมและพัฒนาความรู้ ความสามารถ นอกจากนี้ บริษัทยังกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อให้ความมั่นใจกับพนักงานในเรื่องของคุณภาพชีวิต โดยบริษัทมุ่งมั่นในการควบคุมปัจจัยเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดความไม่ปลอดภัยในการทำงานทั้งในส่วนสำนักงานและส่วนโรงงาน รวมถึงปฏิบัติตามกฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ตลอดจนจัดให้มีการเก็บสถิติอัตราการเกิดอุบัติเหตุ เพื่อนำมาวิเคราะห์และปรับปรุงมาตรฐานด้านความปลอดภัยของพนักงานอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการกำหนดมาตรการในการลดและป้องกันอุบัติเหตุดังกล่าวแล้ว รวมถึงมีระบบการตรวจวัดสภาพแวดล้อมในการทำงานเพื่อดูแลสุขภาพพนักงานไม่ให้เป็นโรคเนื่องจากการทำงานอย่างสม่ำเสมอ และจัดให้มีการตรวจสุขภาพให้กับพนักงานทุกคนเป็นประจำทุกปี

3.3 ลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาคุณภาพสินค้าและการให้บริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า และดูแลรับผิดชอบต่อกฎหมายที่ดีที่สุด โดยรักษาคุณภาพและมาตรฐานของสินค้า จัดให้มีแบบประเมินความพึงพอใจของลูกค้า ซึ่งเป็นข้อมูลสำคัญในการปรับปรุงพัฒนาสินค้าและบริการเพื่อให้ตรงต่อความต้องการของลูกค้า นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีช่องทางสำหรับรับเรื่องราวเรียนจากลูกค้า ซึ่งจะทำให้บริษัทสามารถเข้าไปดูแลและแก้ปัญหาได้อย่างทันท่วงที พร้อมทั้งไม่หยุดนิ่งและหาแนวทางป้องกัน แก้ไข จนถึงพัฒนาสินค้าและบริการเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าอย่างยั่งยืน สร้างความสัมพันธ์ที่ดี อีกทั้งสนับสนุนภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กรและสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้าต่อไปในอนาคต

3.4 คู่ค้า

บริษัทยึดถือและปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าและข้อตกลงตามสัญญา โดยมุ่งที่จะปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาค โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย

3.5 คู่แข่งทางการค้า

บริษัทมุ่งมั่นที่จะทำการค้าและแข่งขันทางธุรกิจตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าด้วยความ เป็นธรรม อีกทั้งยังสนับสนุนและส่งเสริมการค้าเสรี เป็นธรรม

3.6 เจ้าหนี้

บริษัทปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน และยึดมั่นในการปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อกำหนด และ ข้อตกลงในสัญญาที่ให้ไว้กับเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด

3.7 สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีความตระหนักถึงการเป็นส่วนหนึ่งของสังคมและชุมชน โดยให้การสนับสนุนการจ้างงานและสร้างโอกาส ให้กับชุมชน ให้มีความสำคัญกับการร่วมกิจกรรมในชุมชนเพื่อเกื้อกูลสังคมในวาระและโอกาสที่เหมาะสม รวมถึงการบริจาค เพื่อสาธารณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง สำหรับด้านสิ่งแวดล้อม บริษัทมุ่งเน้นการดำเนินงานในกระบวนการผลิตให้เป็นมิตรกับ สิ่งแวดล้อมและชุมชนมากที่สุด และสร้างความตระหนักและจิตสำนึกในการรักษาสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ผ่านการอบรม การจัดกิจกรรม การรณรงค์ภายในองค์กร รวมถึงบริษัทยังได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 14001 ซึ่งเป็น มาตรฐานที่เป็นแนวทางให้บริษัทจัดระบบการจัดการเพื่อให้บรรลุนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมที่กำหนดไว้ ตลอดจนบริษัทจัดให้ มีการอบรมด้านสิ่งแวดล้อมและระบบมาตรฐานดังกล่าวด้วย นอกจากนี้ บริษัทยังตระหนักถึงการส่งเสริมการใช้ทรัพยากร อย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน โดยได้ศึกษา พัฒนาและเลือกใช้นวัตกรรมการผลิตด้วยเครื่องจักรที่ทันสมัยเพื่อให้การใช้ ทรัพยากรที่ใช้ในการผลิตได้อย่างสูงสุดและเต็มประสิทธิภาพ โดยการดำเนินการอื่นๆ นอกเหนือจากที่กล่าวมาข้างต้น มี รายละเอียดตามหัวข้อ 3. “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน” หัวข้อย่อย 3.4 “การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม”

การแจ้งเบาะแสและเรื่องร้องเรียน

คณะกรรมการมีมาตรการสำหรับผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแสหรือเรื่องร้องเรียน ต่อคณะกรรมการในประเด็น เกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการผิดจรรยาบรรณ และมีกลไกคุ้มครองสิทธิของผู้แจ้งเบาะแส ซึ่งบริษัทถือว่าข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนเป็นความลับ โดยจะ ปกป้องข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับและไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น รวมถึงจะได้รับความคุ้มครองอย่างเหมาะสมจากบริษัท ทั้งนี้ กรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการตรวจสอบข้อมูลและหาแนวทางแก้ไข (หากมี) และจะรายงานต่อ คณะกรรมการบริษัทต่อไป

ช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียน

อีเมล : skn@kijchai.co.th

ไปรษณีย์ : บริษัท ส.กิจชัย เ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 99/9 หมู่ที่ 7 ตำบลห้วยยาง อำเภอแกลง จังหวัดระยอง 21110

อย่างไรก็ดี จากแนวทางของบริษัทที่มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายจะได้รับการปฏิบัติที่เสมอภาคและเป็นธรรม โดยในปี 2564 บริษัทไม่ได้รับ การแจ้งเบาะแสหรือการร้องเรียนแต่อย่างใด

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทซึ่งเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้นและประชาชนอย่างเท่าเทียมกันผ่านเว็บไซต์ของบริษัท โดยเนื้อหาจะประกอบด้วยราคาหลักทรัพย์ล่าสุด ข้อมูลทางการเงิน หนังสือเชิญประชุม งบการเงิน และสิ่งตีพิมพ์ให้ดาวน์โหลด

คณะกรรมการได้ให้ความสำคัญถึงการเปิดเผยข้อมูลและจัดให้มีการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช้ทางการเงินอย่างครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน ตลอดจนสารสนเทศที่สำคัญของบริษัท อาทิ วัตถุประสงค์ ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน โครงสร้างการถือหุ้น สิทธิในการออกเสียง رایชื่อและข้อมูลการถือหุ้นของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และคณะผู้บริหาร รวมทั้งเปิดเผยในรายงานประจำปีเกี่ยวกับจำนวนครั้งที่กรรมการและกรรมการชุดย่อยแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม ตลอดจนประวัติของคณะกรรมการและผู้บริหาร หลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งค่าตอบแทนคณะกรรมการเป็นรายบุคคล รายงานข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรือต่อการตัดสินใจลงทุน หรือต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้นักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นและผู้สนใจจะถือหุ้นในอนาคตได้ใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน ผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารให้ข้อมูลกับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น และนักวิเคราะห์ โดยเปิดเผยช่องทางการติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสัมพันธ์บนเว็บไซต์ของบริษัท ในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ โดยในปี 2564 บริษัทจัดให้มีการพบปะนักวิเคราะห์และนักลงทุน (Analyst Meeting) จำนวน 1 ครั้ง และจัดกิจกรรมบริษัท จดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) จำนวน 3 ครั้ง

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct)

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้การบริหารที่ยึดหลักธรรมาภิบาลที่ดี โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน บริษัทจึงกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจหรือข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจ (Code of Conduct) เพื่อให้บุคลากรทุกคนปฏิบัติตามหลักการและแนวปฏิบัติตามที่บริษัทกำหนดไว้ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ได้ให้ความสำคัญและยึดถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งเป็นการสร้างคุณค่าและประโยชน์ให้แก่องค์กรอย่างสูงสุด โดยบริษัทมีหลักการและแนวปฏิบัติดังกล่าว ดังนี้

1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บุคลากรทุกท่านต้องปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อแสดงให้เห็นว่าบริษัทให้ความสำคัญกับการปกป้องผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายทั้งผู้ถือหุ้น ลูกค้า และพนักงาน รวมถึงชื่อเสียงของบริษัท

2. ความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้นของบริษัท

ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต การตัดสินใจใดๆ ของคณะกรรมการบริษัท ต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และดำเนินการใดๆ ด้วยความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกราย

3. ข้อพึงปฏิบัติเบื้องต้นของคณะกรรมการบริษัท

ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยใช้ความรู้ความสามารถ ประสิทธิภาพการทำงานที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทอย่างเต็มที่ และสนับสนุนให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

4. ข้อพึงปฏิบัติเบื้องต้นของกรรมการผู้จัดการ

กำหนดนโยบายทางธุรกิจของบริษัทเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทที่วางไว้ รักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ลูกค้า และพนักงานของบริษัทเป็นสำคัญ และสนับสนุนให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

5. นโยบายและการปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน ทำการแต่งตั้งและโยกย้ายพนักงาน รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงาน ให้มีความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะของพนักงาน โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ และปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

1. นโยบายในการปฏิบัติตนของพนักงาน และการปฏิบัติต่อพนักงานอื่น

พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมุ่งมั่น ซื่อตรง โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ งดเว้นการให้ของขวัญที่มีมูลค่าสูงแก่ผู้บังคับบัญชา หรือรับของขวัญจากผู้ใต้บังคับบัญชา ทั้งนี้ ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนให้เป็นที่เคารพนับถือของพนักงาน และพนักงานไม่พึงกระทำการใดๆ อันเป็นการไม่เคารพนับถือผู้บังคับบัญชา พนักงานทุกคนต้องเคารพในสิทธิของพนักงานอื่น รวมทั้งฝ่ายจัดการ เป็นผู้มีวินัย และประพฤติปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัทและประเพณีอันดีงาม ไม่ว่าจะนับว่าเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ก็ตาม ร่วมสร้างและรักษาบรรยากาศแห่งความสามัคคี และความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน และหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันอาจกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัท หรือเป็นปัญหาแก่บริษัทในภายหลังได้

1. นโยบายการกำหนดค่าตอบแทนพนักงาน

การกำหนดค่าตอบแทนพนักงานจะมุ่งเน้นที่ระบบการคิดค่าตอบแทนและระบบสวัสดิการให้เป็นไปตามมาตรฐานของธุรกิจ เช่นเดียวกับการพัฒนาทักษะของพนักงาน และการกระตุ้นขวัญกำลังใจ เพื่อให้การทำงานของพนักงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประสิทธิผล นอกจากนี้ บริษัทยังเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นเพื่อพัฒนาการทำงาน รวมถึงกระตุ้นให้เกิดการสร้างสัมพันธ์ระหว่างหน่วยงานในองค์กร

1. ความสัมพันธ์กันระหว่างข้อพึงปฏิบัติกับกฎหมาย

ข้อพึงปฏิบัติใดๆ ของบริษัทต้องปรับปรุงให้เหมาะสมและสอดคล้องกับกฎหมาย

9. ลูกค้า

ส่งมอบผลิตภัณฑ์และให้บริการที่มีคุณภาพตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้าภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรม ให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริงที่เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์หรือบริการนั้นๆ รักษาความลับของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ ติดต่อกับลูกค้าด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพ และเป็นที่ไว้วางใจได้ของลูกค้า รวมถึงการตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยความรวดเร็ว และจัดให้มีระบบและช่องทางให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพและความปลอดภัยของสินค้าและบริการได้อย่างมีประสิทธิภาพ

10. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันเป็นการขัดผลประโยชน์ของบริษัท และบริษัทต้องควบคุมดูแลไม่ให้เกิดการขัดแย้งซึ่งผลประโยชน์ระหว่างผู้ที่เกี่ยวข้องขึ้น ไม่ว่าผู้บริหารหรือพนักงานคนใดก็ตามไม่มีสิทธิที่จะกระทำการใดๆ ที่ขัดแย้งกับกฎหมายและข้อพึงปฏิบัติของบริษัท การกระทำและการตัดสินใจของผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียอื่นก่อนผลประโยชน์ของตนเองเสมอ ในการนี้ หากเกิดสถานการณ์ที่ผลประโยชน์ขัดกัน หรือเมื่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเข้าไปเกี่ยวข้องกับสถานการณ์ที่อาจนำไปสู่ผลประโยชน์ขัดกัน ให้บุคคลดังกล่าวแจ้งผู้บังคับบัญชา หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ เพื่อหาทางแก้ไขสถานการณ์นั้นๆ ด้วยความยุติธรรมและโปร่งใส

11. ข้อมูลภายในบริษัท

บุคลากรทุกท่านของบริษัทต้องปฏิบัติตามข้อปฏิบัติในการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท

12. การแข่งขัน

บริษัทมุ่งมั่นที่จะทำการค้าและแข่งขันทางธุรกิจอย่างเสรีและเป็นธรรม และในการเจรจาต่อรองทางธุรกิจ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องละเว้นจากการเรียกรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า และ/หรือ เจ้าหนี้

13. การประชาสัมพันธ์

จะไม่มี การบิดเบือน ปกปิด และ/หรือ แสดงข้อมูลที่เป็นเท็จในการเผยแพร่หรือโฆษณาใดๆ ออกสู่สาธารณชน และดำเนินการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ของบริษัทตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

14. บทบาททางสังคม และสิ่งแวดล้อม

ส่งเสริมสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทมีส่วนร่วมและเป็นส่วนหนึ่งของสังคม โดยการดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสวัสดิ์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ชุมชนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับรัฐและชุมชน เนื่องจากการเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมของสังคมจะเป็นการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมซึ่งจะส่งผลต่อความสำเร็จของบริษัทในที่สุด และบริษัทมีนโยบายส่งเสริมกิจกรรมการดูแลรักษาธรรมชาติและอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนขนบธรรมเนียม ประเพณีท้องถิ่น

15. การให้หรือรับของขวัญ หรือการบันเทิง

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องไม่เรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับเงิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท อย่างไรก็ดี กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอาจรับหรือให้ของขวัญได้ตามประเพณีนิยม โดยการรับของขวัญนั้นจะต้องไม่ส่งผลต่อการตัดสินใจเชิงธุรกิจใดๆ ของผู้รับ ทำด้วยความโปร่งใส หรือทำในที่เปิดเผย และสามารถเปิดเผยตรวจสอบได้

16. การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการรายงานทางการเงิน

ฝ่ายจัดการของบริษัทมีความรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน และทันต่อเวลา ทั้งงบรายปี และรายไตรมาส ซึ่งจัดทำตามมาตรฐานบัญชีที่เป็นที่ยอมรับ นอกจากนี้ ต้องจัดให้มีระบบการควบคุมและตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานและกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ภายใต้การตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในและการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบ

17. การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ การแจ้ง และเปิดเผยถึงการกระทำผิด

ซึ่งประกอบด้วย 5 หลักการ ดังนี้

1. บริษัทกำหนดเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด
2. มีบทกำหนดโทษและพิจารณาโทษสำหรับผู้ที่ไม่ปฏิบัติตามและผู้ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด สอดคล้องกับนโยบายและข้อกำหนด บทลงโทษทางวินัย ตามข้อบังคับการทำงาน
3. มีกระบวนการในการติดตาม สอบถาม และการรายงานกรณีสงสัยว่ามีการกระทำผิดข้อพึงปฏิบัติ หรือการรับข้อร้องเรียน ตามช่องทางต่างๆ ตามลำดับลักษณะการกระทำผิดทางวินัย และผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ดังนี้

☐ ผู้บังคับบัญชาตามสายงาน ☐ หน่วยงานตรวจสอบภายใน ☐ คณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ ในการรายงานกรณีสงสัยว่ามีการกระทำผิดข้อพึงปฏิบัติ หากเป็นกรณีไม่ร้ายแรงให้ดำเนินการแจ้งผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หรือหากเป็นกรณีร้ายแรง ซึ่งรวมถึงการทุจริต ช้อโกง ให้ดำเนินการแจ้ง

ผู้บังคับบัญชาในระดับสูงสุดของฝ่าย แต่หากกรณีดังกล่าวเกี่ยวข้องกับผู้บังคับบัญชาในระดับสูงสุดของฝ่าย พนักงานอาจรายงานตรงถึงหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อที่หน่วยงานตรวจสอบภายในดังกล่าวจะ ดำเนินการพิจารณาตรวจสอบและรายงานผลให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบต่อไป

4. มีการรายงานการติดตามให้มีการปฏิบัติตาม โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานต่อคณะผู้บริหาร และ คณะกรรมการตรวจสอบ
5. กำหนดให้มีการทบทวนข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจ ทุก 3 ปีหรือกรณีที่มีความเหมาะสมและจำเป็น

นอกเหนือจากข้างต้นแล้ว บริษัทกำหนดให้มีจริยธรรมทางธุรกิจ (Code of Ethics) ที่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ดังนี้

1. ประกอบธุรกิจกับคู่ค้าและคู่แข่งชั้นทางการค้าบนพื้นฐานของความซื่อสัตย์สุจริตและอยู่บนหลักการที่เป็นธรรม
2. ยึดถือเจตนารมณ์ของกฎหมายโดยเคร่งครัด โดยหลีกเลี่ยงการตีความทางกฎหมายใดๆ ที่ไม่สอดคล้องกับจริยธรรม ทางธุรกิจของบริษัทเพื่อให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจแต่เพียงอย่างเดียว
3. เพื่อธำรงไว้ซึ่งชื่อเสียงของบริษัทและของธุรกิจ ห้ามเผยแพร่ข้อมูลภายในบริษัท ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อมไป ยังบุคคลภายนอกโดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อมูลที่ไม่ได้ผ่านการกลั่นกรองหรือตรวจสอบความถูกต้องจากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องของบริษัท
4. ในกรณีที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ต้องดำเนินวิธีการแก้ไขปัญหาคัดแย้งที่เกิดขึ้น โดยใช้กระบวนการ เจริญ ร่วมกับการใช้กลไกข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่กำหนดไว้เป็นการเฉพาะในเรื่องดังกล่าว

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code 2017: CG Code 2017) ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) ได้จัดทำและ ประกาศใช้ตั้งแต่เดือนมีนาคม 2560 โดยบริษัทกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยมีวัตถุประสงค์การทบทวน ดังนี้

1. เพื่อให้มั่นใจว่า การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเพิ่มความ เชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน
2. เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ปี 2555 และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.)
3. เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีการติดตามดูแลให้มีการนำนโยบายไปปรับใช้ให้เกิดการปฏิบัติอย่างเหมาะสมกับบริบท ธุรกิจของบริษัท และสถานการณ์และการดำเนินงานของบริษัทอยู่เสมอ

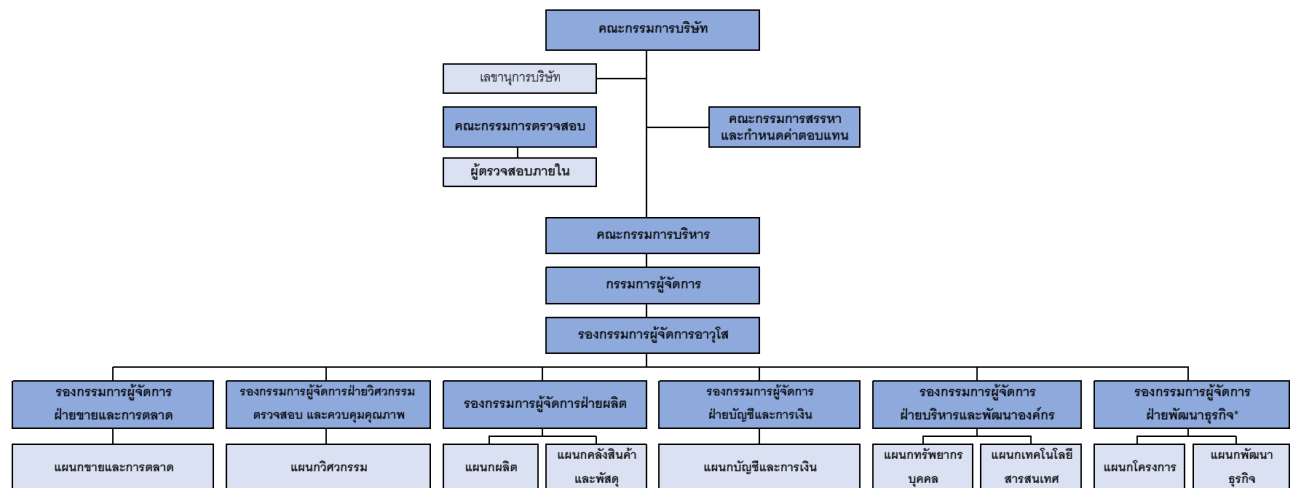
ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเห็นว่านโยบายดังกล่าวมีความเหมาะสม แล้วเนื่องจากคณะกรรมการเห็นว่า บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 และมีการ สื่อสารให้กับผู้บริหารและพนักงานรับทราบและถือปฏิบัติมาอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งติดตามดูแลให้มีการนำนโยบายไปปรับใช้เพื่อ ให้เกิดการปฏิบัติอย่างเหมาะสมกับบริบทธุรกิจของบริษัท และสถานการณ์และการดำเนินงานของบริษัทอยู่เสมอ

นอกจากนี้ คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและ ติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานอย่างเคร่งครัดและสม่ำเสมอ โดยในปี 2564 ไม่มีสถานการณ์ใดที่การปฏิบัติไม่ เป็นไปตามนโยบาย

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย จำนวน 2 ชุด (ซึ่งได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน) และคณะกรรมการบริหาร ตามโครงสร้างบริหารงาน ดังนี้



* ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 13/2564 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2564 มีมติอนุมัติแก้ไขโครงสร้างบริหารงาน โดยเพิ่มฝ่ายพัฒนาธุรกิจ ทั้งนี้ อยู่ระหว่างสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับตำแหน่งดังกล่าว

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

บริษัทมีโครงสร้างการจัดการที่มีการแบ่งบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายบริหาร ออกจากกันอย่างชัดเจนเพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจและสามารถตรวจสอบได้ ดังนี้

7.2.1 คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่มีประสบการณ์หลากหลายในแต่ละสาขาวิชาชีพและมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัท มีกรรมการจำนวน 12 ท่าน ประกอบด้วย 1) กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 8 ท่าน โดยในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนเท่ากับ 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ และ 2) กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 4 ท่าน

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	ดร.สุวิทย์ ธานีวัน	กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการ
2.	นายวิชัย แสงวงศ์กิจ	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ
3.	นายวิเชียร แสงวงศ์กิจ	กรรมการ
4.	นายชัยวัฒน์ ทวีพิริยะ	กรรมการ
5.	นายสงวน แสงวงศ์กิจ	กรรมการ
6.	นายสุพจน์ มัสยามาศ	กรรมการ
7.	นายสมนึก แสงวงศ์กิจ	กรรมการ

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
8.	น.ส.กนกพร อารยะปราการ	กรรมการ
9.	น.ส.อรรวรรณ แสงวงศ์กิจ	กรรมการ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
10.	นายธเรศ โปษยานนท์	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
11.	พล.ต.ท.สัญญาชัย ไชยอำพร	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
12.	นายทิววัฒน์ รัตนเกตุ	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
13.	น.ส.วิชุดา แสงวงศ์กิจ ^{1/}	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

^{1/} น.ส.วิชุดา แสงวงศ์กิจ เป็นสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อย แต่ไม่ได้เป็นกรรมการบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจกระทำการแทนบริษัท คือ (1) นายวิชัย แสงวงศ์กิจ ลงลายมือชื่อร่วมกับนายวิเชียร แสงวงศ์กิจ และประทับตราสำคัญของบริษัท หรือ (2) นายวิชัย แสงวงศ์กิจ ลงลายมือชื่อร่วมกับนายชัยวัฒน์ ทวีพิริยะ หรือนายสงวน แสงวงศ์กิจ หรือนางสาวกนกพร อารยะปราการ รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท หรือ (3) นายวิเชียร แสงวงศ์กิจ ลงลายมือชื่อร่วมกับนายชัยวัฒน์ ทวีพิริยะ หรือนายสงวน แสงวงศ์กิจ หรือนางสาวกนกพร อารยะปราการ หรือนางสาวอรรวรรณ แสงวงศ์กิจ รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท

7.2.2 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้น มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ความซื่อสัตย์สุจริต รักษาผลประโยชน์ของบริษัท และให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. กำหนดหรือเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการลงนามในอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท รวมถึงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท
3. พิจารณานุมัติแต่งตั้งและกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ตามความเหมาะสมและความจำเป็น เพื่อสนับสนุนการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท
4. วางโครงสร้างองค์กร และกำหนดตำแหน่งหน้าที่ (Organization Chart) ของบริษัท รวมทั้งปรับปรุงแก้ไขตามความเหมาะสม
5. แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
6. กำหนดวิสัยทัศน์ นโยบาย ทิศทางการดำเนินงาน และกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
7. กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณประจำปีของบริษัท ควบคุมดูแลการบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหาร และพิจารณาแนวโน้มระยะต่อไปของปี
8. กำหนดกรอบและนโยบายสำหรับการกำหนดเงินเดือน การปรับขึ้นเงินเดือน การกำหนดเงินโบนัส ค่าตอบแทน และบำเหน็จรางวัลของพนักงานในบริษัท
9. ดำเนินการให้ฝ่ายบริหารจัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม

10. พิจารณานุมัติการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การลงทุนในธุรกิจใหม่ และการดำเนินการใดๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
11. พิจารณา และ/หรือ ให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (ในกรณีที่ขนาดของรายการไม่ต้องการรับการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ของบริษัทและบริษัทย่อย (ถ้ามี) ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
12. พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท และรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป
13. ดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัท
14. สอบทานกระบวนการและนโยบายในการบริหารความเสี่ยงและติดตามผลการปฏิบัติงาน
15. กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ และความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงการต่อต้านคอร์รัปชัน และจัดให้มีการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ
16. จัดทำรายงานประจำปี และรับผิดชอบต่อการจัดทำและเปิดเผยงบการเงินเพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
17. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท
18. พิจารณาและอนุมัติกิจการอื่นๆ ที่สำคัญอันเกี่ยวกับบริษัท หรือที่เห็นสมควรจะดำเนินการนั้นๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและผู้ได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทอย่างเป็นธรรม
19. มอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้ ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวจะต้องไม่เป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้กรรมการหรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดทำกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี)

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างคณะกรรมการและการจัดการของบริษัท ประกอบด้วย

1. คณะกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการชุดย่อย 2 ชุด ได้แก่
 - 1) คณะกรรมการตรวจสอบ
 - 2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. คณะกรรมการบริหาร

7.3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายระเศศ โปษยานนท์	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2.	พล.ต.ท.สัญญาชัย ไชยอำพร	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3.	นายทิววัฒน์ รัตนเกตุ	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน
6. ให้มีอำนาจเชิญกรรมการ ผู้บริหาร หัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานของบริษัทหรือ หรือตอบข้อซักถามของคณะกรรมการตรวจสอบ
7. คณะกรรมการตรวจสอบอาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
8. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 - ซ) รายการอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
9. รายงานกิจกรรมต่างๆ ที่ทำอยู่เป็นประจำ เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้ทราบถึงกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังต่อไปนี้
 - ก) รายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งระบุความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน
 - ข) รายงานเกี่ยวกับความเห็นต่อรายงานทางการเงิน การตรวจสอบภายใน และกระบวนการตรวจสอบภายใน
 - ค) รายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบ

10. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่า มีรายการ หรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุง แก้ไข ภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - ข) ข้อสงสัย หรือสันนิษฐานว่าอาจมีการทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน
 - ค) ข้อสงสัยว่าอาจมีการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาด หลักทรัพย์ ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ถึงสิ่งที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารแล้วว่า ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข เมื่อครบกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ร่วมกัน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบว่ามี การเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขดังกล่าวโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่ง อาจรายงานสิ่งที่พบดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้
11. ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทได้กระทำความผิดตามที่กฎหมายระบุ และได้แจ้งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์ดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัททราบ เพื่อดำเนินการตรวจสอบต่อไปโดยไม่ชักช้า ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ พฤติการณ์อันควรสงสัยที่ต้องแจ้งดังกล่าว และวิธีการเพื่อให้ได้ซึ่งข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติการณ์นั้น ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
12. กำหนดนโยบายและกรอบการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารในเรื่องการบริหารความเสี่ยง
13. วางกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยสามารถประเมิน ตรวจสอบติดตาม และควบคุมให้ความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทอยู่ในระดับที่เหมาะสม ยอมรับได้
14. กำกับดูแล สนับสนุน ผลักดันให้เกิดความร่วมมือในการบริหารความเสี่ยงของบริษัท และทบทวนความเพียงพอของนโยบาย และระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
15. รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการเกี่ยวกับรายการความเสี่ยงที่สำคัญ การประเมินสถานะความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยง ผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในการดำเนินงาน รวมถึงวิธีการป้องกันและสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ในกรณีที่ มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยเร็ว
16. มีอำนาจในการจัดตั้งคณะทำงานเพื่อทำหน้าที่ด้านบริหารความเสี่ยง และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
17. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัท ในรายงานสำคัญๆ ที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ รายงานและบทการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร เป็นต้น

ทั้งนี้ นายระเรศ โปษยานนท์ เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานงบการเงินได้ โดยนายระเรศ โปษยานนท์ จบการศึกษาในระดับปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ จาก Eastern Kentucky University สหรัฐอเมริกา และระดับ

ปริญญาโท สาขาการตลาด จาก Webster University สหรัฐอเมริกา มีประสบการณ์การทำงานเป็นกรรมการและผู้บริหารในหลากหลายประเภทธุรกิจ เช่น ธุรกิจสถาบันการเงิน ธุรกิจค้าปลีก เป็นต้น โดยสามารถดูรายละเอียดได้ตามเอกสารแนบ 1

7.3.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 4 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายระเรศ โปษยานนท์	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2.	พล.ต.ท.สัญญาชัย ไชยอำพร	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3.	น.ส.อรรพรรณ แสงวงศ์กิจ	กรรมการ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4.	น.ส.วิชุดา แสงวงศ์กิจ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ด้านการสรรหา

- กำหนด หลักเกณฑ์ วิธีการในการสรรหาบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการให้เหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของบริษัท เช่น หลักเกณฑ์การพิจารณากรรมการเดิมเพื่อเสนอให้ดำรงตำแหน่งต่อ หลักเกณฑ์การประกาศรับสมัครตำแหน่งกรรมการ หลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อกรรมการ หลักเกณฑ์การใช้บริษัทภายนอกสรรหา หลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพหรือหลักเกณฑ์การให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม เป็นต้น และเปิดเผยนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการให้ทราบเพื่อความโปร่งใส
- กำหนดคุณสมบัติของกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการที่ต้องการสรรหาให้เป็นไปตามโครงสร้าง ขนาด ประเภท และความเหมาะสมของบริษัท ในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่
- คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและสอดคล้องกับ หลักเกณฑ์ วิธีการที่กำหนดเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
- จัดทำ ทบทวน และสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดงานและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสมสำหรับตำแหน่งกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปีและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

ด้านการกำหนดค่าตอบแทน

- พิจารณาโครงสร้าง จำนวน รูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์ตอบแทนทุกประเภท ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีไว้ตัวเงินอย่างเหมาะสมสำหรับประธานกรรมการ กรรมการบริษัท รวมถึงกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ โดยให้เป็นธรรมและสมเหตุสมผล สอดคล้องกับความเป็นจริงและผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ ให้สามารถพิจารณาเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท และให้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจง ตอบคำถามเกี่ยวกับค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

3. ทบทวนความเหมาะสมของหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ ตามสภาวะแวดล้อมและสถานการณ์ของบริษัทที่เปลี่ยนแปลงไป
4. กำหนดแนวทางในการประเมินผลปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี โดยคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและความเสี่ยงที่เกิดขึ้น และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ
5. รับผิดชอบในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
6. กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยหลักการ/เหตุผลของการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท
7. การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ โดยฝ่ายบริหารและหน่วยงานต่างๆ จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการสรรหาฯ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาฯ ให้บรรลุตามหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย
8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นมอบหมายอันเกี่ยวกับการสรรหาและการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ

7.3.3 คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีคณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการบริหาร จำนวน 8 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายวิชัย แสงวงศ์กิจ	ประธานคณะกรรมการบริหาร
2.	นายสุพจน์ มัสยามาศ	กรรมการบริหาร
3.	น.ส.อรรวรรณ แสงวงศ์กิจ	กรรมการบริหาร
4.	นายธงชัย ตั้งศุภอนันต์	กรรมการบริหาร
5.	น.ส.กนกพร อารยะปราการ	กรรมการบริหาร
6.	นางกิตติยา นีบลอร์	กรรมการบริหาร
7.	นายหาญศิริ แสงวงศ์กิจ	กรรมการบริหาร
8.	น.ส.วิชุดา แสงวงศ์กิจ	กรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่ในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และกฎหมายต่างๆ รวมถึง กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ ประกาศอื่นใด กฎระเบียบ และ/หรือ ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และมีมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท นอกจากนั้นให้คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ในการพิจารณากลับกรองข้อพิจารณาต่างๆ ที่จะได้มีการนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ และ/หรือ พิจารณาให้ความเห็นชอบตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับหรือคำสั่งของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนการดำเนินการตามคำสั่งของคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป นอกจากนั้นให้มีหน้าที่ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้

1. วางแผน จัดทำและนำเสนอนโยบาย ทิศทาง เป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ และแผนงานประจำปีของบริษัทให้สอดคล้องกับสภาพ เศรษฐกิจและสภาวะการแข่งขันในตลาด เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดแผนธุรกิจ งบประมาณประจำปี อำนาจบริหาร และอำนาจอนุมัติต่างๆ ของบริษัทเพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
3. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานประจำปี แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัท ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติ
4. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน การจัดซื้อจัดจ้าง การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน และการดำเนินงานต่างๆ ซึ่งเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัทภายในวงเงินหรือการมอบอำนาจที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท และมีอำนาจให้ข้อเสนอแนะหรือความเห็นในเรื่องที่เกินกว่าวงเงินหรือการมอบอำนาจที่ได้กำหนดไว้ต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการลงทุน การจัดซื้อจัดจ้าง การกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน และการดำเนินงานต่างๆ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ทั้งนี้ การกระทำดังกล่าวจะต้องอยู่ภายใต้ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายอื่นใดในเรื่องที่เกี่ยวข้อง
5. พิจารณาและอนุมัติ รวมทั้งแก้ไข เปลี่ยนแปลง ในระเบียบงาน คำสั่ง ข้อกำหนด หลักเกณฑ์ต่างๆ เกี่ยวกับการปฏิบัติงานการควบคุม และการบริหารงานในทุกสายงาน
6. พิจารณาและรายงานเรื่องต่างๆ ให้คณะกรรมการบริษัททราบภายในระยะเวลาที่กำหนด ดังนี้
 - ก) ผลการดำเนินงานของบริษัทรายไตรมาส และประจำปี ภายในกรอบระยะเวลาที่กำหนดโดยกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 - ข) รายงานของผู้ตรวจสอบบัญชีเกี่ยวกับงบการเงินของบริษัท ซึ่งรวมถึงงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ภายในกรอบระยะเวลาที่กำหนดโดยกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
 - ค) เหตุการณ์ทุจริต การปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย และการกระทำที่ผิดปกติอื่น โดยคณะกรรมการบริหารจะรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบโดยทันที เมื่อตรวจพบหรือมีเหตุให้สงสัย
 - ง) รายงานอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร
7. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
8. มอบอำนาจและหน้าที่ช่วงให้ประธานคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบ ตามที่คณะกรรมการบริหารกำหนด ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหาร
9. มอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นใดคนหนึ่งหรือหลายคนปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในกำหนดระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร โดยอยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือ เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริหารกำหนด ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรือการมอบอำนาจนั้นๆ ได้ตามสมควร

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายอื่นใดในเรื่องที่เกี่ยวข้อง

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีผู้บริหารจำนวน 8 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายวิชัย แสงวงศ์กิจ	กรรมการผู้จัดการ
2.	นายหาญศิริ แสงวงศ์กิจ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส
3.	นางกิตติยา นีบลอร์	รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด
4.	นายธีรวิทย์ หนูสง	รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิต
5.	นายสุพจน์ มัสยามาศ	รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรม ตรวจสอบ และควบคุมคุณภาพ
6.	น.ส.อรรณพ แสงวงศ์กิจ	รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
7.	น.ส.วิชุดา แสงวงศ์กิจ	รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายบริหาร
8.	- อยู่ระหว่างสรรหาบุคคล -	รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ
9.	น.ส.พัชชนันท์ เสนุชัย	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน

กรรมการผู้จัดการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

- ดูแล บริหาร ดำเนินงาน และปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจเพื่อประโยชน์ของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย วิสัยทัศน์ เป้าหมาย แผนงานการดำเนินธุรกิจประจำปี กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้อง และงบประมาณประจำปีที่กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- กำกับดูแลการดำเนินการด้านการเงิน การตลาด งานบริหารบุคคล และด้านการปฏิบัติงานอื่นๆ โดยรวม เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและแผนการดำเนินงานของบริษัท ที่กำหนดไว้โดยคณะกรรมการบริษัท
- มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก และเลิกจ้างพนักงานบริษัทในตำแหน่งที่ต่ำกว่ากรรมการผู้จัดการ โดยสามารถแต่งตั้งผู้รับมอบอำนาจช่วงให้ดำเนินการแทนได้
- มีอำนาจกำหนดอัตราค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินโบนัส และปรับขึ้นเงินเดือนสำหรับพนักงานบริษัทในตำแหน่งที่ต่ำกว่ากรรมการผู้จัดการ ภายใต้กรอบและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ และ/หรือตามที่กำหนดไว้ในระเบียบอำนาจการอนุมัติ
- เจรจาและเข้าทำสัญญา และ/หรือ ธุรกรรมใดๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในระเบียบอำนาจการอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
- ออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ และบันทึกต่างๆ ภายในบริษัท เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามนโยบายและเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท รวมถึงรักษาระเบียบวินัยภายในองค์กร

7. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร รวมทั้งมีอำนาจดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว
8. มีอำนาจมอบหมายให้บุคคลอื่นที่กรรมการผู้จัดการเห็นสมควร ทำหน้าที่จัดการและดำเนินการแทนกรรมการผู้จัดการในเรื่องที่จำเป็นและสมควร โดยให้อยู่ในดุลยพินิจของกรรมการผู้จัดการ ซึ่งอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท
9. รับทราบผลการประเมินการปฏิบัติงานจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแล้ว เพื่อนำมาปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานต่อไป

ทั้งนี้ ในการดำเนินการเรื่องใดที่จะทำให้กรรมการผู้จัดการ หรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย (ถ้ามี) และ/หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลดังกล่าวข้างต้นมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้กรรมการผู้จัดการ ไม่มีอำนาจอนุมัติในเรื่องดังกล่าว และให้เรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป เว้นแต่เป็นการพิจารณาอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป ซึ่งได้รับอนุมัติในหลักการจากคณะกรรมการบริษัทให้สามารถทำได้

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการบริหาร และผู้บริหาร ซึ่งเป็นไปตามนโยบายกำหนดค่าตอบแทนที่บริษัทได้กำหนดไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยจะคำนึงถึงภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ และเทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน ทั้งนี้ ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ได้ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว และค่าตอบแทนคณะกรรมการบริหาร ได้ขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้ว

7.4.3 ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทมีหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท ดังนี้

- 1) มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขตภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน
- 2) ค่าตอบแทนอยู่ในระดับที่สามารถจูงใจ สามารถรักษากรรมการที่มีความรู้ความสามารถ และมีคุณภาพในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทได้
- 3) องค์ประกอบของค่าตอบแทนมีความชัดเจน โปร่งใส และง่ายต่อการเข้าใจ
- 4) เป็นอัตราที่เทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนกรรมการในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน

ซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564 ได้กำหนดให้มีค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุมกรรมการ ดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท/เดือน)	ค่าเบี้ยประชุม (บาท/ครั้ง)			
		การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	การประชุมคณะกรรมการบริษัท	การประชุมผู้ถือหุ้น
ประธานคณะกรรมการ	40,000	-	-	15,000	15,000
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	30,000	-	15,000	10,000	10,000
กรรมการตรวจสอบ	25,000	-	10,000	10,000	10,000
ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	15,000	-	-	-
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	10,000	-	-	-
กรรมการบริษัท ซึ่งมีได้เป็นประธานคณะกรรมการ หรือประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการตรวจสอบ หรือประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน หรือกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน หรือพนักงานบริษัท	15,000	-	-	10,000	-
กรรมการบริษัทที่เป็นพนักงานบริษัท	-	-	-	10,000	-

ทั้งนี้ สำหรับกรรมการบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการชุดย่อยด้วย ให้ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนเพียงตำแหน่งเดียว โดยในกรณีที่ค่าตอบแทนรายเดือนของตำแหน่งต่างๆ มีอัตราที่เท่ากัน ให้ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนในตำแหน่งใดตำแหน่งหนึ่ง แต่ในกรณีที่ค่าตอบแทนรายเดือนดังกล่าวมีอัตราที่ไม่เท่ากัน ให้ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนในตำแหน่งที่มีอัตราสูงกว่า

นอกจากนี้ ค่าตอบแทนกรรมการจะมีทั้งหมด 2 รูปแบบ คือ (1) ค่าตอบแทนรายเดือน และค่าเบี้ยประชุม ตามตารางด้านบน และ (2) โบนัส อย่างไรก็ตาม ค่าตอบแทนทั้งสิ้นใน (1) และ (2) จะไม่เกิน 4,800,000 บาทต่อปี โดยหากยังมีวงเงินที่เหลือจากค่าตอบแทนตาม (1) ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาจัดสรรส่วนกันเองในส่วนของโบนัสตาม (2)

ทั้งนี้ รายละเอียดคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท สำหรับปี 2563 และ ปี 2564 เป็นดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	คำตอบแทน ปี 2563 (บาท)	คำตอบแทน ปี 2564 (บาท)
1.	ดร.สุวิทย์ ธนียวัน	765,000	855,000
2.	นายวิเชียร แสงวงศ์กิจ	330,000	390,000
3.	นายวิชัย แสงวงศ์กิจ	60,000	70,000
4.	นายชัยวัฒน์ ทวีพิริยะ	340,000	390,000
5.	นายสงวน แสงวงศ์กิจ	340,000	400,000
6.	นายสุพจน์ มัสยามาศ	60,000	80,000
7.	นายสมนึก แสงวงศ์กิจ	340,000	400,000
8.	น.ส.กนกพร อารยะปการ	60,000	80,000
9.	น.ส.อรรณ แสงวงศ์กิจ	80,000	110,000
10.	นายระเรศ โปษยานนท์	660,000	760,000
11.	พล.ต.ท.สัญญา ไชยอำพร	590,000	655,000
12.	นายทิววัฒน์ รัตนเกตุ	530,000	580,000
13.	น.ส.วิชุดา แสงวงศ์กิจ	20,000	30,000
รวม		4,175,000	4,800,000

น.ส.วิชุดา แสงวงศ์กิจ เป็นสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อย แต่ไม่ได้เป็นกรรมการบริษัท

คำตอบแทนกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลประเมินมาประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการในรูปแบบของเงินเดือน โบนัส และ/หรือ ผลตอบแทนอื่น โดยพิจารณาตามความเหมาะสมและเทียบกับบริษัทอื่นๆ ที่อยู่ในภาคอุตสาหกรรมเดียวกัน

คำตอบแทนผู้บริหาร

คำตอบแทนผู้บริหารในฐานะผู้บริหาร (ไม่รวมคำตอบแทนที่ผู้บริหารได้รับจากการดำรงตำแหน่งกรรมการ) ประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส สวัสดิการ และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทได้จ่ายคำตอบแทนให้กับผู้บริหารจำนวน 8 ท่าน ดังมีรายชื่อปรากฏตามหัวข้อ 7. “โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ” หัวข้อย่อย 7.4 “ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร” รวมทั้งสิ้น 88.98 ล้านบาท

รายการ	ปี 2563	ปี 2564
จำนวนคน	8	8
คำตอบแทน (ล้านบาท)	29.56	88.98

2) คำตอบแทนอื่น

คำตอบแทนอื่นของกรรมการ

- ไม่มี -

คำตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

บริษัทจ่ายคำตอบแทนอื่นให้แก่ผู้บริหาร ประกอบด้วย กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งจัดตั้งขึ้นในเดือนกันยายน 2559 โดยเปิดให้สมาชิกเลือกนโยบายการลงทุนได้ด้วยตนเอง ตามทางเลือกที่คณะกรรมการกองทุนกำหนด ซึ่งมีนโยบายการลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารทุน และตราสารหนี้ผสมตราสารทุน

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

7.5.1 คำตอบแทนพนักงานของบริษัท (ไม่รวมผู้บริหาร)

บริษัทให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน โดยพิจารณาตามความเหมาะสม ภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ซึ่งคำตอบแทนพนักงาน (ไม่รวมคำตอบแทนผู้บริหาร) ประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส ค่าล่วงเวลา เบี้ยขยัน ค่าตำแหน่ง ค่าวิชาชีพ ค่าใช้จ่ายในการทำงานนอกสถานที่ และที่พักพนักงาน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 294 คน และบริษัทได้มีการจ่ายคำตอบแทนให้พนักงาน จำนวนทั้งสิ้น 95.87 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวนพนักงานของบริษัทสามารถแบ่งตามฝ่ายงานหลักๆ ได้ดังนี้

ฝ่าย	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
	จำนวนพนักงาน (คน)
- ฝ่ายผลิต	184
- ฝ่ายวิศวกรรม ตรวจสอบ และควบคุมคุณภาพ	37
- ฝ่ายคลังสินค้าและพัสดุ	12
- ฝ่ายขายและการตลาด	15
- ฝ่ายบัญชี – การเงิน	12
- ฝ่ายบริหาร	34
รวม	294

7.5.2 นโยบายในการพัฒนาบุคลากร

บริษัทตระหนักถึงคุณค่าของทรัพยากรบุคคลที่อยู่ในองค์กร และส่งเสริมให้มีการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรให้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้สำเร็จตามเป้าหมาย ซึ่งบุคลากรในองค์กรจะต้องปฏิบัติหน้าที่โดยยึดมั่นถึงคุณธรรม จริยธรรม และคำนึงถึงประโยชน์ส่วนรวมขององค์กรเป็นหลักสำคัญ โดยแผนกทรัพยากรบุคคลของบริษัทจัดให้มีการอบรมทั้งภายในและภายนอกบริษัท โดยการอบรมภายในจัดขึ้นโดยแผนกทรัพยากรบุคคลของบริษัทเพื่อเป็นการส่งเสริมทักษะและพัฒนา ศักยภาพของบุคลากร และสำหรับการจัดอบรมภายนอก แผนกทรัพยากรบุคคลจะเป็นผู้ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้พนักงานของบริษัทได้มีโอกาสพัฒนาทักษะและความรู้ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานทั้งในปัจจุบันและอนาคต

7.5.3 ข้อพิพาทด้านแรงงานในปีที่ผ่านมา

-ไม่มี-

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1 เลขานุการบริษัท และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นางสาวอัจฉริยะ ชาญด้วยกิจ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2563 โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางสาวพัชชนันท์ เสนุขชัย เป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 27 มิถุนายน 2559 โดยคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีปรากฏในเอกสารแนบ 1

หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

บริษัทได้จ้างผู้ตรวจสอบภายในจากหน่วยงานภายนอก คือ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย ที่ปรึกษารูทกิจ จำกัด เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยรายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance) ปรากฏในเอกสารแนบ 3

7.6.2 นักลงทุนสัมพันธ์

ชื่อ : นายหาญศิริ แสงวงศ์กิจ
ที่อยู่ : 99/9 หมู่ที่ 7 ตำบลห้วยยาง อำเภอแกลง จังหวัดระยอง 21110
อีเมล : skn@kijchai.co.th
โทรศัพท์ : 038-928188 ต่อ 5301
เว็บไซต์ : www.skn.co.th

7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย คือ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด โดยบริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีสำหรับการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปีบัญชี ปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งประกอบด้วย ค่าสอบบัญชี และค่าบริการอื่น เช่น ค่าเดินทาง ค่าเบี้ยเลี้ยง เป็นต้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีสำหรับงวดปีบัญชีปี 2564 (หน่วย : ล้านบาท)	
	บริษัท	บริษัทย่อย
ค่าสอบบัญชี	1.60	0.22
ค่าบริการอื่น	0.04	-
รวม	1.64	0.22

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและกรรมการผู้จัดการของบริษัทดำเนินการอย่างมีหลักเกณฑ์และโปร่งใส เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทจึงได้มีการกำหนดนโยบายการสรรหา ซึ่งกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่สรรหาบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทกรรมการ ในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยพิจารณาจากองค์ประกอบและคุณสมบัติที่สอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ต่อการดำเนินกิจการของบริษัท รวมถึงคุณธรรมจริยธรรมและเป็นผู้ที่สนับสนุนให้มีการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้สอดคล้องและเป็นไปตามกลยุทธ์ การดำเนินงานขององค์กร

การสรรหากรรมการอิสระ

บริษัทกำหนดองค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทให้ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัท และมีจำนวนกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน โดยคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระเข้าร่วมในคณะกรรมการบริษัทบุคคลที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการอิสระจะพิจารณาคุณสมบัติ มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่หลากหลาย ในสาขาวิชาชีพต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานและธุรกิจของบริษัท ประกอบกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ หากมีกรรมการอิสระคนหนึ่งคนใดพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนดข้างต้นเข้ามาดำรงตำแหน่งแทน โดยกรรมการอิสระที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการอิสระที่ตนแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม (ถ้ามี) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน (ถ้ามี) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี)
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม (ถ้ามี) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม (ถ้ามี) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม (ถ้ามี) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม (ถ้ามี) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม (ถ้ามี) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการ ของบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี)
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่สรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) โดยกระบวนการสรรหาจะให้ความสำคัญกับความหลากหลาย ทั้งเพศ อายุ ความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ต่างๆ โดยจะต้องพิจารณาทักษะความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ เพื่อนำมาผสมผสานความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ เพื่อเป็นประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงมีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกาศอื่นใด กฎระเบียบ และ/หรือ ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการ ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน แต่ไม่เกิน 12 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกำหนด
2. การเลือกตั้งกรรมการโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น ให้ใช้วิธีเสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้
 - 2.1 ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง โดยผู้ถือหุ้นจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - 2.2 ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
 - 2.3 ในกรณีเลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ ให้บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมาจะมีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้ที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการที่ออกตามวาระนั้น อาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกถึงบริษัท โดยกรรมการซึ่งลาออก จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
5. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งของกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนทดแทน โดยมติของคณะกรรมการดังกล่าวจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
6. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ ด้วยคะแนนเสียง ไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
7. ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควรจะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้

การสรรหากรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะสรรหากรรมการตรวจสอบที่มีคุณสมบัติเป็นไปตามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่ 30 กันยายน 2559 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กำหนด ดังนี้

1. เป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด
2. สามารถใช้ดุลพินิจของตนอย่างเป็นอิสระ มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย
3. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยผู้มีความรู้ความชำนาญทางบัญชีหรือการจัดการด้านการเงินที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้อย่างน้อย 1 ท่าน

การสรรหากรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะสรรหากรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่มีคุณสมบัติ ดังนี้

1. มีคุณสมบัติเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกาศอื่นใด กฎ ระเบียบ และ/หรือ ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

4. ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

การสรรหากรรมการบริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้สรรหากรรมการบริหารให้เป็นไปตามคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริหารต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทอย่างเต็มที่
2. คณะกรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นใดที่เกี่ยวข้องกำหนด

การสรรหากรรมการผู้จัดการ

ในการสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการนั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีความสามารถและคุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ โดยจะพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถ และคุณสมบัติเฉพาะในด้านต่างๆ ในสายงานที่เกี่ยวข้อง ที่มีความจำเป็นและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อธุรกิจของบริษัท แล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาแต่งตั้งต่อไป

นโยบายด้านแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง

บริษัทมีนโยบายแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญทุกระดับให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพ โดยมีคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ หน่วยงานที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารของบริษัท สำหรับการสรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งดังกล่าวข้างต้น บริษัทกำหนดให้มีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณานุมัติแต่งตั้งหรือดำเนินเรื่องแต่งตั้งผู้ที่มีความเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งแทนต่อไป

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

ในปี 2564 บริษัทได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทจำนวน 8 ครั้ง โดยกรรมการบริษัททั้งคณะเข้าร่วมประชุมร้อยละ 100 ซึ่งมีการการที่เข้าร่วมประชุมและแสดงความคิดเห็นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งสอดคล้องกับการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และกรรมการทุกท่านมีสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งหมด ดังมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด)	
		การประชุม คณะกรรมการบริษัท	การประชุม ผู้ถือหุ้นประจำปี 2564
1. ดร.สุวิทย์ ธนียวัน	กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการ	8/8	1/1
2. นายวิชัย แสงวงศ์กิจ	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	7/8	1/1
3. นายวิเชียร แสงวงศ์กิจ	กรรมการ	7/8	1/1
4. นายชัยวัฒน์ ทวีพิริยะ	กรรมการ	7/8	1/1
5. นายสงวน แสงวงศ์กิจ	กรรมการ	8/8	1/1

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด)	
		การประชุม คณะกรรมการบริษัท	การประชุม ผู้ถือหุ้นประจำปี 2564
6. นายสุพจน์ มัสยามาศ	กรรมการ	8/8	1/1
7. นายสมนึก แสงวงศ์กิจ	กรรมการ	8/8	1/1
8. น.ส.กนกพร อารยะปการ	กรรมการ	8/8	1/1
9. น.ส.อรรณณ แสงวงศ์กิจ	กรรมการ และกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	8/8	1/1
10. นายระเวศ โปษยานนท์	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	8/8	1/1
11. พล.ต.ท.สัญญาชัย ไชยอำพร	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานคณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	8/8	1/1
12. นายทิววัฒน์ รัตนเกตุ	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	8/8	1/1

ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ที่ได้อนุมัติค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2564 ดังมีรายละเอียดปรากฏตามหัวข้อ 7. “โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ” หัวข้อย่อย 7.4.3 “ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร”

8.1.3. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายและระเบียบปฏิบัติในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยบริษัทจะส่งตัวแทนซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าลงทุนเพื่อเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง หรือบุคคลใดๆ ของบริษัท ที่ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเหล่านั้น ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมดูแลกิจการ และการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท บริษัทจึงกำหนดให้ตัวแทนของบริษัทจะต้องบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมนั้นๆ นอกจากนี้ การส่งตัวแทนเพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท และ/หรือ ข้อตกลงร่วมกันในกรณีของบริษัทร่วม

ทั้งนี้ บริษัทจะติดตามผลประกอบการและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด รวมถึงการกำกับให้มีการจัดเก็บข้อมูลและบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้บริษัทตรวจสอบ

8.1.4. การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญและตระหนักถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้มีการกำกับให้บุคลากรทุกคนปฏิบัติและมีการติดตามผลการดำเนินงาน รวมถึงจัดให้มีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติเป็นประจำทุกปีเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบัน และนำไปสู่การปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับเป้าหมายในการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีใน 4 ประเด็น ดังนี้

1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันเป็นการขัดผลประโยชน์ของบริษัท และบริษัทต้องควบคุมดูแลไม่ให้เกิดการขัดแย้งซึ่งผลประโยชน์ระหว่างผู้ที่เกี่ยวข้องขึ้น การกระทำและการตัดสินใจของ ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียอื่นก่อนผลประโยชน์ของตนเองเสมอ ในการนี้ หากเกิดสถานการณ์ที่ผลประโยชน์ขัดกัน หรือเมื่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเข้าไปเกี่ยวข้องกับสถานการณ์ที่อาจนำไปสู่ ผลประโยชน์ขัดกัน ให้บุคคลดังกล่าวแจ้งผู้บังคับบัญชา หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ เพื่อหาทางแก้ไขสถานการณ์นั้นๆ ด้วยความยุติธรรมและโปร่งใส

2. การป้องกันเรื่องการให้ข้อมูลภายใน

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการป้องกันการให้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้เกิดความยุติธรรมและเสมอภาคต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแล กิจการที่ดี รวมทั้งให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์และระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการให้ข้อมูลภายในบริษัท รวมถึงการติดตามดูแลการปฏิบัติตามนโยบาย และประกาศให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้รับทราบและปฏิบัติตาม โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่ง อาจจะมีผลกระทบต่อค่าเปลี่ยนแปลงของราคาของหลักทรัพย์ ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทเป็นระยะเวลา อย่างน้อย 1 เดือนก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินหรือข้อมูลดังกล่าวต่อสาธารณชน และควรรออย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้สาธารณชนแล้ว ทั้งนี้ ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวยังไม่ เป็นที่แพร่หลายหรือเป็นข้อมูลที่มีความซับซ้อนมาก ควรรอถึง 48 ชั่วโมงหลังจากการเปิดเผยข้อมูล ดังกล่าวให้แก่สาธารณชนทราบแล้ว ก่อนที่จะซื้อหรือขายหุ้นของบริษัท และห้ามบุคคลดังกล่าวและผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในไม่ให้เปิดเผยข้อมูลนั้นต่อบุคคลอื่น รวมทั้งกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงาน ต้องแจ้งความประสงค์การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ทั้งของตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้อง
2. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับ ผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) แจ้งความประสงค์การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ทั้งของ ตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งนิติบุคคลซึ่งตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของ จำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดและการถือหุ้นรวมกันนั้นมีสัดส่วนที่มากที่สุดไปในนิติบุคคลดังกล่าว ต่อ เลขาธิการบริษัทก่อนการดำเนินการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการซื้อขาย หลักทรัพย์เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3. ให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงานฯ”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) เกี่ยวกับช่วงระยะเวลาการห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท รวมถึงเรื่องเกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัท ทั้งของตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่ยูกันด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งนิติบุคคลซึ่งตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่ยูกันด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดและการถือหุ้นรวมกันนั้นมีสัดส่วนที่มากที่สุด ในนิติบุคคลดังกล่าว ต่อสำนักงานฯ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
4. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับเทียบเท่าผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามนิยามของสำนักงานฯ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ต้องจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ยื่นออกโดยบริษัท ทั้งของตนเอง ของคู่สมรสหรือผู้ที่ยูกันด้วยกันฉันสามีภรรยา และของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมทั้งนิติบุคคลซึ่งตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่ยูกันด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถือหุ้นรวมกันเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดและการถือหุ้นรวมกันนั้นมีสัดส่วนที่มากที่สุด ในนิติบุคคลดังกล่าว ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และ/หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทครั้งแรก และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์และ/หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของบริษัทนั้น ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และสำนักงานฯ กำหนด

รายงานเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์สินของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทในปี 2564

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น (%)		
		6 ม.ค. 2564	17 ม.ค. 2565	เปลี่ยนแปลง
1. ดร.สุวิทย์ ธีนิวัฒน์	กรรมการอิสระ และประธาน คณะกรรมการ	ไม่มีการถือหุ้น	ไม่มีการถือหุ้น	ไม่เปลี่ยนแปลง
2. นายระเรศ โปษยานนท์	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	ไม่มีการถือหุ้น	ไม่มีการถือหุ้น	ไม่เปลี่ยนแปลง
3. พล.ต.ท.สัญญาชัย ไชยอำพร	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	ไม่มีการถือหุ้น	ไม่มีการถือหุ้น	ไม่เปลี่ยนแปลง
4. นายทิววัฒน์ รัตนเกตุ	กรรมการอิสระ และกรรมการ ตรวจสอบ	ไม่มีการถือหุ้น	ไม่มีการถือหุ้น	ไม่เปลี่ยนแปลง
5. นายวิเชียร แสงวงศ์กิจ	กรรมการ	0.02	0.02	ไม่เปลี่ยนแปลง
6. นายวิชัย แสงวงศ์กิจ	กรรมการ กรรมการผู้จัดการ	0.04	0.04	ไม่เปลี่ยนแปลง
7. นายชัยวัฒน์ ทวีพิริยะ	กรรมการ	0.04	0.04	ไม่เปลี่ยนแปลง
8. นายสงวน แสงวงศ์กิจ	กรรมการ	6.83	6.83	ไม่เปลี่ยนแปลง
9. นายสมนึก แสงวงศ์กิจ	กรรมการ	6.56	6.56	ไม่เปลี่ยนแปลง
10. นายสุพจน์ มัสยามาศ	กรรมการ และรองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวิศวกรรม ตรวจสอบ และควบคุม คุณภาพ	1.09	1.09	ไม่เปลี่ยนแปลง
11. น.ส.กนกพร อารยะปราการ	กรรมการ	0.04	0.04	ไม่เปลี่ยนแปลง
12. น.ส.อรรณณ แสงวงศ์กิจ	กรรมการ และกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน และรอง กรรมการผู้จัดการฝ่ายบัญชีและ การเงิน	0.04	0.04	ไม่เปลี่ยนแปลง
13. น.ส.วิชุดา แสงวงศ์กิจ	กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน และรองกรรมการ ผู้จัดการฝ่ายบริหาร	0.13	0.12	-0.01
14. นายหาญศิริ แสงวงศ์กิจ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส	0.21	0.21	ไม่เปลี่ยนแปลง
15. นางกิตติยา นีบลอร์	รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายขายและ การตลาด	0.15	0.13	-0.02
16. นายธีรวิทย์ หนูสง	รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิต	ไม่มีการถือหุ้น	ไม่มีการถือหุ้น	ไม่เปลี่ยนแปลง
17. น.ส.พัชสนันท์ เสนุชัย	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน	ไม่มีการถือหุ้น	ไม่มีการถือหุ้น	ไม่เปลี่ยนแปลง

3. นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยดำเนินธุรกิจและบริหารงานด้วยความโปร่งใส ยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม และความถูกต้อง ซึ่งจัดให้มีแนวทางในการประพฤติปฏิบัติที่เหมาะสมของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจและจริยธรรมทางธุรกิจ รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

12. ไม่ดำเนินการหรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม
13. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะไม่กระทำหรือสนับสนุนการคอร์รัปชันไม่ว่ากรณีใดๆ และต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด
14. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านการคอร์รัปชันโดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ฝ่ายบริหารนำมาตราการต่อต้านการคอร์รัปชันไปสื่อสารและปฏิบัติตาม
15. ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานกระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกรับ หรือยอมรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่มิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
16. ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นกระทำใดที่ผิดต่อกฎหมายหรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน
17. สร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ซื่อสัตย์และยึดมั่นในความเป็นธรรม
18. จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานภายในองค์กร เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีความซื่อสัตย์สุจริตต่อหน้าที่ และพร้อมจะนำหลักการและจรรยาบรรณในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานด้วยความเคร่งครัดทั้งองค์กร
19. บริษัทจัดให้มีกระบวนการบริหารงานบุคลากรที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทต่อมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันตั้งแต่การคัดเลือก การอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน และการเลื่อนตำแหน่ง
20. บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในช่วยให้บริษัทบรรลุเป้าหมายได้ รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด กฎระเบียบ และช่วยค้นหาข้อบกพร่องจุดอ่อน และให้คำแนะนำในการพัฒนาระบบการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
21. ให้ความร่วมมือกับภาครัฐในการกำหนดให้ทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องซึ่งติดต่อกับภาครัฐ เปิดเผยแบบแสดงบัญชีรายรับ – รายจ่าย ต่อสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามทุจริตแห่งชาติ (ปป.ช.)
22. กำหนดให้เลขานุการบริษัท ผู้จัดการตรวจสอบภายใน หรือบุคคลอื่นใดที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมายตามความเหมาะสม เป็นบุคคลที่ทำหน้าที่ให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี

4. การแจ้งเบาะแส

คณะกรรมการมีมาตรการสำหรับผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแสหรือเรื่องร้องเรียน ต่อคณะกรรมการในประเด็นเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการฉ้อฉลทุจริต และมีกลไกคุ้มครองสิทธิของผู้แจ้งเบาะแส ดังมีรายละเอียดการเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสปรากฏตามหัวข้อ 6. “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” หัวข้อย่อย 6.1 “ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ”

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

8.2.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุม

ในปี 2564 บริษัทได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบทั้งคณะเข้าร่วมประชุมร้อยละ 100 ซึ่งมีกรรมการที่เข้าร่วมประชุมและแสดงความคิดเห็นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ดังมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
			การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด
1.	นายระเรศ โปษยานนท์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	4 /4
2.	พล.ต.ท.สัญญาชัย ไชยอำพร	กรรมการตรวจสอบ	4 /4
3.	นายทิววัฒน์ รัตนเกตุ	กรรมการตรวจสอบ	4 /4

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขตหน้าที่ที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีการทบทวนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบันเป็นประจำทุกปี

ซึ่งในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐาน รวมทั้งรับทราบรายงานพฤติกรรมอันควรสงสัยของกรรมการและผู้บริหาร โดยไม่พบพฤติกรรมใดที่เข้าข่ายดังกล่าว และผู้สอบบัญชีของบริษัทมีความเป็นอิสระและสามารถตรวจสอบได้

สาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2564 ได้แก่ การสอบทานงบการเงิน การสอบทานการบริหารความเสี่ยง การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การสอบทานการทำรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และการพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2564 ปรากฏตามเอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

8.3.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุม

ในปี 2564 บริษัทมีการจัดประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจำนวน 3 ครั้ง ซึ่งการประชุมประกอบด้วยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเข้าร่วมประชุมร้อยละ 100 โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
			การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด
1.	พล.ต.ท.สัญญาชัย ไชยอำพร	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	3 /3
2.	นายระเรศ โปษยานนท์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	3 /3

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
			การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด
3.	นางสาวอรรณณ แสงวงศ์กิจ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	3 /3
4.	นางสาววิชุดา แสงวงศ์กิจ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	3 /3

8.3.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้มีการจัดให้มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ โดยมีรูปแบบและผลการประเมินปรากฏ ตามหัวข้อ 6 “นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี” หัวข้อย่อย 5.4 “การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและการประเมินผล การปฏิบัติงานคณะกรรมการชุดย่อย”

นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้มีการกำหนดแผนการอบรมของคณะกรรมการและผู้บริหาร ประจำปี 2564 เพื่อเป็นการส่งเสริมและพัฒนาให้บุคลากรมีความรู้ ความสามารถ และเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานได้ สอดคล้องตามหน้าที่รับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหาร โดยรายละเอียดการอบรมของกรรมการและผู้บริหารปรากฏตามเอกสาร แนบ 1

8.4 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

8.4.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุม

ในปี 2564 บริษัทมีการจัดประชุมคณะกรรมการบริหารจำนวน 13 ครั้ง ซึ่งการประชุมประกอบด้วยกรรมการบริหารที่เข้าร่วม ประชุมร้อยละ 94.24 จำนวน 8 ท่าน โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
			การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด
1.	นายวิชัย แสงวงศ์กิจ	ประธานคณะกรรมการบริหาร	13 /13
2.	นายสุพจน์ มัสยามาศ	กรรมการบริหาร	13 /13
3.	น.ส.อรรณณ แสงวงศ์กิจ	กรรมการบริหาร	13 /13
4.	นายธงชัย ตั้งสุภอนันต์	กรรมการบริหาร	13 /13
5.	น.ส.กนกพร อารยะปราการ	กรรมการบริหาร	13 /13
6.	นางกิตติยา นีบลอร์	กรรมการบริหาร	7 /13
7.	นายหาญศิริ แสงวงศ์กิจ	กรรมการบริหาร	13 /13
8.	น.ส.วิชุดา แสงวงศ์กิจ	กรรมการบริหาร	13 /13

8.4.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

ในปี 2564 คณะกรรมการบริหารได้มีการปฏิบัติงานตามเป้าหมายและกลยุทธ์ของบริษัท โดยมีการติดตามสถานการณ์ และ ทบทวนการดำเนินงานเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในปัจจุบัน รวมถึงจัดให้มีการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย ต่างๆ ภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่ดี

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยจากการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหาร หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด (“ผู้ตรวจสอบภายใน”) อ้างอิงจากรายงานผลการสอบทานการควบคุมภายใน และรายงานผลการติดตามการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ที่จัดทำโดยผู้ตรวจสอบภายใน ฉบับลงวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 และโครงการตรวจสอบภายในประจำปี 2564 สามารถสรุปผลการประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัททั้ง 5 ด้าน คือ

1. การควบคุมภายในองค์กรและสภาพแวดล้อม (Control Environment)

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับธุรกิจเป็นอย่างดี มีบทบาทหน้าที่ที่แยกจากฝ่ายบริหารชัดเจน โดยมีการกำหนดบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด รวมถึงการกำหนดระเบียบอำนาจอนุมัติซึ่งได้แยกอำนาจอนุมัติการดำเนินงานไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และเป็นธรรม และสอดคล้องตามกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อพึงปฏิบัติทางธุรกิจของบริษัท อีกทั้งมีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กรเพื่อสอบทานและรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ บริษัทมีกระบวนการในการสรรหาและพัฒนาบุคลากร โดยมีการสรรหาตามนโยบายและคุณสมบัติของตำแหน่งงาน มีการจัดทำแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญเพื่อให้มีความต่อเนื่องในการบริหารงาน จัดให้มีการอบรมในหลักสูตรต่างๆ ซึ่งกำหนดเป็นแผนการฝึกอบรมประจำปี เพื่อพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้ บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากร โดยกำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจนและสื่อสารเพื่อให้ทราบ

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทจัดทำนโยบายการบริหารความเสี่ยงและจัดตั้งคณะทำงานด้านบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารและพนักงาน โดยผ่านการประสานงานและจัดทำรายงานของฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งคณะทำงานดังกล่าวจะพิจารณาทบทวนความเสี่ยงขององค์กร กรอบในการบริหารความเสี่ยง พิจารณาโอกาสและผลกระทบของเหตุการณ์ต่างๆ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง รวมถึงการกำหนดมาตรการหรือแผนการจัดการความเสี่ยงต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้ นอกจากนี้ บริษัทได้ว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กรเพื่อสอบทานและรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทมีการจัดทาระเบียบอำนาจอนุมัติ และระเบียบปฏิบัติต่างๆ และทบทวนเพื่อให้สอดคล้อง เหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันอยู่เสมอ ภายใต้ลักษณะงาน ขอบเขตการดำเนินงาน อำนาจหน้าที่และวงเงินอำนาจอนุมัติในแต่ละระดับ รวมถึงการแบ่งแยกหน้าที่ให้มีความเหมาะสม อีกทั้งมีการดำเนินการทบทวนกระบวนการทำงานหลักของบริษัท โดยหน่วยงานภายนอก เช่น ผู้ตรวจสอบภายใน และ/หรือ ผู้ตรวจสอบระบบคุณภาพต่างๆ เพื่อสอบทานกลไกการควบคุมและปรับปรุงประสิทธิภาพ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติสำหรับผู้ที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารกิจการและให้กรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อยนั้นถือปฏิบัติ ซึ่งเป็นแนวทางในการกำกับดูแลบริษัทย่อยให้สอดคล้องกับนโยบายต่างๆ ของบริษัท และเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายบริษัทมหาชน กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนประกาศ

ข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยกำหนดตัวแทนของบริษัทให้เข้าไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังมีการสื่อสารข้อมูลที่สำคัญถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มผ่านทางเว็บไซต์บริษัท โดยเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการพิจารณารายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาการทำรายการดังกล่าว รวมทั้งได้มีการกำหนดระเบียบปฏิบัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้การทำรายการดังกล่าวต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามข้อกำหนดและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทมีการจัดการข้อมูลสำคัญต่างๆ ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลจำเป็นอย่างอื่นอย่างเพียงพอและทันต่อเวลาที่ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทใช้ประกอบการพิจารณาตัดสินใจ โดยมีการสื่อสารข้อมูลให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยภายในระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด และมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกผ่านอีเมลและเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ที่สนใจรับทราบข้อมูลข่าวสารของบริษัท รวมทั้งช่องทางการแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตได้ และมีนักลงทุนสัมพันธ์ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทได้มีการจัดทำและจัดเก็บเอกสารสำคัญของบริษัทไว้อย่างครบถ้วน

5. ระบบการติดตาม (Monitoring)

มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานพร้อมให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง โดยบริษัทได้จ้างบริษัทที่ปรึกษาเพื่อปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งมีความเป็นอิสระและรายงานผลการตรวจสอบและติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าข้อตรวจพบได้รับการปรับปรุงแก้ไขอย่างเหมาะสมและทันเวลา โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ ไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อเห็นการกระทำที่เข้าข่ายทุจริตคอร์รัปชัน โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ อีกทั้งกำหนดให้คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททันที หากตรวจพบหรือมีเหตุสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริต

ในปี 2564 บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย ที่ปรึกษารัฐกิจ จำกัด (“ผู้ตรวจสอบภายใน”) ได้ดำเนินการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปี 2564 โดยได้ดำเนินการตรวจสอบ 4 กระบวนการ ดังนี้

1. กระบวนการซ่อมบำรุงและการปฏิบัติตามมาตรฐานอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม
2. กระบวนการบริหารสินค้าคงคลัง
3. กระบวนการผลิตและควบคุมคุณภาพ
4. กระบวนการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

โดยข้อสังเกตที่พบทั้งหมด มีจำนวน 20 รายการ ซึ่งเป็นข้อสังเกตที่มีระดับความสำคัญต่ำจำนวน 6 รายการ ระดับปานกลางจำนวน 7 รายการ และข้อเสนอแนะจำนวน 7 รายการ และจากผลการติดตามการปรับปรุงการควบคุมภายใน ในไตรมาสที่ 1 – 3 ปี 2564 พบว่าบริษัทได้ปรับปรุงประเด็นการควบคุมภายในตามคำแนะนำของผู้ตรวจสอบภายในแล้วเสร็จ จำนวน 4 รายการ และข้อสังเกตที่อยู่ระหว่างการดำเนินการ จำนวน 8 รายการ ซึ่งบริษัทจะดำเนินการปรับปรุงข้อสังเกตอย่างครบถ้วนเหมาะสม และสำหรับข้อสังเกตที่ได้ตรวจพบในไตรมาสที่ 4 ปี 2564 ได้แก่ ข้อสังเกตที่มีความสำคัญระดับต่ำ จำนวน 2 รายการ ข้อสังเกตที่มีความสำคัญระดับปานกลางจำนวน 4 รายการ และข้อเสนอแนะจำนวน 2 รายการ โดยผู้ตรวจสอบภายในจะเข้าดำเนินการตรวจติดตามการปรับปรุงในไตรมาสที่ 1 ปี 2565 ต่อไป

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการตรวจสอบว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสมกับขนาดของกิจการและสภาพการณ์ปัจจุบันของบริษัท โดยบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

9.1.2 ข้อมูลหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทได้จ้างผู้ตรวจสอบภายในจากหน่วยงานภายนอก คือ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยผู้ตรวจสอบภายในได้มอบหมายคณะทำงานเพื่อดำเนินการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของคณะทำงานที่ได้รับมอบหมายแล้วเห็นว่ามีเหมาะสม เนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลาพอสมควร ทั้งนี้ คุณสมบัติ ภูมิการศึกษา และประสบการณ์ในการทำงานของคณะทำงาน ปรากฏตามเอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานตรวจสอบภายในของบริษัท

9.2 รายการระหว่างกัน

9.2.1 รายการระหว่างกันกับบริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง

รายการระหว่างกันกับบริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 สามารถสรุปได้ดังนี้

นิติบุคคล/บุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน (ลักษณะความสัมพันธ์)	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ
		2562	2563	2564	
บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด (“เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล”) ความสัมพันธ์ เป็นบริษัทย่อยของบริษัท, บริษัทถือหุ้นรวมกันใน สัดส่วนร้อยละ 100 ของทุน จัดทะเบียนทั้งหมด, มี กรรมการบริษัทร่วมกัน, มี ผู้บริหารของบริษัทเป็น กรรมการใน เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล, มีทุนจดทะเบียน ชำระแล้วร้อยละ 75.00 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด	บริษัทชำระเงินลงทุน ครบเต็มจำนวนให้กับ เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล	25.00	-	25.00	- บริษัทจ่ายชำระเงินลงทุนบางส่วนให้กับ เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล - รายการดังกล่าวเป็นรายการที่ช่วยสนับสนุนแผนการลงทุนและ ธุรกิจของบริษัท <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมี ความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์แก่บริษัท และอยู่ในกรอบ ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติไว้
	บริษัทจำหน่ายวัสดุ โรงงานให้กับ เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล	0.14	3.32	-	- บริษัทจำหน่ายวัสดุโรงงาน ซึ่งเป็นวัสดุที่บริษัทไม่มีความ จำเป็นในการใช้งาน และโดยคิดราคาเปรียบเทียบกับราคา ตลาด - เป็นรายการที่เกิดขึ้นเพื่อประโยชน์ของบริษัท และเป็นรายการ ที่ไม่ได้ทำให้บริษัทเสียประโยชน์ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมี ความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์แก่บริษัท มีการคิดราคา ขายอย่างสมเหตุสมผลและสามารถเทียบเคียงได้กับ บุคคลภายนอก
	บริษัทให้ เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล กู้ยืมเงิน (ดอกเบี้ยรับ)	-	1.86	4.18	- บริษัทให้ เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล กู้ยืมเงิน (ดอกเบี้ยรับ) เพื่อใช้ เป็นวงเงินหมุนเวียนในการดำเนินงานของ เอส.คลีเบอร์ เคมี คอล - รายการดังกล่าวเป็นรายการที่ช่วยสนับสนุนแผนการลงทุนและ ธุรกิจของบริษัท <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมี ความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์แก่บริษัท และอยู่ในกรอบ ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติไว้
	บริษัทซื้อวัตถุดิบจาก จากเอส.คลีเบอร์ เคมี คอล	-	-	369.04	- บริษัทซื้อวัตถุดิบจากเอส.คลีเบอร์ เคมีคอล เพื่อใช้เป็น วัตถุดิบในกระบวนการผลิตของบริษัท - รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจที่เกิดขึ้นตามความ จำเป็นในการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> - คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าว มีความสมเหตุสมผล และราคาขายสามารถเทียบเคียงได้กับคู่ ค้ารายอื่นของบริษัท

นิติบุคคล/บุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน (ลักษณะความสัมพันธ์)	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ
		2562	2563	2564	
บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด <i>("เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์")</i> ความสัมพันธ์ เป็นบริษัทย่อยของบริษัท, บริษัทถือหุ้นรวมกันใน สัดส่วนร้อยละ 100 ของทุน จดทะเบียนทั้งหมด, มี กรรมการบริษัทร่วมกัน, มี ผู้บริหารของบริษัทเป็น กรรมการใน เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์, มี ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ร้อยละ 40.00 ของทุนจด ทะเบียนทั้งหมด	บริษัทชำระเงินลงทุน บางส่วนให้กับ เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์	-	-	200.00	- บริษัทจ่ายชำระเงินลงทุนบางส่วนให้กับ เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ - รายการดังกล่าวเป็นรายการที่ช่วยสนับสนุนแผนการลงทุนและ ธุรกิจของบริษัท <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมี ความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์แก่บริษัท และอยู่ในกรอบ ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติไว้
บริษัท สหกิจแสนดัง จำกัด <i>("สหกิจแสนดัง")</i> ความสัมพันธ์ เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง, มีกรรมการบริษัทร่วมกัน, มีกรรมการในบริษัทถือหุ้น รวมกันในสัดส่วนร้อยละ 20.00 ของทุนที่ออกและ ชำระแล้วของสหกิจแสนดัง	บริษัทซื้อวัตถุดิบไม้จาก สหกิจแสนดัง	119.56	87.61	61.98	- บริษัทซื้อวัตถุดิบไม้จาก สหกิจแสนดัง ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักใน การผลิตของบริษัท - ราคาในการรับซื้อไม้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติการคัดเลือก และการจัดซื้อวัตถุดิบไม้ของบริษัท ซึ่งใช้ปฏิบัติกับผู้ขายไม้ทุก ราย ทั้งนี้ ระยะเวลาการชำระเงินที่บริษัทตกลงกับ สหกิจ แสนดัง นั้นไม่ได้ดีกว่าระยะเวลาการชำระเงินที่บริษัทตกลงกับ ผู้ขายไม้รายอื่น ทั้งนี้ บริษัทคาดว่ารายการนี้จะเกิดขึ้นอย่าง ต่อเนื่องในอนาคต <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> - คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าว มีความสมเหตุสมผล และราคาขายและเงื่อนไขทางการค้า สามารถเทียบเคียงได้กับคู่ค้ารายอื่นของบริษัท - รายการนี้เป็นรายการที่สำคัญและคาดว่าจะเกิดขึ้นอย่าง ต่อเนื่องในอนาคต จึงได้แต่งตั้งบุคคลที่ได้มอบหมายให้เป็น ผู้ตรวจสอบการซื้อวัตถุดิบไม้จากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันว่าเป็นไป ตามระเบียบปฏิบัติการคัดเลือกและการจัดซื้อวัตถุดิบไม้ หรือไม่ และรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อ คณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส

นิติบุคคล/บุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน (ลักษณะความสัมพันธ์)	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ
		2562	2563	2564	
บริษัท สหกิจแกล้ง จำกัด (“สหกิจแกล้ง”) ความสัมพันธ์ เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง , มีกรรมการบริษัทร่วมกัน, มีกรรมการในบริษัทถือหุ้น รวมกันในสัดส่วนร้อยละ 62.50 ของทุนที่ออกและชำระ แล้วของสหกิจแกล้ง	บริษัทซื้อวัตถุดิบไม้จาก สหกิจแกล้ง	61.65	34.65	46.29	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทซื้อวัตถุดิบไม้จาก สหกิจแกล้ง ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิต - ราคาในการรับซื้อไม้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติการคัดเลือกและการจัดซื้อวัตถุดิบไม้ของบริษัท ซึ่งใช้ปฏิบัติกับผู้ขายไม้ทุกราย ทั้งนี้ ระยะเวลาการชำระเงินที่บริษัทตกลงกับ สหกิจแกล้ง นั้นไม่ได้ดีกว่า ระยะเวลาการชำระเงินที่บริษัทตกลงกับผู้ขายไม้รายอื่น ทั้งนี้ บริษัท คาดว่ารายการนี้จะเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในอนาคต <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และราคาขายและเงื่อนไขทางการค้าสามารถเทียบเคียงได้กับคู่ค้ารายอื่นของบริษัท - รายการนี้เป็นรายการที่สำคัญและคาดว่าจะเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในอนาคต จึงได้แต่งตั้งบุคคลที่ได้มอบหมายให้เป็นผู้ตรวจสอบการซื้อวัตถุดิบไม้จากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันว่าเป็นไปตามระเบียบปฏิบัติการคัดเลือกและการจัดซื้อวัตถุดิบไม้หรือไม่ และรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส
	บริษัทซื้อไม้ซิปสำหรับ เป็นเชื้อเพลิง จาก สหกิจ แกล้งและจ้าง สหกิจแกล้ง ขนส่งสินค้า (ค่าใช้จ่าย ในการขนส่ง)	0.64	0.57	6.65	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทซื้อไม้ซิปสำหรับ จาก สหกิจแกล้ง เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงในกระบวนการผลิตของบริษัท - บริษัทมีความจำเป็นในการว่าจ้างผู้ให้บริการขนส่งทางรถบรรทุก และ/หรือ รถหัวลาก เพื่อขนส่งสินค้าของบริษัทไปยังลูกค้าในประเทศหรือขนส่งสินค้าไปยังท่าเรือเพื่อส่งออกต่อไปยังลูกค้าต่างประเทศ จากปัจจัยด้านราคาและความพร้อมในการให้บริการ โดยราคาค่าบริการขนส่งของ สหกิจแกล้ง มีราคาที่ใกล้เคียงกับผู้ให้บริการขนส่งรายอื่น ซึ่งเป็นบุคคลภายนอก - รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินงานของบริษัท <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล โดยมีราคาขายสามารถเทียบเคียงได้กับคู่ค้ารายอื่นของบริษัท และมีราคาค่าบริการขนส่งและเงื่อนไขการค้าที่สามารถเทียบเคียงได้กับการใช้บริการกับบุคคลภายนอก

นิติบุคคล/บุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน (ลักษณะความสัมพันธ์)	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ
		2562	2563	2564	
บริษัท ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล จำกัด (“ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล”) <u>ความสัมพันธ์</u> เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง , มีกรรมการบริษัทร่วมกัน, มีกรรมการในบริษัทถือหุ้น รวมกันในสัดส่วนร้อยละ 37.50, มีคู่สมรสของกรรมการ ในบริษัทถือหุ้นรวมกันใน สัดส่วนร้อยละ 37.50, มีบิดา, มารดาของกรรมการในบริษัท ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 25.00 ของทุนที่ออกและชำระ แล้วของ ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล	บริษัทจำหน่าย กระแสไฟฟ้า ให้แก่ ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล	8.68	9.76	14.43	- บริษัทได้ติดตั้งหม้อแปลงไฟฟ้าเพื่อที่จะสามารถรับซื้อไฟฟ้าแรงดันสูง เป็นการติดตั้งเพื่อรองรับความต้องการใช้ไฟฟ้าของบริษัทที่อาจ เพิ่มขึ้นจากการขยายกำลังการผลิตในอนาคต บริษัทจึงได้จำหน่าย กำลังไฟฟ้าส่วนเกินให้กับ ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล ซึ่งตั้งอยู่ในพื้นที่ ใกล้เคียงกัน ในอัตราค่าไฟฟ้าขายปลีกของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค - รายการดังกล่าวเป็นรายการที่ช่วยสนับสนุนแผนการลงทุนและธุรกิจ ของบริษัท <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความ สมเหตุสมผล และ นำมาซึ่งประโยชน์แก่บริษัท และมีการคิดราคากัน อย่างสมเหตุสมผล
	บริษัทบริษัทซื้อไม้ฉิวสับ เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง และ จำ ส.กิจชัย วู้ด แพน เนล ขนส่งสินค้าไปยัง ลูกค้าในประเทศ และ บริการอื่นๆ	0.14	0.79	3.58	- บริษัทซื้อไม้ฉิวสับจาก จาก ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิง ในกระบวนการผลิตของบริษัท - บริษัทมีความจำเป็นในการจ้างให้ขนส่งทางรถบรรทุก เพื่อขนส่งสินค้า ของบริษัทไปยังลูกค้าในประเทศ ทั้งนี้เนื่องจากราคาขายผลิตภัณฑ์ สำหรับลูกค้าในประเทศจะรวมค่าขนส่งอยู่แล้ว ดังนั้น บัຈຈຈຈด้าน ความพร้อมในการให้บริการเป็นหลัก ดังนั้น ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล ซึ่งมี ที่ตั้งอยู่ใกล้เคียงกับบริษัทจึงมีความพร้อมในการให้บริการสูง โดย สามารถเรียกใช้บริการได้อย่างสะดวกรวดเร็ว - รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่เกิดขึ้นตามความ จำเป็นในการดำเนินงานของบริษัท <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความ สมเหตุสมผล โดยมีราคาขายสามารถเทียบเคียงได้กับคู่ค้ารายอื่นของ บริษัท และค่าบริการขนส่งที่สามารถเทียบเคียงได้กับการใช้บริการกับ บุคคลภายนอก
	บริษัทจำหน่ายวัสดุ โรงงานและให้บริการ อื่นๆ กับ ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล	0.51	0.01	-	- บริษัทจำหน่ายวัสดุโรงงาน ซึ่งเป็นวัสดุที่บริษัทไม่มีความจำเป็นในการ ใช้งาน และโดยคิดราคาเปรียบเทียบกับราคาตลาด - รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นเพื่อประโยชน์ของบริษัท และเป็น รายการที่ไม่ได้ทำให้บริษัทเสียประโยชน์ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความ สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์แก่บริษัท มีการคิดราคาขายอย่าง สมเหตุสมผลและสามารถเทียบเคียงได้กับบุคคลภายนอก

นิติบุคคล/บุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน (ลักษณะความสัมพันธ์)	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ
		2562	2563	2564	
บริษัท ส.กิจชัย จำกัด (“ส.กิจชัย”) ความสัมพันธ์ เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง , มีกรรมการบริษัทร่วมกัน, มีกรรมการในบริษัทถือหุ้น รวมกันในสัดส่วนร้อยละ 37.50, มีคู่สมรสของกรรมการ ในบริษัทถือหุ้นรวมกันใน สัดส่วนร้อยละ 37.50, มีบิดา, มารดาของกรรมการในบริษัท ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 25.00 ของทุนที่ออกและชำระ แล้วของ ส.กิจชัย	บริษัทจำหน่าย กระแสไฟฟ้าให้แก่ ส.กิจชัย เพื่อใช้ในการ ผลิตและดำเนินงาน	28.06	37.76	32.04	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทได้ติดตั้งหม้อแปลงไฟฟ้าเพื่อที่จะสามารถรับซื้อไฟฟ้าแรงดันสูงเป็นการติดตั้งเพื่อรองรับความต้องการใช้ไฟฟ้าของบริษัทที่อาจเพิ่มขึ้นจากการขยายกำลังการผลิตในอนาคต บริษัทจึงได้จำหน่ายกำลังไฟฟ้าส่วนเกินให้กับ ส.กิจชัย ซึ่งตั้งอยู่ในพื้นที่ใกล้เคียงกัน ในอัตราค่าไฟฟ้าขายปลีกของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค - รายการดังกล่าวเป็นรายการที่ช่วยสนับสนุนแผนการลงทุนและธุรกิจของบริษัท <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล นำมาซึ่งประโยชน์แก่บริษัท และมีการคิดราคากันอย่างสมเหตุสมผล
	บริษัทจำหน่ายแผ่น ไม้อัดให้แก่ ส.กิจชัย และรายได้อื่นๆ	13.76	18.20	11.25	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทจำหน่ายแผ่นไม้อัดให้แก่ ส.กิจชัย เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงาน โดย ส.กิจชัย เป็นลูกค้ารายใหญ่ที่มีปริมาณการซื้อสูง และจะมารับสินค้าที่หน้าโรงงานของบริษัท ดังนั้นราคาที่บริษัทขายจึงไม่ได้รวมค่าขนส่ง เทียบเคียงได้กับราคาขายหลังหักค่าขนส่งของลูกค้าในประเทศรายใหญ่อื่นของบริษัท - รายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท โดยเป็นการจำหน่ายสินค้าที่บริษัทผลิตได้ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และราคาขายและเงื่อนไขทางการค้าสามารถเทียบเคียงได้กับลูกค้ารายใหญ่อื่นของบริษัท
	บริษัทซื้อทรัพย์สิน เครื่องใช้สำนักงานจาก ส.กิจชัย	0.01	0.02	-	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทสั่งซื้อเฟอร์นิเจอร์สำนักงานจาก ส.กิจชัย เนื่องจากมีคุณภาพตามที่ต้องการ และมีราคาที่เทียบเคียงได้กับราคาตลาด ทั้งนี้ บริษัทคาดว่ารายการซื้อทรัพย์สินนี้อาจจะเกิดขึ้นได้ในอนาคต ในกรณีที่มีความจำเป็นเท่านั้น - รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามความจำเป็น เพื่อช่วยอำนวยความสะดวกให้กับบริษัท <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์แก่บริษัท
	บริษัทจ้าง ส.กิจชัย ขนส่ง สินค้าไปยังลูกค้าใน ประเทศ (ค่าใช้จ่ายใน การขนส่ง)	0.02	0.003	-	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทมีความจำเป็นในการจ้างให้ขนส่งทางรถบรรทุก เพื่อขนส่งสินค้าของบริษัทไปยังลูกค้าในประเทศ ทั้งนี้ เนื่องจากราคาขายผลิตภัณฑ์สำหรับลูกค้าในประเทศจะรวมค่าขนส่งอยู่แล้ว ดังนั้น ปัจจัยด้านความพร้อมในการให้บริการเป็นหลัก และ ส.กิจชัย ซึ่งมีที่ตั้งอยู่ใกล้เคียงกับบริษัทจึงมีความพร้อมในการให้บริการสูง โดยสามารถเรียกใช้บริการได้อย่างสะดวกรวดเร็ว - รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินงานของบริษัท <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และมีค่าบริการขนส่งที่เทียบเคียงได้กับการใช้บริการกับบุคคลภายนอก

นิติบุคคล/บุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน (ลักษณะความสัมพันธ์)	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ
		2562	2563	2564	
	บริษัทจ้าง ส.กิจชัย ปิด ผิวแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ และ ใช้บริการอื่นๆ	1.66	0.93	-	<ul style="list-style-type: none"> - รายการค่าใช้จ่ายอื่นๆ ระหว่างบริษัทกับ ส.กิจชัย ส่วนใหญ่มาจากการจ้างให้ ส.กิจชัย ปิดผิวแผ่นไม้เอ็มดีเอฟของบริษัทตามคำสั่งซื้อของลูกค้าบางราย เนื่องจากในปัจจุบันบริษัทยังไม่มีสายการผลิตปิดผิวแผ่นไม้ - รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามความจำเป็นเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจและ เพื่อให้บริษัทมีการดำเนินการที่ต่อเนื่องราบรื่น <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวเกิดประโยชน์แก่บริษัท
ห้างหุ้นส่วนจำกัด ส.กิจชัยคอนกรีต (“ส.กิจชัยคอนกรีต”) <u>ความสัมพันธ์</u> เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง , มีการรวมการบริษัทร่วมกัน, มีการรวมการในบริษัทเป็น หุ้นส่วนรวมกันในสัดส่วน ร้อยละ 50.00, มีคู่สมรสของ กรรมการในบริษัทเป็นหุ้นส่วน รวมกันในสัดส่วนร้อยละ 25.00, มีมารดาของกรรมการ ในบริษัทเป็นหุ้นส่วนใน สัดส่วนร้อยละ 25.00 ของทุน ที่ออกและชำระแล้วของ ส.กิจชัยคอนกรีต	บริษัทซื้อคอนกรีต ผสมเสร็จเพื่อนำมาใช้ใน การก่อสร้าง และบริการ อื่นๆ	1.13	0.30	0.21	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทซื้อคอนกรีตผสมเสร็จจาก ส.กิจชัยคอนกรีต เพื่อนำมาใช้สำหรับงานก่อสร้าง ต่อเติมอาคาร ซ่อมแซมบำรุงรักษาอาคารและถนนภายในบริษัท - รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นโดยความจำเป็น <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และมีราคาซื้อใกล้เคียงกับราคาตลาด
บริษัท สหกิจแกลง โลจิสติกส์ จำกัด (“สหกิจแกลงโลจิสติกส์”) <u>ความสัมพันธ์</u> เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง , มีการรวมการในบริษัทถือหุ้น รวมกันในสัดส่วนร้อยละ 60.00, มีคู่สมรสของกรรมการ ในบริษัทถือหุ้นในสัดส่วน ร้อยละ 40.00 ของทุนที่ออก และชำระแล้วของสหกิจ แกลงโลจิสติกส์	บริษัทจ้าง สหกิจแกลง โลจิสติกส์ ขนส่งสินค้าไป ยังลูกค้าในประเทศ และ ขนส่งสินค้าไปยังท่าเรือ เพื่อส่งออกไปยังลูกค้า ต่างประเทศ	3.65	3.83	1.10	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทมีความจำเป็นในการว่าจ้างผู้ให้บริการขนส่งทางรถบรรทุก และ/หรือ รถหัวลาก เพื่อขนส่งผลิตภัณฑ์ของบริษัทไปยังลูกค้าในประเทศ หรือขนส่งสินค้าไปยังท่าเรือเพื่อส่งออกไปยังลูกค้าต่างประเทศ โดยพิจารณาว่าจ้างผู้ให้บริการขนส่งดังกล่าวจากปัจจัยด้านราคาและความพร้อมในการให้บริการ ทั้งนี้ ราคาค่าบริการขนส่งของ สหกิจแกลงโลจิสติกส์ มีราคาที่ใกล้เคียงกับผู้ให้บริการขนส่งรายอื่น ซึ่งเป็นบุคคลภายนอก - รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่เกิดขึ้นตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และมีค่าบริการขนส่งที่สามารถเทียบเคียงได้กับการใช้บริการกับบุคคลภายนอก

นิติบุคคล/บุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน (ลักษณะความสัมพันธ์)	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ
		2562	2563	2564	
บริษัท เดอะเบสท์ อิม แป็ก จำกัด (“เดอะเบสท์ อิมแป็ก”) <u>ความสัมพันธ์</u> เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง มีคู่ สมรสของกรรมการในบริษัท เป็นหุ้นส่วนในสัดส่วนร้อยละ 15.00, ของทุนที่ออกและ ชำระแล้วของ เดอะเบสท์ อิมแป็ก	บริษัทจ้างเดอะเบสท์อิม แป็ก เป็นผู้ดำเนินการ จัดการเอกสารด้าน นำเข้าและส่งออก และ บริการอื่นๆ	-	2.77	3.13	- บริษัทมีความจำเป็นในการว่าจ้างผู้ให้บริการจัดการเอกสารด้าน นำเข้าและส่งออก โดยพิจารณาว่าจ้างผู้ให้บริการดังกล่าวจากปัจจัย ด้านราคาและความพร้อมในการให้บริการ ทั้งนี้ ราคาค่าบริการของ เดอะเบสท์ อิมแป็ก มีราคาที่ใกล้เคียงกับผู้ให้บริการอื่น ซึ่งเป็น บุคคลภายนอก - รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจที่เกิดขึ้นตามความจำเป็น ในการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความ สมเหตุสมผล และมีค่าบริการที่สามารถเทียบเคียงได้กับการใช้บริการกับ บุคคลภายนอก
บริษัท ส.กิจชัย บึงกาฬ จำกัด (“ส.กิจชัย บึงกาฬ”) <u>ความสัมพันธ์</u> เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง , มีกรรมการบริษัทร่วมกัน, มีกรรมการในบริษัทถือหุ้น รวมกันในสัดส่วนร้อยละ 50.00, มีคู่สมรสของกรรมการ ในบริษัทเป็นหุ้นส่วนรวมกัน ในสัดส่วนร้อยละ 25.00, มีมารดาของกรรมการใน บริษัทเป็นหุ้นส่วนในสัดส่วน ร้อยละ 25.00 ของทุนที่ออก และชำระแล้วของ ส.กิจชัย บึงกาฬ	บริษัทซื้อวัตถุดิบไม้จาก ส.กิจชัย บึงกาฬ	0.04	-	-	- บริษัทซื้อวัตถุดิบไม้จาก ส.กิจชัย บึงกาฬ ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการ ผลิตของบริษัท - ราคาในการรับซื้อไม้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติการคัดเลือกและการ จัดซื้อวัตถุดิบไม้ของบริษัท ซึ่งใช้ปฏิบัติกับผู้ขายไม้ทุกราย ทั้งนี้ ระยะเวลาการชำระเงินที่บริษัทตกลงกับ ส.กิจชัย บึงกาฬ นั้นไม่ได้ ตีกว่าระยะเวลาการชำระเงินที่บริษัทตกลงกับผู้ขายไม้รายอื่น <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> - คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความ สมเหตุสมผล และราคาขายและเงื่อนไขทางการค้าสามารถเทียบเคียง ได้กับคู่ค้ารายอื่นของบริษัท - รายการนี้เป็นรายการที่สำคัญและคาดว่าจะเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องใน อนาคต จึงได้แต่งตั้งบุคคลที่ได้มอบหมายให้เป็นผู้ตรวจสอบการซื้อ วัตถุดิบไม้จากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันว่าเป็นไปตามระเบียบปฏิบัติการ คัดเลือกและการจัดซื้อวัตถุดิบไม้หรือไม่ และรายงานผลการตรวจสอบ ดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส
	บริษัทซื้อไม้ซิปลับเพื่อใช้ เป็นเชื้อเพลิงจาก ส.กิจ ชัย บึงกาฬ	-	-	0.27	- บริษัทซื้อไม้ซิปลับจาก ส.กิจชัย บึงกาฬ เพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงใน กระบวนการผลิตของบริษัท - รายการดังกล่าวเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจที่เกิดขึ้นตามความจำเป็น ในการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความ สมเหตุสมผล และราคาขายสามารถเทียบเคียงได้กับคู่ค้ารายอื่นของ บริษัท

นิติบุคคล/บุคคล ที่เกี่ยวข้องกัน (ลักษณะความสัมพันธ์)	ลักษณะรายการ	มูลค่าของรายการ (ล้านบาท)			ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ
		2562	2563	2564	
บริษัท ไทยอีสเทิร์นวูด (1987) จำกัด <i>("ไทยอีสเทิร์นวูด")</i> ความสัมพันธ์ เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง, มีกรรมการบริษัทร่วมกัน, มีกรรมการในบริษัทถือหุ้นร่วมกันในสัดส่วนร้อยละ 57.92, มีคู่สมรสของกรรมการในบริษัทเป็นหุ้นส่วนร่วมกันในสัดส่วนร้อยละ 21.04, มีมารดาของกรรมการในบริษัทเป็นหุ้นส่วนในสัดส่วนร้อยละ 21.04 ของทุนที่ออกและชำระแล้วของ ไทยอีสเทิร์นวูด	บริษัทจ่ายค่าวัสดุในการทำสถานที่กักตัวโควิด-19	-	-	0.01	- บริษัทที่มีความจำเป็นในการว่าจ้างไทยอีสเทิร์นวูดเพื่อจัดการทำสถานที่กักตัวพนักงานเนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 โดยพิจารณาจากปัจจัยด้านราคาและความพร้อมในการให้บริการ - รายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามความจำเป็น <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล
บริษัท สยามอิมิตี จำกัด <i>("สยามอิมิตี")</i> ความสัมพันธ์ เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้อง, มีกรรมการบริษัทร่วมกัน, มีกรรมการในบริษัทถือหุ้นร่วมกันในสัดส่วนร้อยละ 12.00, มีคู่สมรสของกรรมการในบริษัทเป็นหุ้นส่วนร่วมกันในสัดส่วนร้อยละ 7.00, มีมารดาของกรรมการในบริษัทเป็นหุ้นส่วนในสัดส่วนร้อยละ 20.00 ของทุนที่ออกและชำระแล้วของสยามอิมิตี	บริษัทจำหน่ายวัสดุโรงงานให้กับสยามอิมิตี	-	-	0.25	- บริษัทจำหน่ายวัสดุโรงงาน ซึ่งเป็นวัสดุที่บริษัทไม่มีความจำเป็นในการใช้งาน และโดยคิดราคาเปรียบเทียบกับราคาตลาด - เป็นรายการที่เกิดขึ้นเพื่อประโยชน์ของบริษัท และเป็นรายการที่ไม่ได้ทำให้บริษัทเสียประโยชน์ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์แก่บริษัท มีการคิดราคาขายอย่างสมเหตุสมผลและสามารถเทียบเคียงได้กับบุคคลภายนอก

9.2.2 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทได้กำหนดมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน โดยการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งจะได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของการทำรายการดังกล่าวจากคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกัน (ถ้ามี) บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ในการประกอบความเห็นหรือการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี

9.2.3 แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทอาจจะยังคงมีการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อย และ/หรือ กิจการ และ/หรือ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งอย่างต่อเนื่องในอนาคต เนื่องจากรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามความจำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนถึงมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี รวมทั้งการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลผลของรายการ

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ได้พิจารณางบการเงินของบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปีแล้ว เห็นว่างบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างสำคัญเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบถึงจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

- ดร.สุวิทย์ ธานีวัน -

(ดร.สุวิทย์ ธานีวัน)

ประธานคณะกรรมการบริษัท

- วิชัย แสงวงศ์กิจ -

(นายวิชัย แสงวงศ์กิจ)

กรรมการผู้จัดการ

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
รายงาน และ งบการเงินรวม
31 ธันวาคม 2564

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รับความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้าเป็นรายการบัญชีที่สำคัญรายการหนึ่งของกลุ่มบริษัท เนื่องจากจำนวนที่บันทึกในบัญชีส่งผลโดยตรงต่อผลกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีลูกค้าจำนวนมากรายละเอียดและเงื่อนไขทางการค้าที่แตกต่างกัน ด้วยเหตุนี้ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญต่อการรับรู้รายได้จากการขายสินค้า โดยเฉพาะเรื่องงวดเวลาการรับรู้รายได้

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท โดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ และได้สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี รวมถึงสอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี และวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการขายสินค้า

เรื่องอื่น

งบการเงินรวมของบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีท่านอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขและได้ให้ข้อสังเกตเกี่ยวกับการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงินและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า มาถือปฏิบัติเป็นครั้งแรก ตามรายงานลงวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2564

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มามีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุนและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความ ไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความ ไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้อ้างอิงไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะหรือในสถานการณ์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



ศิริภรณ์ เอื้ออนันต์กุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3844

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 23 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	484,148,669	113,525,458	284,093,984
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6, 8	284,494,809	87,109,982	284,270,023
สินค้าคงเหลือ	9	284,501,401	241,208,138	239,254,445
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายเงินตรา				
ต่างประเทศล่วงหน้า	27.1	-	7,980,695	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		72,435,151	59,840,955	50,877,467
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,125,580,030	509,665,228	858,495,919
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	10	5,000,000	5,000,000	5,000,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	299,999,944
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	-	186,200,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	2,954,186,835	3,092,617,638	2,570,707,768
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	31,265,433	18,613,203	16,628,916
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	20	2,095,486	2,095,486	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		62,399	666,189	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		2,992,610,153	3,118,992,516	3,078,536,628
รวมสินทรัพย์		4,118,190,183	3,628,657,744	3,937,032,547

๕

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2564	2563	2564	2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	14	27,320,000	337,000,000	-	337,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	6, 15	468,606,555	314,037,011	436,564,364	287,640,523
เงินรับล่วงหน้า		121,615,510	139,322,486	121,615,510	139,322,486
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	66,043,812	248,374,000	25,135,812	214,284,000
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		162,047	348,712	71,229	87,276
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		9,797,656	-	9,797,656	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายเงินตรา					
ต่างประเทศล่วงหน้า	27.1	4,083,976	-	4,083,976	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		2,025,317	1,119,027	1,945,982	901,752
รวมหนี้สินหมุนเวียน		699,654,873	1,040,201,236	599,214,529	979,236,037
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	93,878,238	144,565,822	-	24,169,568
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		330,105	492,152	330,105	401,334
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	20	157,877,467	54,365,405	157,877,467	54,365,405
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	17	4,316,161	3,583,567	4,316,161	3,583,567
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		256,401,971	203,006,946	162,523,733	82,519,874
รวมหนี้สิน		956,056,844	1,243,208,182	761,738,262	1,061,755,911

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

๓

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 800,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	800,000,000	800,000,000	800,000,000	800,000,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 800,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	800,000,000	800,000,000	800,000,000	800,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	1,225,977,750	1,225,977,750	1,225,977,750	1,225,977,750
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	18	80,000,000	80,000,000	53,239,498
ยังไม่ได้จัดสรร		1,056,155,589	1,069,316,535	322,565,256
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	3,162,133,339	2,385,449,562	3,175,294,285	2,401,782,504
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	4,118,190,183	3,628,657,744	3,937,032,547	3,463,538,415

๕

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2564	2563	2564	2563
กำไรขาดทุน:					
รายได้จากการขาย	21	4,180,401,956	2,466,932,222	4,180,401,956	2,466,932,222
ต้นทุนขาย		(2,331,435,142)	(1,878,761,217)	(2,367,047,494)	(1,878,761,217)
กำไรขั้นต้น		1,848,966,814	588,171,005	1,813,354,462	588,171,005
รายได้อื่น		12,044,009	12,175,588	15,915,097	15,489,915
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		(792,461,521)	(312,231,849)	(788,564,722)	(312,231,849)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(166,682,115)	(89,503,280)	(146,077,676)	(79,268,239)
กำไรจากการดำเนินงาน		901,867,187	198,611,464	894,627,161	212,160,832
ต้นทุนทางการเงิน		(11,788,101)	(14,236,426)	(7,720,071)	(13,975,002)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		890,079,086	184,375,038	886,907,090	198,185,830
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20	(113,395,309)	(21,292,421)	(113,395,309)	(22,500,225)
กำไรสำหรับปี		776,683,777	163,082,617	773,511,781	175,685,605
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี					
		-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
		776,683,777	163,082,617	773,511,781	175,685,605
กำไรต่อหุ้น					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	22	0.97	0.20	0.97	0.22
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		800,000,000	800,000,000	800,000,000	800,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

๕

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม				
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวม
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	800,000,000	1,225,977,750	44,455,218	311,369,832	2,381,802,800
กำไรสำหรับปี	-	-	-	163,082,617	163,082,617
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	163,082,617	163,082,617
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)	-	-	-	(159,435,855)	(159,435,855)
จัดสรรกำไรสะสมเป็นสำรองตามกฎหมาย	-	-	8,784,280	(8,784,280)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	800,000,000	1,225,977,750	53,239,498	306,232,314	2,385,449,562
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	800,000,000	1,225,977,750	53,239,498	306,232,314	2,385,449,562
กำไรสำหรับปี	-	-	-	776,683,777	776,683,777
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	776,683,777	776,683,777
จัดสรรกำไรสะสมเป็นสำรองตามกฎหมาย	-	-	26,760,502	(26,760,502)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	800,000,000	1,225,977,750	80,000,000	1,056,155,589	3,162,133,339

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

8.

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวม
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	800,000,000	1,225,977,750	44,455,218	315,099,786	2,385,532,754
กำไรสำหรับปี	-	-	-	175,685,605	175,685,605
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	175,685,605	175,685,605
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)	-	-	-	(159,435,855)	(159,435,855)
จัดสรรกำไรสะสมเป็นสำรองตามกฎหมาย	-	-	8,784,280	(8,784,280)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	800,000,000	1,225,977,750	53,239,498	322,565,256	2,401,782,504
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	800,000,000	1,225,977,750	53,239,498	322,565,256	2,401,782,504
กำไรสำหรับปี	-	-	-	773,511,781	773,511,781
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	773,511,781	773,511,781
จัดสรรกำไรสะสมเป็นสำรองตามกฎหมาย	-	-	26,760,502	(26,760,502)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	800,000,000	1,225,977,750	80,000,000	1,069,316,535	3,175,294,285

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

๕

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	890,079,086	184,375,038	886,907,090	198,185,830
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	203,530,899	202,531,103	183,056,668	201,843,046
โอนกลับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(18,267)	(22,001)	(18,267)	(22,001)
การปรับลดสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	6,235,569	3,284,622	6,235,569	3,284,622
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	199,196	710,770	158,450	710,770
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	732,594	721,070	732,594	721,070
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	1,101,408	(1,083,761)	1,101,408	(136,590)
ขาดทุน (กำไร) จากการปรับมูลค่าธุรกรรมของตราสารอนุพันธ์	12,064,671	(7,056,034)	12,064,671	(7,056,034)
ดอกเบี้ยรับ	(41,972)	(58,857)	(4,206,170)	(56,667)
ต้นทุนทางการเงิน	11,788,101	13,034,985	7,720,071	13,006,109
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,125,671,285	396,436,935	1,093,752,084	410,480,155
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(198,189,076)	(13,751,811)	(197,869,474)	(13,699,062)
สินค้าคงเหลือ	1,437,150	(59,579,811)	36,294,084	(49,189,787)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(12,594,197)	(15,691,618)	(12,426,458)	2,208,404
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	174,352,433	36,827,783	149,399,137	54,587,217
เงินรับล่วงหน้า	(17,706,976)	23,283,737	(17,706,976)	23,283,737
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	906,290	271,790	1,044,230	223,168
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,073,876,909	367,797,005	1,052,486,627	427,893,832
รับดอกเบี้ย	41,972	58,857	5,977,894	56,667
จ่ายภาษีเงินได้	(81,791)	(3,825)	(81,787)	(3,804)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,073,837,090	367,852,037	1,058,382,734	427,946,695

8

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(4,300,000)	(189,900,000)
รับชำระหนี้เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	8,000,000	-
เงินสดจ่ายเพื่อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(224,999,974)	-
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(143,529,476)	(290,571,443)	(97,399,052)	(50,950,190)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(3,484,378)	(622,691)	(752,509)	(386,676)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	49,290	-	49,290
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(147,013,854)	(291,144,844)	(319,451,535)	(241,187,576)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(309,680,000)	239,609,000	(337,000,000)	239,609,000
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	14,373,000	116,274,000	-	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(248,374,000)	(214,284,000)	(214,284,000)	(214,284,000)
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(350,303)	(260,624)	(87,276)	(7,042)
จ่ายดอกเบี้ย	(11,514,374)	(17,467,626)	(6,850,928)	(13,934,092)
จ่ายเงินปันผล	(654,348)	(158,781,507)	(654,348)	(158,781,507)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(556,200,025)	(34,910,757)	(558,876,552)	(147,397,641)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	370,623,211	41,796,436	180,054,647	39,361,478
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	113,525,458	71,729,022	104,039,337	64,677,859
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	484,148,669	113,525,458	284,093,984	104,039,337

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ไม่ใช่เงินสด

ซื้ออาคารและอุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	4,814,465	24,102,936	3,698,755	3,701,494
---	-----------	------------	-----------	-----------

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

8

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีบริษัท ส.กิจชัย แคปปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือการการผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟบอร์ด ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯ อยู่ที่ 99/9 หมู่ที่ 7 ตำบลห้วยยาง อำเภอแกลง จังหวัดระยอง

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

- 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

- ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2564	2563
			ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด	ผลิตกาวและสารเคมี	ไทย	100	100
บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด	ผลิตเยื่อกระดาษและกระดาษ จากกระดาษที่ใช้แล้ว	ไทย	100	-

- ข) บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯ มีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

- ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบ หลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

จำนวนเงินที่กลุ่มบริษัทได้รับหรือมีสิทธิได้รับจากลูกค้าแต่ยังมีภาระที่ต้องโอนสินค้าให้กับลูกค้าแสดงไว้เป็น “เงินรับล่วงหน้า” ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

รายได้ค่าบริการ

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการให้บริการตลอดช่วงระยะเวลาของสัญญา โดยใช้วิธีเส้นตรงตามสัดส่วนของเวลาซึ่งได้ให้บริการแล้วต่อระยะเวลาซึ่งต้องให้บริการทั้งหมดตามสัญญา

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุนตามวิธีเข้าก่อนออกก่อนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าเสียหายในการผลิต

วัตถุดิบ อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลืองแสดงมูลค่าตามราคาทุนตามวิธีเข้าก่อนออกก่อนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

4.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคาร	5 - 30 ปี
ระบบสาธารณูปโภค	5 - 25 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	2 - 25 ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	3 - 5 ปี
ยานพาหนะ	5 - 12 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกฎบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.6 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืม

4.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	3 - 10 ปี
--------------------	-----------

4.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัทหรือถูกกลุ่มบริษัทควบคุมไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียง โดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อกลุ่มบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

4.9 เงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.11 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจางาน

กลุ่มบริษัทที่มีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจางานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.12 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.13 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีการใช้ประโยชน์เพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.14 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมากระหว่างหนี้สินเดิมและหนี้สินใหม่ หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระและคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.15 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ ได้แก่ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือน้อยกว่า 12 เดือนและถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์หมุนเวียนหรือหนี้สินหมุนเวียน และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนหรือหนี้สินไม่หมุนเวียน

4.16 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้นทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2564	2563	2564	2563	
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ดอกเบี้ยรับ	-	-	4	2	อ้างอิงอัตราดอกเบี้ยธนาคารพาณิชย์
รายได้อื่น	-	-	-	3	ตามที่ตกลงร่วมกัน
ซื้อสินค้า	-	-	369	-	ราคาเทียบเคียงกับราคาตลาด
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
รายได้จากการขายสินค้า	11	18	11	18	ราคาเทียบเคียงกับราคาตลาด
รายได้จากการขายไฟฟ้า ⁽¹⁾	46	48	46	48	ราคาเทียบเคียงกับราคาตลาด
ซื้อสินค้า	108	122	108	122	ราคาเทียบเคียงกับราคาตลาด
ค่าใช้จ่ายอื่น	16	10	16	9	ตามที่ตกลงร่วมกัน
<u>รายการธุรกิจกับกรรมการ</u>					
ซื้อทรัพย์สิน	-	12	-	12	ราคาตามสัญญา

⁽¹⁾ รายได้จากการขายไฟฟ้าแสดงในรายการระหว่างกันเป็นมูลค่าก่อนหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง อย่างไรก็ตาม การนำเสนอรายได้ดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ แสดงในบัญชี “รายได้อื่น” ด้วยมูลค่าสุทธิของรายได้จากการขายไฟฟ้าหักด้วยค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
บริษัทย่อย	-	-	90	1,867
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและ/หรือ				
กรรมการร่วมกัน)	4,919	5,840	4,604	5,840
รวม	4,919	5,840	4,694	7,707

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 15)

บริษัทย่อย	-	-	38,802	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและ/หรือ				
กรรมการร่วมกัน)	15,057	11,267	15,057	11,267
รวม	15,057	11,267	53,859	11,267

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ยอดคงเหลือ ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ วันที่
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	ลักษณะ	31 ธันวาคม	ระหว่างปี	ระหว่างปี	31 ธันวาคม
	ความสัมพันธ์	2563			2564
บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด	บริษัทย่อย	189,900	4,300	(8,000)	186,200
รวม		189,900	4,300	(8,000)	186,200

เงินให้กู้ยืมดังกล่าวเป็นเงินให้กู้ยืมประเภทไม่มีหลักประกัน คิดดอกเบี้ยโดยอ้างอิงอัตราดอกเบี้ยธนาคารพาณิชย์ และมีกำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือน โดยเริ่มชำระคืนเงินต้นในเดือนมกราคม 2567

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	93,252	33,614
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	538	557
รวม	93,790	34,171

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสด	591	778	590	776
เงินฝากธนาคาร	483,558	112,747	283,504	103,263
รวม	484,149	113,525	284,094	104,039

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินฝากธนาคารมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 0.15 ต่อปี (2563: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.20 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

		(หน่วย: พันบาท)	
		งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
		2564	2563
		2564	2563
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>			
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ			
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ		504	1,867
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		504	1,867
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>			
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ			
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ		74,520	15,555
ค้างชำระ			
ไม่เกิน 3 เดือน		205,044	65,770
3 - 6 เดือน		-	-
6 - 12 เดือน		-	-
มากกว่า 12 เดือน		909	864
รวม		280,473	82,189
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		(913)	(931)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ		279,560	81,258
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ		280,064	83,125
<u>ลูกหนี้อื่น</u>			
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		4,415	3,973
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน		373	369
รวม		4,788	4,342
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		(357)	(357)
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ		4,431	3,985
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ		284,495	87,110
		284,270	88,977

9. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้ เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	102,375	138,426	(12,282)	(6,046)	90,093	132,380
งานระหว่างทำ	24,327	23,911	-	-	24,327	23,911
วัตถุดิบ	53,469	33,031	-	-	53,469	33,031
อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลือง	116,612	46,736	-	-	116,612	46,736
สินค้าระหว่างทาง	-	5,150	-	-	-	5,150
รวม	296,783	247,254	(12,282)	(6,046)	284,501	241,208

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
			เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ			
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	94,099	138,426	(12,282)	(6,046)	81,817	132,380
งานระหว่างทำ	21,427	23,911	-	-	21,427	23,911
วัตถุดิบ	31,617	28,098	-	-	31,617	28,098
อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลือง	104,393	46,429	-	-	104,393	46,429
รวม	251,536	236,864	(12,282)	(6,046)	239,254	230,818

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 6 ล้านบาท (2563: 3 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 6 ล้านบาท 2563: 3 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย

10. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้ คือ เงินฝากประจำซึ่งบริษัทฯ ได้นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.15 ต่อปี (2563: ร้อยละ 0.20 ต่อปี)

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

รายละเอียดของเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ

ชื่อบริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		(หน่วย: พันบาท)	
	ราคาทุน					
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)		
บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด	100,000	75,000	100	100	100,000	75,000
บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด	200,000	-	100	-	200,000	-
					<u>300,000</u>	<u>75,000</u>

บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด

เมื่อวันที่ 4 มิถุนายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยได้มีมติเรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนจากทุนจดทะเบียนซึ่งยังไม่ได้เรียกชำระของบริษัทย่อยเป็นจำนวน 25 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ได้จ่ายชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวในเดือนมิถุนายน 2564

บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด

เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่เพื่อประกอบธุรกิจผลิตเยื่อกระดาษและกระดาษจากกระดาษที่ใช้แล้ว โดยมีทุนจดทะเบียน 500 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ จะถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 ทั้งนี้ บริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีภาระผูกพันในการชำระหุ้นจากทุนจดทะเบียนซึ่งยังไม่ได้เรียกชำระของบริษัทย่อยเป็นจำนวน 300 ล้านบาท

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2564

16

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคาร	ระบบ สาธารณูปโภค	เครื่องจักรและ อุปกรณ์โรงงาน	อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง รวม
ค่าเผื่อการด้อยค่า							
1 มกราคม 2563	-	-	-	4,930	-	-	4,930
31 ธันวาคม 2563	-	-	-	4,930	-	-	4,930
ลดลงระหว่างปี	-	-	-	(193)	-	-	(193)
31 ธันวาคม 2564	-	-	-	4,737	-	-	4,737
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
31 ธันวาคม 2563	171,652	407,116	122,576	2,006,730	9,131	22,600	3,092,618
31 ธันวาคม 2564	229,192	491,216	171,355	2,033,558	7,399	18,751	2,954,187
ค่าเสื่อมราคาสำหรับสิ่งรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน							
2563							181,883
2564							200,750

(หน่วย: พันบาท)

รายการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคาร	ระบบ สารสนเทศ	เครื่องจักรและ อุปกรณ์โรงงาน	อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง รวม
รายการ							
1 มกราคม 2563	127,237	457,362	188,174	2,724,060	18,298	49,677	3,613,821
ซื้อเพิ่ม	12,271	8	31	16,046	1,330	-	50,013
จำหน่าย	-	(34)	-	(1,066)	(539)	-	(1,639)
โอน	-	27,578	202	41,132	148	-	-
31 ธันวาคม 2563	139,508	484,914	188,407	2,780,172	19,237	49,677	3,662,195
ซื้อเพิ่ม	57,540	354	380	36,252	855	568	97,396
จำหน่าย	-	-	-	(1,022)	(406)	-	(1,428)
โอน	-	54	-	(50,820)	-	-	(50,967)
31 ธันวาคม 2564	197,048	485,322	188,787	2,764,582	19,686	50,245	3,707,196
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
1 มกราคม 2563	-	59,671	57,038	623,108	9,287	22,689	771,793
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	18,145	9,091	146,782	2,429	4,733	181,180
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(18)	-	(488)	(484)	-	(990)
31 ธันวาคม 2563	-	77,798	66,129	769,402	11,232	27,422	951,983
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	19,087	9,093	146,169	2,407	4,159	180,915
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	-	(780)	(367)	-	(1,147)
31 ธันวาคม 2564	-	96,885	75,222	914,791	13,272	31,581	1,131,751

(หน่วย: ล้านบาท)

คำต่อการด้อยค่า	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคาร	ระบบ สาธารณูปโภค	เครื่องจักรและ อุปกรณ์โรงงาน	อุปกรณ์ สำนักงาน	สินทรัพย์ ระหว่างติดตั้ง
รวม						
ค่าต่อการด้อยค่า						
1 มกราคม 2563	-	-	-	4,930	-	-
31 ธันวาคม 2563	-	-	-	4,930	-	-
ลดลงระหว่างปี	-	-	-	(193)	-	-
31 ธันวาคม 2564	-	-	-	4,737	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
31 ธันวาคม 2563	139,508	407,116	122,278	2,005,840	8,005	280
31 ธันวาคม 2564	197,048	388,437	113,565	1,845,054	6,414	1,526
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีซึ่งรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน						
2563						181,180
2564						180,915

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์จำนวนหนึ่งซึ่งตั้งค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าต่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 166 ล้านบาท (2563: 138 ล้านบาท)

กลุ่มบริษัทได้นำที่ดิน อาคารและอุปกรณ์มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวนประมาณ 2,455 ล้านบาท (2563: 2,433 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัท: 2,246 ล้านบาท 2563: 2,401 ล้านบาท) ไปค่าประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ - ราคาทุน	37,809	22,398	22,522	21,859
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(6,544)	(3,785)	(5,893)	(3,772)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	31,265	18,613	16,629	18,087

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	18,613	18,916	18,087	18,615
ซื้อเพิ่ม	3,484	1,822	753	1,586
โอน	12,019	-	-	-
ตัดจำหน่าย	(70)	-	(70)	-
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(2,781)	(2,125)	(2,141)	(2,114)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	31,265	18,613	16,629	18,087

14. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
ตัวสัญญาใช้เงิน	อ้างอิงอัตราดอกเบี้ย MLR	27,320	337,000	-	337,000
รวม		27,320	337,000	-	337,000

วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินมีหลักประกันเป็นการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร บางส่วนของกลุ่มบริษัท และบัญชีเงินฝากธนาคารของบริษัทฯ

ภายใต้สัญญาวงเงินสินเชื่อดังกล่าว กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุใน สัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้ เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นตามสัญญาเงินกู้ที่ยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวน 942 ล้านบาท (2563: 487 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 915 ล้านบาท 2563: 433 ล้านบาท)

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	13,338	10,585	52,140	10,585
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	193,505	175,302	147,475	170,024
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,719	682	1,719	682
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	90,211	69,242	71,876	68,902
เจ้าหนี้ซื้อทรัพย์สิน	4,814	24,103	3,699	3,701
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	165,020	34,123	159,655	33,747
รวม	468,607	314,037	436,564	287,641

16. เงินกู้ยืมระยะยาว

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย	การชำระคืนเงินต้น	(หน่วย: พันบาท)			
			งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2564	2563	2564	2563
1	อ้างอิงอัตราดอกเบี้ย MLR	ชำระคืนเป็นรายเดือน เดือนละประมาณ 18 ล้านบาท โดยจะครบกำหนดชำระงวดสุดท้ายในเดือนกุมภาพันธ์ 2565	25,292	239,576	25,292	239,576
2	อ้างอิงอัตราดอกเบี้ย MLR	ชำระคืนเป็นรายเดือน เดือนละประมาณ 3 ล้านบาท โดยจะครบกำหนดชำระงวดสุดท้ายในเดือนเมษายน 2568	134,910	154,627	-	-
รวม			160,202	394,203	25,292	239,576
หัก: ค่าใช้จ่ายในการกู้ยืมเงินรอตัดบัญชี			(280)	(1,263)	(156)	(1,122)
สุทธิ			159,922	392,940	25,136	238,454
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(66,044)	(248,374)	(25,136)	(214,284)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			93,878	144,566	-	24,170

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	394,203	239,576
บวก: กู้เพิ่ม	14,373	-
หัก: จ่ายคืนเงินกู้	(248,374)	(214,284)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	160,202	25,292

เงินกู้ยืมดังกล่าวมีหลักประกันเป็นการจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรบางส่วนของกลุ่มบริษัท

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืม กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การชำระอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

17. ดำรงผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินดำรงผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
ดำรงผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	3,584	2,863
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน		
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	679	668
ต้นทุนดอกเบี้ย	54	53
ดำรงผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	4,317	3,584

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้าเป็นจำนวนประมาณ 1 ล้านบาท (2563: 1 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 28 ปี (2563: 29 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ร้อยละต่อปี)	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
อัตราคิดลด	2.3	2.3
อัตราการขึ้นเงินเดือน	3.0	3.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0.0 - 24.0	0.0 - 24.0

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2564		2563	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(282)	323	(225)	258
อัตราการขึ้นเงินเดือน	408	(357)	297	(261)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(303)	96	(242)	77

18. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบัน บริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

19. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	1,629,215	1,383,219	1,730,648	1,372,193
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	35,635	(35,775)	46,812	(35,775)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานและค่าสาธารณูปโภค	590,054	480,210	566,573	472,276
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	203,531	202,531	183,057	201,843
ค่าขนส่ง	745,266	287,768	740,553	287,768
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	33,338	18,179	33,323	18,179

20. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	9,883	-	9,883	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง				
ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	103,512	21,292	103,512	22,500
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	113,395	21,292	113,395	22,500

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	890,079	184,375	886,907	198,186
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20	ร้อยละ 20
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	178,016	36,875	177,381	39,637
ปรับปรุงสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	13,183	3,813	13,183	3,813
ผลขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้รับรู้	-	888	-	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 21)	(78,668)	(21,257)	(78,646)	(21,257)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	1,281	319	1,281	311
อื่น ๆ	(417)	654	196	(4)
รวม	(77,804)	(20,284)	(77,169)	(20,950)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	113,395	21,292	113,395	22,500

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	753	1,209	753	1,209
ค่าตัดจำหน่ายสะสม - โปรแกรมคอมพิวเตอร์	-	365	-	365
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	863	717	863	717
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	2,095	77,895	-	75,800
อื่น ๆ	52	49	52	49
รวม	3,763	80,235	1,668	78,140
หนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคารและอุปกรณ์	(159,545)	(132,505)	(159,545)	(132,505)
รวม	(159,545)	(132,505)	(159,545)	(132,505)
สุทธิ	(155,782)	(52,270)	(157,877)	(54,365)
โดยแสดงเป็น				
สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	2,095	2,095	-	-
หนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(157,877)	(54,365)	(157,877)	(54,365)
สุทธิ	(155,782)	(52,270)	(157,877)	(54,365)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยมีขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 4 ล้านบาท (2563: 4 ล้านบาท) ที่บริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทย่อยอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้มีจำนวนเงิน 15 ล้านบาท (2563: 328 ล้านบาท) ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2568

21. การส่งเสริมการลงทุน

กลุ่มบริษัทได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับกิจการผลิตแผ่นใยไม้อัดความหนาแน่นปานกลาง (Medium Density Fiberboard) และกิจการผลิตผลิตภัณฑ์เคมีเพื่อการอุตสาหกรรม ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้ ทั้งนี้ มูลค่าภาษีที่ได้รับยกเว้นจะปรับเปลี่ยนตามจำนวนเงินลงทุนภายใต้เงื่อนไขที่กำหนด โดยมีรายละเอียดดังนี้

บัตรส่งเสริมเลขที่	ลงวันที่	ระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล
บริษัทฯ		
1364(2)/2554	24 มีนาคม 2554	8 ปี จนถึงวันที่ 6 มกราคม 2564
60-0836-1-00-1-0	31 กรกฎาคม 2560	8 ปี จนถึงวันที่ 30 กันยายน 2569
บริษัทย่อย		
62-0816-1-00-1-0	25 กรกฎาคม 2562	4 ปี จนถึงวันที่ 19 มกราคม 2568

รายได้ของกลุ่มบริษัทจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายได้จากการขาย						
ในประเทศ	41,995	107,365	100,951	-	142,946	107,365
ต่างประเทศ	2,012,155	2,359,567	2,025,301	-	4,037,456	2,359,567
รวม	2,054,150	2,466,932	2,126,252	-	4,180,402	2,466,932

22. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

23. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟบอร์ด และดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย บริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์แล้ว

รายได้จากลูกค้าภายนอกซึ่งกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้าได้แสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 22

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนสองราย เป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 675 ล้านบาท (ปี 2563 มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนสองราย เป็นจำนวนเงินรวม 640 ล้านบาท)

24. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 2 ถึงร้อยละ 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2564 บริษัทฯ รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 0.3 ล้านบาท (2563: 0.3 ล้านบาท)

25. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลระหว่างกาล	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 16 เมษายน 2563	24	0.0306
เงินปันผลระหว่างกาล	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2563	135	0.1687
รวมเงินปันผลสำหรับปี 2563		159	

26. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

26.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนซึ่งเกี่ยวข้องกับการก่อสร้างอาคารโรงงานและการซื้อเครื่องจักร จำนวนเงินประมาณ 22 ล้านบาท (2563: 22 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: ไม่มี ล้านบาท 2563: 1 ล้านบาท)

26.2 ภาระผูกพันตามเลตเตอร์ออฟเครดิต

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามเลตเตอร์ออฟเครดิตกับผู้ขายในต่างประเทศเป็นจำนวนเงินประมาณ 1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (2563: ไม่มี)

26.3 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเหลืออยู่ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของกลุ่มบริษัท ซึ่งประกอบด้วยหนังสือค้ำประกันเพื่อค้ำประกันดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค้ำประกันการใช้ไฟฟ้า	40	39	39	37

27. เครื่องมือทางการเงิน

27.1 ตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาดังกล่าวในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไปตั้งแต่ 6 เดือนถึง 10 เดือน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีลูกหนี้การค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศจำนวน 8 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา (2563: 2.4 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา) โดยมียอดคงเหลือของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ดังนี้

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	จำนวนเงิน (ล้าน)	อัตราแลกเปลี่ยน	ครบกำหนดสัญญา	มูลค่ายุติธรรม
		ตามสัญญา		กำไร (ขาดทุน)
		(บาทต่อหน่วย เงินตราต่างประเทศ)		(ล้านบาท)
<u>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</u>				
สัญญาขาย				
เหรียญสหรัฐอเมริกา	10	32.00 - 33.90	มกราคม - กรกฎาคม 2565	(4)
<u>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</u>				
สัญญาขาย				
เหรียญสหรัฐอเมริกา	8	30.08 - 31.69	มกราคม - มิถุนายน 2564	8

มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์เป็นการวัดมูลค่ายุติธรรมในระดับ 2 ซึ่งใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

27.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า และเงินให้กู้ยืม โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม และทบทวนฐานะทางการเงินของลูกค้าหรือคู่สัญญาอย่างสม่ำเสมอ จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ

กลุ่มบริษัทกำหนดนโยบายการคำนวณการค้ำของลูกหนี้การค้าโดยใช้โมเดลผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกลุ่มบริษัทจัดทำและทบทวนโมเดลผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นแล้วอย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารความเสี่ยงจะสอบทานตัวเลขและข้อมูลที่น่ามาใช้ในการคำนวณอย่างสม่ำเสมอ

ความเสี่ยงด้านตลาด

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงส่วนใหญ่โดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ตามรายละเอียดที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 27.1

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ส่วนสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินอื่นส่วนใหญ่ไม่มีอัตราดอกเบี้ย กลุ่มบริษัทจึงมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม	2564				อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง
	อัตราดอกเบี้ย คงที่ภายใน	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง	ไม่มี	รวม	
	1 ปี	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	211	273	484	หมายเหตุ 7
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	284	284	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	5	-	-	5	หมายเหตุ 10
หนี้สินทางการเงิน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	27	-	-	27	หมายเหตุ 14
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	469	469	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	160	-	160	หมายเหตุ 16

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม	2563				
	อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง
	คงที่ภายใน 1 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด			
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	5	109	114	หมายเหตุ 7
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	87	87	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	5	-	-	5	หมายเหตุ 10
หนี้สินทางการเงิน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	337	-	-	337	หมายเหตุ 14
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	314	314	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	393	-	393	หมายเหตุ 16

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ	2564				
	อัตราดอกเบี้ย คงที่ภายใน	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง	ไม่มี	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง
	1 ปี	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	12	272	284	หมายเหตุ 7
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	284	284	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	5	-	-	5	หมายเหตุ 10
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	186	-	186	หมายเหตุ 6
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	437	437	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	25	-	25	หมายเหตุ 16

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ	2563				อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง
	อัตราดอกเบี้ย คงที่ภายใน 1 ปี	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาดลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	3	101	104	หมายเหตุ 7
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	89	89	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	5	-	-	5	หมายเหตุ 10
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	190	-	190	หมายเหตุ 6
หนี้สินทางการเงิน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	337	-	-	337	หมายเหตุ 14
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	288	288	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	238	-	238	หมายเหตุ 16

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีวงเงินกู้ยืมคงเหลือที่ยังมิได้เบิกใช้ ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 ทำให้มีวงเงินหมุนเวียนอย่างเพียงพอ

27.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

28. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.30:1 (2563: 0.52:1) และเฉพาะบริษัทที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.24:1 (2563: 0.44:1)

29. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติให้เสนอจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.28 บาท รวมเป็นเงินปันผลทั้งสิ้น 224 ล้านบาท ทั้งนี้ เงินปันผลนี้จะจ่ายและบันทึกบัญชีภายหลังจากได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นแล้ว

30. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565

ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่าข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- (2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญของบริษัทอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) บริษัทได้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้นางสาวกนกพร อารยะปรากฏ หรือ นางสาวอรรรณ แสงวงศ์กิจ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของนางสาวกนกพร อารยะปรากฏ หรือ นางสาวอรรรณ แสงวงศ์กิจ กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลดังกล่าวข้างต้นแล้ว

<u>ชื่อ - สกุล</u>	<u>ตำแหน่ง</u>	<u>ลายมือชื่อ</u>
นายวิชัย แสงวงศ์กิจ	กรรมการ	<hr/>
นายวิเชียร แสงวงศ์กิจ	กรรมการ	<hr/>
<u>ชื่อ - สกุล</u>	<u>ตำแหน่ง</u>	<u>ลายมือชื่อ</u>
ผู้รับมอบอำนาจ :		
นางสาวกนกพร อารยะปรากฏ	กรรมการ	<hr/>
นางสาวอรรรณ แสงวงศ์กิจ	กรรมการ	<hr/>

ทั้งนี้ มาตรา 89/20 *** แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติม โดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องร่วมกันรับผิดชอบต่อบุคคลที่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในเสียหายใดๆ อันเกิดขึ้นเนื่องจากการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไป โดยแสดงข้อความที่เป็นเท็จในสาระสำคัญหรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญในกรณีของงบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทหรือรายงานอื่นใดที่ต้องเปิดเผยตามมาตรา 56 หรือมาตรา 199 โดยมีได้จำกัดความรับผิดไว้เฉพาะกรรมการและผู้บริหารที่ลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้องของข้อมูลในเอกสารดังกล่าวเท่านั้น อย่างไรก็ตาม กรรมการหรือผู้บริหารซึ่งสามารถพิสูจน์ได้ว่าโดยตำแหน่งหน้าที่ตนไม่อาจล่วงรู้ความแท้จริงของข้อมูลหรือการขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้ง ย่อมไม่มีความรับผิดตามมาตรา 89/20

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และเลขานุการบริษัท

1. ข้อมูลของกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

1.1 รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
1. ดร.สุวิทย์ ธนียวัน - ประธานคณะกรรมการบริษัท - กรรมการอิสระ 24 กุมภาพันธ์ 2558	67	- ปริญญาเอก สาขาเศรษฐศาสตร์ University of Illinois - ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์ University of Illinois - ปริญญาโท สาขาการตลาด University of Ball State - ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 24/2545 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรประกาศนียบัตร Advanced Audit Committee Program (AAP) ปี 2559 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 244/2560 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรประกาศนียบัตร Board Nomination and Compensation Program (BNCP) 2561สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 27 สถาบันวิทยาการตลาดทุน - หลักสูตรประกาศนียบัตรขั้นสูง การเมืองการปกครองในระบอบประชาธิปไตยสำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 7 สถาบันพระปกเกล้า	-	-	บริษัทมหาชน			
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ ประธานคณะกรรมการบริษัท	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					2564 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท	บริษัท ชันเวนดิง เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจขายอาหารสำเร็จรูป และเครื่องต้มผ่านเครื่องจำหน่าย สินค้าอัตโนมัติ
					2557 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธาน คณะกรรมการตรวจสอบ	บริษัท บิ๊ก คาเมร่า คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	กล้องถ่ายภาพ
					บริษัทจำกัด / ห้างหุ้นส่วนจำกัด / สมาคม			
					ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โตโยตรอน มอเตอร์ จำกัด	ขายส่ง ขายปลีก รถจักรยานยนต์ทุก ประเภท
					ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โตโยตรอน แอ็ชเชมบลี จำกัด	ผลิตและประกอบรถจักรยานยนต์
					ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อีโอ โซลูชั่น จำกัด	ที่ปรึกษาทางธุรกิจ
					ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อีโอ โลฟิเมค จำกัด	นำเข้าและจัดจำหน่ายอุปกรณ์ ทางการแพทย์
					บริษัทมหาชน			
2. นายวิเชียร แสงวงศ์กิจ - กรรมการ - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพันบริษัท 28 กันยายน 2553	65	- ปริญญาตรี สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ปริญญาตรี สาขาการพัฒนาชุมชน มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น118/2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	0.02	พี่ชายของ นายวิชัย แสงวงศ์กิจ และ พี่เชยของ	บริษัทมหาชน			
					2553 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					บริษัทจำกัด / ห้างหุ้นส่วนจำกัด / สมาคม			
					2564 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไทยระยองผลิตภัณฑ์ถุงมือยาง โซเพียว จำกัด	การผลิตสิ่งของเครื่องใช้ด้าน สุขภาพอนามัยหรือเภสัชกรรมที่ทำจาก ยาง

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
				นายชัยวัฒน์ ทวีพิริยะ	2564 – ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการบริษัท	บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเยื่อกระดาษจาก กระดาษที่ใช้แล้ว
					2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัยอุตสาหกรรมคอนกรีต จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์คอนกรีต
					2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สยามอิมดี จำกัด	การแปรรูป จำหน่ายอาหารแห้งและ การถนอมผลไม้และผัก
					2563 – ปัจจุบัน	หุ้นส่วนผู้จัดการ	ห้างหุ้นส่วน ส.กิจชัยคอนกรีต จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์คอนกรีต
					2561 – ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการบริษัท	บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์กาวและ สารเคมีเพื่ออุตสาหกรรม
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัย แคปปิตอล จำกัด	ถือหุ้นในบริษัทอื่น
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัย กรีน เพาเวอร์ จำกัด	โรงไฟฟ้าชีวมวล
					2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ/ ประธานกรรมการผู้จัดการ	บริษัท ส.กิจชัย บึงกาฬ จำกัด	จำหน่ายไม้แปรรูป
					2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอส เค แกรนด์ แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด	อสังหาริมทรัพย์
					2555 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เออร์เบิน ฮานน์ จำกัด	จำหน่ายเฟอร์นิเจอร์
					2549 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัย คอนกรีต จันทบุรี จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์คอนกรีต
					2545 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอส.อี.พี.เวิร์ลไวด์ จำกัด	โรงเลื่อย
					2540 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไม้ปาร์ติเกิ้ล
					2537 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไทยอีสเทิร์นวู้ด (1987) จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ไม้
					2532 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัย จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ไม้
					2554 – 2564	กรรมการ	บริษัท ระยองฟุตบอลลคลับ จำกัด	กิจกรรมด้านสโมสกรกีฬา
3. นายวิชัย แสงวงศ์กิจ - กรรมการ - ประธานคณะกรรมการบริหาร - กรรมการผู้จัดการ - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพันบริษัท 28 กันยายน 2553	61	- ปริญญาตรี สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยเฉลิมกาญจนา - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น SEC/2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 227/2559 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	0.04	น้องชายของ นายวิเชียร แสงวงศ์กิจ, บิดาของ น.ส.อรรพณ แสงวงศ์กิจ, บิดาของ นายหาญศิริ แสงวงศ์กิจ และ	บริษัทมหาชน			
					2553 – ปัจจุบัน	กรรมการ/ประธาน คณะกรรมการบริหาร/ กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					บริษัทจำกัด / ห้างหุ้นส่วนจำกัด / สมาคม			
					2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ที.วาย.บี จำกัด	การซื้อขายอสังหาริมทรัพย์
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัย แคปปิตอล จำกัด	ถือหุ้นในบริษัทอื่น
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัย กรีน เพาเวอร์ จำกัด	โรงไฟฟ้าชีวมวล
					2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัย บึงกาฬ จำกัด	จำหน่ายไม้แปรรูป

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
				น้องเขยของ นายชัยวัฒน์ ทวีพิริยะ	2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอส เค แกรนด์ แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด	อสังหาริมทรัพย์
					2555 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เออร์เบิน ฮาวันน์ จำกัด	จำหน่ายเฟอร์นิเจอร์
					2549 – ปัจจุบัน	หุ้นส่วนผู้จัดการ	ห้างหุ้นส่วน ส.กิจชัย คอนกรีต จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์คอนกรีต
					2547 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.พลายู๊ด จำกัด	โรงผลิตไม้อัด
					2540 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไม้ปาร์ติเกิ้ล
					2539 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัย คอนกรีต จันทบุรี จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์คอนกรีต
					2539 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไทยอีสเทิร์นวู้ด (1987) จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ไม้
					2532 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัย จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ไม้
					2558 – 2559	กรรมการ	บริษัท สหกิจไบโอเพาเวอร์ จำกัด	ผลิตกระแสไฟฟ้า
					2535 – 2559	กรรมการ	บริษัท สหกิจแกล่ง จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไม้แปรรูป ไม้ยางพารา และخشง
4. นายชัยวัฒน์ ทวีพิริยะ - กรรมการ - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพันบริษัท 10 พฤศจิกายน 2557	61	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท สาขารัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยเฉลิมกาญจนา - ปริญญาตรี สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ปริญญาตรี สาขาศิลปศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี - ปริญญาบัตร หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมเอกชน (วปอ. 56) วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร กระทรวงกลาโหม - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 118/2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 218/2559 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรการปฏิรูประบบและสร้างเครือข่ายนวัตกรรม (BRAIN) รุ่นที่ 3 สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย 	0.04	น้องเขยนายวิเชียร แสงวงศ์กิจ และ พี่เขยนายวิชัย แสงวงศ์กิจ	บริษัทมหาชน			
					2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					บริษัทจำกัด / ห้างหุ้นส่วนจำกัด / สมาคม			
					2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเยื่อกระดาษจาก กระดาษที่ใช้แล้ว
					2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัยอุตสาหกรรมคอนกรีต จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์คอนกรีต
					2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สยามอิมิตี จำกัด	การแปรรูป จำหน่ายอาหารแห้งและ การถนอมผลไม้และผัก
					2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไม้ปาร์ติเกิ้ล
					2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัย จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ไม้
					2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัย กรีน เพาเวอร์ จำกัด	โรงไฟฟ้าชีวมวล
					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์กาวและ สารเคมีเพื่ออุตสาหกรรม
					2559 – ปัจจุบัน	ประธาน	กลุ่มอุตสาหกรรมไม้อัด ไม้ยาง และวัสดุแผ่น สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย	สมาคม
					2549 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัย คอนกรีต จันทบุรี จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์คอนกรีต

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
5. นายสงวน แสงวงศกิจ - กรรมการ - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพันบริษัท 10 พฤศจิกายน 2557	49	- ปริญญาตรี สาขารัฐศาสตร์การปกครอง มหาวิทยาลัยรามคำแหง - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น SEC/2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 201/2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรนักบริหารระดับสูงด้านการพัฒนารัฐกิจอุตสาหกรรมและการลงทุน (วธอ. รุ่นที่ 5/2561) สถาบันวิทยาการธุรกิจและอุตสาหกรรม - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 30 (วตท.30)	6.83	น้องชายของ นายสมนึก แสงวงศกิจ	บริษัทมหาชน			
					2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					บริษัทจำกัด / ห้างหุ้นส่วนจำกัด / สมาคม			
					2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเยื่อกระดาษจากกระดาษที่ใช้แล้ว
					2563 – ปัจจุบัน	ประธาน	สภาอุตสาหกรรมจังหวัดระยอง	สมาคม
					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์กาวและสารเคมีเพื่ออุตสาหกรรม
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แกรนด์ เอสเตทเบิลยูแอล จำกัด	ประกอบกิจการโรงแรม รีสอร์ท อพาร์ทเมนต์ ร้านอาหารและเครื่องดื่ม
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สหกิจตราด จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไม้แปรรูป
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ	บริษัท สหกิจไบโอเพาเวอร์ จำกัด	ผลิตกระแสไฟฟ้า
					2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอส เค แกรนด์ แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด	อสังหาริมทรัพย์
					2547 – ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ส.พลายู๊ด จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไม้แปรรูป
					2546 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สหกิจแสนตุ้ง จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไม้แปรรูป
					2535 – ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการผู้จัดการ	บริษัท สหกิจแกลง จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไม้แปรรูป ไม้ยางพารา และขนส่ง
6. นายธนะเรศ โปษยานนท์ - กรรมการอิสระ - ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 24 กุมภาพันธ์ 2558	57	- ปริญญาโท สาขาการตลาด Webster University - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ Eastern Kentucky University - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 74/2551 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 183/2556 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรประกาศนียบัตร Anti-Corruption for Executive Program (ACEP) ปี 2556 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรวิทยาการประกันภัยระดับสูง (วปส.) รุ่นที่ 5 สถาบันวิทยาการประกันภัยระดับสูง - หลักสูตรประกาศนียบัตร Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่น 33/2562 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	-	-	บริษัทมหาชน			
					2564 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการฝ่ายบริหาร การลงทุนระหว่างประเทศ	บริษัท หลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	กิจกรรมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
					2562 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการการลงทุน	บริษัท ไทยริประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	ธุรกิจประกันภัยต่อด้านประกันชีวิต
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ประธาน คณะกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					2551 – 2563	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอ็มพีซี คอร์ปอเรชั่น จำกัด(มหาชน)	ผลิต จำหน่ายโสตทัศนวัสดุอุปกรณ์ทุกชนิด เป็นผู้ถือลิขสิทธิ์การจัดจำหน่ายเพลง ภาพยนตร์ วัสดุอุปกรณ์เทคโนโลยีและเครื่องสำอาง

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
		- หลักสูตรประกาศนียบัตร Board Nomination & Compensation Program (BNCP) รุ่น 7/2562 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย			2553 – 2557	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	สถาบันการเงิน
					บริษัทจำกัด / ห้างหุ้นส่วนจำกัด / สมาคม			
					2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แคช สไปร์ จำกัด	ให้เช่าที่ดิน อาคาร อาคารพร้อมที่ดิน สำนักงาน อพาร์ทเมนต์
					2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พี 3 เอ็น จำกัด	ให้เช่าที่ดิน อาคาร อาคารพร้อมที่ดิน สำนักงาน อพาร์ทเมนต์
					2563 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ครอบ พาวเวอร์ จำกัด	เป็นเจ้าของทรัพย์สิน ซึ่งอาจเป็น หุ่น บริษัทอื่นๆ บริษัทย่อย
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มุ่งมั่นตั้งใจ จำกัด	ตัวแทนจำหน่ายสินค้าอุปโภคและ บริโภค
					2542 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท มิซัน ชัคเชส (2005) จำกัด	ซื้อขาย ให้เช่า ที่ดิน อาคาร อาคาร พร้อมที่ดิน สำนักงาน อพาร์ทเมนต์
					2553 – 2564	กรรมการ	บริษัท เพอร์เฟค กริลล์ จำกัด	ประกอบกิจการร้านอาหารและ เครื่องดื่ม
					2561 – 2563	กรรมการ/ประธาน เจ้าหน้าที่บริหารกลุ่ม	บริษัท แอมแพค โฮลดิ้ง จำกัด	ตัวแทนจำหน่ายและศูนย์บริการยาน ยนต์
7. พล.ต.ท.สัญชัย ไชยอำพร - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - ประธานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน 24 กุมภาพันธ์ 2558	64	- ปริญญาโท สาขารัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า) - ปริญญาตรี สาขานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยศรีปทุม - ปริญญาตรี สาขารัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 111/2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรประกาศนียบัตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่น 21/2559 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรประกาศนียบัตร Role of the Nomination & Governance Committee (RNG) รุ่น 8/2559 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย - ปริญญาบัตร หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมเอกชน (วปอ. 53) วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร กระทรวงกลาโหม	-	-	บริษัทมหาชน			
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการ ตรวจสอบ/ประธาน คณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					2557 – 2561	กรรมการอิสระ/กรรมการ ตรวจสอบ/กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	บริษัท ปิ่นทอง อินดัสเตรียล ปาร์ค จำกัด (มหาชน)	นิคมอุตสาหกรรม
					บริษัทจำกัด / ห้างหุ้นส่วนจำกัด / สมาคม			
					2559 – 2560	จเรตำรวจ (สบ.8)	สำนักงานตำรวจแห่งชาติ	ข้าราชการ
					2553 – 2559	รองผู้บัญชาการตำรวจภูธร ภาค 2	สำนักงานตำรวจแห่งชาติ	ข้าราชการ

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
8. นายสมนึก แสงวงศกิจ - กรรมการ 14 กันยายน 2559	55	- มัธยมศึกษาตอนปลายศูนย์บริการการศึกษานอกโรงเรียนอำเภอแกลง - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 136/2560 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	6.56	พี่ชายของ นายสงวน แสงวงศกิจ	บริษัทมหาชน			
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					บริษัทจำกัด / ห้างหุ้นส่วนจำกัด / สมาคม			
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สหกิจตราด จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไม้แปรรูป
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สหกิจไบโอเพาเวอร์ จำกัด	ผลิตกระแสไฟฟ้า
					2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สหร่วมทุน 2014 จำกัด	อสังหาริมทรัพย์
					2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอส เค แกรนด์ แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด	อสังหาริมทรัพย์
					2535 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สหกิจแกลง จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไม้แปรรูป ไม้ยางพารา และขนส่ง
9. นายสุพจน์ มัธยมมาศ - กรรมการ - กรรมการบริหาร - รองกรรมการผู้จัดการฝ่าย วิศวกรรม ตรวจสอบ และ ควบคุมคุณภาพ 10 พฤศจิกายน 2557	53	- ปริญญาเอก บริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิต สาขาบริหารธุรกิจอุตสาหกรรม คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ - ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิศวกรรมการจัดการอุตสาหกรรม คณะวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ - ปริญญาตรี เทคโนโลยีบัณฑิต สาขากลุ่มเทคโนโลยีการผลิต คณะวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยบูรพา - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 118/2558 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	1.09	-	บริษัทมหาชน			
					2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการบริหาร / รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายวิศวกรรม ตรวจสอบ และควบคุมคุณภาพ	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					บริษัทจำกัด / ห้างหุ้นส่วนจำกัด / สมาคม			
					2555 – 2558	ผู้จัดการทั่วไป	บริษัท ส.กิจชัย เอ็ม ดี เอฟ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					2545 – 2556	กรรมการ	บริษัท สยามเฮงเจริญ จำกัด	นำเข้าและจำหน่ายเครื่องหนังเทียม เครื่องเหล็ก อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ประกอบเฟอร์นิเจอร์
					2540 – 2555	ผู้จัดการทั่วไป	บริษัท ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายไม้ปาร์ติเกิ้ล
					บริษัทมหาชน			
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการบริหาร/ ผู้อำนวยการฝ่ายขายและ การตลาด	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
10. น.ส.กนกพร อารยะปราการ - กรรมการ - กรรมการบริหาร - ผู้อำนวยการฝ่ายขายและ การตลาด - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพันบริษัท 14 กันยายน 2559	35	- ปริญญาตรี สาขาศึกษาศาสตร์ มหาวิทยาลัยบูรพา - Faculty of Education majoring in Chinese Language Teaching, Beijing lianhe University - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 136/2560 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	0.04	-	บริษัทมหาชน			
					บริษัทจำกัด / ห้างหุ้นส่วนจำกัด / สมาคม			
					2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเยื่อกระดาษจาก กระดาษที่ใช้แล้ว
					2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัยอุตสาหกรรมคอนกรีต จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์คอนกรีต
					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์กาวและ สารเคมีเพื่ออุตสาหกรรม
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัย กรีน เพาเวอร์ จำกัด	โรงไฟฟ้าชีวมวล

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
11. น.ส.อรรวรรณ แสงวงศ์กิจ - กรรมการ - กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน - กรรมการบริหาร - รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายบัญชี และการเงิน - ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงาน บัญชีและการเงิน (CFO) - กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ผูกพันบริษัท 9 มีนาคม 2558	33	- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - ปริญญาตรี สาขาศิลปศาสตรมหาวิทยลัยธรรมศาสตร์ - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 136/2560 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - TLCA Executive Development Program EDP class of year 2019 - การอบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี ปี 2562 หลักสูตรสรุปการเปลี่ยนแปลงและประเด็นที่สำคัญของ TFRS (ฉบับปรับปรุง 2562) รุ่นที่ 2/62 (6 ชม.) สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ปี 2563 หลักสูตรบัญชีบริหารเพื่อการวางแผนและตัดสินใจ รุ่นที่ 1/63 (7 ชม.) สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ปี 2564 - หลักสูตรเจาะประเด็นร้อนทางภาษี 2564 สำหรับนักบัญชี มืออาชีพ - หลักสูตรการใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษีของธุรกิจที่ได้รับ การส่งเสริมการลงทุนจาก BOI พร้อมการกรอกแบบ ภ.ง.ด. 50 บริษัท ผูกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด	0.04	บุตรของ นายวิชัย แสงวงศ์กิจ และ พี่สาวของ นายหาญศิริ แสงวงศ์กิจ	2556 – 2558	Marketing Executive	บริษัท ส.กิจชัย เอ็ม ดี เอฟ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					2555 – 2556	Sourcing Manager	บริษัท ส.กิจชัย จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ไม้
					บริษัทมหาชน			
					2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน/รองกรรมการ ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและ การเงิน	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					บริษัทจำกัด / ห้างหุ้นส่วนจำกัด / สมาคม			
					2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ที.วาย.บี จำกัด	การซื้อขายอสังหาริมทรัพย์
					2556 – 2557	Financial Manager	บริษัท ส.กิจชัย เอ็ม ดี เอฟ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					2553 - 2554	Marketing Executive	บริษัท ส.กิจชัย จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ไม้
					บริษัทมหาชน			
					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
12. นายทิววัฒน์ รัตนเกตุ - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ 24 เมษายน 2561	65	- ปริญญาโท วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาเทคโนโลยีการวางแผน สิ่งแวดล้อมเพื่อพัฒนาชนบท มหาวิทยาลัยมหิดล - ปริญญาตรี สาขาสาธารณสุขศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยมหิดล - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 151/2561 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	-	-	บริษัทจำกัด / ห้างหุ้นส่วนจำกัด / สมาคม			
					2558 – 2560	สาธารณสุขอำเภอ	สำนักงานสาธารณสุข อ.แกลง จ.ระยอง	งานราชการ
					2555 – 2558	สาธารณสุขอำเภอ	สำนักงานสาธารณสุข อ.บ้านค่าย จ.ระยอง	งานราชการ
					2552 – 2555	สาธารณสุขอำเภอ	สำนักงานสาธารณสุข อ.เขาชะเมา จ.ระยอง	งานราชการ
					2551 - 2552	สาธารณสุขอำเภอ	สำนักงานสาธารณสุข อ.นิคมพัฒนา จ.ระยอง	งานราชการ

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
13. นายหาญศิริ แสงวงศ์กิจ - กรรมการบริหาร - รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส 26 กุมภาพันธ์ 2561	31	- ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยอีสต์ซัมซิง - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 139/2560 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 290/2563 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	0.21	บุตรของ นายวิชัย แสงวงศ์กิจ และ น้องชายของ น.ส. อรพรรณ แสงวงศ์กิจ	บริษัทมหาชน			
					2561 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส/ กรรมการบริหาร	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					2557 – 2561	ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยี และสารสนเทศ	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					บริษัทจำกัด / ห้างหุ้นส่วนจำกัด / สมาคม			
					2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเยื่อกระดาษจาก กระดาษที่ใช้แล้ว
					2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ส.กิจชัยอุตสาหกรรมคอนกรีต จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์คอนกรีต
					2562 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ที.วาย.บี จำกัด	การซื้อขายอสังหาริมทรัพย์
					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอส.คัสเตอร์ เคมีคอล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์กาวและ สารเคมีเพื่ออุตสาหกรรม
					2556 – 2557	ผู้อำนวยการ	บริษัท ส.กิจชัย จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ไม้
14. นางกิตติยา นีบลอร์ - กรรมการบริหาร - รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายขาย และการตลาด 25 มิถุนายน 2562	38	- ปริญญาโท สาขา MSc in International Trade and Logistics, Oxford Brookes University - ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ (การตลาด) หลักสูตรนานาชาติ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ	0.13	บุตรของ นายวิเชียร แสงวงศ์กิจ และ พี่สาวของ น.ส. วิชุดา แสงวงศ์กิจ	บริษัทมหาชน			
					2562 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ ฝ่ายขายและการตลาด	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					2560 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					2556 - 2562	ผู้อำนวยการฝ่ายขายและ การตลาด	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					บริษัทจำกัด / ห้างหุ้นส่วนจำกัด / สมาคม			
					2552 - 2555	Marketing Executive	บริษัท ส.กิจชัย จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ไม้
					2549 - 2550	Financial Assistance	บริษัท ส.กิจชัย จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ไม้
15. น.ส. วิชุดา แสงวงศ์กิจ - กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน - กรรมการบริหาร - รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายบริหาร 9 พฤษภาคม 2562	31	- ปริญญาตรี หลักสูตรศิลปศาสตรบัณฑิต (ประวัติศาสตร์) สาขาสังคมศาสตร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ - Exchange Students Program, School of Political Science and Economics, Meiji University, Japan. (March 2012 - June 2013) - หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 169/2563 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	0.12	บุตรของ นายวิเชียร แสงวงศ์กิจ และ น้องสาวของ นางกิตติยา นีบลอร์	บริษัทมหาชน			
					2562 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการฝ่าย บริหาร	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					2561 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					2559 – ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					2561 – 2562	ผู้อำนวยการฝ่ายเทคโนโลยี และสารสนเทศ	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
		- หลักสูตรประกาศนียบัตร Board Nomination & Compensation Program (BNCP) รุ่น 11/2564 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย			2558 –2562	ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					บริษัทจำกัด / ห้างหุ้นส่วนจำกัด / สมาคม			
					2556 - 2557	เจ้าหน้าที่ฝ่ายขายและการตลาด	บริษัท ส.กิจชัย เอ็ม ดี เอฟ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
16. นายธีรวิทย์ หนูสง - รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิต 9 มีนาคม 2558	49	- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตรมหาวิทยลัยเกษมบัณฑิต	-	-	บริษัทมหาชน			
					2558 – ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายผลิต	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					บริษัทจำกัด / ห้างหุ้นส่วนจำกัด / สมาคม			
					2556 – 2558	ผู้จัดการฝ่ายผลิต	บริษัท ส.กิจชัย เอ็ม ดี เอฟ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					2547 – 2556	ผู้จัดการฝ่ายผลิต	บริษัท สยามไฟเบอร์บอร์ด จำกัด	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
17. น.ส.พัชรีนันท์ เสนุชัย - ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน - ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี 27 มิถุนายน 2559	45	<p>- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง</p> <p>- ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง</p> <p>- การอบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี</p> <p>ปี 2562 - หลักสูตร “ก้าวทันร่างมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 (TFRS 16)” (6.30 ชม.)</p> <p>บริษัท เอ็มเอ เทรนนิง เซ็นเตอร์ จำกัด</p> <p>- หลักสูตร “ทำความเข้าใจกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ฉบับที่ 16 (TFRS 9, TAS32 และ TFRS 7)” (6.30 ชม.)</p> <p>บริษัท เอ็มเอ เทรนนิง เซ็นเตอร์ จำกัด</p> <p>- หลักสูตรภาษีสำหรับนักบัญชี ภาษีอากรทั้งระบบ (จ.ระยอง) (6 ชม.)</p> <p>บริษัทฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด</p> <p>ปี 2563 - หลักสูตรการบันทึกบัญชีรายได้และค่าใช้จ่าย ผลกระทบต่อการคำนวณกำไรสุทธิ (6 ชม.)</p>	-	-	บริษัทมหาชน			
					2559 – ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ
					2554 – 2556	ผู้อำนวยการแผนกบัญชีและการเงิน	บริษัท ผลิตภัณฑ์คอนกรีต ชลบุรี จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายคอนกรีตสำเร็จรูป
					บริษัทจำกัด / ห้างหุ้นส่วนจำกัด / สมาคม			
					2556 - 2559	กรรมการและผู้จัดการแผนกบัญชี	บริษัท ซีแพนเนล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายคอนกรีตสำเร็จรูป

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	การถือหุ้น ในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท	ประเภทธุรกิจ
		บริษัทฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด -หลักสูตรกลยุทธ์การจัดการงานทางด้านบัญชีและประเด็นที่ นักบัญชีต้องระมัดระวัง สำหรับธุรกิจที่ได้รับการส่งเสริมการ ลงทุน BOI(6 ชม.) บริษัทฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด ปี 2564 -หลักสูตรกฎหมายภาษีและผลกระทบทางบัญชีที่สำคัญ (4 ชม.) จากบริษัท มีเดีย แอคเคาน์ติ้ง แอนด์ เทรนนิ่ง เชียงใหม่ จำกัด (สำนักงานใหญ่) -หลักสูตรประเด็นบัญชี NPAEs ที่มีบทบาทสำคัญกับนัก บัญชียุค 5G (7.30 ชม.) จากบริษัท มีเดีย แอคเคาน์ติ้ง แอนด์ เทรนนิ่ง เชียงใหม่ จำกัด (สำนักงานใหญ่)						
18. น.ส.อัจฉริยะ ชานูด้วยกิจ - เลขานุการบริษัท 26 กุมภาพันธ์ 2563	25	- ปริญญาตรี สาขาภาษาอังกฤษ มหาวิทยาลัยราชภัฏวชิรญาณนครินทร์	-	-	บริษัทมหาชน			
					2563 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท/เลขานุการ คณะกรรมการบริษัท/ เลขานุการคณะกรรมการ ตรวจสอบ/เลขานุการ คณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)	ผลิตและจำหน่ายแผ่นไม้เอ็มดีเอฟ

1.2 หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

เลขานุการของบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัทมีดังนี้

- (1) ให้ข้อมูล คำแนะนำและสื่อสารเกี่ยวกับข้อกฎหมาย ข้อควรปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของทางการ ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ของบริษัท กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ Corporate Governance แก่กรรมการและส่วนงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงดูแลติดตามให้บริษัท กรรมการ ผู้บริหารมีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ
- (2) เป็นผู้ติดต่อประสานต่างๆ รวมถึงแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
- (3) จัดเตรียมระเบียบวาระการประชุม หนังสือเชิญประชุม รวมทั้งรายงานประจำปี เอกสารประกอบการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (4) จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติที่ดี
- (5) ประสานงานกับผู้ถือหุ้นในข้อเสนองานต่างๆ เพื่อนำมา让คณะกรรมการและผู้บริหารพิจารณา
- (6) เตรียมลำดับการประชุมผู้ถือหุ้นสำหรับประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (7) เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้น เป็นไปอย่างราบรื่น ถูกต้องตามกฎหมาย
- (8) บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (9) จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ รายงานประจำปีของบริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (10) เก็บรักษาสถิติเกี่ยวกับนโยบายต่างๆ และระเบียบต่างๆ ของบริษัทที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทให้ถูกต้องครบถ้วนและสามารถตรวจสอบได้
- (11) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับบริษัทตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงานทางการ
- (12) ให้ข้อมูลและคำแนะนำแก่กรรมการและผู้บริหารในการจัดทำรายงานต่างๆ ตามที่กฎหมายหรือกฎข้อบังคับต่างๆ ที่กำหนดให้ต้องมีการเปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อความโปร่งใส เช่นการรายงานการถือครองหลักทรัพย์
- (13) ดำเนินการให้กรรมการและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสีย ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์”) ของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อยตามข้อกำหนดกฎหมาย
- (14) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ซึ่งจัดทำโดยกรรมการหรือผู้บริหารให้แก่ประธานคณะกรรมการและประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายในเจ็ดวันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น

- (15) จัดระบบการเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการแสดงข้อมูลดังต่อไปนี้ รวมทั้งดูแลให้มีการเก็บรักษาเอกสารหรือหลักฐานดังกล่าวให้ถูกต้องครบถ้วนและสามารถตรวจสอบได้ในระยะเวลาไม่น้อยกว่าห้าปีนับแต่วันที่มีการจัดทำเอกสารหรือข้อมูลดังกล่าว การเก็บรักษาเอกสารและหลักฐานข้างต้น ให้ความหมายความรวมถึงการเก็บรักษาด้วยระบบคอมพิวเตอร์หรือระบบอื่นใดที่สามารถเรียกดูได้โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อความ
- (1) การให้ข้อมูลประกอบการขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - (2) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท หรือรายงานอื่นใดที่ต้องเปิดเผยตามมาตรา 56 มาตรา 57 มาตรา 58 หรือ มาตรา 199 แห่งพ.ร.บ. หลักทรัพย์
 - (3) ความเห็นของบริษัทเมื่อมีผู้ทำคำเสนอซื้อหุ้นของบริษัทจากผู้ถือหุ้นเป็นการทั่วไป
 - (4) การให้ข้อมูลหรือรายงานอื่นใดเกี่ยวกับกิจการที่บริษัทจัดทำขึ้นเพื่อเผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
- (16) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- (17) ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องแทนคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (18) ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใดอันเป็นการขัดหรือแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ
- (19) ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบและความระมัดระวังเยี่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน

2. การดำรงตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุม ในบริษัทที่เกี่ยวข้อง

ที่	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	บริษัทย่อย / บริษัทที่เกี่ยวข้อง																																						
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37		
1.	ดร.สุวิทย์ ธนียวัน	× + ✓																						✓	✓	✓	✓	✓								✓					
2.	นายวิเชียร แสงวงศ์กิจ	✓	× + ✓	× + ✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓																✓					✓		✓				
3.	นายวิชัย แสงวงศ์กิจ	✓+✓✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓														✓												
4.	นายชัยวัฒน์ ทวีพิริยะ	✓	✓	✓	✓		✓		✓			✓																			✓				✓						
5.	นายสงวน แสงวงศ์กิจ	✓	✓	✓						✓						✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓																			
6.	นายธนะเรศ โปษยานนท์	✓																												✓				✓	✓	✓				✓	✓
7.	พล.ต.ท.สัญญา ไชยอำพร	✓																																							
8.	นายสมนึก แสงวงศ์กิจ	✓								✓							✓		✓	✓		✓																			
9.	นายสุพจน์ มัสยามาศ	✓+✓✓																																							
10.	น.ส.กนกพร อารยะปราการ	✓+✓✓	✓	✓								✓																								✓					
11.	น.ส.อรพรรณ แสงวงศ์กิจ	✓+✓✓																												✓											
12.	นายทิววัฒน์ รัตนเกตุ	✓																																							
13.	นายหาญศิริ แสงวงศ์กิจ	✓✓	✓	✓																										✓						✓					
14.	นางกิตติยา นีบลอร์	✓✓																																							
15.	น.ส.วิชุดา แสงวงศ์กิจ	✓✓																																							
16.	นายธีรวิทย์ หนูสง																																								
17.	น.ส.พัชนันท์ เสนุชัย																																								
18.	น.ส.อัจฉริยะ ชาญด้วยกิจ																																								

หมายเหตุ : × = ประธานกรรมการ ✓ = กรรมการ ✓✓ = กรรมการบริหาร

บริษัทย่อย	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	11. บจก.ส.กิจชัย กรีน เพาเวอร์	20. บจก.สหร่วมทุน 2014	29. บจก. สยามอิมดี
1. บจก.เอส.คัลเลอร์ เคมีคอล	3. บจก.ส.กิจชัย	12. บจก.ส.กิจชัย แคปปิตอล	21. บจก.มิชชั่น ชัดเชส 2005	30. บจก. แคช สไปร์
2. บจก.เอสเคเอ็น คราฟ แอนด์ เปเปอร์	4. บจก.ไทยอีสเทิร์นวู้ด (1987)	13. หจก.ส.กิจชัย คอนกรีต	22. บจก.โตโยตรอน มอเตอร์	31. บจก. พี 3 เอ็น
	5. บจก.ส.กิจชัย วู้ด แพนเนล	14. บจก.ส.หลายวู้ด	23. บจก.โตโยตรอน แอ็ชเชมบลี	32. บจก. ครอบ พาวเวอร์
	6. บจก.เอส.อี.พี.เวิร์ลไวด์	15. บจก.สหกิจแสง	24. บจก.อีโอ โซลูชั่น	33. บจก. ส.กิจชัยอุตสาหกรรมคอนกรีต
	7. บจก.ส.กิจชัย คอนกรีต จันทบุรี	16. บจก.สหกิจแสงตั้ง	25. บจก.อีโอ โลฟเมด	34. บมจ. ชันเวนดิง เทคโนโลยี
	8. บจก.เออร์เบิน ฮานน์	17. บจก.สหกิจตราด	26. บมจ.บิก คาเมร่า คอร์ปอเรชั่น	35. บจก. ไทยระยองผลิตภัณฑ์ถุงมือยาง โชเพียว
	9. บจก.เอส เค แกรนด์ แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์	18. บจก.สหกิจไบโอเพาเวอร์	27. บมจ.ไทยวีระกันชีวิต	36. บมจ. หลักทรัพย์ ในมูระ พัฒนสิน
	10. บจก.ส.กิจชัย บึงกาฬ	19. บจก.แกรนด์ เอสเตทเบิลยูแอล	28. บจก.ที.วาย.บี	37. บจก. มุ่งมั่นตั้งใจ

เอกสารแนบ 2
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	บริษัท เอส.คลีเบอร์ เคมีคอล จำกัด	บริษัท เอสเคเอ็น คราฟท์ แอนด์ เปเปอร์ จำกัด
1.	นายวิเชียร แสงวงศ์กิจ	ประธานกรรมการ	ประธานกรรมการ
2.	นายชัยวัฒน์ ทวีพิริยะ	กรรมการ	กรรมการ
3.	นายสงวน แสงวงศ์กิจ	กรรมการ	กรรมการ
4.	นางสาวกนกพร อารยะปรางกร	กรรมการ	กรรมการ
5.	นายหาญศิริ แสงวงศ์กิจ	กรรมการ	กรรมการ

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

บริษัทได้จ้างผู้ตรวจสอบภายในจากหน่วยงานภายนอก คือ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด (“ผู้ตรวจสอบภายใน”) เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในได้มอบหมายคณะทำงานเพื่อดำเนินการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยคณะทำงานมีคุณสมบัติ วุฒิการศึกษา และประสบการณ์ในการทำงาน ดังต่อไปนี้

คุณสมบัติ คุณสมบัติ

ตำแหน่ง: หัวหน้างาน ที่ปรึกษาธุรกิจ

คุณวุฒิทางการศึกษา/วุฒิบัตร/ประกาศนียบัตร

- ผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาต (Certified Internal Auditor : CIA)
- Certified Information Systems Auditor (CISA)
- ISO 27001:2013 Lead Auditor Information Security Management System
- ISO2000-1:2018 Service Management System
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA)
- ประกาศนียบัตรการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง (Certification in Control Self-Assessment : CCSA)

บัญชีมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท/ประเภทการดำเนินธุรกิจ
2557 - ปัจจุบัน	หัวหน้างาน	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด
2555 - 2557	ผู้จัดการ	KPMG China, Guangzhou Office
2553 - 2555	ผู้จัดการ	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจเปิดเผยข้อมูล ดังมีรายละเอียดตามหัวข้อ 1. “โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท” หัวข้อย่อย 1.2.2 “ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์” ข้อย่อย 4) “ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ” หน้าที่ 14

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ไม่มีรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลฉบับเต็มดังกล่าวในเว็บไซต์บริษัทฯ สามารถดูได้ที่

1. www.skn.co.th เมนู “นักลงทุนสัมพันธ์” >> “หน้าหลักนักลงทุนสัมพันธ์” >> “การกำกับดูแลกิจการที่ดี” หรือ
2. <https://www.skn.co.th/governance.php>

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีคุณสมบัติครบตามเกณฑ์ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านประกอบด้วย

- | | |
|----------------------------|-------------------------|
| 1. นายระเรศ ไปษยานนท์ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. พล.ต.ท.สัญญาชัย ไชยอำพร | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายทิววัฒน์ รัตนเกตุ | กรรมการตรวจสอบ |

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องตามแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยสอบทานและผลักดันให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้ความสำคัญกับการกำหนดโครงสร้างและกระบวนการทำงานที่เป็นระบบ มุ่งเน้นการเป็นองค์กรโปร่งใส และยกระดับคุณภาพการตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งกรรมการตรวจสอบทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบถ้วนทุกครั้ง โดยได้มีการหารือร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี สรพสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีของบริษัท รวมถึงรายการระหว่างกัน ร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยได้สอบถามผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญ รวมถึงการประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่อการเงิน ความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชีและขอบเขตการตรวจสอบ การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ และความมีอิสระของผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีความเชื่อถือได้และทันเวลา รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน

2. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานประสิทธิภาพและความเหมาะสมของกระบวนการบริหารความเสี่ยง อันเกิดจากภายในและภายนอกองค์กร รวมถึงนโยบายการบริหารความเสี่ยง แผนงานและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะ เพื่อการพัฒนาปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น เพื่อให้เกิดความพร้อมรองรับกรณีที่สถานการณ์ไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้

3. การสอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมาย รวมถึงกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องและการบริหารจัดการโดยเน้นการดำเนินงานอย่างมีอาชีพและเป็นระบบ โดยได้สอบทานระบบการควบคุมภายในร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในทุกไตรมาส เพื่อให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิผล โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทตามเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในและคณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นสอดคล้องกันว่าไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ และเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอ และเหมาะสมกับสภาพการณ์ปัจจุบันของบริษัท

4. การสอบทานการทำรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญในการพิจารณาการทำรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระหว่างบริษัท บริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้อง และบุคคลที่เกี่ยวข้อง ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นประจำทุกไตรมาส โดยมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามตรวจสอบความถูกต้องในเบื้องต้น รวมทั้งให้ผู้สอบบัญชีสอบทานรายการดังกล่าวเป็นประจำ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วน

5. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทไม่ได้กระทำการที่ขัดต่อกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

6. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2564

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีมติเห็นชอบให้บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด โดยผู้สอบบัญชี คือ นางสาวศิริภรณ์ เชื้ออนันต์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 3844 และ/หรือ นางสาวศิริรัตน์ ศรีเจริญทรัพย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5419 และ/หรือ นายฉัตรชัย เกษมศรีธนาวัฒน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5813 เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งผู้สอบบัญชีที่เสนอแต่งตั้งมีความเป็นอิสระและไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียใดๆ ที่อาจจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ และนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติในลำดับต่อไป

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ อย่างสร้างสรรค์ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานข้อมูลทางการเงินของบริษัท มีความถูกต้องเชื่อถือได้ สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป บริษัทมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องตามกฎหมายข้อผูกพันต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมถึงระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล

นายธเรศ โปษยานนท์

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท ส.กิจชัย เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)