



แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี

รายงานประจำปี

**2563**

(แบบ 56-1 One Report)

---

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)



# สารบัญ

## ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	01
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	23
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	28
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายฝ่ายจัดการ (MD&A)	47
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	50

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	52
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	
และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย	
ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ	78
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	94
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	107

## ส่วนที่ 3 งบการเงิน

114

## การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

### 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

#### 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

##### 1.1.1 วิสัยทัศน์และกลยุทธ์ของบริษัท

#### วิสัยทัศน์

มุ่งสู่ความเป็นเลิศในธุรกิจเซรามิก และสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า  
ด้วยสินค้าและบริการที่มีคุณภาพภายใต้ราคาที่เป็นธรรม  
เพื่อสร้างผลตอบแทนให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและพร้อมเติบโตได้อย่างยั่งยืน

#### กลยุทธ์

- พัฒนาระบบการจัดการที่ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพอย่างมีประสิทธิภาพในระบบการผลิตและการวางแผนอย่างเชื่อมโยงกันทั้งห่วงโซ่คุณค่า (Value Chains)
- เพิ่มศักยภาพและผสมผสานการใช้งานเทคโนโลยีในรูปแบบดิจิทัล (Digital Transformation) เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวดเร็ว และเกิดความพึงพอใจ
- ส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพได้มาตรฐานบนต้นทุนที่แข่งขันได้ ภายใต้ราคาที่เป็นธรรม
- มองหาโอกาสใหม่ ๆ ในการทำธุรกิจและสร้างมูลค่าให้กับธุรกิจอย่างต่อเนื่อง
- บริหารจัดการทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด และเติบโตอย่างยั่งยืน
- พัฒนาศักยภาพของพนักงาน ให้เติบโตและสอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ขององค์กร

## 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาที่สำคัญ

### 1) New Growth Product and Service

มีการพัฒนาการดำเนินงานธุรกิจใหม่ผ่านหน่วยงาน Engineering Solution Business (ESB)

จากประสบการณ์การทำโครงการภายในโรงงานเซรามิก นำความรู้ความชำนาญของทีมงานที่ได้รับการยอมรับมาพัฒนาทำธุรกิจ ประกอบด้วย 3 ธุรกิจหลัก ได้แก่ 1. ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรมหนองแค เป็นธุรกิจที่บริหารจัดการที่ดิน และทำระบบสาธารณูปโภคต่างๆ เช่น น้ำประปา บำบัดน้ำเสีย ให้กับผู้ประกอบการภายในนิคมอุตสาหกรรม 2. ธุรกิจพลังงาน เป็นธุรกิจที่รับออกแบบ จัดซื้อ จัดหา และก่อสร้าง (Engineering, Procurement, and Construction : EPC) ระบบ Solar Rooftop, Solar Farm หรือ Solar Floating และรับตรวจสอบระบบอนุรักษ์พลังงาน (Energy Audit) รวมถึงการบริการ Operation & Maintenance และ 3. ธุรกิจ Business Incubation เป็นหน่วยงานที่ทำหน้าที่ตั้งต้นสำหรับการทำธุรกิจใหม่ โดยรับออกแบบและก่อสร้างระบบสาธารณูปโภคต่าง ๆ และออกแบบพร้อมให้คำปรึกษาระบบ ID4.0 ภายในโรงงานอุตสาหกรรม โดย ESB ได้นำเสนอสินค้าและบริการภายใต้แบรนด์ใหม่ "SUSUNN"

### 2) สินค้าและบริการใหม่ ๆ

เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพตลาดในประเทศ เนื่องจากภาคสังขาริมทรัพย์หดตัวลงตามกำลังซื้อจึงทำให้ตลาดเซรามิกซบเซาลงด้วย บริษัทจึงเร่งแผนขยายการให้บริการโซลูชันและสินค้าใหม่นอกเหนือจากการขายสินค้ากระเบื้องเซรามิก ได้แก่ แผ่นปูพื้น LT แบบ Smart Flexible by COTTO ซึ่งเป็นวัสดุปูพื้นที่มีดีไซน์สวยงาม ติดตั้งง่าย รวดเร็ว และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม รวมถึง ธุรกิจให้บริการติดตั้ง ภายใต้ชื่อ C'TIS (Certified Tile Installation Service) โดยทั้งสองธุรกิจเริ่มมีการเติบโตและสร้างรายได้ให้กับบริษัท

ผู้บริโภคยังมีความต้องการวัสดุภูมิสถาปัตย์อื่น ๆ นอกเหนือจากกระเบื้องเซรามิกทั้งในด้านของสินค้าและบริการติดตั้ง ประกอบกับตลาดต่อเติมและปรับปรุงที่อยู่อาศัยเดิมยังพอไปได้ เพราะผู้บริโภคหันมาปรับปรุงบ้านแทนการสร้างหรือซื้อบ้านใหม่กันมากขึ้น ถือว่าเป็นโอกาสของบริษัทที่จะเร่งพัฒนาและคิดสรรสินค้าใหม่และนำเสนอบริการติดตั้งเพิ่มเติม เพื่อรุกเข้าสู่ธุรกิจอย่างจริงจัง เพราะขณะนี้บริษัทมีความพร้อมทั้งในเรื่องสินค้าและมีทีมงานที่มีประสบการณ์ในเรื่องการติดตั้งวัสดุภูมิสถาปัตย์ต่าง ๆ อยู่แล้ว

### 3) คลังเซรามิก

คลังเซรามิก เป็นร้านค้าสำหรับจัดจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกระดับกลางถึงระดับล่าง ซึ่งประกอบด้วยสินค้าหลากหลายตราสินค้า ซึ่งส่วนใหญ่ผลิตโดยบริษัท เช่น CAMPANA, SOSUCO, EUROPA และสินค้านำเข้าบางส่วน เน้นรองรับความต้องการของกลุ่มลูกค้าที่ขอความสะดวกสบายในการซื้อสินค้า ต้องการสินค้าที่มีคุณภาพและหลากหลาย ในระดับราคาที่เหมาะสม ตามสโลแกนที่ว่า "ถูก สวย ดี" โดยบริษัทตั้งเป้าหมายขยาย 100 สาขาครอบคลุมทั่วประเทศ โดยการทำงานร่วมกับผู้แทนจำหน่ายในแต่ละพื้นที่ มีการบริหารจัดการของทั้งสองฝ่าย คือ ความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีความหลากหลายของบริษัท และฐานลูกค้า ความสัมพันธ์ในพื้นที่ และทำเลที่ตั้งของผู้แทนจำหน่าย มารวมกันเพื่อให้เกิดผลตอบแทนที่สูงสุดของทั้งสองฝ่าย และได้เริ่มดำเนินการในรูปแบบธุรกิจคลังเซรามิก โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ร้านคลังเซรามิกมีสาขาที่เปิดให้บริการแล้วรวม 40 สาขา กระจายอยู่ทั่วประเทศ

### 4) การพัฒนาระบบการบริหารงานในรูปแบบ Integrated Business Excellence (IBE)

พัฒนาการทำ Daily Management ให้เข้มข้นยิ่งขึ้น โดยให้ความสำคัญกับการปรับปรุงกระบวนการทำงานประจำวัน การพัฒนาองค์ความรู้ ความสามารถของพนักงาน และการสร้างการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับ เพื่อร่วมกันสร้างวัฒนธรรมองค์กรอย่างต่อเนื่องยั่งยืน โดยการบริหารงานกลยุทธ์ Integrate ร่วมกับ ISO , TQM , TPM ให้มีความสอดคล้องกันตลอดทั้ง Supply Chain โดยการปลูกฝังการนำไปปฏิบัติจนเป็นวัฒนธรรมองค์กรใหม่ และสร้างความเป็นเจ้าของในงานที่รับผิดชอบโดยมีวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการมุ่งยกระดับ Business Performance ให้ได้ตามเป้าหมายและ Sustain Business Performance ด้วยการเปลี่ยนแปลง Culture ในการทำงานของคน พร้อมทั้งหาโอกาสในการปรับปรุงงานผ่านการทำ Diagnosis ในพื้นที่ปฏิบัติงานเพื่อให้เห็นเหตุการณ์จริงโดยการมีส่วนร่วมของกลุ่มคนที่เกี่ยวข้องมาร่วมกันวิเคราะห์หาสาเหตุและการแก้ไข ควบคู่กับการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานผ่านกระบวนการ Training และ Coaching ทั้งด้าน Soft side และ Hard side



## 5) การรับรองมาตรฐานและรางวัลที่สำคัญ

- บริษัทได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณจรรยาบรรณดีเด่น (Business Ethics Standard Awards) หอการค้าไทย จากหอการค้าไทย และสภาหอการค้าแห่งประเทศไทย
- โรงงานหินกอง และหนองแค ได้รับรางวัล CSR-DIW Continuous จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม
- นิคมอุตสาหกรรมหนองแค ได้รับรางวัล นิคมอุตสาหกรรมเชิงนิเวศ 4.0 ด้าน Smart Water
- นิคมอุตสาหกรรมหนองแค ได้รับรางวัล การรักษาระบบการเป็นเมืองอุตสาหกรรมเชิงนิเวศ ระดับ Eco-Excellence
- ผลิตภัณฑ์กระเบื้อง ได้รับการรับรอง ฉลาก SCG Green choice
- ผลิตภัณฑ์กระเบื้อง ได้รับการรับรอง ฉลากลดคาร์บอน (Carbon Reduction Label) จาก Thailand Environment Institute

## 6) การส่งเสริมวัฒนธรรม

6.1) สนับสนุนพนักงานมีส่วนร่วมในการปรับปรุงงานและสนับสนุนให้เข้าร่วมประกวดแข่งขันการปรับปรุงงานและนวัตกรรม สรุปรางวัลการปรับปรุงงานและนวัตกรรมที่ได้รับในปี 2563

- ได้รับใบประกาศนียบัตร Thailand Quality Conference & The 21<sup>st</sup> Symposium on TQM Best-Practices in Thailand
  - เรื่อง ปรับปรุงการผลิตกระเบื้องปูพื้น FT600x600 mm.
  - เรื่อง วาล์วอัตโนมัติ
- ได้รับโล่ประกาศเกียรติคุณ 2<sup>nd</sup> ASIA KARAKURI KAIZEN EXHIBITION IN THAILAND 2020
  - เรื่อง วาล์วอัตโนมัติ
- ได้รับรางวัลการปรับปรุงงานจาก SCG CBM Continual Improvement Day 2020

### ประเภท Non-Manufacturing Story Kaizen

- รางวัล ดีเยี่ยม เรื่อง แท่นรองวัดแบบหมุน 360 องศา
- รางวัล ดีมาก เรื่อง เพิ่มประสิทธิภาพการออกเอกสาร QSR (Quality Specification Report) ทั้ง 3 โรงงาน
- รางวัล Thank you for Sharing เรื่อง เพิ่มประสิทธิภาพการจัดแผนผลิต โรงงานนิคมหนองแค

### ประเภท Manufacturing Karakuri Kaizen

- รางวัล ดีเยี่ยม เรื่อง ชุดรองรับกระเบื้องสายพานโค้ง FT600x600 mm.
- รางวัล ดีมาก เรื่อง ปรับปรุงระบบป้อนหน้าเตา FT400x400 mm.
- รางวัล ดีมาก เรื่อง ชุดกดเจลแอลกอฮอล์สำหรับล้างมือ ป้องกัน COVID-19
- รางวัล Thank you for Sharing เรื่อง เพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของ Dust Collector 1008
- รางวัล Thank you for Sharing เรื่อง ปรับปรุงระบบการเติมน้ำมันอัตโนมัติ
- รางวัล Recognition เรื่อง ชุดรองรับกระเบื้องสายพานโค้ง FT600x600 mm.
- รางวัล Recognition เรื่อง แท่นรองวัดแบบหมุน 360 องศา

### ประเภท Manufacturing Story Kaizen

- รางวัล Thank you for Sharing เรื่อง ลดต้นทุนหัวขัด BULLNOSE
- รางวัล Thank you for Sharing เรื่อง ดึงดัน

### ประเภท Automation Kaizen

- รางวัล Thank you for Sharing เรื่อง ปรับปรุง Inverter หัวดูดฟองน้ำให้ทำงาน 2 Speed
- รางวัล Thank you for Sharing เรื่อง ปรับปรุงโปรแกรมการเลือกใช้ Code ฟันชื่อ

6.2) บริษัทได้ปฏิบัติตาม พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act)

โดยดำเนินการให้สอดคล้องตามข้อกำหนดของ พรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยมีการกำหนดนโยบาย การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท ( Privacy Policy) และ นโยบายการคุ้มครองข้อมูลตามกลุ่มประเภทของข้อมูล 6 กลุ่ม (Privacy Notice) ได้แก่ 1. กลุ่มผู้ถือหุ้น 2. กลุ่มคู่ธุรกิจ 3. กลุ่มพนักงาน 4. กลุ่มลูกค้า 5. กลุ่มผู้มาสมัครงาน

และนักศึกษาฝึกงาน 6. กลุ่มผู้เข้าร่วมกิจกรรม เพื่อการรักษาหรือปกปิดข้อมูล ปกป้องข้อมูลให้เป็นความลับ โดยกำหนดผู้สามารถเข้าใช้งานข้อมูลได้เฉพาะผู้ที่ได้รับอนุญาต และการรักษาความสมบูรณ์ของข้อมูลไม่ให้ถูกแก้ไข เปลี่ยนแปลง หรือถูกทำลาย รวมถึงความพร้อมใช้งานของข้อมูล ให้สามารถเข้าถึงและเรียกใช้งานได้ตลอดเวลาโดยผู้ที่ได้รับอนุญาตเท่านั้น

#### 7) การรับรองมาตรฐาน

โรงงานหินกอง ได้รับการรับรองมาตรฐาน ดังนี้

- ระบบการบริหารงานคุณภาพ ISO 9001 : 2015
- ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 : 2015
- ห้องปฏิบัติการทดสอบได้รับการรับรอง มอก. 17025-2561 (ISO/IEC 17025 : 2017)
- ระบบจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001 : 2018

โรงงานนิคมหนองแค ได้รับการรับรองมาตรฐาน ดังนี้

- ระบบการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ ISO 22301 : 2012
- ระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001 : 2015
- ระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ISO 14001 : 2015
- ห้องปฏิบัติการทดสอบได้รับการรับรอง มอก. 17025-2561 (ISO/IEC 17025 : 2017)
- ระบบจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001 : 2018
- ระบบการจัดการพลังงาน ISO 50001 : 2018

โรงงานหนองแค1 ได้การรับรองมาตรฐาน ดังนี้

- ระบบการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ ISO 22301 : 2012
- ระบบการบริหารงานคุณภาพ ISO 9001 : 2015
- ระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ISO 14001 : 2015
- ห้องปฏิบัติการทดสอบได้รับการรับรอง มอก. 17025-2561 (ISO/IEC 17025 : 2017)
- ระบบจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001 : 2018
- ระบบการจัดการพลังงาน ISO 50001 : 2018

นิคมอุตสาหกรรมหนองแค ได้การรับรองมาตรฐาน ดังนี้

- ระบบการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ ISO 22301 : 2012
- ระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ISO 14001 : 2015
- ระบบการจัดการพลังงาน ISO 50001 : 2018

## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### 1.2.1 โครงสร้างรายได้ประจำปี 2563

หน่วย : ล้านบาท

	ปี 2563		ปี 2562		ปี 2561	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
กระเบื้องเซรามิก						
- ในประเทศ	8,100	81.4	8,918	80.5	8,974	77.6
- ต่างประเทศ	1,851	18.6	1,953	17.7	2,539	22.0
รวมรายได้จากธุรกิจ กระเบื้องเซรามิก	9,951	100.0	10,871	98.2	11,513	99.6
รายได้จากการขายที่ดิน	-	-	203	1.8	44	0.4
รวม	9,951	100.0	11,074	100.0	11,557	100.0

### 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

#### 1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

##### 1.1) ธุรกิจกระเบื้องเซรามิก

บริษัทเป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนังที่มีคุณภาพ โดยมีผลิตภัณฑ์กระเบื้องเซรามิก ดังนี้

##### 1. กระเบื้องปูพื้น (Floor Tiles)

เป็นกระเบื้องที่มีคุณสมบัติการดูดซึมน้ำต่ำที่มีการเผาเพียงครั้งเดียว (Single Firing) ที่อุณหภูมิสูง จึงทำให้มีความแข็งแรงทนทานและรองรับน้ำหนักได้มากกว่ากระเบื้องบุผนัง นอกจากนี้ กระเบื้องปูพื้นยังมีลักษณะของลวดลายและผิวเคลือบที่หลากหลายทำให้สามารถเลือกใช้ในสถานที่ต่าง ๆ ได้อย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับความต้องการในการใช้งาน เช่น กระเบื้องผิวเคลือบ กระเบื้องตัดขอบและกระเบื้องขัดมัน เป็นต้น อีกทั้งมีขนาดให้เลือกหลากหลาย

##### 2. กระเบื้องบุผนัง (Wall Tiles)

เป็นผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสมสำหรับการใช้งานภายในอาคาร มีน้ำหนักเบา สามารถยึดเกาะผนังได้เป็นอย่างดี มีลักษณะผิวเคลือบสีสันทนและลวดลายที่เหมาะสมต่อการใช้งานบุผนัง สามารถทำความสะอาดได้ง่าย กระเบื้องบุผนัง มีหลายขนาด

##### 3. กระเบื้องเคลือบพอร์ซเลน (Glazed Porcelain Tiles)

กระเบื้องเคลือบสีที่ผิวหน้า เนื้อกระเบื้องเป็นแบบพอร์ซเลน (เนื้อแข็งแกร่ง มีสีขาว) เหมาะสำหรับใช้งานในทุกพื้นที่ กระเบื้องมีคุณสมบัติเนื้อแน่น น้ำซึมผ่านน้อย สามารถรองรับน้ำหนักได้มากและมีความแข็งแรงทนทานสูง

##### 4. กระเบื้องโมเสก (Mosaic Tiles)

กระเบื้องมีขนาดไม่เกิน 4x4 นิ้ว มีเนื้อกระเบื้องที่หลากหลายและทนต่อการเปลี่ยนแปลงของอุณหภูมิ สามารถใช้บุผนังและปูพื้นได้ทั้งภายในภายนอก ปูสระว่ายน้ำ หรือใช้ในงานตกแต่ง เนื่องจากมีขนาดเล็กจึงสามารถนำมาจัดเรียงเป็นลวดลายต่าง ๆ ได้ตามที่ต้องการ

##### 5. กระเบื้องแก้ว (Glass Tiles)

ผลิตจากกระจกทำให้มีความใส ไม่ดูดซึมน้ำ ไม่สามารถรองรับแรงกดสูงและไม่ทนต่อการเปลี่ยนแปลงของอุณหภูมิ จึงเหมาะสมกับงานบุผนังภายในอาคารเท่านั้น การใช้ตกแต่งภายนอกอาคารเป็นการนำกระจกมาพิมพ์ลวดลายต่าง ๆ หรืออาจใช้เทคนิคการผลิตอื่น ๆ เช่น การพันทรายเพื่อให้กระจกมีผิวหน้าหยาบหรือทำลวดลายแบบต่าง ๆ เป็นต้น

#### 1.2) ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม

บริษัทมีธุรกิจนิคมอุตสาหกรรมหนองแค ตั้งอยู่ที่ถนนพหลโยธิน กิโลเมตรที่ 91 อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี โดยการพัฒนา นิคมอุตสาหกรรมของบริษัทเป็นการร่วมดำเนินงานกับการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (กนอ.) ซึ่งเป็นหน่วยงานภาครัฐวิสาหกิจ สังกัดกระทรวงอุตสาหกรรม ตามพระราชบัญญัติการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย พ.ศ. 2522 โดยบริษัทเป็นผู้พัฒนาที่ดินพร้อมระบบสาธารณูปโภคต่าง ๆ อาทิเช่น ระบบไฟฟ้า ระบบประปา ระบบบำบัดน้ำเสีย ระบบ

กำจัดขยะและสิ่งอำนวยความสะดวกอื่นๆ รวมถึงการให้บริการสาธารณูปโภคดังกล่าวหลังการขายแก่ผู้ประกอบการอุตสาหกรรม ในนิคมอุตสาหกรรมหนองแค ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 นิคมอุตสาหกรรมมีเนื้อที่โครงการทั้งหมด 2,042 ไร่ 2 งาน 71.50 ตารางวา โดยแบ่งเป็นพื้นที่จำหน่าย 1,592 ไร่ 1 งาน 70.10 ตารางวา พื้นที่สาธารณูปโภคและอ่างเก็บน้ำ 450 ไร่ 1 งาน 1.40 ตารางวา

ตราสินค้า (Brand)

บริษัทมีตราสินค้าที่หลากหลายจึงสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ครอบคลุมทุกกลุ่มลูกค้า (Customer Segment) ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

**COTTO**

#### 1) ตราสินค้าคอตโต้ (COTTO)

ตราสินค้า COTTO ได้รับความไว้วางใจในคุณภาพและความสวยงาม เพราะไม่หยุดยั้งที่จะพัฒนาเทคโนโลยีการผลิตที่ทันสมัยให้ผลิตภัณฑ์ออกมามีคุณภาพสูงอย่างต่อเนื่อง เพื่อผู้บริโภคได้ใช้งานกระเบื้องได้อย่างคุ้มค่า ยาวนานพร้อมการผลิตกระเบื้องให้มีความแข็งแรงทน ตรงตามมาตรฐานระดับสากลและมีลวดลายที่ออกแบบมาตามไลฟ์สไตล์ของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายต่าง ๆ

กลุ่มลูกค้า : เน้นกลุ่มลูกค้าระดับกลางถึงระดับบน ที่เน้นลวดลายสวยงามเหมือนจริงและหลากหลาย เช่น ลายหินอ่อน ลายไม้ เป็นต้น

**CAMPANA**

#### 2) ตราสินค้าคัมพานา (CAMPANA)

ตราสินค้า CAMPANA เป็นกระเบื้องที่มีลวดลายหลากหลาย เพื่อให้เข้ากับกลุ่มลูกค้าทุกกลุ่ม โดยสินค้าภายใต้ตราสินค้า CAMPANA ส่วนใหญ่จะเน้นลวดลายธรรมชาติหรือลายที่มีสีอบอุ่นที่อาจจะเหมาะกับกลุ่มครอบครัวที่อยู่อาศัยในแบบเรียบง่ายจนถึงแบบทันสมัย (Modern)

กลุ่มลูกค้า : เน้นกลุ่มลูกค้ากลุ่มตลาดมวลชน (Mass Market) และกลุ่มระดับกลาง และหัวเมืองหลัก โดยมีราคาสินค้าที่เหมาะสม

**SOSUCO**

#### 3) ตราสินค้าโซสุโก้ (SOSUCO)

ตราสินค้า SOSUCO จะมีความหลากหลายของลวดลาย เช่น มีทั้งลายธรรมชาติ (ลายไม้ ลายหิน) ไปจนถึงลวดลายสีฉูดฉาด หลากหลายสไตล์เพื่อครอบคลุมความต้องการของกลุ่มลูกค้าในหลากหลายรูปแบบ

กลุ่มลูกค้า : เน้นกลุ่มลูกค้ากลุ่มตลาดมวลชน (Mass Market) โดยมีราคาสินค้าที่คุ้มค่า เหมาะสม และหลากหลาย

#### 4) ตราคลังเซรามิค

ร้านค้าจัดจำหน่ายสินค้ากระเบื้องเซรามิกครอบคลุมราคาระดับกลางถึงระดับล่าง โดยรับสินค้าโดยตรงจากบริษัทซึ่งเป็นสินค้าปกติหลายตราสินค้าที่ได้รับการรับรองมาตรฐานจากสถาบันทั้งในและต่างประเทศ และยังมีการจัดจำหน่ายกระเบื้องนำเข้าบางส่วน ร้านคลังเซรามิคมีสาขาที่เปิดให้บริการกระจายอยู่ทั่วประเทศ โดยมีพื้นที่การขายเฉลี่ยของแต่ละสาขาดังแต่ 1,000 ตารางเมตร รวมทั้งมีพื้นที่จอดรถที่เตรียมไว้รองรับ

กลุ่มลูกค้า : จัดจำหน่ายสินค้ากระเบื้องเซรามิกครอบคลุมราคาระดับกลางถึงระดับล่าง

**คลัง  
เซรามิค**



#### 5) ตราคอตโต้ไลฟ์

ร้านที่รวบรวมทุกบริบทของ สินค้ากระเบื้อง สุขภัณฑ์ และก๊อคน้ำมาให้เลือกอย่างครบครัน ด้วยคอนเซ็ปต์ “Lifestyle Tiles & Solutions” เพื่อตอบโจทย์ Lifestyle คนเมือง ที่สะท้อนความทันสมัย สไตล์ของตัวเอง จากการออกแบบที่พักอาศัยแบบไม่ซ้ำใคร COTTO Life พร้อมเติมเต็ม การตกแต่งบ้านทุกพื้นที่การใช้งานแบบจัดเต็ม ด้วยบริการที่ครบเรื่องบริการแบบเต็มรูปแบบโดยผู้เชี่ยวชาญให้บริการออกแบบ หรือ Creative Designer ให้เห็นภาพจริงก่อนตัดสินใจ รวมทั้งบริการติดตั้ง Tile Installation Service การติดตั้งกระเบื้องเซรามิก โดยทีมช่างผู้เชี่ยวชาญ รับประกันงาน คมค่า มั่นใจ โดย COTTO Life ให้บริการทั้งร้านค้า Offline และ Online เพื่อมอบประสบการณ์ ผสานช่องทางการซื้อขายแบบไร้รอยต่อ หรือ Seamless Experience ให้ลูกค้า

กลุ่มลูกค้า : เน้นกลุ่มลูกค้าระดับกลางถึงระดับบน

#### 6) ตราแอลทีบายคอตโต้

ตราสินค้าแอลทีบายคอตโต้ (LT by COTTO) เป็นสินค้าแผ่นปูพื้น LT แบบ Smart Flexible by COTTO ซึ่งเป็นวัสดุปูพื้นที่มีดีไซน์สวยงาม ด้วยการออกแบบที่คัดสรรวดลาย และผิวสัมผัส สวยสมจริงตามต้นฉบับความเป็นธรรมชาติ ลวดลายหลากหลายให้เลือกสรรครอบคลุมทุกพื้นที่ใช้งาน พร้อมทั้งระบบ Smart Installation ที่ให้ความรวดเร็ว ในการติดตั้ง คัดสรรใช้วัตถุดิบเฉพาะ Premium Healthy Grade เป็นมิตรทั้งคน สัตว์ และสิ่งแวดล้อม ได้รับการรับรองด้านสิ่งแวดล้อมระดับ World Class

กลุ่มลูกค้า : เน้นกลุ่มลูกค้าระดับกลางถึงระดับบน ที่ให้ความสำคัญกับดีไซน์ และคุณภาพสินค้า

#### 7) ตราซีทีเอส

C'TIS (Certified Tile Installation Service) บริการสร้างซ่อม ตกแต่ง ต่อเติม ติดตั้งกระเบื้องและวัสดุกรุผิว ด้วยทีมช่างมืออาชีพที่ผ่านการรับรองคุณภาพมาตรฐาน กรมพัฒนาฝีมือแรงงานสำหรับลูกค้าที่ต้องการปรับปรุงที่พักอาศัย (Renovate) ต่อเติมบ้านและอาคารขนาดเล็ก เช่น ต่อเติมโรงจอดรถ ปูกระเบื้องสระว่ายน้ำ ปูพื้น ห้องคอนโดมิเนียม หรืองานตกแต่งอาคารสถานที่ด้วยกระเบื้องขนาดใหญ่

กลุ่มลูกค้า : เน้นกลุ่มลูกค้าที่ต้องการความสะดวกรวดเร็วและคุณภาพที่เชื่อถือได้

## 2. การตลาดและการแข่งขัน

### 1) ภาพรวมอุตสาหกรรม

ในปี 2563 สภาพเศรษฐกิจโลกและประเทศไทยหดตัว เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ทำให้ภาค อสังหาริมทรัพย์ได้รับผลกระทบอย่างมาก โดยเฉพาะโครงการก่อสร้างของภาคเอกชนที่มีการชะลอการก่อสร้างและการเปิดตัว โครงการใหม่ ส่งผลให้ความต้องการสินค้ากระเบื้องเซรามิกในประเทศหดตัว ประกอบกับสถานะการแข่งขันของตลาดในประเทศ ยังคงมีความรุนแรงอย่างต่อเนื่องจากทั้งผู้ผลิตในประเทศและสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ

ปีที่ผ่านมา เป็นปีที่ทุกภาคส่วนต้องปรับตัวอย่างรวดเร็วเพื่อรับมือกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ที่ส่งผลต่อ รูปแบบการใช้ชีวิตของประชาชนที่เปลี่ยนแปลงไปจากเดิมสู่ New Normal เพื่อขับเคลื่อนองค์กรภายใต้ความท้าทาย บริษัทได้ บริหารจัดการธุรกิจอย่างต่อเนื่องในภาวะวิกฤติโดย

- ยึดถือความปลอดภัยของพนักงานเป็นสำคัญ โดยพัฒนาการทำงานในรูปแบบ Hybrid Workplace ซึ่งเป็นการทำงานรูปแบบใหม่ที่มีความยืดหยุ่น ให้พนักงานสามารถปรับตัวเข้ากับบริบทใหม่ ด้วยการเลือกทำงานตามสถานที่ที่บริษัท

พิจารณาแล้วว่ามีความปลอดภัย แต่ยังคงทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ สะดวก รวดเร็ว ตอบโจทย์กลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ และรักษามาตรฐานในการสร้างประสบการณ์ที่ดีให้กับลูกค้า โดยมีเทคโนโลยีดิจิทัลรองรับการติดต่อสื่อสาร ทั้งการทำงานที่สำนักงานหรือโรงงาน (Work on Site) การทำงานที่ที่พักอาศัยของตนเอง (Work from Home) และการทำงานผ่านระบบออนไลน์ที่บริษัทจัดเตรียมให้ (Work from Anywhere)

- ให้ความสำคัญกับการควบคุมปัจจัยภายใน จากการปรับวิธีคิดและกระบวนการดำเนินงาน โดยเฉพาะการลดต้นทุน การปรับระดับการผลิตและการนำเข้าสินค้าให้สอดคล้องกับปริมาณความต้องการ เพื่อควบคุมปริมาณสินค้าคงคลังให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม การปรับกลยุทธ์การส่งออกในแต่ละพื้นที่ให้สอดคล้องกับมาตรการควบคุมพรมแดนที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว รวมถึงการนำเสนอสินค้าและบริการที่ตอบสนองกระแสความใส่ใจในสุขอนามัยและตอบสนองความต้องการต่อเติมและปรับปรุงที่อยู่อาศัย ได้แก่ กระเบื้อง Hygienic Tile หรือกระเบื้องยับยั้งแบคทีเรียจาก COTTO แผ่นปูพื้น LT แบบ Smart Flexible by COTTO ซึ่งเป็นวัสดุปูพื้นที่มีดีไซน์สวยงาม ติดตั้งง่าย รวดเร็ว และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม รวมถึงบริการติดตั้งภายใต้ชื่อ C'TIS (Certified Tile Installation Service)

- ยังคงมุ่งเน้นการดำเนินการตามแผนงานสำคัญที่ได้กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับความพึงพอใจของลูกค้าและคู่ค้า ได้แก่ การจัดหาสินค้าพร้อมบริการเพื่อตอบสนองความต้องการของทุกกลุ่มลูกค้า การขยายช่องทางการขายในรูปแบบใหม่ ทั้งออฟไลน์ ออนไลน์ และเพิ่มความครอบคลุมพื้นที่มากขึ้น ตลอดจนการเริ่มรุกขยายธุรกิจด้านพลังงานอย่างจริงจังซึ่งส่งผลให้บริษัทสามารถรักษาส่วนแบ่งตลาดและขีดความสามารถในการแข่งขันกับคู่แข่งในอุตสาหกรรมไว้ได้

สำหรับผลประกอบการในปี 2563 บริษัทมีรายได้จากการขายรวม 9,951 ล้านบาท ลดลงจากปี 2562 ร้อยละ 10 มีกำไรสุทธิรวมจำนวน 420 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จากปีก่อน 252 ล้านบาท จากต้นทุนพลังงานที่ลดลง การควบคุมค่าใช้จ่ายด้านการบริหาร และการผลิตดีขึ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีสินทรัพย์ 10,913 ล้านบาท และมีหนี้สิน 2,101 ล้านบาท ลดลงจากปีที่แล้วร้อยละ 4 และร้อยละ 11 ตามลำดับ

สำหรับปี 2564 คาดว่าเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศไทยมีแนวโน้มที่จะฟื้นตัวจากปีก่อน โดยมีแรงสนับสนุนจากการปรับตัวขึ้นของอุปสงค์ภายในประเทศ รวมถึงการได้รับแรงขับเคลื่อนจากภาครัฐ จากการเบิกจ่ายภายใต้กรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปีและมาตรการทางเศรษฐกิจ แต่จากผลกระทบของภาวะภัยแล้ง และความไม่แน่นอนของสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 รวมถึงปัญหานี้ภาครัฐบาลและครัวเรือนที่เพิ่มสูงขึ้นมาก และปริมาณอุปทานอาคารชุดคงค้างที่ยังคงอยู่ในระดับสูง น่าจะส่งผลให้ตลาดการก่อสร้างและความต้องการใช้สินค้ากระเบื้องเซรามิกโดยรวมใกล้เคียงกับปีก่อน อย่างไรก็ตาม จากสภาวะการแข่งขันในอุตสาหกรรมที่ยังคงรุนแรง บริษัทจะยังคงมุ่งสร้างการเติบโตของธุรกิจในระยะยาวผ่านกลยุทธ์หลักต่าง ๆ ได้แก่ การขยายสาขาของธุรกิจร้านค้าปลีกกระเบื้องเซรามิกในประเทศไทยอย่างต่อเนื่อง การเร่งพัฒนาเครือข่ายการจัดจำหน่ายในประเทศเพื่อนบ้าน การสร้างแบรนด์ควบคู่ไปกับการพัฒนาสินค้าและบริการเพื่อให้ตรงต่อความต้องการและพฤติกรรมที่เปลี่ยนไปของลูกค้าในยุค New Normal ตลอดจนมองหาโอกาสและวิธีลดต้นทุนการผลิตเพื่อลดความเสี่ยงจากปัจจัยต้นทุนวัตถุดิบและพลังงาน ผสานไปกับการดำเนินธุรกิจตามแนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียน การผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงการให้ความสำคัญกับความปลอดภัยของพนักงานผ่านการทำงานในรูปแบบ Hybrid Workplace นอกจากนี้ บริษัทยังคงมุ่งมั่นพัฒนาที่ดินและยกระดับการพัฒนานิคมอุตสาหกรรมหนองแควสู่เมืองอุตสาหกรรมเชิงนิเวศระดับ Eco-World Class

ด้วยกลยุทธ์หลักและแนวคิดในการดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน หรือ Sustainable Development Goals (SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ ตามแนวทาง ESG (Environment Social และ Governance) ที่ครอบคลุมมิติสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล โดยมุ่งเน้นการยกระดับคุณภาพชีวิตชุมชน ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุดตามหลักเศรษฐกิจหมุนเวียน และลดภาวะโลกร้อน รวมถึงการบริหารธุรกิจด้วยหลักธรรมาภิบาล บริษัทมีความเชื่อมั่นว่าจะช่วยเพิ่มขีดความสามารถทางการแข่งขัน รวมทั้งเสริมสร้างการเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน

## 2) การแข่งขันในภาพรวม

รายชื่อบริษัท	กำลังการผลิต (ล้านตารางเมตร/ปี)
บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)	81
บริษัทไดนาสตี เซรามิค จำกัด (มหาชน) *	82
บริษัทสหโมเสคอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) *	23
บริษัทโรแยล ซีรามิค อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) *	11

หมายเหตุ : \* อ้างอิงจากแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี 56-1 ประจำปี 2562 ของแต่ละบริษัท

### 3) ช่องทางการจัดจำหน่ายและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

ณ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีการจำหน่ายสินค้าหรือให้บริการทั้งในและต่างประเทศ ผ่านตัวแทนจำหน่ายของบริษัท รวมถึงลูกค้ารายย่อยและเจ้าของโครงการ โดยปัจจุบันบริษัทมีตัวแทนจำหน่ายในประเทศและต่างประเทศ ทั้งรายใหญ่และร้านค้าช่วงจำนวนประมาณ 503 ราย อีกทั้งยังมีการขายในต่างประเทศ เช่น อเมริกา และยุโรป รายละเอียดของยอดขายของบริษัทมีดังนี้

การจัดจำหน่าย	ปี 2563		ปี 2562		ปี 2561	
	รายได้ (ล้านบาท)	ร้อยละ	รายได้ (ล้านบาท)	ร้อยละ	รายได้ (ล้านบาท)	ร้อยละ
ในประเทศ						
ตัวแทนจัดจำหน่าย	5,853	59	6,744	62	6,416	56
ลูกค้ารายย่อยและเจ้าของโครงการ	2,247	22	2,174	20	2,558	22
รวมช่องทางในประเทศ	8,100	81	8,918	82	8,974	78
ต่างประเทศ	1,851	19	1,953	18	2,539	22
รวมรายได้จากธุรกิจกระเบื้องเซรามิก	9,951	100	10,871	100	11,513	100

## 3. การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

### 1) โรงงาน กำลังการผลิต และนโยบายที่สำคัญ

#### 1. โรงงานหินกอง (HK)

ที่ตั้งโรงงาน : 33/1 หมู่ 2 ถนนสุวรรณศรี ตำบลโคกแย้ อำเภอนองแคะ จังหวัดสระบุรี 18230

โทรศัพท์ : 0-3638-2888

#### 2. โรงงานนิคมหนองแคะ (NKIE)

ที่ตั้งโรงงาน : 61 หมู่ 1 นิคมอุตสาหกรรมหนองแคะ ตำบลโคกแย้ อำเภอนองแคะ จังหวัดสระบุรี 18230

โทรศัพท์ : 0-3637-6100

#### 3. โรงงานหนองแคะ 1 (NK1)

ที่ตั้งโรงงาน : 40 หมู่ 2 ถนนริมคลองระพีพัฒน์ ตำบลหนองปลิง อำเภอนองแคะ จังหวัดสระบุรี 18140

โทรศัพท์ : 0-3637-6400

#### 4. โรงงานหนองแคะ 2 (NK2)

ที่ตั้งโรงงาน : 33/2 หมู่ 2 ถนนริมคลองระพีพัฒน์ ตำบลหนองปลิง อำเภอนองแคะ จังหวัดสระบุรี 18140

โทรศัพท์ : 0-3637-6300



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โรงงานทั้งหมดมีกำลังการผลิตโดยรวมสูงสุดดังนี้

	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
กำลังการผลิตเต็มที่ (ล้านตารางเมตรต่อปี)	81	94	94
การใช้กำลังการผลิต (ร้อยละ)	64	64	63
ปริมาณการผลิตจริง (ล้านตารางเมตรต่อปี)	52	60	59

หมายเหตุ: บริษัททำงานวันละ 3 ผลัด ผลัดละ 8 ชั่วโมง และการใช้กำลังผลิตจะพิจารณาจากกำลังผลิตผลิตภัณฑ์พื้นฐานซึ่งในการผลิตจริง อาจมีผลิตภัณฑ์บางประเภทที่ใช้กำลังผลิตสูงกว่าผลิตภัณฑ์พื้นฐาน ดังนั้นในบางกรณีปริมาณการผลิตที่ลดลงอาจไม่ได้หมายถึงการใช้กำลังผลิตน้อยลง

## 2) กระบวนการผลิตกระเบื้องเซรามิก แบ่งออกได้เป็น 6 ขั้นตอนดังนี้

1. การเตรียมน้ำดิน เป็นการนำเอาวัตถุดิบ ดิน หิน แร่ มาบดผสมให้เป็นน้ำดินตามส่วนผสมที่กำหนด
2. การผลิตผงดิน เป็นการนำน้ำดินที่เตรียมได้มาทำเป็นผงดินด้วยการสเปรย์ผ่านอากาศร้อนแล้วนำไปเก็บไว้ในไซโล
3. การขึ้นรูปกระเบื้อง เป็นการนำผงดินที่เก็บไว้ในไซโลมาขึ้นรูปเป็นแผ่นกระเบื้อง โดยการใส่ผงดินลงในแบบแล้วอัดขึ้นรูปด้วยเครื่องอัดแรงดันสูงจะได้เป็นแผ่นกระเบื้องตามแบบที่ต้องการ แล้วนำไปอบเพื่อไล่ความชื้นที่ตาอบ
4. การตกแต่งกระเบื้องเคลือบ กระเบื้องที่ขึ้นรูปและผ่านการอบไล่ความชื้นแล้วจะผ่านเข้าไปในสายเคลือบเพื่อทำการเคลือบผิวหน้าด้วยสีเคลือบและตกแต่งผิวหน้ากระเบื้องด้วยการทำลวดลาย โดยใช้การพิมพ์ด้วยสกรีน พิมพ์ด้วยซิลิโคนหรือด้วยเครื่องพิมพ์ดิจิทัล เป็นต้น

5. การเผากระเบื้อง เป็นการนำกระเบื้องเคลือบที่ตกแต่งลวดลายแล้วมาเข้าสู่กระบวนการเผาซึ่งจะใช้ความร้อนในการเผาที่อุณหภูมิสูงประมาณ 1,150 องศาเซลเซียส กระเบื้องที่ผ่านการเผาแล้วจะมีความแข็งแรงเพิ่มขึ้น ตลอดจนสีลวดลายจะเป็นไปตามลวดลายที่กำหนด

6. การคัดแยกชั้นคุณภาพ เป็นการนำกระเบื้องที่ผ่านการเผาแล้วมาคัดเพื่อแยกชั้นคุณภาพต่าง ๆ โดยดูจากลักษณะความผิดปกติที่ผิวหน้ากระเบื้อง จากนั้นจะทำการวัดขนาดของกระเบื้องและค่าความโค้งแอ่น ซึ่งจะได้กระเบื้องเป็นกลุ่มตามชั้นคุณภาพและจะถูกลำเลียงเข้าสู่เครื่องบรรจุกล่องเพื่อพิมพ์ข้อมูลต่าง ๆ ของกระเบื้องที่ข้างกล่องก่อนถูกนำไปเก็บในคลังสินค้าสำเร็จรูปต่อไป

## 3) ข้อมูลเกี่ยวกับวัตถุดิบ

วัตถุดิบในการผลิตกระเบื้องเซรามิก สามารถแบ่งออกได้เป็น 2 ประเภทหลัก คือ วัตถุดิบที่เป็นตัวเนื้อของกระเบื้อง และ วัตถุดิบที่ใช้เป็นตัวผิวเคลือบและสีพิมพ์ ซึ่งมีรายละเอียดโดยสังเขป ดังนี้

### 1. วัตถุดิบที่เป็นตัวเนื้อของกระเบื้อง

วัตถุดิบที่เป็นตัวเนื้อของกระเบื้อง ได้แก่ ดินเหนียว ดินดำ ดินล้าง แร่ Feldspar และแร่ Pottery Stone ซึ่งวัตถุดิบเหล่านี้เป็นวัตถุดิบที่หาได้จากในประเทศ โดยมีแหล่งใหญ่อยู่ทางภาคเหนือ โดยเฉพาะที่จังหวัดลำปางและจังหวัดตาก ถือว่าเป็นแหล่งวัตถุดิบที่สำคัญสำหรับอุตสาหกรรมเซรามิก

### 2. วัตถุดิบที่ใช้เป็นตัวผิวเคลือบและสีพิมพ์

วัตถุดิบในส่วนนี้ คือ สี สารเคมีและสารเคลือบฟริต (Frit) ซึ่งมีทั้งที่ผลิตในประเทศและต่างประเทศ การตัดสินใจเลือกซื้อจึงขึ้นอยู่กับคุณสมบัติ ราคาและความเชื่อถือเป็นหลัก และต้องคำนึงถึงคุณสมบัติและความสวยงามที่ตรงต่อความต้องการของตลาด ตลอดจนเทคนิคการผลิตและผลกระทบทางการผลิตในด้านต่าง ๆ ตลอดจนต้นทุนการผลิต

### 3. การจัดหาวัตถุดิบ

บริษัทสั่งซื้อวัตถุดิบจากผู้ขายหลายราย ไม่มีการผูกขาดรายใดรายหนึ่งจึงไม่มีความเสี่ยงในการต่อรองเรื่องราคาและการเปลี่ยนแปลงผู้ขาย โดยมีวัตถุดิบอยู่หลายแหล่งทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งหากมีการเปลี่ยนผู้ขาย บริษัทสามารถหาผู้ขายอื่นทดแทนได้ เนื่องจากการมีสำรองผู้ขายวัตถุดิบไว้หลายราย



## ตารางการจัดหาวัตถุดิบหลัก

ชนิด	จำนวนผู้ขาย	วิธีการจัดหา	ในประเทศ (ร้อยละ)	ต่างประเทศ (ร้อยละ)	หมายเหตุ
ดิน	16 ราย	สืบราคา ต่อรอง และดำเนินการสั่งซื้อตามเงื่อนไขที่ตกลงกัน/ทำสัญญาจ้างเหมาผลิต	75	25	มีแหล่งดินของตัวเอง 1 แหล่ง/จ้างเหมาภายนอกผลิต
แร่	27 ราย	สืบราคา ต่อรอง และดำเนินการสั่งซื้อตามเงื่อนไขที่ตกลงกัน	100	-	จัดหาผ่านผู้ขายภายนอก
สารเคมี	48 ราย	สืบราคา เทียบราคา ต่อรอง และดำเนินการสั่งซื้อตามเงื่อนไขที่ตกลงกัน	81	19	จัดหาผ่านผู้ขายภายนอก/บางส่วนจัดหาจากต่างประเทศ
สารเคลือบพริต	16 ราย	สืบราคา เทียบราคา ต่อรอง และดำเนินการสั่งซื้อตามเงื่อนไขที่ตกลงกัน	44	56	จัดหาผ่านผู้ขายภายนอก/บางส่วนจัดหาจากต่างประเทศ
สี	15 ราย	สืบราคา เทียบราคา ต่อรอง และดำเนินการสั่งซื้อตามเงื่อนไขที่ตกลงกัน	73	27	จัดหาผ่านผู้ขายภายนอก/บางส่วนจัดหาจากต่างประเทศ

### 4) ผลกระทบสิ่งแวดล้อม

น้ำและฝุ่นที่เกิดขึ้นในกระบวนการผลิตจะถูกปล่อยไปเข้าระบบบำบัดที่ได้มาตรฐานตามที่กำหนด โดยน้ำที่ได้จากการบำบัดจะนำมาหมุนเวียนใช้ใหม่เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบกับสิ่งแวดล้อม ของเสียจากกระบวนการผลิต เช่น กระเบื้องและผงดิน มีการนำกลับมาบดแล้วนำกลับไปใช้ใหม่ในกระบวนการผลิต ส่วนของเสียประเภทอื่นได้ทำการกำจัดตามมาตรฐานที่กรมโรงงานอุตสาหกรรมกำหนด

### 5) นิคมอุตสาหกรรมหนองแค จังหวัดสระบุรี

ที่ตั้ง	:	ถนนพหลโยธิน กม.ที่ 91 อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี
วันที่เริ่มโครงการ	:	8 กุมภาพันธ์ 2533
เนื้อที่โครงการ	:	2,042 ไร่ 2 งาน 71.5 ตารางวา
พื้นที่สำหรับจัดจำหน่าย	:	1,592 ไร่ 1 งาน 70.1 ตารางวา
กรรมสิทธิ์	:	บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)
ประเภทโครงการ	:	พัฒนาที่ดินเพื่อขาย

นิคมอุตสาหกรรมของบริษัทเป็นการร่วมดำเนินงานกับนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (กนอ.) ซึ่งเป็นหน่วยงานภาครัฐวิสาหกิจ สังกัดกระทรวงอุตสาหกรรม ตามพระราชบัญญัติการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย พ.ศ. 2522 โดยบริษัทเป็นผู้พัฒนาที่ดินพร้อมระบบสาธารณูปโภคต่าง ๆ อาทิเช่น ระบบไฟฟ้า ระบบประปา ระบบบำบัดน้ำเสีย ระบบกำจัดขยะและสิ่งอเนกความสะดวกอื่น ๆ รวมถึงการให้บริการสาธารณูปโภคดังกล่าวหลังการขายแก่ผู้ประกอบการอุตสาหกรรมในนิคมอุตสาหกรรมหนองแค

ปัจจุบันการบริหารของนิคมอุตสาหกรรมหนองแคได้ดำเนินการตามแนวทางของการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (กนอ.) ที่ต้องการให้นิคมเป็นเมืองอุตสาหกรรมเชิงนิเวศ ที่ดำเนินธุรกิจโดยมุ่งเน้นสู่การยกระดับคุณภาพสิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตชุมชนที่อยู่ร่วมสังคมโดยรอบ ด้วยความร่วมมือและช่วยเหลือเกื้อกูลซึ่งกันและกันด้วยความตั้งใจ จริ่งใจและจริงจัง เพื่อให้เกิดความผาสุกอย่างยั่งยืนในการอยู่ร่วมกันของผู้ประกอบการในนิคมและชุมชนรอบข้าง บนหลักธรรมาภิบาลสิ่งแวดล้อม มุ่งสู่การพัฒนาอุตสาหกรรมที่ยั่งยืนต่อไป ซึ่งทางนิคมอุตสาหกรรมหนองแคมีการวางแผนงานทั้งระยะสั้นและระยะยาวในการพัฒนาระบบสาธารณูปโภคและสิ่งอำนวยความสะดวก พร้อมทั้งการดูแลพัฒนาชุมชนรอบข้างไปพร้อม ๆ กันอยู่ตลอดเวลา เพื่อรองรับการดำเนินธุรกิจของผู้ประกอบการที่มุ่งเน้นการบริหารจัดการทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมโดยการมีส่วนร่วมของชุมชน ทั้งนี้เพื่อการอยู่ร่วมกันอย่างกลมกลืนและเกื้อหนุนซึ่งกันและกันของภาคอุตสาหกรรมและชุมชนบริเวณโดยรอบพื้นที่อุตสาหกรรม

รายละเอียดพื้นที่โครงการ	รวมพื้นที่ทั้งหมด					พื้นที่ขายแล้ว		คิดเป็นร้อยละพื้นที่ทั้งหมด
	ไร่	งาน	ตารางวา	จำนวนแปลง	คิดเป็นร้อยละ	จำนวนแปลง	ไร่-งาน-ตารางวา	
1. แปลงจัดจำหน่าย								
1.1 เขตอุตสาหกรรมทั่วไป	1,520	1	79.8	84	95	70	1,423-1-53.2	94
1.2 เขตที่พักอาศัย	71	3	90.3	1	5	1	71-3-90.3	100
รวมแปลงจัดจำหน่าย	1,592	1	70.1	85	100	71	1,495-1-43.5	94
2. พื้นที่ระบบสาธารณูปโภคและอ่างเก็บน้ำ								
2.1 ถนนและรางระบายน้ำ	194	-	34.5	11				
2.2 โรงผลิตน้ำประปา	8	3	99.6	1				
2.3 อ่างเก็บน้ำ	31	-	26.0	2				
2.4 สถานีก๊าซ	1	1	5.9	1				
2.5 โรงบำบัดน้ำเสีย	14	2	76.18	1				
2.6 บึงชะลอน้ำส่วนหน้า-ส่วนหลัง	29	2	47.4	2				
2.7 สถานีไฟฟ้า	8	2	31.4	1				
2.8 สำนักงานที่ทำการ กนอ.	6	1	72.0	1				
2.9 สวนสาธารณะ	155	-	23.72	33				
2.10 สำรองสาธารณูปโภค	-	1	84.7	1				
รวมพื้นที่ระบบสาธารณูปโภคและอ่างเก็บน้ำ	450	1	1.4	54				
รวมเนื้อที่ทั้งหมด	2,042	2	71.50	139				

ระยะเวลาดำเนินโครงการ : ปี 2533 ถึงปี 2538

ระยะเวลาก่อสร้าง : ปี 2534 ถึงปี 2538

จำนวนแปลงที่ขายแล้ว : 71 แปลง

จำนวนแปลงที่โอนแล้ว : 71 แปลง

#### 6) กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

##### 6.1) กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก

ธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนังมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ดังนี้

1. ลูกค้ารายย่อยทั่วไปที่เป็นเจ้าของบ้าน อาคารหรือสิ่งปลูกสร้าง ซึ่งซื้อกระเบื้องเซรามิกไปเพื่อตกแต่งหรือซ่อมแซมบ้าน อาคารหรือสิ่งปลูกสร้าง

2. ลูกค้าเจ้าของโครงการ เช่น เจ้าของโรงแรมหรือเจ้าของโครงการคอนโดมิเนียม เป็นต้น ซึ่งมีความต้องการกระเบื้องเซรามิกเพื่อนำไปใช้ตกแต่ง ปรับปรุงหรือซ่อมแซมสถานที่

3. ลูกค้าที่เป็นตัวแทนจำหน่าย (Selling Agent) คือ ผู้ที่ซื้อกระเบื้องจากบริษัทเพื่อนำไปจำหน่ายให้กับลูกค้ารายย่อยอีกทอดหนึ่ง โดยบริษัทมีตัวแทนจำหน่ายทั่วประเทศทั้งรายใหญ่และร้านค้าช่วง และมีการสนับสนุนการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายให้กับตัวแทนจำหน่ายและร้านค้าช่วงอย่างสม่ำเสมอโดยผลิตภัณฑ์ของบริษัทมีความหลากหลายทั้งในด้านประเภทคุณสมบัติ ขนาด ลวดลายและราคา ซึ่งสามารถตอบสนองความต้องการของกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย และครอบคลุมทุกกลุ่มลูกค้าตั้งแต่ระดับล่าง ระดับกลางและระดับบน

##### 6.2) กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายเป็นลูกค้ากลุ่มอุตสาหกรรมด้านวัสดุอุปกรณ์ก่อสร้าง ชิ้นส่วนยานยนต์ อิเล็กทรอนิกส์ สินค้าอุปโภคบริโภคและอื่นๆ โดยจะเน้นไปยังลูกค้าทั้งที่อยู่ในนิคมอุตสาหกรรมและลูกค้าที่อยู่นอกนิคมอุตสาหกรรมที่ต้องการขยายการลงทุนและกระจายความเสี่ยงอันเนื่องมาจากปัญหาอุทกภัย รวมถึงการเพิ่มผลิตภัณฑ์เดิมจากการซื้อที่ดินเพื่อประกอบการอุตสาหกรรม ปัจจุบันได้เพิ่มผลิตภัณฑ์เป็นการเช่าที่ดินเพื่อการประกอบการอุตสาหกรรมเพื่อสร้างความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ และรองรับลูกค้าที่สามารถเข้าถึงผลิตภัณฑ์ดังกล่าว โดยเน้นผู้ประกอบการดังนี้

1. ผู้ประกอบการในประเทศในเขต Zone 1 ประกอบด้วย นครปฐม สมุทรสาคร นนทบุรี ปทุมธานี ที่มีความต้องการย้ายสถานประกอบการเนื่องจากมีปัญหาด้านสิ่งแวดล้อม พื้นที่ประสบอุทกภัย สิทธิประโยชน์ที่ได้รับตามข้อกำหนดของบัตรส่งเสริมการลงทุน (BOI) ซึ่งสิทธิที่ได้รับไม่เหมือนกัน โดยรัฐบาลต้องการกระจายการลงทุนในส่วนรอบนอกเขตปริมณฑล พร้อมกับการกระจายรายได้ไปสู่ประชาชนที่อยู่รอบนอกจาก Zone 1 ออกไปอีก เช่น นิคมอุตสาหกรรมหนองแค ซึ่งจัดเป็นเขต Zone 2 และได้รับสิทธิประโยชน์มากกว่าเขต Zone 1 หรือผู้ประกอบการที่ต้องการขยายกิจการ ป้องกันความเสี่ยงหากเกิดผลกระทบด้านอุทกภัย

2. ผู้ลงทุนในประเทศที่จะลงทุนใหม่เพื่อประกอบกิจการในนิคมอุตสาหกรรมเขต Zone 2 ความเหมาะสมของประเภทกิจการโดยได้รับสิทธิประโยชน์ตามข้อกำหนดของ BOI

3. ผู้ลงทุนต่างประเทศโดยเฉพาะประเทศที่เป็นคู่ค้าที่ดีกับประเทศไทย เช่น ประเทศญี่ปุ่น จีน ไต้หวัน เกาหลีใต้ สหรัฐอเมริกา เยอรมัน สิงคโปร์ ฝรั่งเศส ออสเตรเลีย อิตาลี เป็นต้น

ตารางแสดงคู่แข่งนิคม/เขตอุตสาหกรรม ในจังหวัดสระบุรี

เขตส่งเสริม	เขตประกอบอุตสาหกรรม	พื้นที่โครงการ (ไร่)
2	นิคมอุตสาหกรรมหนองแค	2,042
2	เหมราช สระบุรี	3,619
2	สระบุรี (แก่งคอย)	1,494

โดยโครงการของนิคมอุตสาหกรรมหนองแคมีจุดเด่นของโครงการดังนี้

#### 1. ที่ตั้งโครงการ

- นิคมอุตสาหกรรมหนองแคมีทางเข้าโครงการที่ติดถนนสายหลักพหลโยธินซึ่งเป็นทางหลวง 10 ช่องการจราจร ใช้ในการคมนาคมออกจากกรุงเทพไปสู่ศูนย์กลางทางภาคเหนือ ภาคตะวันออกเฉียงเหนือของประเทศ (ภาคอีสานตอนบน/ตอนล่าง) และภาคตะวันออก (ถนนวงแหวนตะวันออก) นอกจากนั้นยังสามารถส่งออกไปยังประเทศใกล้เคียง เช่น สปป.ลาว กัมพูชา และเวียดนาม ซึ่งเป็นประโยชน์อย่างยิ่งในการประกอบธุรกิจอุตสาหกรรมเกษตรครบวงจรได้
- เส้นทางคมนาคมเป็นเส้นทางที่ติดกับวงแหวนรอบนอก (Outer Ring Road) ซึ่งสามารถเชื่อมโยงในการส่งออกไปยังท่าเรือแหลมฉบังโดยไม่ต้องผ่านกรุงเทพฯ หรือสามารถขนส่งทางอากาศที่สนามบินสุวรรณภูมิ
- ด้วยสภาพพื้นที่ของนิคมอุตสาหกรรมหนองแคยังคงเป็นจุดเด่น ซึ่งสามารถพัฒนาเป็นศูนย์รวบรวมและการกระจายสินค้า (Hub) ประจำภาค และเป็นโอกาสในการพัฒนาธุรกิจด้านระบบโลจิสติกส์สำหรับนักลงทุน
- ด้านการคมนาคมขนส่งตามนโยบายของประเทศไทยเพื่อเชื่อมโยงประเทศในต่างภูมิภาคและโครงข่ายคมนาคม (One Belt One Road) ซึ่งประเทศไทยจะเป็นศูนย์กลางโลจิสติกส์ของภูมิภาคอาเซียน ได้มีการลงทุนโครงการรถไฟความเร็วสูงเส้นทางกรุงเทพฯ - นครราชสีมา ซึ่งคาดว่าจะเปิดใช้งานปี 2565 และมีสถานี 6 แห่ง ซึ่งหนึ่งในนั้นจะเป็นสถานีที่จังหวัดสระบุรี (บริเวณตรงข้ามโรบินสัน ถนนเลี้ยวเมือง) ซึ่งจะเป็นการอำนวยความสะดวกด้านการขนส่งสำหรับนิคมอุตสาหกรรมหนองแค ซึ่งมีระยะทางเพียง 20 กิโลเมตร

#### 2. อุปทานแรงงาน

- แรงงานระดับสูง นิคมอุตสาหกรรมหนองแคอยู่ใกล้กับสถาบันการศึกษาระดับสูง เช่น มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยรังสิต สถาบัน AIT เป็นต้น ซึ่งเป็นแหล่งวิชาการและมี High Technology
- แรงงานระดับช่างฝีมือ (Skilled Labour) นิคมอุตสาหกรรมหนองแคอยู่ใกล้กับวิทยาลัยเทคนิคสระบุรี เช่น ช่างกลโรงงาน ช่างไฟฟ้ากำลัง ช่างอิเล็กทรอนิกส์และช่างเชื่อม เป็นต้น
- แรงงานไม่ใช่ฝีมือ (Unskilled Labour) เนื่องจากนิคมอุตสาหกรรมหนองแคอยู่ติดกับภาคกลาง ดังนั้นแรงงานระดับ Unskilled จึงมีจำนวนมากด้วยเช่นเดียวกับ จังหวัดพระนครศรีอยุธยาและจังหวัดในภาคตะวันออกเฉียงเหนือ เป็นต้น

#### 3. สาธารณูปโภค

ในทุกนิคมอุตสาหกรรมภาคเอกชนจะมีข้อได้เปรียบและเสียเปรียบแตกต่างกันไป และจะต้องมีสาธารณูปโภคที่ให้บริการ

แก่ผู้ประกอบการที่ครบถ้วนเหมือนกัน แต่จุดเด่นของนิคมอุตสาหกรรมหนองแคมีมากกว่าโครงการอื่น ๆ กล่าวคือ

- ก๊าซธรรมชาติ (Natural Gas) (จาก ปตท.) โครงการนิคมอุตสาหกรรมหนองแคได้วางท่อก๊าซธรรมชาติภายในนิคม เพื่อให้ผู้ประกอบการได้ใช้พลังงานที่สะอาดและมีราคาถูกกว่าพลังงานชนิดอื่น ๆ ในการผลิตสินค้า ซึ่งจะช่วยให้ต้นทุนในการผลิตสินค้าต่ำกว่าการใช้พลังงานชนิดอื่น ๆ เช่น น้ำมันปิโตรเลียม เป็นต้น
- โครงสร้างการก่อสร้าง (Construction Structure) ในการก่อสร้างโรงงานนั้นเนื่องจากนิคมอุตสาหกรรมหนองแคอยู่ใกล้ภูเขาทำให้บริเวณด้านล่างของชั้นดินมีชั้นหินรองรับ ดังนั้นในการก่อสร้างจะทำให้เกิด Economies of Scale ในการใช้เสาเข็มลดลงและไม่ต้องตอกเสาเข็มลงไปลึกเนื่องจากมีชั้นหินรองรับอยู่แล้ว
- ระดับดิน (Land Grading) ระดับดินของแปลงจำหน่ายของโครงการนิคมอุตสาหกรรมหนองแคอยู่ในระดับที่สูงกว่าระดับถนน ซึ่งเมื่อเกิดอุทกภัยน้ำจะไม่ท่วมโครงการ นอกจากนั้นแล้วยังมี Dike Protection อีกชั้นเพื่อป้องกันน้ำท่วม
- ข้อได้เปรียบด้านแหล่งน้ำ (Water System Advantage) นิคมอุตสาหกรรมหนองแคใช้แหล่งน้ำธรรมชาติจากคลองระพีพัฒน์ที่รับน้ำจากแม่น้ำป่าสักเป็นแหล่งน้ำหลัก และยังมีน้ำบาดาลเป็นแหล่งสำรอง โดยคุณภาพน้ำดิบเป็นน้ำที่สามารถใช้อุปโภคบริโภคได้ และที่ผ่านมาประเทศไทยได้ประสบกับปัญหาภัยแล้ง ดังนั้น นิคมอุตสาหกรรมหนองแคได้ตระหนักถึงความต่อเนื่องของอุตสาหกรรมที่อยู่ในนิคมอุตสาหกรรมหนองแค ซึ่งเป็นการสร้างความเจริญเติบโตด้านเศรษฐกิจของจังหวัดสระบุรี และประเทศในขณะเดียวกัน จึงได้เพิ่มแหล่งน้ำดิบที่สอง ซึ่งมีความจุ 440,000 ลูกบาศก์เมตร และรวมกับของเดิม ซึ่งทำให้นิคมอุตสาหกรรมหนองแคมีปริมาณน้ำสำหรับสนับสนุนผู้ประกอบการในนิคมสูงสุด 710,000 ลูกบาศก์เมตร สำรองน้ำได้สูงสุด 60 วัน สำหรับการผลิตน้ำประปา ทั้งนี้ ปัจจุบันนิคมอุตสาหกรรมหนองแคได้เพิ่มกำลังการผลิตน้ำประปาอีก 1 สายการผลิต ทำให้ความสามารถการผลิตน้ำประปาสูงสุดกว่า 30,000 ลูกบาศก์เมตรต่อวัน เพื่อรองรับลูกค้าที่ต้องการเพิ่มกำลังการผลิตปัจจุบัน และลูกค้าในอนาคต
- ระบบไฟฟ้า (Electrical Power Supply System) ในนิคมอุตสาหกรรมหนองแคมีความเสถียรด้านพลังงานไฟฟ้า โดยมีระบบไฟฟ้าจากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค และยังได้รับส่วนลดร้อยละ 10 เป็นระยะเวลา 5 ปี ประกอบกับในนิคมอุตสาหกรรมหนองแคยังมีระบบไฟฟ้าจากภาคเอกชนไว้บริการสำหรับผู้ประกอบการอย่างเพียงพอ อยู่ใกล้ศูนย์กลางของตลาดผักสดและผลไม้ (ตลาดไท) และตลาดสี่มุมเมือง อีกทั้งวัตถุดิบที่มาจากภาคเหนือและภาคตะวันออกเฉียงเหนือ จึงเหมาะสำหรับตั้งโรงงานอาหาร เช่น โรงงานแปรรูป โรงงานบรรจุ และเก็บรักษา ผักสด ผลไม้ เป็นต้น ประกอบกับอยู่ใกล้แหล่งวัตถุดิบสำหรับอุตสาหกรรมซีเมนต์ (เคลือบดินเผา) เหมาะสำหรับตั้งโรงงานอุตสาหกรรมต่อเนื่อง

#### 4. สินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

##### 4.1 สินทรัพย์หลักของบริษัทและบริษัทย่อย

สินทรัพย์ตามงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 10,913 ล้านบาท โดยร้อยละ 45 เป็นสินทรัพย์หมุนเวียน ซึ่งส่วนใหญ่ประกอบด้วย สินค้าคงเหลือ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ส่วนสินทรัพย์ที่เหลือน้อยละ 55 ส่วนใหญ่เป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

สินทรัพย์	ปี 2563 (ล้านบาท)	ปี 2562 (ล้านบาท)	ปี 2561 (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	1,230	1,229	1,243	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	1,126	1,177	1,216	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	2,373	2,641	2,659	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	71	92	92	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี
ยานพาหนะและอุปกรณ์	89	3	3	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี
งานระหว่างก่อสร้าง	182	181	357	บริษัทเป็นเจ้าของ	ไม่มี
รวม	5,071	5,323	5,570		

#### 4.2 ลิขสิทธิ์ที่ไม่มีตัวตนที่สำคัญ

##### 1) สิทธิบัตร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีสิทธิบัตรที่สามารถบังคับใช้สิทธิได้จำนวนทั้งสิ้น 41 ฉบับ โดยรายชื่อสิทธิบัตรที่สามารถบังคับใช้สิทธิได้ของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีการดำเนินธุรกิจมีดังนี้

ลำดับ	เลขที่สิทธิบัตร	วันที่ออกสิทธิบัตร	เลขที่คำขอ	สิทธิบัตรการประดิษฐ์	สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์	วันสิ้นอายุ
1	สิทธิบัตร ZL200710305114.7 (จีน)	07/08/2554	ZL200710305114.7	กรรมวิธีการทาลวดลายและ การขึ้นรูปเซรามิกแบบแผ่นและ ผลิตภัณฑ์ที่ได้จากกรรมวิธีนี้	-	19/09/2570
2	สิทธิบัตร US8333916 B2 (สหรัฐอเมริกา)	18/12/2555	11/859684	กรรมวิธีการทาลวดลายและ การขึ้นรูปเซรามิกแบบแผ่นและ ผลิตภัณฑ์ที่ได้จากกรรมวิธีนี้	-	20/09/2570
3	สิทธิบัตร 11310 (เวียดนาม)	16/04/2556	1-2007-01913	กรรมวิธีการทาลวดลายและ การขึ้นรูปเซรามิกแบบแผ่นและ ผลิตภัณฑ์ที่ได้จากกรรมวิธีนี้	-	19/09/2570
4	สิทธิบัตร EP2036694B1 (อิตาลี)	05/03/2557	7116535.1	กรรมวิธีการทาลวดลายและ การขึ้นรูปเซรามิกแบบแผ่นและ ผลิตภัณฑ์ที่ได้จากกรรมวิธีนี้	-	16/09/2570
5	สิทธิบัตร EP2036694 (สเปน)	05/03/2557	7116535.1	กรรมวิธีการทาลวดลายและ การขึ้นรูปเซรามิกแบบแผ่นและ ผลิตภัณฑ์ที่ได้จากกรรมวิธีนี้	-	16/09/2570
6	อนุสิทธิบัตร 10186	07/08/2558	1503000634	เกียร์สำหรับปรับระดับพื้นผิวและ ติดตั้งกระเบื้อง	-	29/04/2568
7	อนุสิทธิบัตร 10439	28/09/2558	1503000635	เกียร์สำหรับติดตั้งและ วางกระเบื้อง บนวัสดุซีเมนต์	-	29/04/2568
8	50454	15/07/2559	1302000201	-	แผ่นปูพื้น	31/01/2566
9	61920	11/04/2561	1602000240	-	แผ่นปูพื้นและผนัง	28/01/2569
10	61921	11/04/2561	1602000241	-	แผ่นปูพื้นและผนัง	28/01/2569
11	61925	11/04/2561	1602000693	-	แผ่นปูพื้นและผนัง	28/02/2569
12	64005	3/08/2561	0701004776	ชุดเครื่องและกรรมวิธีการทำ ลวดลายและการขึ้นรูปเซรามิกแบบ แผ่นและผลิตภัณฑ์ที่ได้จาก กรรมวิธีนี้	-	20/09/2570
13	71886	4/10/2562	1702001123	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและ ผนัง	30/03/2570
14	71887	4/10/2562	1702001124	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและ ผนัง	30/03/2570
15	71888	4/10/2562	1702001125	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและ ผนัง	30/03/2570
16	71889	4/10/2562	1702001126	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและ ผนัง	30/03/2570
17	73001	6/10/2562	1702001127	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและ ผนัง	30/03/2570

ลำดับ	เลขที่สิทธิบัตร	วันที่ออกสิทธิบัตร	เลขที่คำขอ	สิทธิบัตรการประดิษฐ์	สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์	วันสิ้นอายุ
18	73002	6/12/2562	1702001128	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและผนัง	30/03/2570
19	73003	6/12/2562	1702001129	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและผนัง	30/03/2570
20	73004	6/12/2562	1702001130	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและผนัง	30/03/2570
21	73005	6/12/2562	1702001131	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและผนัง	30/03/2570
22	73006	6/12/2562	1702001132	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและผนัง	30/03/2570
23	73007	6/12/2562	1702001133	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและผนัง	30/03/2570
24	73008	6/12/2562	1702001134	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและผนัง	30/03/2570
25	73009	6/12/2562	1702001135	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและผนัง	30/03/2570
26	73019	6/12/2562	1702001136	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและผนัง	30/03/2570
27	73010	6/12/2562	1702001137	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและผนัง	30/03/2570
28	73011	6/12/2562	1702001138	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและผนัง	30/03/2570
29	73012	6/12/2562	1702001139	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและผนัง	30/03/2570
30	73013	6/12/2562	1702001140	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและผนัง	30/03/2570
31	73018	6/12/2562	1702001141	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและผนัง	30/03/2570
32	73014	6/12/2562	1702001142	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและผนัง	30/03/2570
33	73015	6/12/2562	1702001143	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและผนัง	30/03/2570
34	77922	11/08/2563	1802001642	-	ลวดลายแผ่นปูพื้นและผนัง	23/04/2571
35	78578	16/09/2563	1802001652	-	แผ่นปูพื้นและผนัง	23/04/2571
36	78585	16/09/2563	1802001653	-	แผ่นปูพื้นและผนัง	23/04/2571
37	78575	16/09/2563	1802001654	-	แผ่นปูพื้นและผนัง	23/04/2571
38	78586	16/09/2563	1802001655	-	แผ่นปูพื้นและผนัง	23/04/2571
39	78582	16/09/2563	1802001656	-	แผ่นปูพื้นและผนัง	23/04/2571
40	185121	16/09/2563	1802001659	-	แผ่นปูพื้นและผนัง	23/04/2571
41	78584	16/09/2563	1802001660	-	แผ่นปูพื้นและผนัง	23/04/2571

## 2) เครื่องหมายการค้า

เครื่องหมายการค้าที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย เช่น เครื่องหมาย COTTO เป็นต้น โดยมีเครื่องหมายการค้าที่กรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์รับจดทะเบียนไว้ประมาณ 311 รูป

COTTO

COTTO  
STUDIO

แคมเปญ

CAMPANA

## 3) สิทธิและประโยชน์จากการได้รับการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนหรือบีโอไอ (BOI) โดยได้รับสิทธิและประโยชน์ทางภาษี เช่น การยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่นำเข้าจากต่างประเทศ และการยกเว้นการเสียภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสำหรับปีตามระยะเวลาที่กำหนด ตั้งแต่วันที่เริ่มมีรายได้

ประเภทผลิตภัณฑ์	วันที่ได้รับบัตรส่งเสริม	สิทธิประโยชน์ทางภาษี และวันหมดอายุ
กระเบื้องเซรามิก บัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 61-1236-0-00-1-2	19 ตุลาคม 2561	ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุน ไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียนมีกำหนดเวลา 7 ปี ซึ่งจะสิ้นสุดการได้รับสิทธิยกเว้นภาษีเงินได้ดังกล่าวในวันที่ 6 มีนาคม 2566
ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ ที่ติดตั้งบนหลังคา บัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 61-1186-1-00-1-0	4 ตุลาคม 2561	ได้รับการยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่นำเข้าจากต่างประเทศ (ใช้สิทธิประโยชน์ตามโครงการแล้ว)

## 4) สรุปสัญญาที่สำคัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีสัญญาที่สำคัญ สรุปดังนี้

1. สัญญาเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญากับบริษัทในกลุ่มเอสซีจี

บริษัทเป็นคู่สัญญาตามสัญญาที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญา อันได้แก่ เครื่องหมายการค้าและสิทธิบัตร กับบริษัทในกลุ่มเอสซีจี โดยแบ่งสัญญาเป็น 2 กลุ่ม ได้แก่ (1) สัญญาหรือข้อตกลงในลักษณะของการเป็นเจ้าของร่วมในทรัพย์สินทางปัญญา ได้แก่ บันทึกข้อตกลงการเป็นเจ้าของร่วมในเครื่องหมายการค้า COTTO และบันทึกข้อตกลงการเป็นเจ้าของร่วมในสิทธิบัตรต่าง ๆ และ (2) สัญญาโอนเครื่องหมายการค้าของ GEOLUXE ดังนี้

บันทึกข้อตกลงการเป็นเจ้าของร่วมในเครื่องหมายการค้า COTTO

บริษัทและบริษัทในกลุ่มเอสซีจีจำนวน 2 บริษัทที่ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับสินค้ากลุ่มสุขภัณฑ์ เป็นคู่สัญญาที่ได้สิทธิเป็นเจ้าของร่วมในเครื่องหมายการค้า COTTO โดยมีรายละเอียดและเงื่อนไขสำคัญดังนี้



คู่สัญญา	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท")</li> <li>2. บริษัทสยามซานิทารีแวร์ จำกัด ("SSW")</li> <li>3. บริษัทสยามซานิทารีไฟตติ้งส์ จำกัด ("SSF")</li> </ol>
ระยะเวลาตามอายุสัญญา	ข้อตกลงมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 2 กรกฎาคม 2561 เป็นต้นไป
ลักษณะของการเป็น เจ้าของร่วม	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. บริษัท และ SSW เป็นเจ้าของร่วมในเครื่องหมายการค้าที่จดทะเบียนในประเทศไทยจำนวนรวม 15 เครื่องหมาย และที่จดทะเบียนในต่างประเทศจำนวนรวม 48 เครื่องหมาย และมีสิทธิใช้เครื่องหมายการค้าดังกล่าวกับสินค้ากลุ่มสุขภัณฑ์ต่าง ๆ ตามที่ระบุในบันทึกข้อตกลง</li> <li>2. บริษัท และ SSF เป็นเจ้าของร่วมในเครื่องหมายการค้าที่จดทะเบียนในประเทศไทยจำนวนรวม 11 เครื่องหมาย และที่จดทะเบียนในต่างประเทศจำนวนรวม 47 เครื่องหมาย และมีสิทธิใช้เครื่องหมายการค้ากับสินค้ากลุ่มก๊อมน้ำและอุปกรณ์ประกอบเครื่องสุขภัณฑ์ต่าง ๆ ตามที่ระบุในบันทึกข้อตกลง</li> <li>3. บริษัทเป็นเจ้าของและมีสิทธิแต่เพียงผู้เดียวในการใช้เครื่องหมายและสัญลักษณ์ COTTO กับสินค้าและ/หรือบริการใด ๆ ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท</li> <li>4. บริษัทมีสิทธิใช้เครื่องหมายการค้าและ/หรือสัญลักษณ์ และ/หรือใช้คำว่า COTTO ในรูปแบบต่าง ๆ และ/หรือข้อความอื่นใดในทำนองเดียวกันเพื่อแสดงความเป็นบริษัทและสัญลักษณ์รวมถึงการใช้เป็นชื่อย่อในตลาดหลักทรัพย์ฯ</li> </ol>
คำตอบแทน	เป็นไปตามที่ระบุไว้ในบันทึกข้อตกลง
<p><b>บันทึกข้อตกลงในการเป็นเจ้าของร่วมในสิทธิบัตรต่าง ๆ</b></p> <p>บริษัทเป็นคู่สัญญาที่ได้สิทธิเป็นเจ้าของร่วมในสิทธิบัตรการประดิษฐ์และกรรมวิธีการผลิตผลิตภัณฑ์ที่เกิดจากการใช้ Pyrolithic Stone Technology รวมถึงองค์ความรู้ (Know-how) และแบบเครื่องจักรที่เกี่ยวข้องกับการประดิษฐ์และกรรมวิธีดังกล่าว ได้แก่ (1) ชุดเครื่องและกรรมวิธีการทำลวดลายและการขึ้นรูปเซรามิกแบบแผ่นและผลิตภัณฑ์ที่ได้จากกรรมวิธีนี้ (2) ชุดอุปกรณ์จ่ายน้ำดินสำหรับทำลวดลายและขึ้นรูปผลิตภัณฑ์เซรามิก และ (3) แบบเครื่องจักร MG Full Version และ MG 2 โดยมีรายละเอียดและเงื่อนไขสำคัญดังนี้</p>	
คู่สัญญา	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท")</li> <li>2. บริษัทเอสซีจี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด ("SCG Mat")</li> </ol>
ระยะเวลาตามอายุสัญญา	ข้อตกลงมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 2 กรกฎาคม 2561 เป็นต้นไป
ลักษณะของการเป็น เจ้าของร่วม	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. บริษัทเป็นเจ้าของร่วมในทรัพย์สินทางปัญญา โดยทั้งสองฝ่ายตกลงที่จะร่วมกันดำเนินการเปลี่ยนแปลงทางทะเบียนเพื่อให้แสดงถึงความเป็นเจ้าของร่วมในทรัพย์สินทางปัญญาทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ</li> <li>2. เมื่อเปลี่ยนแปลงทางทะเบียนแล้ว บริษัทมีสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาเช่นเดียวกับ SCG Mat ทุกประการ โดยมีสิทธิใช้ทรัพย์สินทางปัญญาในการผลิตและจำหน่ายสินค้าที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญานี้ ภายใต้เครื่องหมายการค้า (1) GEOLUXE (2) Pyrolithic และ (3) GeoMimicry เกี่ยวกับสินค้าหินสังเคราะห์ตามที่ระบุในบันทึกข้อตกลง</li> <li>3. บริษัทมีสิทธิร้องขอให้ SCG Mat กำหนดขอบเขตการอนุญาตให้บุคคลภายนอกใช้ทรัพย์สินทางปัญญาหรือขายเครื่องจักรที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาได้รวมถึงกำหนดอาณาเขตการอนุญาต ระยะเวลาการอนุญาต หรือการกำหนดราคาขายสินค้า และจะแบ่งผลประโยชน์ตอบแทนจากการหาประโยชน์เชิงพาณิชย์ให้สอดคล้องกับสัดส่วนการลงทุนตามที่ตกลงกัน</li> <li>4. บริษัทและ SCG Mat เป็นเจ้าของร่วมในทรัพย์สินทางปัญญาในส่วนที่ได้พัฒนาต่อยอดขึ้นใหม่ร่วมกัน แต่ในกรณีนี้ (1) คู่สัญญาฝ่ายหนึ่งจ้างคู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งให้ดำเนินการวิจัยและพัฒนาต่อยอด หรือ (2) คู่สัญญาฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดแต่เพียงฝ่ายเดียวทำการวิจัยและพัฒนาต่อยอดทรัพย์สินทางปัญญา หรือจ้างบุคคลหรือจ้างบุคคลภายนอกให้ดำเนินการ ให้ฝ่ายที่ทำการวิจัยและพัฒนาหรือฝ่ายผู้ว่าจ้างนั้นเป็นเจ้าของสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาในส่วนนั้น ทั้งนี้ ในกรณีตามข้อ (2) คู่สัญญาอีกฝ่ายย่อมมีสิทธิในการเสนอขออนุญาตใช้ประโยชน์ในผลงานวิจัยส่วนที่ได้พัฒนาต่อยอด รวมถึงสูตรผลิตภัณฑ์ และองค์ความรู้ที่เกี่ยวข้อง หรือเสนอซื้อเครื่องจักรที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาเป็นรายแรก (First Right of Refusal) ตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในบันทึกข้อตกลง</li> </ol>
คำตอบแทน	เป็นไปตามที่ระบุไว้ในบันทึกข้อตกลง



### สัญญาโอนเครื่องหมายการค้าของ GEOLUXE

บริษัทเป็นคู่สัญญาที่ได้สิทธิในการรับโอนเครื่องหมายการค้าซึ่งได้ยื่นขอจดทะเบียนไว้ต่อกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ จำนวน 3 เครื่องหมายการค้า ได้แก่ (1) GEOLUXE (2) Pyrolithic และ (3) GeoMimicry สำหรับสินค้าหินสังเคราะห์ตามที่ระบุในสัญญา และได้รับโอนเครื่องหมายการค้าซึ่งได้ยื่นขอจดทะเบียนไว้ต่อ กรมทรัพย์สินทางปัญญาต่างประเทศ ได้แก่ (1) เครื่องหมายการค้า GEOLUXE จำนวน 16 เครื่องหมาย (2) เครื่องหมายการค้า Pyrolithic จำนวน 12 เครื่องหมาย และ (3) เครื่องหมายการค้า GeoMimicry จำนวน 13 เครื่องหมาย สำหรับสินค้าหินสังเคราะห์ตามที่ระบุในสัญญา

คู่สัญญา	1. บริษัทเซรามิคซีเมนต์ไทย จำกัด ("CCCL") 2. บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท")
ระยะเวลาตามอายุสัญญา	ข้อตกลงมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 2 กรกฎาคม 2561 เป็นต้นไป
ลักษณะของการเป็น เจ้าของร่วม	1. CCCL โอนเครื่องหมายการค้าให้บริษัท โดยทั้งสองฝ่ายตกลงที่จะร่วมกันดำเนินการเปลี่ยนแปลงทางทะเบียนเพื่อเปลี่ยนแปลงความเป็นเจ้าของเครื่องหมายการค้าทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศ ทั้งนี้ บริษัทจะชำระค่าตอบแทนการโอนเครื่องหมายการค้าให้แก่ CCCL ตามที่ระบุในสัญญา 2. เมื่อเปลี่ยนแปลงทางทะเบียนแล้ว บริษัทมีสิทธิในฐานะเจ้าของเครื่องหมายการค้า โดยมีสิทธิใช้เครื่องหมายการค้าในการประกอบธุรกิจของตนเองได้ตลอดไป และ CCCL สิ้นสุดจากการเป็นเจ้าของและไม่มีสิทธิใด ๆ ในเครื่องหมายการค้าอีกต่อไป
คำตอบแทน	เป็นไปตามที่ระบุไว้ในบันทึกข้อตกลง

### 4.3 เงินลงทุนในบริษัทย่อย และนโยบายการลงทุนและการควบคุมบริษัทย่อย

#### 1) เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยแสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการโดยใช้วิธีราคาทุน ซึ่งเป็นการลงทุนในกิจการที่บริษัทถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 50 ของสิทธิในการออกเสียงทั้งหมด และบริษัทมีอำนาจในการควบคุม การด้อยค่าของเงินลงทุนใน บริษัทย่อยจะบันทึกเป็นผลขาดทุนจากการด้อยค่า

เงินลงทุนและรายละเอียดบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

รายชื่อบริษัทย่อย	ประเภทกิจการ	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	ทุนจดทะเบียน และชำระแล้ว	มูลค่าเงินลงทุน ตามราคาทุน
บริษัทโสสุโก้ เซรามิค จำกัด	ดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตและ จัดจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและ บุผนังตรา SOSUCO	100	800 ล้านบาท	800 ล้านบาท

#### 2) นโยบายการลงทุนและการควบคุมบริษัทย่อย

บริษัทมีนโยบายลงทุนในบริษัทย่อยที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการที่เป็นส่วนสนับสนุนกิจการบริษัท อันจะทำให้บริษัทมีผลประโยชน์หรือผลกำไรเพิ่มมากขึ้น หรือธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัท โดยสามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทให้มีความครบวงจรมากขึ้น หรือเป็นธุรกิจซึ่งอยู่ในอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มการเจริญเติบโตและจะดำเนินถึงอัตราผลตอบแทนที่ได้รับจากการลงทุนเป็นสำคัญ

### 5. งานที่ยังไม่ส่งมอบ

ไม่มี

### 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

#### 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้น ดังนี้



หมายเหตุ : \* ณ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2564 บริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด มีสัดส่วนการถือหุ้น 89.99%

#### 1.3.2 การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทอื่น

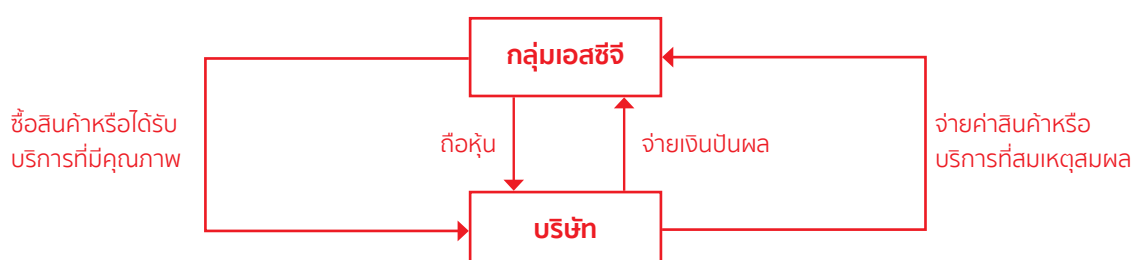
บริษัทมีนโยบายการลงทุนในธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกที่เกื้อหนุนการดำเนินงานของบริษัท และสร้างโอกาสและผลตอบแทนระยะยาวให้แก่บริษัท โดยบริษัทได้มีการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ดังนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว	สัดส่วนการถือหุ้นโดยบริษัท (ร้อยละ)	มูลค่า เงินลงทุนตามราคาทุน
บริษัทโกลุ่กั เซรามิค จำกัด (SSC)	การผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนัง	800 ล้านบาท	100	800 ล้านบาท

#### 1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ บริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด ("CCCL") ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของเอสซีซี โดยบริษัทเป็นหนึ่งในกลุ่มธุรกิจเอสซีซี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้างของเอสซีซี โดยในอดีตจนถึงปัจจุบันบริษัทมีการซื้อขายสินค้ากับกลุ่มเอสซีซีหลายรายการ โดยรายการทั้งหมดเป็นการซื้อขายตามปกติที่เป็นข้อตกลงทางการค้าซึ่งมีเงื่อนไขการค้าเป็นการทั่วไปในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นบริษัทที่มีความเกี่ยวข้องกัน อย่างไรก็ตาม ในการเข้าทำรายการกับกลุ่มเอสซีซี ซึ่งเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทนั้น บริษัทจะปฏิบัติตามนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัท ตามรายละเอียดที่เปิดเผยแพร่ในหัวข้อ 9 รายการระหว่างกัน

แผนภาพแสดงความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่



### 1.3.4 ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้น 10 รายแรก (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (ร้อยละ)
1	บริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด *	5,389,507,762	90.388
2	นางวงศ์วุฒิ วุฑฒินันท์	108,608,848	1.821
3	กองมรดกนายวีระพันธุ์ ทีปสุวรรณ	21,485,609	0.360
4	นายเกียรติ ศรีจอมขวัญ	15,891,104	0.267
5	นายประสิทธิ์ พงกษาพรพงศ์	13,416,616	0.225
6	นางสาวธิดา โปปนายกุล	13,248,498	0.222
7	นายสุจินต์ หวังหลี่	12,831,623	0.215
8	นายสุรพงษ์ เล็กศรีสมพงษ์	12,000,000	0.201
9	นางสาวสุกัญญา โปปนายกุล	10,710,454	0.180
10	นายชลิต โปปนายกุล	10,293,041	0.173

หมายเหตุ \* เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท และเป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)  
ณ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2564 มีจำนวนหุ้น 5,366,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 89.99

ผู้ถือหุ้นที่เข้าข่าย Strategic Shareholders กรรมการ ผู้จัดการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องและผู้ที่มีความสัมพันธ์ประกอบด้วย

ชื่อ นามสกุล	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	ร้อยละของทุนชำระแล้ว (เฉพาะหุ้นสามัญ)
1. นางนันทสิริ อัสสกุล	1	108,608,848	1.821
1.1 นายวงศ์วุฒิ วุฑฒินันท์ (บิดา)	1	108,608,848	1.821
2. นางสาววรัญญา โปปนายกุล	2	19,783,199	0.332
2.1 นางสาววรัญญา โปปนายกุล	1	8,192,330	0.138
2.2 นางศุลี โปปนายกุล (มารดา)	1	11,590,869	0.194
3. นายน้าพล มลิชัย	1	11,331	0.000
3.1 นางอรนุช มลิชัย (ภริยา)	1	11,331	0.000
4. นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ	1	27	0.000
รวม	5	128,403,405	2.153

#### 1.4 ทุนจดทะเบียน

บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 5,962,621,233 บาท และมีทุนชำระแล้ว 5,962,621,233 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 5,962,621,233 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท หุ้นบุริมสิทธิ -ไม่มี-

#### 1.5 ทุนจดทะเบียนการออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี-

#### 1.6 นโยบายจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายพิจารณาการจ่ายเงินปันผลในช่วงอัตราร้อยละ 30-50 ของกำไรสุทธิของงบการเงินรวมในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักสำรองตามกฎหมายและขาดทุนสะสมมาแล้ว (ถ้ามี) ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด แผนการลงทุน เงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาต่างๆ ที่บริษัทผูกพันอยู่รวมถึงความจำเป็นและความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคตด้วย

ทั้งนี้ในปี 2563 บริษัทมีกำไรสำหรับปีจำนวน 420 ล้านบาท ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีมติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 29 มีนาคม 2564 เพื่ออนุมัติจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.029 บาทหรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 44 ของกำไรสำหรับปีตามงบการเงินรวมหลังหักจากสำรองตามกฎหมาย

อัตราการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานปี 2563 2562 และ 2561

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
1. กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	420	168	10
2. กำไรสะสม (ล้านบาท)	1,306	984	890
3. จำนวนหุ้น (หุ้น)		5,962,621,233	
4. เงินปันผล (บาท/หุ้น)			
- เงินปันผลระหว่างกาล (บาท/หุ้น)	-	0.012	-
- เงินปันผลประจำปี (บาท/หุ้น)	0.029	-	งดจ่าย
5. เงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น (ล้านบาท)	173	72	งดจ่าย
6. อัตราการจ่ายเงินปันผลเทียบกับกำไรสุทธิของ งบการเงินหลังจากหักสำรองตามกฎหมาย (ร้อยละ)	44	44	งดจ่าย
7. ทุนสำรองตามกฎหมาย (ล้านบาท)	28	7	6



## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

จากการเปลี่ยนแปลงของบริบททั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ซึ่งบางประเด็นเป็นความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องของการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้ได้ผลลัพธ์ตามที่บริษัทคาดหวังไว้ บริษัทจึงมีแนวทางในการจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ โดยนำระบบบริหารจัดการมาใช้เป็นเครื่องมือในการจัดการกับความเสี่ยง และเพื่อแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นดังกล่าว ผู้บริหารจึงได้กำหนดเป็นนโยบายการบริหารงานอย่างยั่งยืน แล้วสื่อสารให้พนักงานในบริษัท ตลอดจน ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินธุรกิจขององค์กรรับทราบ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยนโยบายที่เกี่ยวข้องโดยตรงต่อการบริหารจัดการความเสี่ยง ได้แก่ นโยบายข้อที่ 5 ว่าด้วยการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับระบบบริหาร และการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด และข้อที่ 6 ว่าด้วยเรื่องความมุ่งมั่นป้องกันความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อคุณภาพ พลังงาน สิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัย ความต่อเนื่องของการดำเนินธุรกิจ เพื่อดูแลภาพลักษณ์ ความน่าเชื่อถือในสินค้าและบริการ เป็นที่พึงพอใจของลูกค้าและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย

จากความมุ่งมั่นที่กล่าวได้ตามนโยบาย บริษัทได้ดำเนินการอย่างเป็นรูปธรรมส่งผลให้บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 22301:2012 สำหรับการผลิตกระเบื้องเซรามิก ปูพื้นและบุผนังที่โรงงานหนองแค 1 และโรงงานนิคมอุตสาหกรรมหนองแค รวมถึงธุรกิจนิคมอุตสาหกรรมหนองแคที่บริษัทดูแลอยู่

ไม่เพียงแต่แนวทางบริหารจัดการตามมาตรฐานระดับสากลที่ได้รับการรับรอง บริษัทยังดำเนินการตามนโยบายและแนวทางของเอสซีจี ซึ่งจะพิจารณาความเสี่ยงตามปัจจัยด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินธุรกิจ รวมถึงกำหนดแนวทางจัดการกับความเสี่ยงโดยผู้รับผิดชอบในแต่ละปัจจัยความเสี่ยง

### 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

#### 2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจ

การบริหารความเสี่ยงเป็นกระบวนการสำคัญที่ช่วยส่งเสริมให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย

ยิ่งธุรกิจสามารถระบุความเสี่ยงได้ล่วงหน้ามากเท่าไร ยิ่งเป็นการช่วยลดผลกระทบและเปิดโอกาสในการแสวงหาการดำเนินธุรกิจได้มากขึ้น นอกจากนี้การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพถือเป็นส่วนประกอบสำคัญในการตัดสินใจลงทุนซึ่งทั้งหมดที่กล่าวมานั้นจะนำไปสู่การสร้างนวัตกรรมและสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ อีกทั้งยังช่วยให้บริษัทสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน

#### กรอบการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้พัฒนากรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management Framework) ให้ทันสมัยและเป็นไปตามมาตรฐานสากล สอดคล้องกับกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงของเอสซีจี มีการอบรม สื่อสารให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้รับทราบและนำไปปฏิบัติ เพื่อนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มตลอดห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) และก่อให้เกิดวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Culture) อีกทั้งมีการกำหนดวัตถุประสงค์และระดับความเสียหายที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ให้ชัดเจนเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน และนำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงในรูปแบบ Risk Dashboard แสดงความเสี่ยงสูง/ปานกลาง/ต่ำ พร้อมแนวทางแก้ไขต่อคณะกรรมการความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท

#### คณะจัดการความเสี่ยง

บริษัทมีคณะจัดการความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบ กำหนดโครงสร้างกลยุทธ์ที่เชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายของบริษัท รวมทั้งกำหนดผู้รับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยง ควบคุมติดตามผลการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และที่สำคัญคือการผนวกการบริหารความเสี่ยงเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานจนเป็นวัฒนธรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร (Risk Awareness Culture) คณะจัดการความเสี่ยงรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส บริษัทมีคณะทำงานบริหารและจัดการความเสี่ยงเป็นผู้นำกลยุทธ์ไปสู่การปฏิบัติ ติดตามแนวโน้มสถานการณ์สำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมาย ประเมินผลการวิเคราะห์

ความเสี่ยง รวมถึงดำเนินการหามาตรการลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อธุรกิจ

### การสร้างวัฒนธรรมองค์กรในการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Culture)

บริษัทตระหนักดีว่าวัฒนธรรมองค์กรในการบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบสำคัญต่อความสำเร็จ บริษัทจึงได้กำหนดแนวทางในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรในการบริหารความเสี่ยงไว้ดังนี้

- รับการสื่อสารจากผู้บริหารว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นสิ่งสำคัญ และผู้บริหารเป็นต้นแบบในการบริหารความเสี่ยง (Role Model)
- พัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงให้สามารถสร้างมูลค่าให้แก่บริษัทได้ โดยกำหนดให้มีการติดตามความคืบหน้าและปรับปรุงระบบการบริหารความเสี่ยงให้ดียิ่งขึ้น
- สร้างวิธีการนำไปใช้ให้เห็นผลในทางปฏิบัติโดยกำหนดให้มีคณะทำงานบริหารและจัดการความเสี่ยงเป็นศูนย์กลางบริหารความเสี่ยง มีการใช้ภาษาความเสี่ยงที่ตรงกัน (Common Language) มีการกำหนดระดับความเสี่ยงที่

ยอมรับได้ (Risk Appetite) และมีระบบการประเมินความเสี่ยงในรูปแบบเดียวกัน

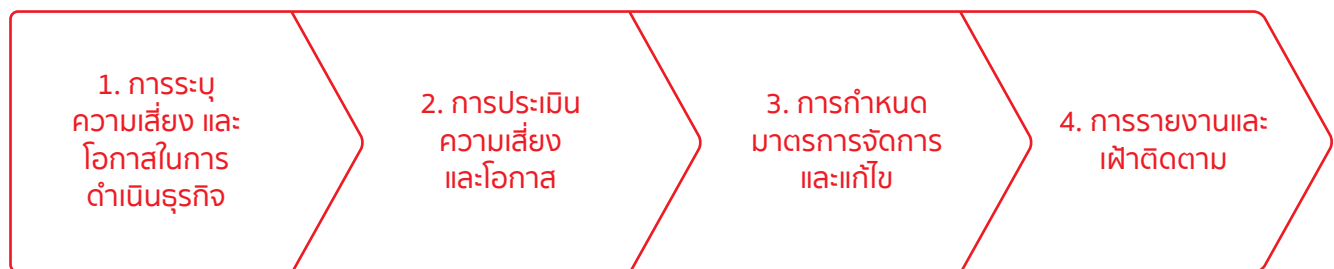
- กำหนดบทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบของผู้รับผิดชอบความเสี่ยงแต่ละเรื่อง (Accountability)
- มีระบบการบริหารความเสี่ยงในการขออนุมัติโครงการลงทุน การทำแผนธุรกิจประจำปี และการทำแผนกลยุทธ์ในระยะปานกลาง-ยาว
- กำหนดให้มีวาระเรื่องความเสี่ยงในการประชุมหลัก ๆ ของบริษัท
- กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งในหลักสูตรการฝึกอบรมและพัฒนาผู้บริหารและพนักงาน

### กระบวนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทประยุกต์ใช้แนวทางการบริหารความเสี่ยงของเอสซีจี (SCG Risk Universe) ซึ่งครอบคลุมทุกความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงาน โดยจัดหมวดหมู่ให้สะดวกต่อการทำความเข้าใจและนำไปปฏิบัติ ซึ่งแบ่งความเสี่ยงออกเป็น 8 ประเภท ได้แก่

ความเสี่ยงด้าน ความปลอดภัยสุขภาพ และสิ่งแวดล้อม	ความเสี่ยงด้าน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ	ความเสี่ยงด้าน ชื่อเสียงและทรัพย์สิน ทางปัญญา	ความเสี่ยงด้าน เหตุการณ์รุนแรง
ความเสี่ยงด้าน ต้นทุนการผลิต	ความเสี่ยงด้าน การดำเนินงาน	ความเสี่ยงด้าน การเงิน	ความเสี่ยงด้าน สภาพแวดล้อม ทางธุรกิจ

### วิธีการประเมินความเสี่ยง



1) การระบุความเสี่ยง / โอกาสในการดำเนินธุรกิจ  
โดยการประเมินสถานการณ์ในขนาดจากตัวชี้วัด  
ความเสี่ยง (Key Risk Indicators)

#### 2) การประเมินความเสี่ยง / โอกาส

โดยกำหนดวิธีการประเมินเป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้ง  
องค์กร (Common Risk Metrics) : ซึ่งเจ้าของความเสี่ยง (Risk  
Owners) ใช้เครื่องมือประเมินความเสี่ยง เช่น การทำแผนที่  
ความเสี่ยง (Risk Map) การวิเคราะห์สถานการณ์ (Scenario  
Analysis) การวิเคราะห์สหสัมพันธ์ (Correlation Analysis)  
และการเปรียบเทียบวัด (Benchmarking) รวมถึงการบริหาร  
จัดการภาวะวิกฤตโดยกระบวนการที่สำคัญ (Critical  
Process) เพื่อประเมินโอกาสและผลกระทบของความเสี่ยง  
และจัดลำดับความสำคัญเพื่อพิจารณาวิธีการบริหารจัดการ  
ความเสี่ยงว่าต้องดำเนินการอย่างเร่งด่วนหรืออยู่ในขั้นติดตาม  
เฝ้าระวัง

#### 3) การกำหนดมาตรการจัดการและการแก้ไข

ในกรณีความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk) มีระดับ  
เกินเกณฑ์เพดานความเสี่ยง (Risk Limit) จะต้องกำหนด  
มาตรการจัดการและแก้ไข ส่วนในกรณีความเสี่ยงจากภาวะ  
วิกฤต ต้องจัดทำแผนตอบโต้สถานการณ์ฉุกเฉิน (Emergency  
Response Plan) และแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business  
Continuity Plan) สำหรับกรณีที่พบโอกาส ต้องกำหนดการ  
จัดทำแผนเพื่อทำให้โอกาสนั้นเกิดขึ้นจริง

#### 4) การรายงานและเฝ้าติดตาม

การรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทั้งระดับ  
กลุ่มธุรกิจ และระดับเอสซีจี ตามลำดับ

**ความเสี่ยงหลักและกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงของบริษัท  
มีดังนี้**

##### 1. ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย สุขภาพ และสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญด้านความปลอดภัยและ  
สุขภาพของพนักงานอย่างยิ่ง ได้เน้นการสร้างจิตสำนึกด้าน  
ความปลอดภัยให้แก่พนักงาน ตลอดจนมีความมุ่งมั่นในการที่  
จะลดการบาดเจ็บจากการทำงาน โดยมีการชี้แจงและประเมิน  
ความเสี่ยงในทุกกิจกรรมเพื่อหามาตรการควบคุมและใช้ระบบ  
การจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยของเอสซีจี (SCG  
Safety Framework) เป็นแนวปฏิบัติมุ่งหวังให้ทุกหน่วยงานมี  
ระบบการจัดการและเกิดพัฒนาการอย่างต่อเนื่อง มีการตรวจ  
ประเมินประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านความปลอดภัย (Safety  
Performance Assessment Program : SPAP) พร้อมทั้ง

ประกาศใช้กฎพิทักษ์ชีวิต (Life Saving Rules) ซึ่งเป็นกฎความ  
ปลอดภัยที่ละเลยไม่ได้ มีการส่งเสริมให้ผู้บริหารเป็นผู้นำและ  
เป็นตัวอย่างด้านความปลอดภัย ตลอดจนการสังเกตการ  
ทำงานเพื่อความปลอดภัย (Safety Observation) เพื่อสร้าง  
พฤติกรรมและวัฒนธรรมการทำงานที่มีความปลอดภัยทั่วทั้ง  
องค์กร บริษัทยึดถือแนวปฏิบัติด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของ  
เอสซีจี มาใช้เป็นกรอบการดำเนินงานที่ควบคุมดูแลและส่งเสริม  
ให้การดำเนินธุรกิจไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและการ  
ใช้ทรัพยากรของโลก รวมทั้งตรวจประเมินประสิทธิผลการ  
ดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental Performance  
Assessment Program, EPAP) เพื่อยกระดับการดำเนินงาน  
ด้านสิ่งแวดล้อมให้เทียบเท่าระดับสากล

##### 2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ  
ครอบคลุมความเสี่ยงที่จะไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบภายนอก  
และภายใน เช่น กฎหมาย นโยบายรัฐบาล การทุจริตคอร์รัปชัน  
จรรยาบรรณบริษัท และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับชื่อเสียงและ  
ภาวะผูกพันกับบุคคลภายนอก โดยกฎหมาย นโยบายรัฐบาล  
นั้นมีโอกาสเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา บริษัทมีคณะกรรมการ  
กลั่นกรองกฎหมายและคณะทำงานย่อยในด้านต่างๆ เพื่อ  
ติดตามแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงและผลกระทบจากการออก  
กฎหมายใหม่ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ อย่างใกล้ชิด เพื่อ  
การป้องกันการปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้อง บริษัทได้พัฒนารอบ  
การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Framework)  
อย่างต่อเนื่องเพื่อให้เกิดการกำกับดูแลและบริหารจัดการอย่าง  
เป็นระบบ ตั้งแต่กระบวนการปฏิบัติตลอดจนถึงกระบวนการ  
ติดตามตามบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบการบริหารความเสี่ยง  
และการควบคุมที่ดี

##### 3. ความเสี่ยงด้านชื่อเสียงและทรัพย์สินทางปัญญา

- บริษัทมีกลยุทธ์การรักษาและดูแลแบรนด์ (Brand  
Protection) ซึ่งประกอบด้วย การจัดทำระบบการสื่อสาร  
ภายในและภายนอก ทั้งในสถานการณ์ปกติและในภาวะวิกฤต  
เพื่อให้ทุกคนเข้าใจและปฏิบัติในแนวทางเดียวกัน และมุ่งเน้น  
การสร้างความรู้ความเข้าใจให้พนักงานตระหนักถึงความเสี่ยง  
ที่อาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงขององค์กร

- กลยุทธ์ที่สำคัญอีกประการหนึ่งคือ กลยุทธ์การสร้าง  
แบรนด์ (Brand Building) เพื่อสร้างความเข้มแข็งให้แบรนด์และ  
เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจ ตลอดจนเสริมสร้าง  
ความแข็งแกร่งและความชัดเจนในการจดจำแบรนด์ของผู้บริโภค



- บริษัทมีการประสานงานกับหน่วยงาน Corporate Technology Office ของเอสซีจีในการดูแลเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาทั้งหมด เพื่อป้องกันการละเมิดและการถูกละเมิด

#### 4. ความเสี่ยงจากภัยพิบัติ

ภัยพิบัติที่เกิดจากธรรมชาติหรือมนุษย์มีโอกาสเกิดขึ้นและมีแนวโน้มทวีความรุนแรงมากขึ้นเรื่อย ๆ ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจในภาพรวมสร้างความเสียหายต่อชีวิตและทรัพย์สินและอาจส่งผลกระทบต่อการหยุดชะงักของห่วงโซ่อุปทานและการดำเนินธุรกิจได้ บริษัทให้ความสำคัญกับการเตรียมความพร้อมเพื่อลดผลกระทบที่จะเกิดขึ้น ซึ่งในปัจจุบันมีการแพร่ระบาด COVID-19 ได้มีการจัดทำมาตรการป้องกันการแพร่ระบาด COVID-19 และ มาตรการ New Normal โดยมีการติดตามและเฝ้าระวังจากแหล่งข้อมูลที่เชื่อถือได้จากภาครัฐและองค์กรต่าง ๆ โดยมีหน่วยงาน Corporate Business Continuity Management (BCM) ของเอสซีจี และ BCM ของกลุ่มธุรกิจทำหน้าที่ในการติดตามและประมวลผล สื่อสารข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับสถานการณ์และแจ้งเตือนไปยังพนักงานและบริษัทที่อาจจะได้รับผลกระทบ เพื่อเตรียมความพร้อมในการป้องกันและรองรับสถานการณ์ และมีการซักซ้อมแผนตอบสนองต่อสถานการณ์ฉุกเฉิน และทำการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง ตามแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan: BCP)

#### 5. ความเสี่ยงด้านปัจจัยการผลิต

ความเสี่ยงปัจจัยด้านวัตถุดิบ บริษัทได้บริหารจัดการวัตถุดิบรายตัวจากประเทศที่มีผลกระทบเรื่อง COVID-19 ดังนี้ระดับ On Hand Inventory ตารางการขนส่งภายในประเทศ ตาราง Booking สายการบิน Update ข้อมูลกับทาง Suppliers เพื่อรับทราบสถานการณ์ และหาแหล่งวัตถุดิบสำรองทดแทนไปพร้อม ๆ กับการปรับปรุงสูตรการผลิตให้เหมาะสมกับแหล่งวัตถุดิบ อย่างไรก็ตาม ราคาพลังงานโดยเฉพาะก๊าซธรรมชาติซึ่งเป็นเชื้อเพลิงหลักในกระบวนการผลิต มีแนวโน้มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้จัดทำและดำเนินการตามแผนงานเพื่อลดการใช้พลังงานอย่างต่อเนื่องอีกทั้งศึกษาโอกาสและดำเนินการในการใช้พลังงานทดแทน เพื่อลดผลกระทบด้านต้นทุนจากราคาพลังงาน รวมถึงเตรียมความพร้อมจัดหาแหล่งน้ำสำรองเพื่อใช้ในสถานการณ์ภัยแล้งให้เพียงพอต่อการผลิต

#### 6. ความเสี่ยงจากการดำเนินงาน

บริษัทได้มีการประเมินความเสี่ยงสำหรับกระบวนการต่างๆ ในการดำเนินงาน และใช้เครื่องมือในการปรับปรุง

งานเข้ามาช่วยในการบริหารการผลิต เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงในกระบวนการ อาทิ ความเสี่ยงจากการหยุดชะงักของเครื่องจักรบริษัทให้ความสำคัญโดยเน้นการมีส่วนร่วมของพนักงานในการดูแลเครื่องจักรด้วยตนเอง มีการซ่อมบำรุงอย่างเป็นระบบ มีการจัดอบรมทักษะต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องให้แก่พนักงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการแก้ไขและป้องกันปัญหาได้อย่างรวดเร็ว ในการที่จะลดของเสียได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากบริษัทได้เริ่มเครื่องมือในการบริหารงานที่เรียกว่า Integrated Business Excellence (IBE) มาใช้เป็นหลักการและวัฒนธรรมในการทำงานของพนักงานในบริษัท เพื่อปรับปรุงผลการดำเนินงาน อีกทั้งบริษัทมีการดำเนินการตามแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan: BCP) และมีการทบทวนแผน BCP เป็นประจำ ซึ่งจะทำให้สามารถกลับมาดำเนินการตามปกติได้อย่างรวดเร็ว

#### 7. ความเสี่ยงด้านการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา บริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า บริษัทไม่มีความเสี่ยงที่เกิดจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เป็นสาระสำคัญ ในส่วนของความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ บริษัทมีนโยบายการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังและขายสินค้าให้แก่ลูกค้าที่ได้มีการอนุมัติวงเงินสินเชื่อแล้วว่ามีฐานะการเงินดีและมีความสามารถในการชำระหนี้ได้ รวมทั้งบริษัทได้ทำประกันภัยสินเชื่อทางการค้า ดังนั้นบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้เหล่านี้

#### 8. ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ

บริษัทเป็นผู้ผลิตกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนัง มีฐานการผลิตและกลุ่มลูกค้าหลักอยู่ในประเทศไทย ซึ่งประสบกับสถานการณ์การชะลอตัวของกำลังซื้อในประเทศ ประกอบกับการแข่งขันที่สูงขึ้นโดยเฉพาะจากกระเบื้องนำเข้าทั้งจากต่างประเทศและยังเกิดภัยพิบัติการแพร่ระบาด COVID-19 ซึ่งเกิดการระบาดสูงขึ้นในหลายประเทศ และเกิดการระบาดรอบสอง (Wave 2) ในหลายประเทศ รวมถึงประเทศเพื่อนบ้าน เช่น เมียนมา ซึ่งเริ่มกระทบการส่งออกและอาจนำมาสู่การระบาดรอบ 2 ในประเทศด้วยและมีการ Lockdown

บริษัทตระหนักในปัจจัยเสี่ยงดังกล่าวและให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง ดังนี้



- เร่งผลักดันการขายสินค้าในพื้นที่ที่ส่วนแบ่งการตลาดยังต่ำและผลักดันการขายส่งออกไปที่สปป.ลาวและกัมพูชาเพื่อขยายปริมาณขายที่จะลดตัวลงในตลาดส่งออกหลัก เช่น เมียนมาและญี่ปุ่น รวมถึงการนำเสนอสินค้า OEM อย่างต่อเนื่องให้ลูกค้าพันธมิตรในฟิลิปปินส์และเร่งผลักดันการขายสินค้านำเข้า เข้ากลุ่ม Dealers ที่ขายสินค้านำเข้าเป็นจำนวนมาก

- ผลักดันการขายสินค้าเข้า Modern Trade ที่ยังมีส่วนแบ่งในร้านต่ำ เช่น ร้านไทวัสดุ และดูโฮม เร่งหาข้อมูลและเข้าเสนอขายกับงานโครงการภาครัฐ ร่วมกับพันธมิตร

- มุ่งพัฒนา ออกแบบ สินค้าใหม่ให้หลากหลายมากขึ้น ครอบคลุมลูกค้าทุกกลุ่ม เสริมด้วยบริการใหม่ ๆ ที่ตอบสนองความต้องการลูกค้ามากยิ่งขึ้น

### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

#### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

จากวิสัยทัศน์ของบริษัทที่ให้ความสำคัญยิ่งต่อการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า คู่และผู้มีส่วนได้เสียต่อการดำเนินธุรกิจ และพร้อมเติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทจึงนำมาตรฐานระบบบริหารจัดการด้านคุณภาพ พลังงาน สิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัย และความต่อเนื่องทางธุรกิจ รวมถึงแนวคิดต่างๆ เช่น Corporate Social Responsibility (CSR), Green Industry เป็นต้น มาใช้เป็นเครื่องมือที่ช่วยให้ธุรกิจดำเนินไปสู่ผลลัพธ์ที่คาดหวังไว้โดยผู้บริหาร กำหนดนโยบายการบริหารงานอย่างยั่งยืนรวมถึงนโยบายอื่น ๆ เพื่อเป็นแนวปฏิบัติ ในองค์กรผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินธุรกิจขององค์กรรับทราบ เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการ ผู้บริหารได้กำหนดพันธกิจและสื่อสารให้ผู้รับผิดชอบงานทราบเพื่อจัดทำเป็นวัตถุประสงค์เป้าหมายขององค์กรสำหรับดำเนินการอีกด้วย ซึ่งมีเนื้อหาโดยรวมดังนี้ บริษัทจะดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความปลอดภัยของพนักงาน และคู่ธุรกิจเป็นสิ่งสำคัญ พัฒนาพนักงานและประสิทธิภาพการทำงานในด้านต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง ให้การสนับสนุนทรัพยากรที่จำเป็นต่อแผนการปรับปรุงและพัฒนางานเพื่อให้ผลการดำเนินการได้ตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ บริษัทให้ความสำคัญ

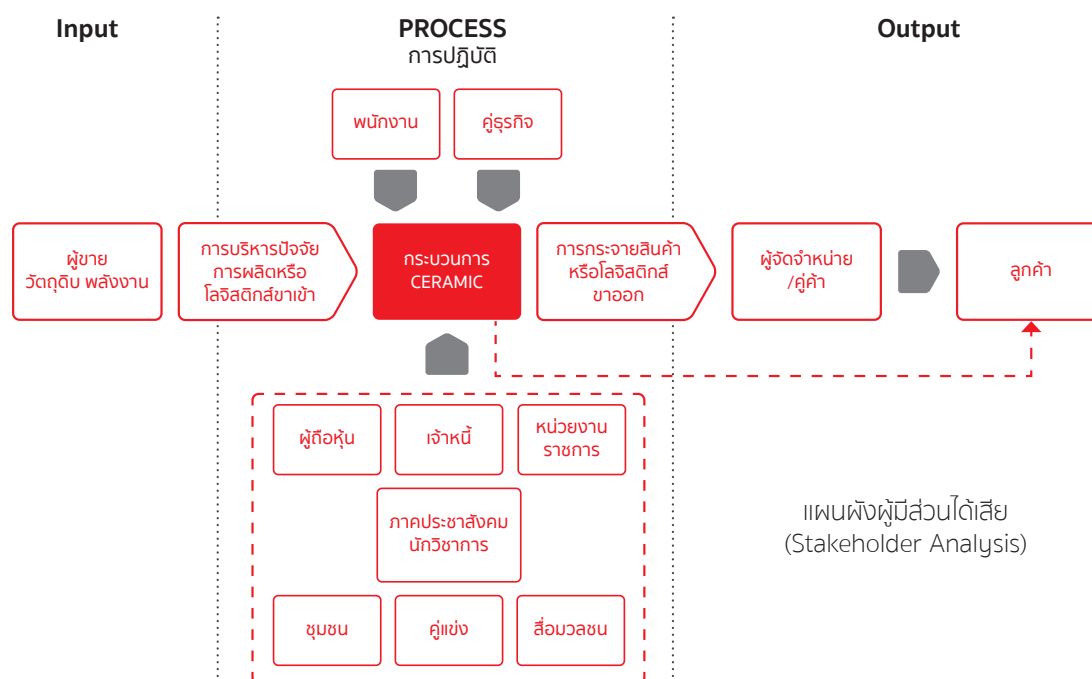
มือและยินดีดำเนินการต่าง ๆ ตามกฎหมาย กฎระเบียบและข้อกำหนดอื่น ๆ และป้องกันความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบริหารจัดการ

#### 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

##### 3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ลักษณะห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain) ที่แสดงถึงความสัมพันธ์ ของผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญ ในกิจกรรม ซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำโดยสะท้อนให้เห็นว่าบริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการเพื่อตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย และมีการเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน

บริษัทพัฒนาระบบการบริหารและการจัดการภายในองค์กรที่มีความเป็นเลิศแล้ว การจัดการดูแลผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยตรง หรือเป็นผู้ที่มีส่วนได้เสีย(Stakeholder) ก็มีความสำคัญเช่นกัน จากการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Analysis) พบว่ามี 7 กลุ่ม ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้จัดการจำหน่ายผู้ขายสินค้าหรือวัตถุดิบ (Supplier) คู่ธุรกิจ ชุมชน ภาครัฐ ตามแผนผังผู้มีส่วนได้เสีย



### 3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

#### บทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม และถ้อยมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม มีการดำเนินธุรกิจ โดยยึดหลักการสร้างคุณค่าร่วมกันระหว่างองค์กรและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยมีคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามที่กฎหมายกำหนด และตามที่ได้กำหนดไว้เป็นแนวทาง ในหลักบรรษัทภิบาล แนวปฏิบัติการพัฒนาสู่ความยั่งยืน จรรยาบรรณบริษัท และนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงดูแลให้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าวได้รับความคุ้มครองและได้รับการปฏิบัติด้วยความเสมอภาคอย่างเคร่งครัด

จากบริบทข้างต้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้นำนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Engagement Policy) ของเอสซีจี ปี 2560 มาเป็นแนวปฏิบัติเพื่อให้พนักงานมีแนวทางที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจและเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย พร้อมทั้งคำนึงถึงผลกระทบต่อของบริษัทเพื่อสร้างความเชื่อมั่นว่าการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียจะเป็นไปอย่างเป็นธรรม เหมาะสมและครบถ้วน

ทั้งนี้ สามารถสรุปแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ได้ดังนี้

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการและความคาดหวัง	การดำเนินการ	แนวทางการมีส่วนร่วม/การสื่อสาร
1. ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เป็นองค์กรที่มีบรรษัทภิบาล โปร่งใส มีจรรยาบรรณในการทำธุรกิจ</li> <li>- มีผลกำไรจากการทำธุรกิจและเติบโตอย่างยั่งยืน</li> <li>- เพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้น</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาลและอุดมการณ์บริษัท</li> <li>- พนักงานประเมิน Ethics e-Testing</li> <li>- มีระบบและการตรวจสอบโดยผู้ตรวจสอบภายใน</li> <li>- นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน</li> <li>- ได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณจรรยาบรรณดีเด่น (Business Ethics Standard Awards)</li> </ul>	<p>สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น การเลือกตั้งกรรมการ สิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรม รวมถึงสิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่าง ๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทผ่านกรรมการอิสระ</p>
2. พนักงาน	<p>สิทธิมนุษยชน</p> <p>ความปลอดภัย สุขอนามัย และการรักษาสีงแวดล้อม</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การคุ้มครองสิทธิมนุษยชนตามกฎหมาย</li> <li>- การปฏิบัติให้สอดคล้องกับจรรยาบรรณเอสซีจี</li> <li>- เรื่องสิทธิมนุษยชนและแรงงาน</li> <li>- การปฏิบัติตามหลักสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน</li> <li>- ด้านสิทธิมนุษยชนตามสนธิสัญญาที่มีพันธกรณีจะต้องปฏิบัติตาม</li> <li>- การใช้ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยของเอสซีจี (SCG Safety Framework)</li> <li>- การใช้กฎพิทักษ์ชีวิต (SCG Life Saving Rule)</li> <li>- ได้รับการรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001</li> <li>- ได้รับการรับรองระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001</li> <li>- การปฏิบัติให้สอดคล้องกับจรรยาบรรณของเอสซีจี รวมทั้งกฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบปฏิบัติ และข้อตกลงในระดับสากล</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การ Survey / แบบสอบถามประจำปี</li> <li>- การเข้าไปสื่อสารและรับข้อมูลในพื้นที่ปฏิบัติงานโดย HR</li> <li>- รณรงค์สื่อสารกฎระเบียบด้านความปลอดภัยให้พนักงานรับทราบ</li> <li>- ปลุกฝังจิตสำนึกความปลอดภัยให้พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องให้มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนด</li> <li>- ประชุมร่วมกันโดยคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (คปอ.)</li> </ul>
คำตอบแทน		<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปฏิบัติตามสัญญาจ้างงาน</li> <li>- จ่ายค่าตอบแทนอย่างเหมาะสม และสามารถแข่งขันได้ในอุตสาหกรรม หรือธุรกิจโดยยึดถือหลักความเป็นธรรมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท</li> </ul>	คณะทำงานการบุคคล

กลุ่ม ผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการ และความคาดหวัง	การดำเนินการ	แนวทางการมีส่วนร่วม /การสื่อสาร
	สวัสดิการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดสวัสดิการให้พนักงานอย่างเหมาะสม</li> <li>- สวัสดิการเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน เช่น เบี้ยเลี้ยง ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ที่พัก เครื่องแบบ สวัสดิการด้านสุขภาพ</li> <li>- สวัสดิการเพื่อการช่วยเหลือ พนักงานในกรณีต่าง ๆ เช่น การประกันอุบัติเหตุ เงินกู้ เงินทดแทน</li> </ul>	มีการจัดตั้งคณะทำงานสวัสดิการเพื่อทบทวน การจัดสวัสดิการอย่างสม่ำเสมอ สอดคล้องกับสภาวะทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป
	การดูแลพนักงานในระยะยาว	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ</li> <li>- การจัดตั้งชมรมต่าง ๆ</li> </ul>	<p>คณะทำงานการบุคคล</p> <p>คณะทำงานสวัสดิการ</p>
	การพัฒนาความรู้ ความสามารถ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการเตรียมความพร้อมให้พนักงานในด้านความรู้ ความสามารถ ทั้งในด้านวิชาชีพ ด้านเทคนิค และด้านความเป็นผู้นำ รวมถึงด้านเทคโนโลยีที่ปัจจุบันผ่านการเรียนในห้องเรียน (Classroom Training) การเรียนรู้จากประสบการณ์และการลงมือทำ (Action Learning) การเรียนรู้จากบุคคลอื่น (Coaching &amp; Consulting) การเริ่มใช้วิธีการเรียนรู้ผ่าน e-Learning</li> </ul>	แผนการพัฒนาประจำ
3. ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สินค้าและบริการที่ตอบสนองความต้องการที่แท้จริงของลูกค้า ทั้งด้านคุณภาพและราคาที่เป็นธรรม</li> <li>- สินค้าจะต้องมีความปลอดภัยในการใช้งาน</li> <li>- เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม</li> <li>- นวัตกรรมใหม่ๆ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สินค้าได้รับการรับรองมาตรฐาน มอก. และ มาตรฐานอื่น ๆ จากต่างประเทศ</li> <li>- ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบบริหารและการจัดการต่าง ๆ เช่น ISO 9001, 14001, 50001 เป็นต้น</li> <li>- ได้รับฉลาก Carbon</li> <li>- การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าในแต่ละกลุ่มธุรกิจเป็นประจำทุกปี</li> <li>- มีหน่วยงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์</li> </ul>	จัดให้มีหน่วยงานบริการลูกค้าสัมพันธ์เพื่อให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับสินค้าและบริการ รวมถึงการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับวิธีการแก้ปัญหา การบริการหลังการขายรวมถึงรับข้อร้องเรียนเมื่อเกิดปัญหาในการใช้งาน
4. คู่ค้าและคู่ธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้า และสัญญาที่กำหนด และคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้า</li> <li>- ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โปร่งใส มีจรรยาบรรณ</li> <li>- สภาพแวดล้อมและความปลอดภัยในการทำงาน</li> <li>- ส่งเสริมการพัฒนาขีดความสามารถและพัฒนาความรู้ทั้งในงานและนอกงานของคู่ธุรกิจ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีนโยบายในการดูแลคู่ธุรกิจ และดำเนินการตามจรรยาบรรณ คู่ธุรกิจเอสซีจี (SCG Supplier Code of Conduct) และ Procedure การจัดซื้อจัดจ้าง</li> <li>- ได้รับการรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001</li> <li>- ได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณจรรยาบรรณดีเด่น (Business Ethics Standard Awards)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การทำสัญญา</li> <li>- การประชุมคู่ธุรกิจ</li> <li>- การรับรองระบบความปลอดภัยคู่ธุรกิจ</li> </ul>
5. เจ้าหนี้	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด</li> <li>- การชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ย</li> <li>- การดูแลหลักทรัพย์ค้ำประกัน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ดำเนินการตามจรรยาบรรณเอสซีจี (SCG Code of Conduct)</li> <li>- ได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณจรรยาบรรณดีเด่น (Business Ethics Standard Awards)</li> <li>- ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ของบริษัท</li> </ul>	ร่วมกับเอสซีจีในการจัดกิจกรรมต่าง ๆ เช่น การนำเสนอถึงฐานะทางการเงินของบริษัท
6. ชุมชน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ไม่ก่อเกิดมลภาวะจากการทำธุรกิจ</li> <li>- ชุมชนรอบโรงงานได้รับการพัฒนา</li> <li>- ปฏิบัติตามกฎหมาย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ได้รับรางวัล CSR-DIW</li> <li>- มีหน่วยงานชุมชนและธุรกิจสัมพันธ์ เพื่อร่วมกิจกรรม และรับข้อแนะนำต่าง ๆ จากชุมชน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- โครงการส่งเสริมและพัฒนาชุมชนในด้านต่าง ๆ เช่น โครงการ ปันโอกาสवादอนาคต โครงการด้านการส่งเสริมอาชีพ โครงการส่งเสริมความรู้เปิดโลกกว้าง</li> <li>- การพานักเรียนในโรงเรียนขนาดเล็กไปทัศนศึกษา ณ แหล่งเรียนรู้</li> </ul>

กลุ่ม ผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการ และความคาดหวัง	การดำเนินการ	แนวทางการมีส่วนร่วม /การสื่อสาร
7. หน่วยงานราชการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</li> <li>- การให้ความร่วมมือกับหน่วยงานราชการ ทั้งทางด้านวิชาการ และการสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ</li> <li>- รับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือข้อร้องเรียน จากหน่วยงานราชการ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีหน่วยงานชุมชนและรัฐกิจสัมพันธ์ดูแลรับผิดชอบ</li> <li>- การพิจารณาความสอดคล้องและการดำเนินการตามกฎหมาย ร่วมกิจกรรมและรับข้อเสนอแนะต่าง ๆ จากชุมชน</li> <li>- นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน</li> </ul>	การเข้าร่วมกิจกรรม รวมถึงรับฟังข้อเสนอแนะต่าง ๆ กับทางหน่วยงานราชการโดยหน่วยงานชุมชนและรัฐกิจสัมพันธ์
8. สื่อมวลชน	การเปิดเผยข้อมูลข่าวสารอย่างรวดเร็ว ถูกต้อง เปิดเผยโปร่งใส	การสื่อสารผ่านผู้รับผิดชอบ ในแต่ละประเภทของข้อมูล	
9. คู่แข่ง	ปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างเป็นธรรม และสุจริตตามกรอบของกฎหมาย การแข่งขันทางการค้า	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม</li> <li>- ไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของคู่แข่ง</li> <li>- ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย</li> <li>- สนับสนุนและส่งเสริมให้เกิดการค้าอย่างเสรี</li> </ul>	
10. ภาค ประชาสังคม นักวิชาการ ผู้นำความคิด ผู้่นำความคิด (NGO)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ตระหนักถึงความสำคัญของมุมมอง ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่มาจากภาคประชาสังคม</li> <li>- สร้างคุณค่าและประโยชน์ให้แก่สังคม</li> <li>- มีการเปิดเผยข้อมูลการดำเนินธุรกิจที่ครบถ้วน ถูกต้อง โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีกิจกรรม CSR อย่างต่อเนื่อง</li> <li>- มีกิจกรรม Open House ด้านอาหารการเข้าเยี่ยมชม</li> <li>- การดำเนินงานทั้งภาครัฐบาลและเอกชน</li> <li>- มุ่งเน้นการดูแลและสร้างคุณค่าให้แก่สังคม ชุมชน รวมทั้งการขยายผลสู่อุตสาหกรรม ตลอดห่วงโซ่อุปทานของบริษัท เพื่อให้เกิดแนวทางร่วมกันในการดำเนินธุรกิจที่ยั่งยืน</li> </ul>	มีการเสวนา แลกเปลี่ยนข้อคิดเห็น ระหว่างกิจกรรม

### ช่องทางการติดต่อของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการเสนอแนะความคิดเห็นผ่านช่องทางนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท โทรศัพท์: 0-2586-5474 อีเมล: [cotto\\_ir@scg.com](mailto:cotto_ir@scg.com) ซึ่งข้อเสนอแนะต่าง ๆ จะได้รับการรวบรวมกลั่นกรอง เพื่อรายงานต่อผู้บริหารระดับสูง และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับต่อไป บริษัทได้เปิดช่องทางให้พนักงานรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียภายนอกสามารถติดต่อ เสนอความคิดเห็น ร้องเรียน และรายงานการกระทำที่ไม่ถูกต้อง ผ่านช่องทาง Whistleblowing System ภายในอินทราเน็ตสำหรับพนักงานและเว็บไซต์ [www.scgceramics.com](http://www.scgceramics.com) สำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อดำเนินการตามกระบวนการดังต่อไปนี้ พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียเสนอความคิดเห็นผ่านช่องทางที่กำหนด โดยข้อมูลที่เกี่ยวข้องถือเป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น บริษัทมีมาตรการในการคุ้มครองผู้ให้เบาะแสหรือผู้ร้องเรียน โดยการดำเนินการตรวจสอบโดยไม่เปิดเผยตัวผู้ร้องเรียนหรือแหล่งข้อมูล นอกจากนี้ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย

### 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

#### 3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะสร้างสรรค์คุณค่าให้แก่สังคมอย่างต่อเนื่องผ่านการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และพร้อมจะถ่ายทอดองค์ความรู้ประสบการณ์และความสำเร็จโดยผ่านกระบวนการมีส่วนร่วมให้แก่ทุกภาคส่วนทั้งธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ องค์กรธุรกิจ และสถาบันต่าง ๆ รวมทั้งสถาบันทางสังคมและชุมชน เพื่อขับเคลื่อนสังคมให้เจริญก้าวหน้าอย่างยั่งยืน

บริษัทอ้างอิงแนวทางการดำเนินการในระดับสากล ซึ่งครอบคลุมทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ภายใต้หลักบรรษัทภิบาลที่ดีเพื่อให้เกิดการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมโดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน

#### บรรษัทภิบาล

กำกับดูแลการบริหารธุรกิจให้มีความโปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้ ตามอุดมการณ์ “ตั้งมั่นในความเป็นธรรม”

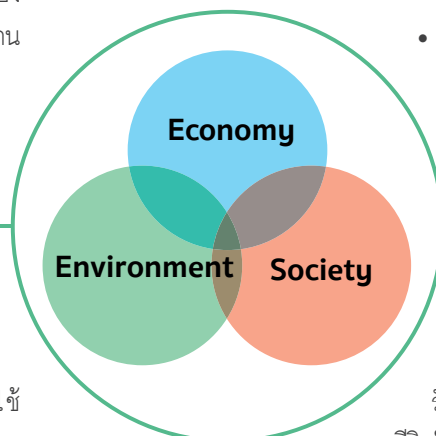
- การกำกับดูแลกิจการที่ดี
- การจัดการและบริหารความเสี่ยง
- การเปิดเผยข้อมูลและการรายงาน

#### เศรษฐกิจ

สร้างคุณค่าโดยเป้าหมายสูงสุดไม่ใช่เพียงแค่การทำกำไร แต่เป็นการสร้างประโยชน์ร่วมกันของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

- สนับสนุนความก้าวหน้าทางเศรษฐกิจของประเทศผ่านมูลค่าจากผลประกอบการ
- การกระจายรายได้ไปสู่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

### Governance



#### สิ่งแวดล้อม

มุ่งมั่นดูแลรักษาสภาพแวดล้อมและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ การใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า และรักษาสমดุลระบบนิเวศอย่างยั่งยืน

- พลังงานและการเปลี่ยนแปลงของภูมิอากาศ
- การบริหารจัดการน้ำ
- การจัดการของเสีย
- ผลกระทบที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

#### สังคม

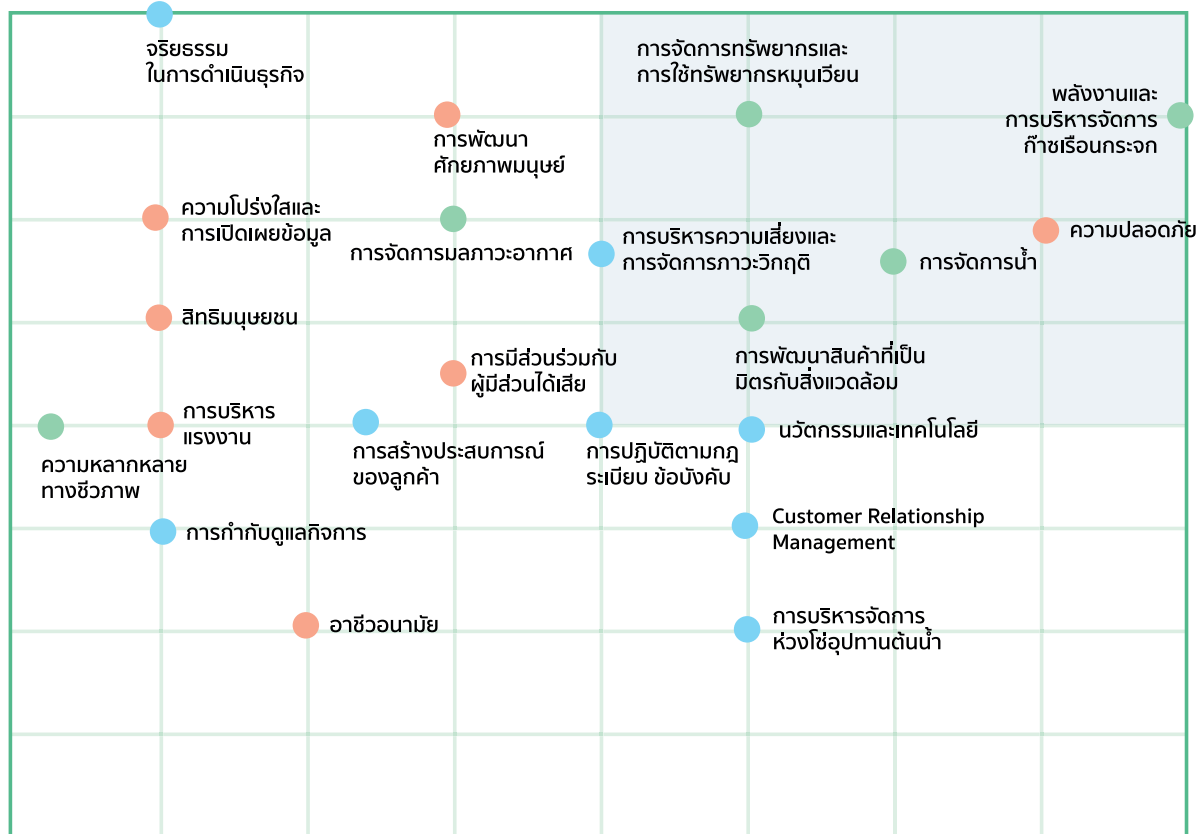
ดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม และถือมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม มีส่วนร่วมในการพัฒนาคุณภาพชีวิตให้ดีขึ้นในทุกแห่งที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ

- การลงทุนเพื่อชุมชนและการบริจาค
- การปฏิบัติด้านแรงงานและสิทธิมนุษยชน
- ทรัพยากรบุคคลและการพัฒนาความรู้
- สุขภาพอนามัยและความปลอดภัย
- การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

#### แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัทได้ดำเนินการรวบรวมและประเมินประเด็นด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนผ่านการวิเคราะห์ประเด็นความยั่งยืนที่เกี่ยวข้องตลอดห่วงโซ่คุณค่าของบริษัท โดยเทียบประเด็นที่อุตสาหกรรมเดียวกันให้ความสำคัญ ประเด็นที่ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกให้ความสำคัญ ประเด็นที่นานาชาติให้ความสำคัญในบริบทของความยั่งยืนและแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของโลก ประกอบกับการนำแนวทางการดำเนินกลยุทธ์และปัจจัยความเสี่ยงขององค์กรในปัจจุบันและอนาคตที่อาจส่งผลกระทบหรือเป็นโอกาสในการดำเนินธุรกิจมาประกอบการประเมินความสำคัญของประเด็นด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสีย



ความสำคัญต่อบริษัท

● Economic ● Environment ● Social

ประเด็นที่สำคัญ	คำอธิบาย	หัวข้อในรายงาน
การจัดการพลังงานและการบริหารก๊าซเรือนกระจก	การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจกตลอดห่วงโซ่คุณค่าของเอสซีจี เพื่อลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์ รวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงและโอกาสในการดำเนินธุรกิจจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ	พลังงานและการเปลี่ยนแปลง
การพัฒนานวัตกรรมที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม	การพัฒนานวัตกรรม การให้บริการ โมเดลธุรกิจ และกระบวนการผลิต ที่มีอยู่เดิมและพัฒนาขึ้นใหม่ โดยคำนึงถึงห่วงโซ่คุณค่าเพื่อตอบสนองต่อแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของผู้บริโภคที่ให้ความสำคัญกับสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมมากขึ้น	การจัดการสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
การจัดการทรัพยากรน้ำ	การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านน้ำเชิงบูรณาการ ครอบคลุมทั้งความเสี่ยงเชิงกายภาพความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม ความเสี่ยงด้านการรับรู้ทางสังคม และความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบข้อกำหนด	การบริหารจัดการน้ำ
การจัดการทรัพยากร และการใช้ทรัพยากรหมุนเวียน	การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการใช้ทรัพยากร และการใช้ทรัพยากรหมุนเวียน	การจัดการวัตถุดิบและของเสียอุตสาหกรรม

## ประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมและการพัฒนาที่ยั่งยืน

### 3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมและการพัฒนาที่ยั่งยืน

#### พลังงานและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

ประเด็นการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เป็นประเด็นที่ทั่วโลกให้ความสนใจดังเห็นได้จากการร่วมมือกันของทุกภาคส่วนเพื่อรับมือกับปัญหาการเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องของอุณหภูมิเฉลี่ยของโลก ดังนั้นการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศจึงเป็นประเด็นที่ผู้มีส่วนได้เสีย เช่น คู่ค้า ลูกค้า องค์กรอิสระ และหน่วยงานราชการให้ความสนใจ และด้วยกระบวนการผลิตของอุตสาหกรรมเซรามิกนั้น การใช้พลังงานสำหรับการเผาเซรามิกถือเป็นปัจจัยสำคัญในขั้นตอนของการผลิต ซึ่งบริษัทกำหนดเป้าหมายในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลงร้อยละ 20 จากปีฐาน ภายในปี 2025 โดยให้ความสำคัญและมีแนวทางการจัดการพลังงานและการบริหารก๊าซเรือนกระจก ดังนี้

1. ลดผลกระทบของการใช้เชื้อเพลิงฟอสซิล
2. เพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงาน
3. เพิ่มขีดความสามารถการใช้พลังงานทดแทน
4. ปลุกฝังจิตสำนึกด้านการอนุรักษ์พลังงานแก่พนักงาน

#### การดำเนินงานปรับปรุงด้านพลังงานและการจัดการก๊าซเรือนกระจก

1. เพิ่มความสามารถในการใช้พลังงานทดแทน ซึ่งมีการติดตั้งระบบผลิตพลังงานไฟฟ้าด้วยแผงโซลาร์เซลล์ บนหลังคา รวม 4.7 เมกกะวัตต์ ซึ่งเทียบเป็นปริมาณการลดการปล่อย GHG ได้ 3,747 ตัน คาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (CO<sub>2</sub>e)/ปี
2. เพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงาน ด้วยการนำความร้อนที่เหลือทิ้งจากบริเวณหน้าเตาเผา (Chimney Stack) ที่ต้องปล่อยออกสู่บรรยากาศ นำกลับมาใช้ใหม่ (Waste Heat Recovery) โดยผ่านกระบวนการ Air to Air Heat Exchanger เพื่อนำความร้อนที่สะอาดกลับมาใช้ในการอบไล่ความชื้นกระเบื้องที่เตาอบไล่ความชื้น ซึ่งจะช่วยประหยัดพลังงานความร้อนจากการใช้ก๊าซธรรมชาติได้ 5,560 ล้าน บีทียู/ปี และช่วยลดปริมาณคาร์บอนไดออกไซด์ ที่ปล่อยออกสู่บรรยากาศได้ 329 ตัน คาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (CO<sub>2</sub>e)/ปี
3. การเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงาน ด้านพลังงานไฟฟ้า ซึ่งมีโครงการติดตั้งระบบควบคุมความเร็วรอบมอเตอร์ (Variable Speed Drive, VSD) ในกระบวนการผลิต ซึ่งสามารถประหยัดพลังงานไฟฟ้า 940 เมกกะวัตต์-ชั่วโมง ต่อปี และเมื่อคิดเป็นปริมาณการลดการปล่อย GHG ได้ 547 ตัน คาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (CO<sub>2</sub>e)/ปี

#### ผลการดำเนินงานการจัดการพลังงาน

การใช้พลังงานรวมในกระบวนการผลิต เท่ากับ 3.87 เพตะจูล โดยเมื่อเทียบประสิทธิภาพการใช้พลังงานในกระบวนการผลิต คิดเป็น 5.74 กิกะจูลต่อตันสินค้า ลดลงร้อยละ 0.29 เมื่อเทียบกับปี 2562 โดยมีสัดส่วนพลังงานจากเชื้อเพลิงฟอสซิล ร้อยละ 98.37 และพลังงานทางเลือกจากชีวมวลและพลังงานแสงอาทิตย์จากโซลาร์เซลล์ ร้อยละ 1.63

ด้านการจัดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก บริษัทจัดทำฐานข้อมูลปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามแนวปฏิบัติของเอสซีจี ครอบคลุมกระบวนการผลิตเซรามิกทั้ง 3 โรงงาน โดยมีกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ดังนี้

การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรงจากการดำเนินงาน กิจกรรม หรือเครื่องจักรที่ควบคุมโดยบริษัท (GHG Emissions Scope 1)	การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม จากการซื้อไฟฟ้าเพื่อใช้ในกิจกรรมของบริษัท (GHG Emissions Scope 2)
<ul style="list-style-type: none"><li>• การใช้ก๊าซธรรมชาติในกระบวนการผลิต</li><li>• การใช้น้ำมันดีเซลในการขนส่งทางรถบรรทุกในโรงงาน</li><li>• การใช้น้ำมันดีเซลในการผลิตกระแสไฟฟ้าสำรองฉุกเฉินของบริษัท</li><li>• การใช้ก๊าซ LPG ในการขนส่งภายในโรงงาน</li><li>• การใช้วัตถุดิบที่มีคาร์บอนเนตเป็นองค์ประกอบ</li><li>• การใช้น้ำมันเบนซินในการขนส่ง ภายในโรงงาน</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• การใช้กระแสไฟฟ้าจากแหล่งผลิตภายนอก</li><li>• การใช้ความร้อนจากแหล่งผลิตภายนอก</li></ul>



โดยปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวมเท่ากับ 0.25 ล้านตัน คาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (CO<sub>2</sub>e) เมื่อเทียบประสิทธิภาพการผลิต การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรงจากการผลิต เท่ากับ 242.95 กิโลกรัม คาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (CO<sub>2</sub>e) ต่อตันสินค้า เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.75 เมื่อเทียบกับปี 2562 ส่วนการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม เท่ากับ 132.49 กิโลกรัม คาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (CO<sub>2</sub>e) ต่อตันสินค้า ลดลงร้อยละ 0.34 เมื่อเทียบกับปี 2562

### การจัดการสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

การเปลี่ยนแปลงของโลกที่รวดเร็ว ประชากรเพิ่มมากขึ้น ทำให้การใช้ทรัพยากรของจากธรรมชาติมีอัตราเพิ่มสูงขึ้นตามไปด้วย บริษัทในฐานะผู้ผลิตที่ใช้ทรัพยากรเพื่อผลิตภัณฑ์วัสดุภัณฑ์ที่อยู่อาศัยได้มีความตระหนักและมุ่งมั่นที่จะปรับปรุงผลิตภัณฑ์เพื่อเสนอความรับผิดชอบต่อสังคม โดยผลิตภัณฑ์ของบริษัทจะต้องผ่านมาตรฐานที่กำหนด เช่น มาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมกระเบื้องเซรามิก มอก. 2508-2555 ISO13006 เครื่องหมาย CE และ มาตรฐานฉลากสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม การรับรองข้อมูลสินค้าสำหรับผู้พัฒนาอาคารเขียว อาคาร LEED เพื่อรับประกันว่าผู้บริโภคได้รับสินค้าตรงตามข้อกำหนดของกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในทุกขั้นตอนการผลิต

### สินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมที่ บริษัทได้รับการรับรอง ได้แก่

#### 1. ฉลาก SCG Green Choice

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้รับการรับรองฉลากสินค้าและบริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ประเภทการรับรองตนเอง ภายใต้ฉลาก SCG Green Choice ซึ่งกำหนดเกณฑ์การพิจารณาอ้างอิงมาตรฐาน ISO 14021 : Environmental Labels and Declarations Self-Declared Environmental Claims ควบคู่กับการพิจารณาความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย และผลกระทบตลอดวงจรชีวิตผลิตภัณฑ์ (Life Cycle Assessment, LCA) จากคณะทำงานพิจารณาด้านเทคนิค (Technical Team) ของเอสซีจี เป็นผู้ให้การรับรองสินค้าและบริการที่ได้ฉลาก SCG eco value เพื่อให้เกิดความน่าเชื่อถือและความมั่นใจแก่ผู้บริโภค



#### 2. ฉลากลดคาร์บอน หรือ ฉลากลดโลกร้อน

จากความตระหนักด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ที่ทุกฝ่ายให้ความสนใจ บริษัทมุ่งมั่นในการปรับปรุงกระบวนการผลิต โดยเฉพาะอย่างยิ่งเรื่องการรักษาพลังงาน ทำให้การใช้พลังงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพแล้ว เมื่อวิเคราะห์ลงไปในระดับผลิตภัณฑ์ของบริษัทภายใต้แบรนด์ COTTO CAMPANA SOSUCO สามารถผ่านข้อกำหนดได้รับรอง ฉลากลดคาร์บอน หรือ ฉลากลดโลกร้อน จากสถาบันสิ่งแวดล้อมไทย และองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) ซึ่งเป็นการประเมินการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตลอดวัฏจักรชีวิตของผลิตภัณฑ์ ตั้งแต่การได้มาซึ่งวัตถุดิบ การขนส่ง กระบวนการผลิต การใช้งาน และการจัดการซากผลิตภัณฑ์หลังการใช้

### การจัดการทรัพยากรน้ำ

ทรัพยากรน้ำมีความสำคัญต่อการดำรงชีวิต ทั้งภาคการเกษตร และภาคอุตสาหกรรม อีกทั้งในปัจจุบันความแปรปรวนของปริมาณน้ำในธรรมชาติ อันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ส่งผลต่อปริมาณน้ำฝนและน้ำท่า บริษัทตระหนักถึง

ความสำคัญของการบริหารจัดการน้ำ โดยกำหนดให้การจัดการน้ำเป็นหนึ่งในความเสี่ยงระดับธุรกิจ ทั้งในด้านปริมาณน้ำ ซึ่งจะมีคณะทำงาน ทำงานบริหารความเสี่ยง (Risk) และบริหารความต่อเนื่องธุรกิจ (BCM) เพื่อจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงกรณีหากเกิดอุทกภัยและในกรณีภัยแล้ง ซึ่งภาวะภัยแล้งเป็นปัจจัยเสี่ยงที่บริษัท ได้ประเมินสถานการณ์และเตรียมการรับเหตอย่างต่อเนื่อง

ด้านการจัดการคุณภาพน้ำ บริษัทมีระบบผลิตน้ำดีและระบบบำบัดจัดการน้ำเสีย เพื่อปรับปรุงคุณภาพน้ำให้ได้ตามมาตรฐานน้ำบริโภค และน้ำทิ้งอุตสาหกรรมเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ โดยบริษัทให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพตามแนวทาง 3R โดยมีกลยุทธ์ในการจัดการดังนี้

1. ลดความเสี่ยงจากประเด็นด้านแหล่งน้ำดิบ
2. ลดการใช้น้ำด้วยการเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการผลิตและผลิตภัณฑ์
3. การนำน้ำที่ผ่านการบำบัดกลับมาใช้งาน
4. การพัฒนาความสามารถของบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านน้ำ

ผลการดำเนินงานด้านปริมาณการใช้น้ำจากภายนอกทั้งหมด 1.26 ล้านลูกบาศก์เมตร ประกอบด้วย น้ำจากแหล่งน้ำผิวดิน ร้อยละ 64 น้ำประปา ร้อยละ 32 และ น้ำบาดาล ร้อยละ 4 โดยเมื่อเทียบประสิทธิภาพการผลิตต่อปริมาณการใช้น้ำเท่ากับ 1.88 ลูกบาศก์เมตรต่อตันสินค้า ลดลงร้อยละ 15 เมื่อเทียบกับปี 2562

### การจัดการวัตถุดิบและของเสียอุตสาหกรรม

ทรัพยากรดินและแร่ ที่คุณสมบัติเหมาะสมในการใช้เป็นวัตถุดิบสำหรับการผลิตเซรามิก เป็นทรัพยากรที่มีอยู่จำกัดซึ่งในอนาคตอาจจะหมดไปได้ บริษัทมีความตระหนักในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยหลักการ 3Rs ของเอสซีจี และปัจจุบันได้ขยายมุมมองให้ครบทั้งห่วงโซ่คุณค่า โดยนำแนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy: CE) คือ การหมุนเวียนใช้ทรัพยากรในห่วงโซ่คุณค่า เพื่อให้ทรัพยากรใหม่ให้น้อยที่สุด และเกิดประโยชน์สูงสุด นำมาปรับใช้ในการดำเนินงานทำให้เกิดการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด ลดปริมาณของเสียที่ต้องส่งกำจัด และพัฒนาระบบการผลิตเพื่อนำของเสียกลับมาใช้ใหม่ให้เกิดมูลค่าเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยมีกลยุทธ์ในการจัดการดังนี้

### การจัดการของเสียและวัสดุไม่ใช้แล้ว

การจัดการของเสียภายในโรงงาน มีการนำกากตะกอนจากระบบบำบัดน้ำเสียและผงดิน Reject มาเป็นส่วนผสมวัตถุดิบในการผลิตใหม่ เพื่อลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ และเศษเซรามิกจากภายนอกที่เข้ามาเป็นวัตถุดิบ คัดสัดส่วนการใช้วัตถุดิบที่ใช้หมุนเวียน (Alternative Raw material) เทียบกับวัตถุดิบใหม่จากธรรมชาติ (Virgin Raw Material) เท่ากับ ร้อยละ 6.89 เพิ่มขึ้นร้อยละ 13.5 เมื่อเทียบกับปี 2562



การจัดการขยะและกิจกรรมสร้างจิตสำนึกให้พนักงานแยกและทิ้งขยะให้ถูกประเภทตามที่กำหนด

การจัดการของเสียโดยส่งจัดการภายนอกโดยการนำไปรีไซเคิล วัตถุดิบทดแทน และเชื้อเพลิงผสม มีปริมาณ 5.1 กิโลกรัมต่อตันสินค้า ลดลงร้อยละ 30 เมื่อเทียบกับปี 2562 ในส่วนที่ลดลงเกิดจากซื้อได้จากพลังงานชีวมวลลดลง ในการจัดการวัสดุไม่ใช้แล้วที่เกิดจากการดำเนินงาน บริษัทจะกำหนดคณะกรรมการเพื่อตรวจติดตามการจัดการประจำปี เพื่อตรวจสอบและสื่อสารกับผู้รับดำเนินการภายนอก ในการจัดการวัสดุให้ถูกต้องตามที่ได้รับอนุญาต และส่งเสริมการแยกวัสดุไม่ใช้แล้วจากแหล่งกำเนิดเพื่อการจัดการที่เหมาะสมสำหรับวัสดุแต่ละประเภท

### 3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติดังกล่าว

#### 3.4.1 นโยบายด้านสังคม

##### ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายเพื่อประโยชน์การพัฒนายั่งยืนให้อยู่ร่วมกันได้ทุกฝ่าย ตามแนวทาง SCG Code of Conduct, SCG Anti - Corruption Policy และ นโยบายด้านสิทธิมนุษยชนของเอสซีจี เพื่อความยั่งยืนมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจพร้อมกับการพัฒนาและเปิดเผยข้อมูล ความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม พลังงาน และผลกระทบที่จะเกิดกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยสามารถสรุปเป็นแนวปฏิบัติสอดคล้องกับหลักการ 8 ความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและผู้มีส่วนได้เสีย คือ

##### 1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทยึดหลักการดำเนินธุรกิจที่เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ป้องกันการผูกขาดทางการค้าและการใช้อำนาจบิดเบือนกลไกการแข่งขันทางการตลาด ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ปกป้องข้อมูลและความเป็นส่วนตัวของลูกค้า ให้บริการด้วยความเป็นธรรม ภายใต้กรอบของกฎหมายและข้อตกลงทางการค้าอย่างเคร่งครัด สอดคล้องกับนโยบายเพื่อความยั่งยืน

##### 2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีวัฒนธรรมองค์กรที่จะทำงานอย่างซื่อสัตย์ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างให้เกียรติ จริงใจ เป็นมิตร และเป็นธรรม คณะกรรมการบริษัทมีเจตนาแน่วแน่ที่จะดำเนินการเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ และยึดแนวปฏิบัติของการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใด ซึ่งอาจมีผลต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติงานด้วยความลำเอียง หรือลำเอียงใจหรือเป็นผลประโยชน์ที่ขัดกันได้ ตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของเอสซีจี

##### 3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทให้ความสำคัญกับการเคารพสิทธิมนุษยชนโดยให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกเพื่อให้ได้รับสิทธิตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียและ/หรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัท บริษัทมีแนวทางในการปฏิบัติตนแก่พนักงานของบริษัท ให้พนักงานปฏิบัติตนกับผู้ร่วมงานและผู้อื่นที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียม ให้เกียรติและเคารพต่อความเป็นปัจเจกชนและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ไม่ละเมิดสิทธิของพนักงาน นอกจากนี้

พนักงานมีสิทธิในการแสดงความคิดเห็นและบริษัทสนับสนุนให้พนักงานเป็นตัวแทนในคณะกรรมการต่าง ๆ ของบริษัท เช่น คณะกรรมการสวัสดิการพนักงาน คณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม

#### 4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทให้ความสำคัญในการบริหารงานทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นธรรมและไม่เลือกปฏิบัติโดยกำหนดให้พนักงานทุกคนทุกระดับมีโอกาสได้รับการพัฒนาศักยภาพของตนเองเพื่อเตรียมพร้อมต่อการเติบโตของตนเอง และบริษัทอย่างยั่งยืน ด้านการสร้างคุณค่าขององค์กรให้เป็นองค์กรที่ทุกคนอยากร่วมทำงานรักษาพนักงานที่มีศักยภาพและความสามารถไว้ในองค์กร ดูแลพนักงานอย่างทั่วถึงและเป็นธรรม โดยบริษัทมีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพและจัดสวัสดิการให้พนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสมและสามารถแข่งขันได้ อีกทั้งยังมีการกำหนดงบประมาณการจ่ายค่าตอบแทนที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยการจ่ายค่าตอบแทนในระยะสั้นนั้นจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละปี เช่น การสร้างยอดขาย กำไรสุทธิ และ EBITDA ส่วนใน ระยะยาวจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานเชิงเปรียบเทียบของบริษัทในระยะยาว เช่น อัตราการเติบโตของกำไร ส่วนแบ่งการตลาดผลการดำเนินงานโดยรวม และการปรับปรุงประสิทธิภาพในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ยังส่งเสริมด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของพนักงาน และมุ่งปลูกฝังจิตสำนึกให้พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องให้มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ในนโยบายบริษัท และเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มแสดงความคิดเห็นผ่านช่องทางการเสนอแนะโดยผ่านคณะกรรมการสวัสดิการพนักงาน คณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม

#### 5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทได้ทำการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีคุณสมบัติได้มาตรฐาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อการใช้งาน ตรงตามความต้องการของลูกค้าและยังเป็นสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนลงทุนด้านเทคโนโลยีเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม นอกจากนี้บริษัทยังมีช่องทางรับ คำเสนอแนะและร้องเรียนผลิตภัณฑ์ ผ่านทางหน้าเว็บไซต์ <http://www.scgceramics.com/ติดต่อเรา> หรือที่โทรศัพท์หมายเลข 0-2586-3333, 0-2586-5474 เพื่อนำมาปรับปรุงและพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทต่อไป

## 6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญต่อการรักษาสิ่งแวดล้อม โดยยึดหลักแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ เช่น แนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนของเอสซีจี หลักการโรงงานอุตสาหกรรมเชิงนิเวศ (Eco Factory) ของสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย มาปรับใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพเชิงเศรษฐกิจนิเวศ (Eco Efficiency) เพิ่มมูลค่าผลิตภัณฑ์ และลดภาระต่อสิ่งแวดล้อม การพัฒนากระบวนการผลิตสินค้าและบริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงาน และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (GHGs) เช่น การพัฒนาวิธีการผลิตผงดินจากกระบวนการแบบเปียก (Wet Process) มาเป็นแบบแห้ง (Dry Grinding) นอกจากนี้บริษัทได้พัฒนานวัตกรรมโดยดำเนินการปรับปรุงกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมให้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด และลดปริมาณคาร์บอนไดออกไซด์ที่ปล่อยออกสู่บรรยากาศอย่างต่อเนื่อง

## 7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทร่วมพัฒนาชุมชนและช่วยส่งเสริมคุณภาพชีวิตของชุมชนและสังคม โดยเข้าร่วมกิจกรรมในชุมชนอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างสัมพันธที่ดีต่อชุมชน เช่น โครงการปลูกข้าวรักษ์บ้านเกิด เป็นการปลูกข้าวในแปลงนาสาธิตของนิคมอุตสาหกรรมหนองแค โดยในปีนี้ได้ปลูกข้าวพันธุ์เจ๊กเขย ซึ่งเป็นข้าวพันธุ์พื้นเมืองของสระบุรี โครงการนักสืบสิ่งแวดล้อม เป็นโครงการต่อเนื่องที่สอนวิธีการสังเกตสิ่งแวดล้อมรอบตัวเบื้องต้นให้นักเรียนในโรงเรียนรอบโรงงาน โดยในปีนี้ได้ขยายผลไปที่โรงเรียนวัดหนองจอกใหญ่ ตำบลโคกแย้ อำเภอนองแค จังหวัดสระบุรี โครงการอบรมและพัฒนาศักยภาพอาสาสมัครสาธารณสุขมูลฐานตำบลโคกแย้ เพื่อให้ความรู้ในการทำงานในชุมชน ยุคหลัง COVID-19 และแนวทางการความต้องการความช่วยเหลือของชุมชน เป็นอีกส่วนหนึ่งของโครงการและกิจกรรมต่าง ๆ ที่ทางบริษัทได้จัดขึ้น มีส่วนร่วมและสนับสนุนในปี 2563 ผ่านมา

## 8. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทได้มีการพัฒนานวัตกรรมในกระบวนการผลิตพัฒนาไอทีเพื่อการบริหารคลังสินค้า การบริหารทรัพยากรบุคคล การเงินและบัญชีภายในองค์กร ภายใต้แนวคิดเพื่อการทำงานที่มีประสิทธิภาพ ตรวจสอบได้ เช่น การใช้โปรแกรม SAP, E-procurement, E-Smart โดยระบบดังกล่าวผู้ใช้

สามารถระบุขอบเขตการดำเนินงาน ผู้เกี่ยวข้อง ผู้อนุมัติตามสายงานได้ ส่งผลให้สามารถลดระยะเวลาการทำงานลงได้อย่างมีประสิทธิภาพ

### 3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

นอกเหนือจากนโยบายด้านอื่น ๆ แล้ว บริษัทยังเล็งเห็นความสำคัญของการพัฒนาคุณภาพสังคม และชุมชนให้ดีขึ้นไปพร้อมกัน เพราะบริษัทเชื่อว่าชุมชนและสังคมที่ดีจะก่อให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยบริษัทได้สนับสนุนการทำกิจกรรมต่าง ๆ ให้กับทุกกลุ่มคนในสังคม ชุมชนใกล้เคียง โรงเรียน ตั้งแต่เด็กไปจนถึงผู้สูงอายุ ให้ทุกคนมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น โดยไม่แบ่งแยกว่าเป็นชุมชนที่ได้รับผลกระทบจากกระบวนการการผลิตสินค้าโดยตรงหรือไม่ ทางบริษัทได้ให้ความสำคัญกับทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน โดยกิจกรรมที่ได้ดำเนินการเพื่อช่วยเหลือและพัฒนาสังคมในปี 2563 ที่ผ่านมา บริษัทได้ดำเนินกิจกรรมทางด้าน CSR เพื่อสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิตและสังคม โดยมีรายละเอียดพอสังเขป ดังนี้

#### 1) พนักงานและแรงงาน

##### 1.1) การบริหารค่าตอบแทน

บริษัทมีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนให้พนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสม และสามารถแข่งขันได้ในอุตสาหกรรมหรือธุรกิจ โดยยึดถือหลักความเป็นธรรมทั้งภายในและภายนอกตามแนวทางของเอสซีจี ซึ่งการสร้างความเป็นธรรมเมื่อเปรียบเทียบภายในนั้น จะมุ่งเน้นการจ่ายค่าตอบแทนตามความสำคัญหรือค่าของงาน มีการกำหนดโครงสร้างค่าจ้างของแต่ละระดับตำแหน่งงานอย่างเหมาะสม พนักงานจะได้ค่าตอบแทนที่เท่าเทียมและเป็นธรรมโดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานและระดับตำแหน่งงานที่รับผิดชอบ และสำหรับการสร้างความเป็นธรรมเมื่อเปรียบเทียบกับภายนอกนั้น จะมุ่งเน้นเรื่องการจ่ายค่าตอบแทนที่สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจอัตราเงินเฟ้อ ดัชนีราคาผู้บริโภค การจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันโดยมีการสำรวจการจ่ายค่าตอบแทนของพนักงานทุกระดับกับองค์กรภายนอก อีกทั้งยังมีการกำหนดงบประมาณการจ่ายค่าตอบแทนที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยการจ่ายค่าตอบแทนในระยะสั้นนั้นจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละปี เช่น การสร้างยอดขาย กำไรสุทธิ และ EBITDA ส่วนในระยะยาวจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานเชิงเปรียบเทียบของบริษัทในระยะยาว เช่น



อัตราการเติบโตของกำไร ส่วนแบ่งการตลาด ผลการดำเนินงานโดยรวม และการปรับปรุงประสิทธิภาพในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง

### 1.2) การจัดสวัสดิการ

บริษัทมีนโยบายการจัดสวัสดิการให้พนักงานอย่างเหมาะสม โดยมีการทบทวนการจัดสวัสดิการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาวะทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไปและครอบคลุมในด้านต่าง ๆ ตั้งแต่สวัสดิการเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน เช่น เบี้ยเลี้ยง ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ที่พักเครื่องแบบ สวัสดิการด้านสุขภาพ เช่น การให้คำรักษาพยาบาลและค่าทันตกรรม การตรวจสุขภาพประจำปี ศูนย์กีฬาและสุขภาพ และสวัสดิการเพื่อช่วยเหลือพนักงานในกรณีต่าง ๆ เช่น การประกันอุบัติเหตุ เงินกู้ เงินทดแทน เป็นต้น

### 1.3) การดูแลพนักงานในระยะยาว

บริษัทมีนโยบายและมุ่งมั่นในการดูแลพนักงานในระยะยาวอย่างต่อเนื่อง โดยได้จัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลกับกระทรวงการคลังตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 พนักงานที่เป็นสมาชิกจะจ่ายสะสมเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 2 ถึง 15 ของค่าจ้างพนักงาน และบริษัทจะจ่ายสมทบเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 5 ถึง 10 ของค่าจ้างพนักงานตามอายุงานของพนักงาน นอกจากนี้ยังได้ส่งเสริมเรื่องการดูแลพนักงานในระยะยาวอื่น ๆ เช่น การช่วยเหลือคำรักษาพยาบาลหลังเกษียณอายุตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่บริษัทกำหนด การจัดทำโครงการเตรียมความพร้อมสำหรับพนักงานก่อนเกษียณอายุทั้งในด้านสุขภาพ การบริหารการเงินและการลงทุนการส่งเสริมอาชีพ การจัดตั้งชมรมพนักงานต่าง ๆ เป็นต้น

### 1.4) ด้านการพัฒนาความรู้ความสามารถ

บริษัทได้มีการเตรียมความพร้อมให้พนักงานทั้งในด้านร่างกาย จิตใจ และความรู้ความสามารถ ทั้งในด้านวิชาชีพด้านเทคนิค และด้านความเป็นผู้นำ รวมถึงด้านเทคโนโลยีที่ปัจจุบันได้เข้ามามีบทบาทสำคัญในการช่วยทำให้การทำงานของพนักงานมีประสิทธิภาพและสามารถตอบสนองต่อลูกค้าได้สะดวกและรวดเร็วมากขึ้น โดยบริษัทได้ดำเนินการพัฒนาศักยภาพของพนักงานในการปรับตัวและพร้อมรับกับสถานการณ์ของบริษัทที่มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา เพื่อให้พนักงานสามารถทำงานสอดคล้องประสานร่วมกันตลอดทั้งบริษัท

ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ผ่านการพัฒนาตามรูปแบบ 70:20:10 ที่ไม่ได้มุ่งเน้นเฉพาะการเรียนรู้ในห้องเรียน (Classroom Training) เท่านั้น แต่ยังเน้นการเรียนรู้จากประสบการณ์และการลงมือทำ (Action Learning) รวมไปถึงการเรียนรู้จากบุคคลอื่น (Coaching & Consulting) รวมถึงการเริ่มใช้วิธีการเรียนรู้ผ่าน e-Learning ด้วย เพื่อมุ่งสู่ความเป็นเลิศในธุรกิจเซรามิกและพร้อมเติบโตได้อย่างยั่งยืนต่อไป

#### หลักสูตร Functional Training

เน้นให้พนักงานได้พัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถตาม Core Competency ที่จำเป็นเพื่อนำความรู้ความสามารถไปประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงาน ซึ่งจากการปรับกระบวนการผลิตที่เน้นการบริหารจัดการทรัพยากรร่วมกันเพื่อให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากที่สุด โดยทุก Location จะต้องสามารถผลิตสินค้าที่มีมาตรฐานเดียวกันได้ทุกแบรนด์

บริษัทจึงได้กำหนดกระบวนการเรียนรู้เพื่อสร้างมาตรฐานในการทำงานของพนักงานให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน เพื่อจะได้ส่งมอบสินค้าที่มีมาตรฐานเดียวกันไม่ว่าจะผลิตที่โรงงานใดให้ตรงกับความต้องการของลูกค้าได้เหมือนกัน โดยเริ่มต้นตั้งแต่หลักสูตร Functional Competency ตั้งแต่มาตรฐานการผลิตกระเบื้องเซรามิก และการควบคุมคุณภาพ (Basic Ceramic) และต่อยอดกระบวนการ Knowledge Sharing ของแต่ละ Function งาน เพื่อให้ได้มาตรฐานความรู้และถ่ายทอดความรู้ดังกล่าวไปยังพนักงานที่อยู่หน่วยงานต่อไป

#### หลักสูตร Leadership Development

เป็นหลักสูตรที่ส่งเสริมให้พนักงานได้เรียนรู้เรื่องการบริหารจัดการ เพื่อให้สามารถเป็นผู้นำ และทำงานร่วมกับผู้อื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการบริหารความเปลี่ยนแปลงที่พนักงานที่มีบทบาทหน้าที่ในการเป็นผู้นำจะต้องบริหารจัดการทั้งด้านธุรกิจรวมถึงการเป็นแบบอย่างที่ดีตามแนวทางการทำงานที่บริษัทได้กำหนดไว้ เช่น

- หลักสูตร Supervisory Skill หลักการบริหารงานและการบริหารทีมงานเบื้องต้นสำหรับพนักงานระดับหัวหน้างาน
- หลักสูตร Business Concept Development (BCD) หลักการดำเนินธุรกิจสำหรับพนักงานระดับบังคับบัญชาที่มีอายุงาน 6 ปีขึ้นไป
- หลักสูตร Management Development Program (MDP) หลักสูตรด้านการจัดการ สำหรับพนักงานระดับจัดการที่มีอายุงาน 10 ปีขึ้นไป

## หลักสูตรการพัฒนาทักษะ ตามแนวทางของระบบ Integrated Business Excellence (IBE)

เป็นระบบที่บริษัทนำมาใช้เพื่อพัฒนามุมมองการจัดการกับปัญหา ปรับปรุงกระบวนการทำงานตลอดทั้งบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกันและพร้อมรับมือกับการเปลี่ยนแปลงได้ โดยมีหลักสูตรที่ได้ดำเนินการพัฒนาทักษะของพนักงานเพื่อเสริมสร้างการมีส่วนร่วมในด้านต่าง ๆ ดังนี้

- Feedback & Coaching เทคนิคการให้และการรับ Feedback และแนวทางการโค้ช
- Performance Dialogue หลักการใช้ Visual Board, การประชุมทีมและการแก้ไขปัญหา
- Inspirational Leadership การสื่อสารวิสัยทัศน์ และการพัฒนาภาวะผู้นำที่ต้องรับผิดชอบต่อวิสัยทัศน์ รวมถึงการนำมาสู่ภาคปฏิบัติ
- Courageous Conversation หลักการสนทนาที่มีประสิทธิภาพ โดยเฉพาะบทสนทนาที่ยาก
- Delegation & Empowerment หลักการจัดลำดับความสำคัญ การมอบหมายงานและอำนาจการตัดสินใจ

## หลักสูตรการพัฒนาความสามารถเรื่อง Safety Competency

สำหรับพนักงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งในส่วนที่เป็นการจัดอบรมพัฒนาตามข้อกำหนดตามกฎหมาย, ตามความเสี่ยงของแต่ละตำแหน่งงาน และตามนโยบายหรือระบบจัดการ เพื่อให้พนักงานทุกคนสามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีความปลอดภัย ปราศจากการบาดเจ็บและการเจ็บป่วยจากการทำงานอย่างยั่งยืน

## หลักสูตร Design Thinking

เพื่อเสริมสร้างให้พนักงานมีความคิดสร้างสรรค์ในการหาแนวทางและกระบวนการในการทำงานให้ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าในยุคปัจจุบันได้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

## หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ Digital

เป็นการนำเครื่องมือ Digital มาปรับใช้ เพื่อความรวดเร็วในการทำงาน และการตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้ดียิ่งขึ้น เช่น Power BI, RPA, Office 365 เป็นต้น

## การประเมิน e-Policy

เพื่อให้พนักงานได้เรียนรู้วิธีการปฏิบัติตนได้อย่างถูกต้องเนื่องจากมีข้อกฎหมายและภัยคุกคามทาง Cyber ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมในรูปแบบ Electronics ที่เข้มข้นมากขึ้น

## การประเมินศักยภาพพนักงานและ People Characters

เป็นแนวทางในการพัฒนาพนักงาน (Development Area) สำหรับพนักงานจัดการตามระบบ Talent Management ด้วยการประเมินตามปัจจัยที่บริษัทกำหนดแบบ 360 องศา รวมถึงการประเมิน Characters เพื่อนำผลไปใช้กำหนดการพัฒนาศักยภาพของพนักงานต่อไป

## การประเมินจริยธรรมในการทำงาน Ethics

เป็นการสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ ความเข้าใจ และตระหนักในเรื่องคุณธรรม จรรยาบรรณ การต่อต้านคอร์รัปชัน และสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง

หลังจากที่บริษัทได้กำหนดให้มี Way of Working (S-CASH) ในการทำงานสำหรับพนักงาน และได้สร้างการรับรู้ และความเข้าใจไปแล้ว ก็ยังได้เพิ่มแนวทางการสร้างความเชื่อมโยงพฤติกรรมของพนักงานที่ตรงกับ S-CASH เพื่อใช้เป็นตัวอย่างจริงในการสื่อสารให้ทุกหน่วยงานได้รับรู้และเข้าใจจากตัวอย่างจริงมากขึ้น รวมถึงเป็นการยกย่องชื่นชมในพฤติกรรม ตามที่บริษัทกำหนดไว้ และได้ขยายผลไปสู่ความร่วมมือประสานงานของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้เห็นภาพเดียวกัน เพื่อพัฒนาโอกาสที่จะเติบโตของธุรกิจต่อไป

Way of Working (S-CASH) ประกอบไปด้วย

- Synergy (รวมพลังร่วมใจ) ประสานความร่วมมือสื่อสารต่อเนื่อง ให้เกียรติก้องและไว้วางใจกัน ผลงานของทีมตอบโจทย์เป้าหมายขององค์กร
  - Customer-Centric (ใส่ใจลูกค้า) ศึกษาเรียนรู้ข้อเท็จจริงจนเกิดความเข้าใจ แล้วนำไปตอบสนองความต้องการและสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า (End User)
  - Accountability & Commitment (มุ่งมั่นคำสัญญา) มุ่งมั่นตั้งใจทำจนสุดความสามารถ เมื่อล้มเหลวก็ยอมรับเรียนรู้ รับผิดชอบต่อสิ่งที่เกิดขึ้น เมื่อสำเร็จต้องนำไปต่อยอดพัฒนาให้ดียิ่งขึ้น
  - Speed with Quality (พัฒนาไว้วางใจ) รวดเร็วไว้วางใจ ในการแก้ไขปัญหาและตอบสนองความต้องการของลูกค้า (End User) พร้อมปรับตัวให้ทันกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว
  - Hands on (รู้เข้าใจ...ทำทันที) คลุกหน้างานลงสนาม ทำจริงจนรู้จริง แล้วนำความรู้ที่ได้นั้นมาทำให้เกิดผลทางธุรกิจ
- โดยบริษัทส่งเสริมให้พนักงานรู้ความหมายและมีความเข้าใจใน S-CASH ผ่านช่องทางต่าง ๆ รวมถึงรูปแบบในการ

พัฒนาแบบ 70:20:10 เพื่อให้พนักงานสามารถนำ Way of Working (S-CASH) ไปใช้ในการทำงานได้

### 1.3 ความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทมุ่งมั่นที่จะป้องกันการเกิดอุบัติเหตุ ลดการบาดเจ็บ และเสียชีวิต จากการดำเนินงานทั้งพนักงานและคู่ธุรกิจโดย ควบคุมความเสี่ยงในการทำงานอย่างต่อเนื่อง ผ่านการใช้ ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยของเอสซีจี (SCG Safety Framework) เป็นแนวปฏิบัติ ควบคู่ไปกับการนำ กฎพิทักษ์ชีวิต (Life Saving Rules) มาควบคุมการใช้งานเพื่อ สร้างพฤติกรรมและวัฒนธรรมการทำงานให้มีความปลอดภัย ทั้งองค์กรและเพื่อช่วยลดการเกิดอุบัติเหตุการปฏิบัติงาน

#### เป้าหมาย

1. จำนวนอุบัติเหตุถึงขั้นเสียชีวิตเท่ากับศูนย์ในทุกปี
2. ลดอัตราการเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงานในปี 2564 เท่ากับ 0.020 ราย/1,000,000 ชั่วโมงการทำงาน
3. ลดอัตราการเจ็บป่วยและโรคจากการทำงานต่อเนื่อง กลยุทธ์

1. สร้างความตระหนักและปรับเปลี่ยนพฤติกรรมการทำงานให้ เกิดเป็นวัฒนธรรมความปลอดภัย
2. ส่งเสริมผู้บริหารหรือหัวหน้างานให้เป็นผู้นำด้าน ความปลอดภัยที่ใส่ใจดูแลพนักงานและคู่ธุรกิจอย่างใกล้ชิด
3. ใช้ระบบการบริหารจัดการด้านความปลอดภัย กระทั่งมาตรฐานความปลอดภัยทุกโรงงาน

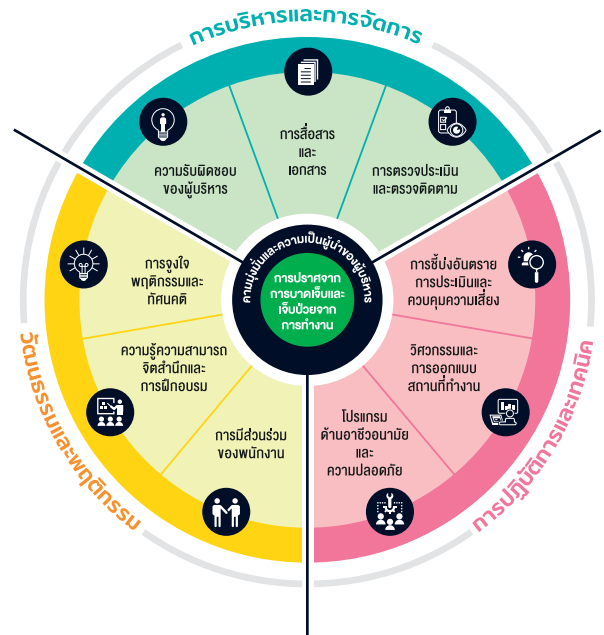
#### การบริหารจัดการ

1. กำกับให้มีการใช้เครื่องมือตรวจประเมินประสิทธิผล ด้านความปลอดภัยตามข้อกำหนดของเอสซีจี (SPAP) อย่าง ต่อเนื่อง
  2. กำหนดกฎพิทักษ์ชีวิตให้พนักงานและคู่ธุรกิจปฏิบัติ ตามอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการเกิดอุบัติเหตุรุนแรง อัน อาจมีผลให้สูญเสียชีวิต
  3. จัดอบรมและพัฒนาหลักสูตรเพื่อส่งเสริมให้ผู้นำแสดง ความเป็นผู้นำด้านความปลอดภัย พร้อมกับติดตามและวัดผล ระดับความเป็นผู้นำเพื่อนำมาปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง
- ผลการดำเนินงานปี 2563

- อัตราการเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงานของพนักงาน เท่ากับ 0.20 ราย/1,000,000 ชั่วโมงการทำงาน
- จำนวนอุบัติเหตุถึงขั้นเสียชีวิตของพนักงาน จำนวน 0 ราย
- จำนวนอุบัติเหตุถึงขั้นเสียชีวิตของคู่ธุรกิจ จำนวน 0 ราย

การดำเนินการด้านความปลอดภัยระบบประเมินประสิทธิผล ด้านความปลอดภัย (Safety Performance Assessment Program (SPAP))

SPAP เป็นเครื่องมือตรวจประเมินประสิทธิผลด้าน ความปลอดภัยซึ่งมีข้อกำหนดและหลักเกณฑ์ที่ต้องปฏิบัติ ตามทั้งหมด 10 หัวข้อ เพื่อให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกคน มีความปลอดภัยในการทำงาน ไม่ประสบหรือปราศจาก การ บาดเจ็บและการเจ็บป่วยจากการทำงาน (Injury & Illness Free) บริษัท โรงงานนิคมอุตสาหกรรมหนองแค โรงงาน หินกอง โรงงานหนองแค 1 ได้รับการรับรอง SPAP ที่ระดับ Level 4 (Succeeding)



#### กฎพิทักษ์ชีวิต (Life Saving Rule)

บริษัทกำหนด “กฎพิทักษ์ชีวิต 9+1” ในการทำงานของ พนักงานและคู่ธุรกิจ ซึ่งหากมีการละเลยกฎพิทักษ์ชีวิตจะ มีมาตรการลงโทษตามข้อกำหนดที่ระบุไว้ จึงได้ดำเนินการ สื่อสาร รณรงค์ด้วยสื่อต่างๆ ผ่าน อีเมล บอร์ด โปสเตอร์และ การจัดงานกิจกรรมเป็นประจำ รวมทั้งมีหน่วยงานตรวจตรา และกำกับการปฏิบัติหน้างานอย่างเคร่งครัด





บทบาทของผู้บริหาร (Management Leadership and Commitment)

บริษัทให้ความสำคัญกับบทบาทของผู้บริหารหรือหัวหน้างานโดยผู้บริหารต้องแสดงถึงความมุ่งมั่นและให้ความสำคัญอย่างจริงจังกับเรื่องความปลอดภัย โดยการเป็นผู้นำด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (Visible Safety Leadership) และเป็นแบบอย่าง (Role Model) ในการปฏิบัติตามกฎระเบียบและมาตรการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย พร้อมแสดงถึงความห่วงใย (Caring) และให้ความสำคัญเรื่องความปลอดภัยของพนักงานเป็นอย่างยิ่ง

## 2) ลูกค้า

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะสร้างสรรค์นวัตกรรมอย่างต่อเนื่องเพื่อส่งมอบสินค้าและบริการที่ตอบสนองความต้องการที่แท้จริงของลูกค้าทั้งด้านคุณภาพและราคาที่เป็นธรรม โดยสินค้าและบริการจะต้องมีความปลอดภัยในระดับมาตรฐานสากลเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและเสริมสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนด้วยการใช้กลยุทธ์ความเป็นเลิศในการดำเนินงานและการตลาดเพิ่มคุณค่า (Human Value Marketing) เพื่อให้ลูกค้าเกิดความมั่นใจและได้รับความพึงพอใจสูงสุด และได้จัดให้มีหน่วยงานที่รับผิดชอบการบริการลูกค้าสัมพันธ์ เพื่อให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับสินค้าและบริการ รวมถึงการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับวิธีการแก้ปัญหา การบริการหลังการขายรวมถึงรับข้อร้องเรียนเมื่อเกิดปัญหาเพื่อนำข้อเสนอแนะไปจัดทำเป็นแผนงานสำหรับปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานให้ดีขึ้น

บริษัทมีกระบวนการบริหารเพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า โดยมีปัจจัยหลักสำคัญคือ Voice of Customer

จึงได้มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าในแต่ละกลุ่มธุรกิจเป็นประจำทุกปี เพื่อวัดระดับความคาดหวัง และความพึงพอใจของลูกค้า และนำเอาความต้องการเชิงลึกของลูกค้ามาพัฒนาต่อยอดเป็นนวัตกรรมใหม่ ๆ เช่น การพัฒนาสินค้าใหม่ ทั้งในส่วนของขนาด ผิวเคลือบ และลวดลายต่าง ๆ รวมทั้งในส่วนของบริการทั้งในด้านการส่งมอบสินค้าและการบริการหลังการขาย นอกจากนี้ยังมีการนำเอาความต้องการเชิงลึกของลูกค้ามาพัฒนาต่อยอดเป็นนวัตกรรมใหม่ ๆ เช่น การพัฒนานวัตกรรมที่ครอบคลุมระบบงาน Knowledge Management, e-Service, e-Selling และ Business Warehouse เพื่อรับฟังความคิดเห็นของลูกค้า (Customer Feedback Process) ส่งผลให้มีระบบศูนย์กลางฐานข้อมูลลูกค้าสำหรับการขายและการให้บริการ รวมทั้งมีระบบวิเคราะห์ข้อมูลพฤติกรรมและการบริโภคของลูกค้า เพื่อเรียนรู้ความต้องการของลูกค้าและสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้าในระยะยาว

## 3) ชุมชนและสังคม

บริษัทร่วมกับสมาชิกของชุมชนทุกภาคส่วน หน่วยงานเอกชนอื่น ๆ ดูแลชุมชนโดยรอบ รวมถึงหน่วยงานอื่น ๆ ที่ขอความช่วยเหลือมายังบริษัท เช่น ร่วมกิจกรรมทำความสะอาดวัดบ่อน้ำเค็มที่เกิดเหตุเพลิงไหม้ศาลาการเปรียญไปเมื่อวันที่ 12 มกราคม 2563 สนับสนุนน้ำดื่มให้แก่หน่วยงานเพื่อสาธารณกุศลต่าง ๆ และในปีที่ผ่านมา ทางบริษัทได้ร่วมสนับสนุนถุงยังชีพให้แก่อบต. เทศบาล รวมถึงวัด ต่าง ๆ โดยรอบที่จัดกิจกรรมมอบถุงยังชีพให้แก่ผู้ได้รับผลกระทบจาก COVID-19 และกลุ่มผู้เปราะบางในชุมชน







### ด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้เข้าร่วมและสนับสนุนกิจกรรมของหน่วยงานภาครัฐ เช่น อำเภอบางบาล จังหวัดสุพรรณบุรี และองค์การบริหารส่วนตำบลในพื้นที่ จัดกิจกรรมด้านการดูแลสิ่งแวดล้อม เช่น งานจิตอาสาดูแลสิ่งแวดล้อมในพื้นที่ปลูกต้นไม้เพื่อปรับปรุงภูมิทัศน์ ทำความสะอาดพื้นที่สาธารณะเพื่อความปลอดภัยของคนในชุมชน รวมทั้งจัดกิจกรรมปลูกต้นไม้เพื่อเพิ่มพื้นที่สีเขียวให้แก่ชุมชน และให้ความรู้ในการแยกขยะเพื่อเพิ่มมูลค่าของขยะโดยเปลี่ยนกลับมาเป็นทุนเพื่ออาหารกลางวันของโรงเรียน รวมทั้งจัดรับฟังความคิดเห็นของคนในชุมชนเพื่อนำมาเป็นแนวทางในการพัฒนากิจกรรมในปีต่อ ๆ ไป

### ด้านการศึกษา

บริษัทได้มอบของขวัญวันเด็กและทุนการศึกษาเพื่อสนับสนุนการเรียนรู้ให้แก่โรงเรียนในชุมชนใกล้เคียงรวมถึงให้ทุนการศึกษาแก่นักเรียนของพนักงานบริษัท นอกจากนี้ให้ความรู้แก่เด็กและเยาวชนแล้ว บริษัทยังได้สนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ให้แก่โรงเรียนผู้สูงอายุของเทศบาลและ อบต. ต่าง ๆ นอกจากนี้ บริษัทยังได้เข้าร่วมโครงการโรงเรียนประชารัฐ

จับคู่กับโรงเรียนที่มีศักยภาพเพื่อสนับสนุนงบประมาณในการพัฒนาทั้งบุคลากรและนักเรียนเพื่อก้าวขึ้นเป็นศูนย์การเรียนรู้ด้านต่าง ๆ รวมทั้งจัดอบรมพัฒนาศักยภาพของสม. หลังวิกฤต COVID-19 ให้แก่ อาสาสมัครสาธารณสุขมูลฐานตำบลโคกแย้ เพื่อหาแนวทางการสนับสนุนกิจกรรมให้ตรงต่อความต้องการของกลุ่มในปีต่อ ๆ ไป

### ด้านศาสนาและประเพณีวัฒนธรรม

เนื่องจากสังคมรอบโรงงานยังเป็นสังคมกึ่งชนบท ศาสนาและวัฒนธรรมประเพณียังมีความสำคัญ เป็นเครื่องยึดเหนี่ยวจิตใจของคนในชุมชน บริษัทจึงมีกิจกรรมมากมายร่วมกับวัดและชุมชน รวมถึงหน่วยงานท้องถิ่นต่าง ๆ เช่น ร่วมสนับสนุนกิจกรรมตามรอยสมเด็จพระสังฆราชในการดูแลชุมชนในช่วง COVID-19 เข้าร่วมโครงการตักบาตรและทำความสะอาดวัดกับหน่วยงานท้องถิ่น สนับสนุนบรรพชาพระภิกษุ เพื่อถวายเป็นพระราชกุศลเนื่องในวันพ่อแห่งชาติ จัดจตุรสังคีตประจำปีของบริษัทในวัดต่าง ๆ หมุนไปในเขตตำบลโคกแย้ ร่วมหล่อและถวายเทียนพรรษา รวมทั้งร่วมงานประเพณีท้องถิ่นคือ การทำบุญกลางบ้าน ซึ่งเป็นการทำบุญให้กับญาติผู้ล่วงลับของหมู่บ้านต่าง ๆ







## ด้านสุขภาพ

บริษัทได้เข้าร่วมกิจกรรมรวมทั้งสนับสนุนโครงการต่าง ๆ ที่ทางชุมชนหรือหน่วยงานทางสังคมอื่น ๆ ขอสนับสนุนมาในด้านการดูแลสุขภาพ เช่น เข้าร่วมกิจกรรมส่งเสริมและป้องกันผลกดทับในผู้ป่วยติดเตียง การลงพื้นที่ร่วมกับบอสม.เพื่อกำจัดลูกน้ำยุงลายโดยการหยดทรายอะเบท การปรับปรุงห้องพักผู้พิการในชุมชนและมอบยากันยุงเพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออก รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมของกาชาดจังหวัดซึ่งเป็นหน่วยงานกลางที่จะดูแลผู้ได้รับผลกระทบจากภัยพิบัติต่าง ๆ ผ่านงานธารน้ำใจสู่กาชาด

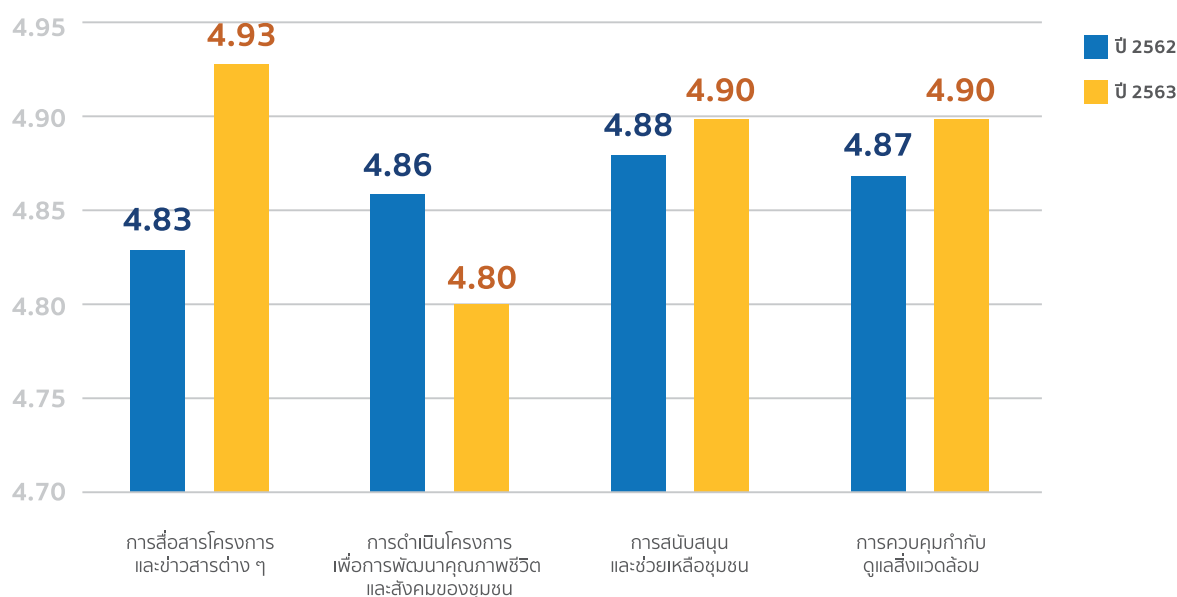
## ด้านการส่งเสริมอาชีพของชุมชน

เนื่องจากชุมชนรอบโรงงานมีอาชีพเกษตรกรรมเป็นส่วนใหญ่ทางบริษัทเล็งเห็นว่าการสนับสนุนให้ชุมชนทำนาแบบปลอดภัยซึ่งเป็นผลดีต่อตัวชุมชนเอง จึงได้จัดโครงการปลูกข้าวรักษ์บ้านเกิด โดยทำแปลงนาสาธิตปลูกข้าวพันธุ์ต่าง ๆ ที่เป็นพันธุ์พื้นเมือง โดยใช้วิธีการที่ไม่ใช้สารเคมี เพื่อเป็นแนวทางให้แก่เกษตรกรและนักเรียนว่า การปลูกข้าวปลอดภัยนั้นสามารถทำได้จริงอีกกิจกรรมที่ทางบริษัทส่งเสริมอาชีพให้แก่คนในชุมชนคือการสนับสนุนสินค้าของชุมชน เช่น การใช้พวงหรีดดอกไม้จันทน์จากกลุ่มอาชีพในชุมชน หรือการส่งกระเช้าผลิตภัณฑ์ในชุมชนเพื่อมอบเป็นของที่ระลึกในโอกาสต่าง ๆ รวมถึงมอบพื้นที่ในการขายเพื่อเพิ่มช่องทางการขายได้และฝึกการขายผลิตภัณฑ์แปรรูปสร้างอาชีพให้แก่นักเรียน

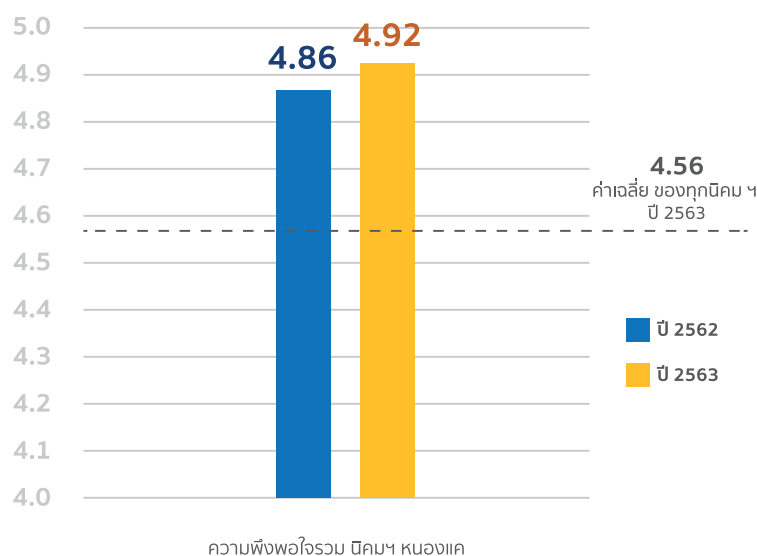


จากกิจกรรมและโครงการต่าง ๆ ที่ทางบริษัทได้จัดขึ้น หรือมีส่วนร่วมสนับสนุนให้เกิดขึ้น ทำให้เมื่อมีการวัดผลความพึงพอใจของหน่วยงานภายนอก บริษัทสามารถรักษามาตรฐานและผลการสำรวจไม่เคยต่ำกว่าค่ามาตรฐานเลย ในทุกๆ ปี และรวมถึงรางวัลแห่งความภูมิใจทางด้านสังคม เช่น รางวัล CSR-DIW ซึ่งเป็นรางวัลที่กรมโรงงานอุตสาหกรรม ได้จัดขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ประกอบการอุตสาหกรรมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน รวมทั้งเพื่อสนับสนุนให้ผู้ประกอบการอุตสาหกรรมดำเนินการร่วมกับชุมชนและได้รับการยอมรับจากชุมชนรอบข้างอีกด้วย

ผลสำรวจความพึงพอใจของนิคมอุตสาหกรรมหนองแค ประจำปี 2562 และ ปี 2563



ค่าเฉลี่ยโดยรวมผลสำรวจความพึงพอใจของนิคมอุตสาหกรรมหนองแค ประจำปี 2562 ปี 2563 และค่าเฉลี่ยของทุกนิคมอุตสาหกรรม





## 4. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน และฐานะทางการเงิน

### ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ในปี 2563 สภาพเศรษฐกิจโลกและประเทศไทยหดตัว เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ทำให้ภาคอสังหาริมทรัพย์ได้รับผลกระทบอย่างมาก โดยเฉพาะโครงการก่อสร้างของภาคเอกชน ที่มีการชะลอการก่อสร้างและการเปิดตัวโครงการใหม่ ส่งผลให้ความต้องการสินค้ากระเบื้องเซรามิกในประเทศหดตัว ประกอบกับสภาวะการแข่งขันของตลาดในประเทศยังคงมีความรุนแรงอย่างต่อเนื่องจากทั้งผู้ผลิตในประเทศและสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ

ปีที่ผ่านมา เป็นปีที่ทุกภาคส่วนต้องปรับตัวอย่างรวดเร็วเพื่อรับมือกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ที่ส่งผลต่อรูปแบบการใช้ชีวิตของประชาชนที่เปลี่ยนแปลงไปจากเดิมสู่ New Normal เพื่อขับเคลื่อนองค์กรภายใต้ความท้าทาย บริษัทได้บริหารจัดการธุรกิจอย่างต่อเนื่องในภาวะวิกฤติโดย

- ยึดถือความปลอดภัยของพนักงานเป็นสำคัญ โดยการพัฒนาการทำงานในรูปแบบ Hybrid Workplace ซึ่งเป็นการทำงานรูปแบบใหม่ที่มีความยืดหยุ่น ให้พนักงานสามารถปรับตัวเข้ากับบริบทใหม่ ด้วยการเลือกทำงานตามสถานที่ที่บริษัทพิจารณาแล้วว่ามีความปลอดภัย แต่ยังคงทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ สะดวก รวดเร็ว ตอบโจทย์กลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ และรักษามาตรฐานในการสร้างประสบการณ์ที่ดีให้กับลูกค้า โดยมีเทคโนโลยีดิจิทัลรองรับการติดต่อสื่อสาร ทั้งการทำงานที่สำนักงานหรือโรงงาน (Work on site) การทำงานที่ที่พักอาศัยของตนเอง (Work from home) และการทำงานผ่านระบบออนไลน์ที่บริษัทจัดเตรียมให้ (Work from anywhere)

- ให้ความสำคัญกับการควบคุมปัจจัยภายใน จากการปรับวิธีคิดและกระบวนการดำเนินงาน โดยเฉพาะการลดต้นทุนการปรับระดับการผลิตและการนำเข้าสินค้าให้สอดคล้องกับปริมาณความต้องการ เพื่อควบคุมปริมาณสินค้าคงคลังให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม การปรับกลยุทธ์การส่งออกในแต่ละพื้นที่ให้สอดคล้องกับมาตรการควบคุมพรมแดนที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว รวมถึงการนำเสนอสินค้าและบริการที่ตอบรับกระแสความใส่ใจในสุขอนามัยและตอบสนองความต้องการต่อเติมและปรับปรุงที่อยู่อาศัย ได้แก่ กระเบื้อง Hygienic Tile หรือกระเบื้องยับยั้งแบคทีเรียจาก COTTO แผ่นปูพื้น LT แบบ Smart Flexible by COTTO ซึ่งเป็นวัสดุปูพื้นที่มีดีไซน์สวยงาม ติดตั้งง่าย รวดเร็ว และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม รวมถึงบริการติดตั้งภายใต้ชื่อ C'TIS (Certified Tile Installation Service)

- ยังคงมุ่งเน้นการดำเนินการตามแผนงานสำคัญที่ได้กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับความพึงพอใจของลูกค้าและคู่ค้า ได้แก่ การจัดหาสินค้าพร้อมบริการเพื่อตอบสนองความต้องการของทุกกลุ่มลูกค้า การขยายช่องทางการขายในรูปแบบใหม่ทั้งออฟไลน์ ออนไลน์ และเพิ่มความครอบคลุมพื้นที่มากขึ้น ตลอดจนการเริ่มขยายธุรกิจด้านพลังงานอย่างจริงจังซึ่งส่งผลให้บริษัทสามารถรักษาส่วนแบ่งตลาดและขีดความสามารถในการแข่งขันกับคู่แข่งในอุตสาหกรรมไว้ได้

- สามารถอ่านรายละเอียดเกี่ยวกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและการบริหารจัดการความเสี่ยงได้ที่หน้า 1 และ 23 ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

ในปี 2563 บริษัทมีรายได้จากการขายกระเบื้องเซรามิก 9,951 ล้านบาท ลดลงจากปี 2562 จำนวน 920 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8 จากสภาพเศรษฐกิจที่ชะลอตัวลงจากปัญหา COVID-19 ส่งผลให้ยอดขายทั้งในประเทศและต่างประเทศลดลงจากปีก่อน ในขณะที่ต้นทุนขายลดลง 881 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11 จากการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตอย่างต่อเนื่อง และต้นทุนพลังงานลดลงจากต้นทุนก๊าซธรรมชาติที่ลดลง ต้นทุนในการจัดจำหน่ายลดลง 199 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11 จาก ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายและค่าโฆษณา ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลง 240 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 23 จากการควบคุมค่าใช้จ่ายที่ดีขึ้น ทั้งนี้บริษัทมีรายการที่ไม่ได้เกิดขึ้นเป็นประจำคือ ในปีก่อนมีรายได้จากการขายที่ดิน 203 ล้านบาท และมีผลกระทบการรับรู้ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้นจากการปรับปรุงพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานซึ่งกำหนดให้



นายจ้างต้องจ่ายค่าชดเชยให้ลูกจ้างที่ถูกเลิกจ้างเพิ่มเติมจาก 300 วันเป็น 400 วัน รวมจำนวน 124 ล้านบาท โดยในปี 2563 และ 2562 มีค่าใช้จ่ายสำหรับแผนการออกจากงานด้วยความเห็นชอบร่วมกัน 77 ล้านบาท และ 106 ล้านบาทตามลำดับ ส่งผลให้บริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับปี 2563 เท่ากับ 420 ล้านบาท ในขณะที่ปี 2562 มีกำไรสุทธิเท่ากับ 168 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 จำนวน 252 ล้านบาท กำไรสุทธิต่อหุ้นสำหรับปี 2563 เท่ากับ 0.07 บาท เมื่อเทียบกับปี 2562 ซึ่งมีกำไรสุทธิต่อหุ้นอยู่ที่ 0.03 บาท เพิ่มขึ้นจำนวน 0.04 บาท จากรายละเอียดข้างต้น ส่งผลให้บริษัทมีความสามารถในการทำกำไรเพิ่มขึ้น โดยมีอัตรากำไรสุทธิต่อรายได้จากการขายร้อยละ 4.1 เพิ่มขึ้นจากปี 2562 ซึ่งมีอัตรากำไรสุทธิต่อรายได้จากการขายร้อยละ 1.5 ขณะที่ผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 5 เพิ่มขึ้นจากปี 2562 ซึ่งมีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ร้อยละ 2

#### ภาพรวมของฐานะการเงิน

##### สินทรัพย์

บริษัทมีสินทรัพย์รวม ณ 31 ธันวาคม 2563 มูลค่า 10,913 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 4 จากปีก่อน สินทรัพย์ส่วนใหญ่ของบริษัทประกอบด้วย ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ร้อยละ 46 สินทรัพย์หมุนเวียนร้อยละ 45 ของสินทรัพย์ทั้งหมด

สินทรัพย์หมุนเวียน : ณ สิ้นปี 2563 มีมูลค่า 4,950 ล้านบาทลดลงร้อยละ 3 จากปีก่อน ส่วนใหญ่ลดลงจาก สินค้าคงเหลือ และลูกหนี้การค้า

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ : ณ สิ้นปี 2563 มีมูลค่า 5,071 ล้านบาทลดลงร้อยละ 5 จากค่าเสื่อมราคาประจำปี และมีการลงทุนเพิ่มในการลดต้นทุนการผลิต โดยเฉพาะด้านพลังงานซึ่งเป็นต้นทุนหลักในการผลิตควบคู่ไปกับการปรับปรุงเครื่องจักรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต รวมทั้งขยายสาขาร้านค้าปลีก และช่องทางการจัดจำหน่าย

ในปี 2563 บริษัทมีอัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อน โดยมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ร้อยละ 3.8 เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนอยู่ที่ร้อยละ 1.5 อัตราการหมุนของสินทรัพย์ 0.9 เท่า ใกล้เคียงกับปีก่อน

##### หนี้สิน

บริษัทมีหนี้สินรวม ณ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 2,101 ล้านบาทลดลงร้อยละ 11 จากปีก่อน จากการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน โดยหนี้สินส่วนใหญ่ประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ร้อยละ 59 และประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานร้อยละ 28 ของหนี้สินรวมทั้งหมด โดยทั้งปีบริษัทมีต้นทุนทางการเงินเท่ากับ 7 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 2 ล้านบาท

สถานะหนี้สินสุทธิ (หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยไม่รวมหนี้สินตามสัญญาเข้าหักด้วยเงินสดและเงินสดภายใต้การบริหาร) ของบริษัท ณ สิ้นปี 2563 เท่ากับ 731 ล้านบาทลดลง 259 ล้านบาท จากปีก่อน สาเหตุหลักจากกำไรจากการดำเนินงาน และการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน โดยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น อยู่ที่ 0.2 เท่า ลดลงจากปีก่อน

##### ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2563 มูลค่า 8,812 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 2 จากปีก่อนจากการจ่ายเงินปันผลและการจัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 และข้อบังคับของบริษัท ข้อ 38 ซึ่งกำหนดให้บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองจำนวนนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน

##### สภาพคล่อง

ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ 731 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 จำนวน 99 ล้านบาท โดยกระแสเงินสดในปี 2563 มีดังนี้ เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 1,234 ล้านบาท นำไปใช้ในกิจกรรมลงทุน 203 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นเงินลงทุนใน ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และเงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมจัดหาเงิน 931 ล้านบาท จากการซื้อส่วนได้เสียในบริษัทย่อย และชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน อัตราส่วนสภาพคล่องสำหรับปี 2563 อยู่ที่ 3.4 เท่า เพิ่มขึ้นจากปี 2562 ซึ่งอยู่ที่ 2.9 เท่า อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วสำหรับปี 2563 อยู่ที่ 1.2 เท่า เพิ่มขึ้นจากปี 2562 ซึ่งอยู่ที่ 0.9 เท่า บริษัทมีสภาพคล่องเพิ่มขึ้น จากเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานที่เพิ่มขึ้น ซึ่ง ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีบริษัทไม่มีภาระหนี้สิน โดยมีเงินสดเพียงพอต่อการดำเนินงาน นอกจากนี้บริษัทยังมีวงเงินสินเชื่อกับธนาคาร



ในประเทศที่ยังไม่ได้เปิดใช้ ซึ่งเพียงพอต่อการใช้หมุนเวียนในการดำเนินงาน รวมถึงเพียงพอต่อการบริหารจัดการภาระผูกพัน บริษัทมีอัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้าอยู่ที่ 9.8 เท่า เพิ่มขึ้นจากปี 2562 ซึ่งอยู่ที่ 9.7 เท่า และมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยอยู่ที่ 37 วัน ใกล้เคียงกับปีก่อน สำหรับการบริหารลูกหนี้การค้า บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการให้สินเชื่อและการติดตามการชำระหนี้จากลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ

อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลืออยู่ที่ 2.6 เท่า และระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย 140 วัน เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ณ สิ้นปี 2563 อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ 9.4 เท่า และระยะเวลาชำระหนี้ 39 วัน เพิ่มขึ้นจากปีก่อน

อัตราส่วนทางการเงิน ของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

<u>อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)</u>		2563	2562	2561
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	3.4	2.9	2.2
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	(เท่า)	1.2	0.9	0.7
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(เท่า)	0.8	0.6	0.4
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	(เท่า)	9.8	9.7	8.6
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	37.2	37.6	43.0
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป	(เท่า)	2.6	2.8	2.9
ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย	(วัน)	140.4	130.4	127.4
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	(เท่า)	9.4	9.9	11.6
ระยะเวลาชำระหนี้	(วัน)	38.8	36.9	31.0
วงจรเงินสด	(วัน)	138.8	131.1	139.4
<u>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)</u>				
อัตรากำไรขั้นต้น	(%)	28.0	26.5	27.4
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(%)	5.3	2.2	1.2
อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม	(%)	2.1	1.9	2.0
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	(%)	234.0	541.4	701.9
อัตรากำไรสุทธิ	(%)	4.1	1.5	0.1
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(%)	4.9	2.0	0.1
<u>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)</u>				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(%)	3.8	1.5	0.1
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	(%)	20.9	13.4	10.4
อัตราส่วนหมุนของสินทรัพย์	(เท่า)	0.9	1.0	1.0
<u>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)</u>				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	0.2	0.3	0.3
อัตราส่วนความสามารถการชำระดอกเบี้ย	(เท่า)	165.1	160.5	28.9
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย				
ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	(เท่า)	0.1	0.2	1.2
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	(เท่า)	8.8	5.2	0.8
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผล	(%)	41.2	42.5	n/a

## 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### 5.1 ข้อมูลทั่วไป

#### 1) ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อ	COTTO
เลขทะเบียนบริษัท	0107561000340
เว็บไซต์	www.scgceramics.com
สำนักงานใหญ่	เลขที่ 1 ถนนปูนซิเมนต์ไทย แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800 โทรศัพท์ 0-2586-3333, 0-2586-5474 โทรสาร 0-2587-2118
โรงงาน	61 หมู่ 1 นิคมอุตสาหกรรมหนองแค ตำบลโคกแย้ อำเภอนองแค จังหวัดสระบุรี 18230 โทรศัพท์ 0-3637-6100 โทรสาร 0-3637-6162 (โรงงานนิคม) 33/1 หมู่ 2 ถนนสุวรรณศร ตำบลโคกแย้ อำเภอนองแค จังหวัดสระบุรี 18230 โทรศัพท์ 0-3638-2888 โทรสาร 0-3638-2900 (โรงงานหินกอง) 40 หมู่ 2 ถนนริมคลองระพีพัฒน์ ตำบลหนองปลิง อำเภอนองแค จังหวัดสระบุรี 18140 โทรศัพท์ 0-3637-6400 โทรสาร 0-3637-6411 (โรงงานหนองแค 1)
ลักษณะการดำเนินธุรกิจ	ผู้ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและกระเบื้องบุผนังชนิดต่าง ๆ และธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม
ทุนจดทะเบียน	5,962,621,233 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
ทุนชำระแล้ว	5,962,621,233 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 5,962,621,233 หุ้น (ไม่มีหุ้นบุริมสิทธิ)
มูลค่าที่ตราไว้	หุ้นสามัญ หุ้นละ 1 บาท
รอบระยะเวลาบัญชี	1 มกราคม - 31 ธันวาคม
ผู้ถือหุ้น	ปัจจุบันผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ได้แก่ บริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด * ถือหุ้นร้อยละ 90.39 ส่วนที่เหลือเป็นการถือหุ้นโดยสถาบันและนักลงทุนทั่วไป <u>หมายเหตุ</u> * ณ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2564 บริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด มีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 89.99

#### 2) ข้อมูลบริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	บริษัทโสสุโก้ เซรามิค จำกัด
เลขทะเบียนบริษัท	0105534083386
สำนักงานใหญ่	33/2 หมู่ 2 ถนนริมคลองระพีพัฒน์ ตำบลหนองปลิง อำเภอนองแค จังหวัดสระบุรี 18140 โทรศัพท์ 0-3637-6300 โทรสาร 0-3637-6316 (โรงงานหนองแค 2)
ลักษณะการดำเนินธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกปูพื้นและบุผนัง
ทุนจดทะเบียน	800,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	800,000,000 บาท
รอบระยะเวลาบัญชี	1 มกราคม - 31 ธันวาคม

## 5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

นายทะเบียนหุ้น

บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด  
เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400  
โทรศัพท์ 0-2009-9000 โทรสาร 0-2009-9991  
TSD Call center : 0-2009-9999  
อีเมล SETContactCenter@set.or.th  
เว็บไซต์ www.set.or.th/tsd

ผู้สอบบัญชี

บริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด  
โดย นายไวโรจน์ จินตตามณีพิทักษ์ (ผู้สอบบัญชีได้รับอนุญาตเลขที่ 3565) หรือ  
นายเจริญ ผู้สัมฤทธิ์เลิศ (ผู้สอบบัญชีได้รับอนุญาตเลขที่ 4068) หรือ  
นางสาวธัญลักษณ์ เกตุแก้ว (ผู้สอบบัญชีได้รับอนุญาตเลขที่ 8179)  
ชั้น 50-51 เอ็มไพร์ทาวเวอร์ 195 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร  
กรุงเทพมหานคร 10120

ที่ปรึกษากฎหมาย

โทรศัพท์ 0-2677-2000 โทรสาร 0-2677-2222  
บริษัทกฎหมายเอสซีจี จำกัด  
เลขที่ 1 ถนนปิ่นชี้เมนต์ไทย แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800  
โทรศัพท์ 0-2586-3333 โทรสาร 0-2586-2976

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย - ไม่มี -

5.4 ตลาดรอง - ไม่มี -

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อเป็นประจำ - ไม่มี -

## 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ โปร่งใส และเป็นธรรม โดยยึดมั่นในอุดมการณ์ซึ่งได้ถือปฏิบัติสืบเนื่องกันมา ภายใต้กรอบของจรรยาบรรณบริษัทและบนพื้นฐานแห่งประโยชน์สุขอย่างสมดุลและยั่งยืน โดยมีกรรมการบริษัทเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของเอสซีจี

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เป็นแบบอย่างด้านบรรษัทภิบาล โดยได้กำหนดไว้ในวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท ด้วยเชื่อมั่นว่าหลักบรรษัทภิบาลจะเป็นระบบบริหารจัดการที่ก่อให้เกิดความเป็นธรรม โปร่งใส สามารถสร้างผลตอบแทนและเพิ่มมูลค่าระยะยาวให้ผู้ถือหุ้น รวมถึงการสร้างเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและสนับสนุนส่งเสริมความสามารถในการแข่งขันของบริษัทให้เติบโตอย่างยั่งยืน นอกจากนี้บริษัทยังได้ยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืนของเอสซีจีตามที่ปรากฏในรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development Report) ของเอสซีจีด้วย

บริษัทถือว่านโยบายบรรษัทภิบาลเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลทำหน้าที่กำกับดูแลด้านบรรษัทภิบาลของบริษัททั้งการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามนโยบายบรรษัทภิบาลของบริษัทและเอสซีจี รวมถึงประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายบรรษัทภิบาล ตลอดจนพิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติทางด้านบรรษัทภิบาลทั้งในระดับประเทศและระดับสากลเป็นประจำทุกปี โดยกำหนดให้เรื่องบรรษัทภิบาลเป็นวาระหลักวาระหนึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

#### 6.1.1 บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ ครอบคลุมการสรรหา การพัฒนากรรมการ ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ การกำหนด

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร รวมถึงการกำกับดูแลบริษัทย่อย ดังนี้

บริษัทยึดมั่นและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีทั้งที่เป็นหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการภายในประเทศ เช่น หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 (CG Principles 2555) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์ฯ) หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ Corporate Governance Code (CG Code) ที่ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติให้บริษัทมีการกำหนดนโยบาย รวมถึงนำหลักเกณฑ์ดังกล่าวไปปฏิบัติ สำหรับหลักเกณฑ์ในเรื่องใดที่ยังไม่ได้มีการกำหนดเป็นนโยบายหรือยังไม่ได้นำมาปฏิบัติ ฝ่ายจัดการจะรายงานให้ คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อพิจารณาทบทวนเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ตามที่เห็นเหมาะสม

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code ในส่วนที่เพิ่มเติมใหม่หรือปรับปรุงจาก CG Principles ไปใช้สร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน รวมทั้งได้พิจารณาผลประเมินการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติใน CG Code ของบริษัทแต่ละข้อ เพื่อให้มั่นใจว่าผลการปฏิบัติตามดังกล่าวและแผนพัฒนามีความเหมาะสมกับธุรกิจอย่างต่อเนื่องบนหลัก Apply or Explain แล้ว จึงมีมติอนุมัติให้คงมาตรการทดแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้ในปี 2562 สำหรับหลักปฏิบัติที่บริษัทไม่ได้นำมาปรับใช้กับบริบททางธุรกิจ และมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเปิดเผยรายงานการพิจารณาทบทวนการปฏิบัติตาม CG Code ของคณะกรรมการบริษัท และมาตรการทดแทนสำหรับแนวปฏิบัติที่ยังไม่สอดคล้องกับ CG Code ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี /รายงานประจำปี 2563 (แบบ 56-1 One Report) ต่อไป โดยบริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการตาม CG Code ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

**หลักปฏิบัติ 1** ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถและเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย นโยบาย วิสัยทัศน์และพันธกิจ รวมทั้งกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยงผ่านคณะกรรมการความเสี่ยงและคณะกรรมการตรวจสอบ และภาพรวมขององค์กร รวมทั้งการกำกับดูแลตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ โดยได้กำหนดบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

ตามที่ข้อบังคับของบริษัท ข้อ 14 กำหนดให้บริษัทมีคณะกรรมการของบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรนั้น ปัจจุบันบริษัทมีกรรมการจำนวน 12 คน ประกอบด้วย กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 11 คน และกรรมการที่มาจากฝ่ายบริหาร 1 คน คือกรรมการผู้จัดการ โดยกรรมการทุกคนมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย ทั้งนี้ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารกว่ากึ่งหนึ่งมีความรู้และประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) ระมัดระวัง (Duty of Care) ซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงนโยบายของบริษัท โดยต้องจัดให้มีกลไกอย่างเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของบริษัท เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายต่าง ๆ ของบริษัท

ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการโดยได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการ และมีการทบทวนเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งได้จัดทำคู่มืออำนาจ

ดำเนินการซึ่งได้มอบหมายอำนาจจัดการกิจการให้กรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน โดยกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการในระดับนโยบาย ขณะที่ฝ่ายจัดการบริษัททำหน้าที่บริหารงานในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ดังนั้น ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการจึงเป็นบุคคลคนละคนกัน โดยทั้งสองตำแหน่งต้องผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการบริษัท ผ่านการพิจารณาและเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อให้ได้บุคคลที่มีความเหมาะสมที่สุด นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังเป็นผู้กำหนดการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง (Succession Plan) ด้วย

สำหรับฝ่ายจัดการบริษัทได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ดำเนินงานภายใต้นโยบายต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ รับผิดชอบผลการดำเนินงานโดยรวม ควบคุมค่าใช้จ่ายและลงทุนตามขอบเขตที่คณะกรรมการอนุมัติในแผนงานประจำปี ดำเนินการตามนโยบายด้านบุคคล แก้ไขปัญหาหรือความขัดแย้งที่มีผลกระทบต่อองค์กร และดำรงไว้ซึ่งการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

**หลักปฏิบัติ 2** กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจขององค์กรให้สามารถเติบโตคู่กับสังคมด้วยความยั่งยืน สร้างคุณค่าและเป็นประโยชน์ต่อองค์กร ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม และสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่อยู่ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ที่เหมาะสมและปลอดภัย รวมทั้งได้กำหนดค่านิยมขององค์กรที่สะท้อนคุณลักษณะของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้แก่ อุดมการณ์ 4 จรรยาบรรณบริษัท และได้ส่งเสริมและเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการดำเนินการของบุคลากรในทุกระดับจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

**หลักปฏิบัติ 3** เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล

การสรรหาและเลือกตั้งกรรมการและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ทบทวนโครงสร้าง

คณะกรรมการเป็นประจำทุกปี รวมทั้งกำหนดนโยบายและแนวทางเรื่องความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) ทั้งทางด้านทักษะวิชาชีพและความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน โดยเชื่อว่าจะสามารถให้ข้อเสนอแนะอันเป็นประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะพิจารณาสรรหาบุคคลที่มีทักษะ ประสบการณ์ ความรู้และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือกรณีอื่น ๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเลือกตั้ง

#### 1) การสรรหากรรมการ

##### แนวทางการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล มีหน้าที่สรรหาบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการบริษัทที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือในกรณีอื่น ๆ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป โดยได้นำแนวทางในการสรรหากรรมการตามแนวทางบรรษัทภิบาลของเอสซีจีและแนวทางการพิจารณาก่อนการได้รับเสนอชื่อเป็นกรรมการ (ตามข้อเสนอแนะของ IOD) ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้เห็นชอบด้วยแล้ว ดังนี้

**การคัดเลือกคณะกรรมการบริษัท (ตามแนวทางบรรษัทภิบาลของเอสซีจี)**

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล มีหน้าที่สรรหากรรมการแทนกรรมการที่ครบรอบออกตามวาระหรือกรณีอื่น ๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อลงมติเลือกตั้ง โดยคณะกรรมการชุดนี้จะสรรหาคัดเลือกจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล เป็นผู้มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ต่างพร้อย รวมทั้งมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ

**แนวทางการพิจารณาก่อนการได้รับเสนอชื่อเป็นกรรมการ (ตามข้อเสนอแนะของ IOD)**

ในการพิจารณาก่อนการลงมติเลือกผู้ที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลควรกำหนดแนวทางที่จะใช้ในการพิจารณา โดยควรคำนึงถึงองค์ประกอบต่อไปนี้

#### 1. คุณลักษณะที่ต้องการในการกรรมการแต่ละคน

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ควรพิจารณาและกำหนดคุณลักษณะเฉพาะบุคคลของผู้ที่จะคัดเลือกเพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการในด้านต่าง ๆ เช่น

- ความมีคุณธรรมและความรับผิดชอบ
- การตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล
- ความมีวุฒิภาวะและความมั่นคง เป็นผู้รับฟังที่ดีและกล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่างและเป็นอิสระ
- ยึดมั่นในการทำงานอย่างมีหลักการและมาตรฐานเยี่ยงมืออาชีพ
- คุณลักษณะอื่น ๆ ที่คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลเห็นว่ามีมีความสำคัญ

#### 2. ความรู้ความชำนาญที่ต้องการให้มีในคณะกรรมการ

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ควรพิจารณากำหนดองค์ประกอบของความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำหนดกลยุทธ์และนโยบาย รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกลยุทธ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

#### 3. ความหลากหลายของกรรมการ

นอกเหนือจากการกำหนดองค์ประกอบสองประการดังกล่าวข้างต้นแล้ว คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลยังอาจพิจารณากำหนดแนวทางเกี่ยวกับความหลากหลายของคุณสมบัติอื่น ๆ ของกรรมการทั้งคณะ เช่น การมาจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ และพื้นฐานการศึกษา อายุ เพศ ฯลฯ รวมทั้งความรู้และความชำนาญที่จำเป็นสำหรับคณะกรรมการ เช่น

- ความรู้ความชำนาญในการบริหารจัดการเชิงมหภาค (Macro-Management) เช่น ความรู้และความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับธุรกิจผลิตภัณฑ์วัสดุก่อสร้างโดยเฉพาะอย่างยิ่งอุตสาหกรรมการผลิตกระเบื้องเซรามิก การตลาดและการขาย การบริหารจัดการโลจิสติกส์
- ความรู้ ประสบการณ์ หรือความชำนาญเฉพาะด้าน (Specific Knowledge, Experience or Expertise) เช่น ความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการสอบทานงบการเงิน การบริหารงานบุคคล
- ความรู้ ความชำนาญ หรือประสบการณ์ด้านบรรษัทภิบาลหรือการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) ทั้งด้านการกำกับดูแลกิจการภายในองค์กร รวมถึงการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง



(CG Policy and Guidance) และการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ (Stakeholder Engagement)

2) หลักเกณฑ์และวิธีการคัดเลือกบุคคลที่จะเลือกตั้งเป็นกรรมการ การเสนอชื่อบุคคลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะเป็นผู้สรรหาเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ก่อนเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเป็นสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันที่จะเสนอชื่อบุคคลอื่น ส่วนอำนาจในการพิจารณาเลือกผู้ใดเป็นกรรมการนั้น เป็นอำนาจของผู้ถือหุ้น โดยข้อบังคับของบริษัท ข้อ 16 ได้กำหนดไว้ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 1. เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็น กรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียง เท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดการกำหนดคำตอบแทนคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล มีหน้าที่ทบทวน ศึกษา พิจารณา เสนอแนวทางและวิธีจ่ายคำตอบแทน รวมถึงผลประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบในการอนุมัติ และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ เพื่อกำหนดคำตอบแทนก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยจะต้องคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบ และความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง รวมถึงให้ความสำคัญกับการเพิ่มมูลค่าของส่วนของผู้ถือหุ้นในระยะยาว ประกอบการพิจารณาประเมินผลด้วยโครงสร้างคำตอบแทนของกรรมการประกอบด้วยคำตอบแทนคงที่ ได้แก่ คำตอบแทนประจำ และคำตอบแทนผันแปร ได้แก่ ค่าเบี้ยประชุม และโบนัสกรรมการ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติคำตอบแทนกรรมการบริษัทตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล โดยเห็นว่าคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการนั้น ได้พิจารณาตามหลักเกณฑ์และแนวทางการพิจารณาคำตอบแทน

กรรมการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม สอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ตลอดจนข้อมูลเปรียบเทียบกับบริษัทชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน อย่างรอบคอบ ประกอบกับความเหมาะสมและปัจจัยประการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง กล่าวคือประมาณการผลประโยชน์ของบริษัทในปีที่ผ่านมา ตลอดจนการขยายตัวทางธุรกิจของบริษัทและสภาพเศรษฐกิจในปัจจุบันนั้น

นอกจากนี้ตามข้อบังคับของบริษัท ข้อ 33 กำหนดให้กรรมการมีสิทธิได้รับคำตอบแทนจากบริษัทในรูปแบบของเงิน อาทิเช่น เงินเดือน เงินรางวัล เบี้ยประชุม โบนัส และมีสิทธิได้รับผลประโยชน์ตอบแทนอื่นใดหรือทรัพย์สินอื่นใดจากบริษัทตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณา ซึ่งอาจกำหนดเป็นจำนวนแน่นอน หรือวางเป็นหลักเกณฑ์และจะกำหนดไว้เป็นคราว ๆ ไป หรือจะให้มีผลไปตลอดจนกว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีมติเปลี่ยนแปลงก็ได้ ตลอดจนมีสิทธิได้รับเบี้ยเลี้ยงและสวัสดิการต่าง ๆ ตามระเบียบของบริษัท และได้รับخذใช้คืนซึ่งค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่ได้จ่ายไปเนื่องจากการปฏิบัติงานในหน้าที่ของกรรมการ โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2563 ได้มีมติอนุมัติคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ประจำปี 2563 โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นมา ดังรายละเอียดต่อไปนี้

#### คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

##### 1. คำตอบแทนรายเดือน (ไม่มีเบี้ยประชุม)

- ประธานกรรมการ (จำนวน 1 คน) ได้รับคำตอบแทนในอัตรา 45,000 บาทต่อเดือน
- กรรมการ (จำนวน 11 คน) ได้รับคำตอบแทนในอัตราคนละ 30,000 บาทต่อเดือน

##### 2. โบนัสกรรมการ

กรรมการบริษัทได้รับโบนัสไม่เกินร้อยละ 1 ของเงินปันผลที่มีการจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณากำหนดจำนวนเงินที่เหมาะสม และให้ไปพิจารณาแบ่งจ่ายกันเอง

#### คำตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ

การจ่ายคำตอบแทนกรรมการตรวจสอบในลักษณะเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่กรรมการตรวจสอบมาประชุม คณะกรรมการตรวจสอบโดยไม่มีคำตอบแทนรายเดือนในอัตราต่อไปนี้



- ประธานกรรมการตรวจสอบ ได้รับเบี้ยประชุม ครั้งละ 60,000 บาท
- กรรมการตรวจสอบ ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 40,000 บาท

#### คำตอบแทนคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล

การจ่ายคำตอบแทนกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลในลักษณะเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล มาประชุมคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล โดยไม่มีคำตอบแทนรายเดือน ในอัตราต่อไปนี้

- ประธานกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 45,000 บาท
- กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 30,000 บาท

#### คำตอบแทนคณะกรรมการบริหาร

การงดจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการบริหาร

#### การกำหนดคำตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

โครงสร้างคำตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงของบริษัทมีการกำหนดอย่างเหมาะสม ภายใต้หลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส สมเหตุสมผลกับกิจการ ประกอบด้วยคำตอบแทนรายเดือนและเงินรางวัลประจำปี โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ล่วงหน้า ผลการดำเนินงานของบริษัท สภาพธุรกิจโดยรวม และผลสำรวจคำตอบแทนของบริษัทชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์ฯ และในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน

#### การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการและการพัฒนาความรู้

- การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในปี 2563 คณะกรรมการบริษัทโดยการเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้มีมติอนุมัติให้ปรับปรุงและเพิ่มเติมหัวข้อในแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สอดคล้องตามเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) รวมทั้งเป็นไปตามการปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งให้มีการทบทวนแบบประเมินฯ ดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยแบ่งการประเมินออกเป็นสองแบบ คือ 1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ (As a Whole) และ 2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-assessment) ซึ่งผลการประเมินนั้น คณะกรรมการบริษัทได้วิเคราะห์และหาข้อสรุปเพื่อนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัทต่อไป

โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ (As a Whole) และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-assessment) นั้น ประกอบด้วย 8 หัวข้อหลัก ได้แก่

1. ความรู้ความเข้าใจบทบาทหน้าที่ในฐานะกรรมการตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับที่ออกโดยหน่วยงานหรือสถาบันต่าง ๆ เช่น ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือสภาวิชาชีพบัญชีของกรรมการ
  2. การกำหนดกลยุทธ์ และวางแผนธุรกิจ (Strategy Setting and Policy Making)
  3. การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ/คณะกรรมการ
  4. การติดตามรายงานและผลการดำเนินงานด้านการเงิน (Financial reporting)
  5. การประชุมคณะกรรมการ
  6. การสรรหากรรมการและกรรมการผู้จัดการ
  7. การพิจารณาคำตอบแทนสำหรับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง
  8. การประเมินผลงานกรรมการผู้จัดการ
- การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2563 บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและทบทวนผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยแบ่งการประเมินออกเป็นสองแบบ คือ 1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะ (As a Whole) และ 2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-assessment) ซึ่งผลการประเมินนั้น คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทได้วิเคราะห์และหาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป โดยมีการจัดกลุ่มหัวข้อการประเมิน 6 หัวข้อ ดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ
  2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
  3. การปฏิบัติหน้าที่ และการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ
  4. สรุปความเห็นโดยรวม
  5. การปฏิบัติงานของเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
  6. การปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบ
- สำหรับกระบวนการในการประเมินผลนั้น หลังจากทีคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาทบทวนแบบประเมินฯ ซึ่ง

ดำเนินการเป็นประจำทุกปีแล้วนั้น หน่วยงานเลขานุการบริษัทได้จัดส่งแบบประเมินให้กรรมการตรวจสอบทุกคนประเมิน หลังจากนั้นเลขานุการบริษัทจะสรุปผลและนำเสนอผลประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ เพื่อหามาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป

นอกจากนี้ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมเพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานและเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน รวมทั้งรับทราบรายงานพฤติกรรมอันควรสงสัยของกรรมการและผู้บริหารตามมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 โดยในปี 2563 กรรมการผู้จัดการรายงานว่าไม่พบพฤติกรรมใดที่เข้าข่ายดังกล่าว ส่งผลให้การจัดทำงบการเงินของบริษัทแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดถูกต้องตามควร (True and Fair) ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมีความเชื่อถือได้ โปร่งใส โดยผู้สอบบัญชีก็มีความเป็นอิสระและสามารถตรวจสอบได้

- การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัทโดยการเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้มีมติอนุมัติให้คงแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล รวมทั้งให้มีการทบทวนแบบประเมินฯ ดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยแบ่งการประเมินออกเป็นสองแบบเช่นเดียวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ คือ 1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ (As a Whole) และ 2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-assessment) ซึ่งผลการประเมินนั้น คณะกรรมการบริษัทได้วิเคราะห์และหาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลต่อไป โดยการประเมินผลนั้น ประกอบด้วย 6 หัวข้อหลัก ได้แก่

1. ความพร้อมของกรรมการ
2. การปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

3. การประชุม
4. การดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)

5. สรุปความเห็นโดยรวม
6. การปฏิบัติงานของเลขานุการคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

อนึ่ง สำหรับกระบวนการในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลนั้น คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะพิจารณาทั้งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (รวมทั้งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ) ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา หลังจากนั้นเลขานุการบริษัทจะสรุปผลและนำเสนอผลประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ รวมทั้งเพื่อหามาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ รวมทั้งกรรมการผู้จัดการต่อไป

ทั้งนี้ สำหรับปี 2563 ผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ในทุกหัวข้อสูงกว่าเกณฑ์ที่กำหนดที่ร้อยละ 90 สรุปได้ดังนี้

คณะกรรมาการ/ คณะอนุกรรมาการ	ผลการปฏิบัติงาน ของคณะกรรมาการ ทั้งคณะ (As a Whole) (ร้อยละ)	ผลการปฏิบัติงาน ของตนเอง (Self-assessment) (ร้อยละ)
1. คณะกรรมการบริษัท	96.44	95.47
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	97.83	98.54
3. คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	100	100

#### การพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทเห็นควรให้มีการจัดกิจกรรมที่จะช่วยเพิ่มพูนความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงอย่างต่อเนื่อง โดยได้ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงขององค์กรต่าง ๆ ผู้ทรงคุณวุฒิจากสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทอยู่เสมอ โดยหลักสูตรที่เข้าร่วม

เป็นหลักสูตรที่จัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลของรัฐหรือองค์กรอิสระ เช่น หลักสูตรกรรมการบริษัทของสถาบันกรรมการบริษัทไทยที่ ก.ล.ต. กำหนดให้กรรมการของบริษัทจดทะเบียนต้องผ่านการอบรมอย่างน้อยหนึ่งหลักสูตร ซึ่งได้แก่ Director Certification Program (DCP) Director Accreditation

Program (DAP) และ Audit Committee Program (ACP) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ทั้งนี้เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาองค์กรต่อไป ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้เข้าอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย สรุปได้ดังนี้

การเข้าร่วมอบรมหลักสูตรของกรรมการที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

รายชื่อกรรมการบริษัท	หลักสูตรการอบรม	Finance for Non-Finance Director (FND)	Director Accreditation Program (DAP)	Director Certification Program (DCP)	Audit Committee Program (ACP)	Role of the Nomination/ Governance Committee (RNG)	Financial Statements for Directors (FSD)	Driving Company Success with IT Governance (ITG)	Role of the Chairman Program (RCP)	Role of the Compensation Committee Program (RCC)
1. นายนิธิ ภัทรโชค	DAP 140/2017									
2. นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์				DCP 106/2008	ACP 24/2008	RNG 8/2016	FSD 21/2013	ITG 5/2017		
3. นายเขวาลิต เอกบุตร	DAP 2004			DCP 84/2007					RCP 24/2010	
4. นายลักษณะน้อย พึ่งวิทย์	DAP SCC/2004			DCP 122/2009						
5. นางนันทิรี อัสสกุล	FND 21/2005		DAP 38/2005							
6. นายบุญเชื้อ พลสิงขร				DCP 106/2008	ACP 24/2008	RNG 8/2016	FSD 30/2016			
7. นายประวิตร นิลสุวรรณกุล	DAP 6/2003			DCP 42/2004	ACP 6/2005	RNG 3/2012			RCP 1/2000	
8. นายผดุง ลิขิตสังจากุล				DCP 229/2016						
9. นายดำริ ตันชีวะวงศ์	DAP 2004			DCP 106/2008	ACP 24/2008					RCC 10/2010
10. นางสาววิญญู โอปนาอกุล										
11. นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ				DCP 220/2016						
12. นายนพพล มลิชัย	DAP 164/2019									

นอกจากนี้ผู้ดูแลงานตรวจสอบและผู้ดูแลงานนโยบายและมาตรฐานบัญชีของบริษัทได้ร่วมกันสรุปสาระสำคัญเรื่อง การเปลี่ยนแปลงกฎหมาย ประกาศ และมาตรฐานการบัญชีที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประธานกรรมการตรวจสอบจะรายงานเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำทุกไตรมาส รวมทั้งกฎเกณฑ์ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการควรทราบ ข้อแนะนำเพื่อป้องกันความผิดพลาด การกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง มาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน และกรณีศึกษาต่าง ๆ เรื่องการกระทำทุจริตของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นต้น

สำหรับด้านการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทนั้น บริษัทมีเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัททำหน้าที่ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการบริษัท และมีหน่วยงานเลขานุการบริษัททำ

หน้าที่ดูแลประสานงานด้านกฎหมายกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทการดำเนินการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท โดยอ้างอิงจากคู่มือกรรมการบริษัทซึ่งรวบรวมสรุปกฎหมาย กฎเกณฑ์ กฎบัตรที่เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัทตลอดจน แนวปฏิบัติต่าง ๆ เพื่อให้กรรมการรับทราบบทบาทหน้าที่และ แนวปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ของกรรมการทั้งหมด โดยคู่มือดังกล่าวนี้ได้มีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ถ้อยคำและรูปแบบการนำเสนอมีความกระชับสามารถอ่านและทำความเข้าใจได้ง่ายขึ้น และเพื่อแก้ไขและเพิ่มเติมหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ให้เป็นไปตามหลักที่บังคับใช้อยู่ในปัจจุบัน ประกอบกับคู่มือกรรมการอิสระที่รวบรวมโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วยการเตรียมความพร้อมสำหรับการเป็นกรรมการบริษัท

ในกรณีที่มิได้มีการที่ได้รับการเลือกตั้งรายใหม่บริษัทมีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่

กรรมการบริษัท (Director Induction Program) เพื่อให้กรรมการที่เข้ารับตำแหน่งสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเร็วที่สุด โดยมีเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการรวมทั้งการจัดส่งข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับกรรมการบริษัท เช่น กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท คู่มือกรรมการ หนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับบริษัทสรุปผลการดำเนินงานเพื่อให้กรรมการมีข้อมูลอ้างอิงและสามารถสืบค้นได้ในเบื้องต้น รวมทั้งจัดให้มีการพบปะหารือกับกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารจากหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อรับทราบและสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

#### วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ

ข้อบังคับของบริษัท ข้อ 17 ได้กำหนดจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระของกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กำหนด กล่าวคือในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสามทั้งนี้กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งนั้นให้พิจารณาจากกรรมการบริษัทที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตามกรรมการบริษัทที่ออกไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งอีกก็ได้ โดยหากกรรมการอิสระคนใดมีวาระการดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี หรือหากได้รับเลือกตั้งกลับเข้าเป็นกรรมการอีกวาระหนึ่งจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี ในปีที่ครบรอบออกตามวาระครั้งถัดไป จะมีการแจ้งให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบ พร้อมความเห็นของคณะกรรมการเพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้นด้วย

#### การกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการ

ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนการกำหนดนโยบายการกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้เกิดความชัดเจนและสอดคล้องและเป็นไปตามแนวทางการพิจารณาของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยกำหนดให้กรรมการบริษัทสามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมไม่เกิน 5 บริษัท

#### การกำกับดูแลบริษัทย่อย

เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทเชื่อว่าองค์กรจะต้องมีระบบการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ สอดคล้องตามมาตรฐานสากล ทั้งการปฏิบัติงานและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ดังนั้นเพื่อให้การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นไปตามนโยบายการดำเนินธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดกลไกในการกำกับดูแล รวมถึงควบคุมการบริหารจัดการของบริษัทย่อย ด้วยการกระจายอำนาจให้กรรมการผู้จัดการบริษัท และ/หรือฝ่ายจัดการเป็นผู้ควบคุมดูแลแทนคณะกรรมการบริษัท เช่น การเป็นผู้พิจารณาตัวบุคคลที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม โดยรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ เป็นต้น

และเพื่อให้การดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทเป็นไปอย่างเหมาะสม กรรมการผู้จัดการ และ/หรือฝ่ายจัดการของบริษัทย่อยต้องนำเสนอผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้กรรมการบริหารของบริษัททราบในการประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกเดือน และเสนอให้คณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส

นอกจากนี้เพื่อให้ตัวแทนของบริษัทสามารถที่จะกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้อย่างเหมาะสมและเป็นไปตามนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท จึงมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทในบริษัทย่อยในการกำหนดนโยบายที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ ด้วยการจัดทำคู่มืออำนาจดำเนินการซึ่งคู่มือดังกล่าวจะช่วยให้ตัวแทนของบริษัทสามารถที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความคล่องตัวมากขึ้น โดยบริษัทจะมีการทบทวนคู่มืออำนาจดำเนินการอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัทย่อยด้วย

สำหรับกลไกในการกำกับดูแลเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการที่สำคัญให้ครบถ้วนถูกต้องนั้น หน่วยงานตรวจสอบภายใน หน่วยงานเลขานุการบริษัทและฝ่ายจัดการของบริษัทจะร่วมกันกำกับดูแลให้การดำเนินการหรือรายการต่าง ๆ ดังกล่าวข้างต้นให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดและใช้บังคับไว้

#### หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

บริษัทมีแผนการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญทุกระดับให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพและบริหารได้โดยเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือรายอื่นใด โดยมีคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลเป็นผู้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ โดยการเสนอแนะของคณะกรรมการบริหาร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา ทั้งนี้กระบวนการสรรหาผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเริ่มจากการคัดเลือกผู้ที่เป็นคนเก่งและดีเข้ามาร่วมงาน และมุ่งเน้นรับคนรุ่นใหม่ที่มีความรู้ความสามารถ (Young Talent) และพัฒนาสร้างความพร้อมให้ทุกคนมีโอกาสเติบโตก้าวหน้าขึ้นสู่ระดับ ผู้บริหารในอนาคต (Future Leader) ได้ โดยผ่านขั้นตอนการประเมินพนักงานที่มีศักยภาพสูง (High Potential) ซึ่งทุกคนจะได้รับการพัฒนาตามแผนที่วางไว้เป็นรายบุคคล (Individual Development Plan) มีการมอบหมายงานที่ท้าทาย รวมทั้งหมุนเวียนงาน เพื่อพัฒนาทักษะ การเป็นผู้นำและความรอบรู้ในงานทุกด้าน ซึ่งการเตรียมบุคลากรดังกล่าวนี้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติของเอสซีจีและได้ดำเนินการกับพนักงานทุกระดับให้มีความพร้อมในการทดแทนกรณีที่มีตำแหน่งงานว่างลง

#### การประเมินผลกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ โดยกรรมการบริษัททั้ง 11 คน (ยกเว้นกรรมการผู้จัดการ) เป็นผู้ประเมิน เพื่อให้คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลใช้เป็นข้อมูลอ้างอิงสำหรับการพิจารณาเสนอการขึ้นค่าจ้างและการจ่ายเงินรางวัลของกรรมการผู้จัดการ โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการนั้นประกอบด้วย 2 หัวข้อหลัก คือ การบริหารและความเป็นผู้นำ (Managerial Leadership) ในด้านต่าง ๆ ได้แก่ ด้านธุรกิจ ด้านการบุคคลด้านสังคมและด้านบรรษัทภิบาล รวมทั้งการพัฒนาตนเองและวิชาชีพ (Development: Personal and Professional) นอกจากนั้นได้ให้กรรมการบริษัทเสนอแนวทางที่ต้องการให้กรรมการผู้จัดการดำเนินการในอนาคต เพื่อให้กรรมการผู้จัดการพัฒนาธุรกิจและการปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานของบริษัท

#### นโยบายและแนวปฏิบัติการเป็นกรรมการในสถาบันภายนอกบริษัทของผู้บริหาร

บริษัทได้ใช้นโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการเป็นกรรมการในสถาบันภายนอกบริษัทของผู้บริหารของเอสซีจี โดยกำหนดให้กรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการของบริษัทสามารถเป็นกรรมการในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเอสซีจีหรือใช้เวลาของบริษัททำงานในสถาบันภายนอกได้ใน 3 กรณี ดังนี้

- 1) การเข้าร่วมเป็นกรรมการในองค์กรของภาครัฐซึ่งไม่ได้ตั้งขึ้นเพื่อผลประโยชน์ของพรรคการเมือง และเป็นการให้ความช่วยเหลือแก่ทางราชการซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อส่วนรวม
- 2) การเข้าร่วมเป็นกรรมการในองค์กรของเอกชนที่ตั้งขึ้นเพื่อประโยชน์ส่วนรวม เช่น สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย หอการค้าไทย สมาคมการจัดการธุรกิจ ฯลฯ
- 3) การเข้าร่วมเป็นกรรมการในองค์กรภาคเอกชนที่ตั้งขึ้นเพื่อการค้าและไม่ขัดกับผลประโยชน์ของบริษัทและไม่ใช้เวลาอันจะเป็นผลเสียแก่บริษัท

โดยได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติกรณีกรรมการผู้จัดการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นหรือสถาบันภายนอก โดยต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อน และในกรณีของพนักงานระดับจัดการให้เสนอขออนุมัติตามอำนาจดำเนินการของบริษัท โดยให้พิจารณาตามเจตนารมณ์ของบริษัทที่มุ่งให้พนักงานทุ่มเทและตั้งใจทำงาน ตลอดจนอุทิศเวลาการทำงานให้บริษัทอย่างเต็มที่ รวมทั้งปฏิบัติตามแนวจริยบรรณเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทที่พนักงานจะไม่ประกอบกิจการอย่างใดอย่างหนึ่งที่เป็น หรืออาจเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ทั้งนี้การพิจารณาอนุมัติให้พนักงานเป็นกรรมการหรือใช้เวลาของบริษัททำงานให้แก่สถาบัน/บริษัทภายนอก เป็นดุลยพินิจของบริษัทที่จะพิจารณาตามความเหมาะสมเป็นกรณี ๆ ไป ซึ่งบริษัทได้สื่อสารให้พนักงานจัดการที่เกี่ยวข้องทราบโดยทั่วถึงกันด้วยแล้ว

#### การบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวนความรู้ทักษะประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทได้ดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร โดยได้อนุมัติให้บริษัทมีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวปฏิบัติที่ชัดเจน ซึ่งได้กำหนดในเรื่องการปฏิบัติต่อพนักงานในองค์กรที่ชัดเจน โดยมีการดูแลทั้งในเรื่องแรงงานและสิทธิมนุษยชน ความปลอดภัย สุขอนามัยในที่ทำงาน และรักษาสสิ่งแวดล้อม การอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถ



การมอบทุนการศึกษาในระดับปริญญาโทและเอก รวมทั้งเรื่อง ค่าตอบแทน สวัสดิการ และการดูแลพนักงานในระยะยาว เช่น จัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โครงการเตรียมความพร้อม สำหรับพนักงานก่อนเกษียณอายุ

6.1.2 บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ครอบคลุมการดูแลผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น โดยเท่าเทียมกัน การส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น การป้องกัน การใช้ข้อมูลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย การชดเชยกรณีที่เกิดการ ละเมิดสิทธิ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และมาตรการดำเนินการ กับผู้ที่กระทำไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติ

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการใน เรื่องดังกล่าวตาม CG Code ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

## หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

### การส่งเสริมนวัตกรรม

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการส่งเสริมการพัฒนานวัตกรรม ทั้งนี้ สามารถสรุปแนวทางการส่งเสริมการพัฒนาด้านต่าง ๆ ได้ดังนี้

1. New Growth Product and Service เช่น มีการพัฒนา การดำเนินงานธุรกิจใหม่ผ่านหน่วยงาน Engineering Solution Business (ESB) โดยนำความรู้ความชำนาญของทีมงานที่ได้รับ การยอมรับมาพัฒนาทำธุรกิจ ประกอบด้วย 3 ธุรกิจหลัก ได้แก่ 1. ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรมหนองแค เป็นธุรกิจที่บริหารจัดการ ที่ดิน และทำระบบสาธารณูปโภคต่างๆ เช่น น้ำประปา บำบัด น้ำเสีย ให้กับผู้ประกอบการภายในนิคมอุตสาหกรรม 2. ธุรกิจ พลังงานเป็นธุรกิจที่รับออกแบบ จัดซื้อจัดหา และก่อสร้าง (Engineering, Procurement, and Construction : EPC) ระบบ Solar Rooftop, Solar Farm หรือ Solar Floating และ รับตรวจสอบระบบอนุรักษ์พลังงาน (Energy Audit) รวมถึง การบริการ Operation & Maintenance และ 3. ธุรกิจ Business Incubation เป็นหน่วยงานที่ทำหน้าที่ตั้งต้นสำหรับการ ทำธุรกิจใหม่ โดยรับออกแบบและก่อสร้างระบบ สาธารณูปโภคต่าง ๆ และออกแบบพร้อมให้คำปรึกษาระบบ ID4.0 ภายในโรงงานอุตสาหกรรม โดยได้นำเสนอสินค้าและ บริการภายใต้แบรนด์ใหม่ “SUSUNN”

2. การพัฒนาสินค้าและบริการ เช่น การขยายบริการ ของคลังเชรามิก เพื่อการเข้าถึงลูกค้าที่สะดวก การพัฒนา

สินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม เช่น กระเบื้อง Hygienic tiles ช่วยการยับยั้งการเจริญเติบโตของเชื้อแบคทีเรีย และ Health and Clean tiles ที่พัฒนาเพื่อคุณภาพชีวิตที่ดียิ่งขึ้น

3. การพัฒนาระบบการบริหารงานในรูปแบบ Integrated Business Excellence

4. การส่งเสริมนวัตกรรมแก่พนักงาน ได้แก่ การสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในการปรับปรุงงานและ เข้าร่วมประกวดแข่งขันการปรับปรุงงานและนวัตกรรม

5. การเปลี่ยนแปลงจากระเบียบข้อบังคับ ได้แก่ บริษัท ได้ปฏิบัติตาม พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act) โดยดำเนินการให้สอดคล้องตามข้อกำหนด ของ พรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยมี การกำหนดนโยบาย การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท (Privacy Policy) และ นโยบายการคุ้มครอง ข้อมูลตามกลุ่มประเภทของข้อมูล 6 กลุ่ม (Privacy Notice) ได้แก่ 1. กลุ่มผู้ถือหุ้น 2. กลุ่มคู่ธุรกิจ 3. กลุ่มพนักงาน 4. กลุ่มลูกค้า 5. กลุ่มผู้มาสมัครงานและ นักศึกษาฝึกงาน 6. กลุ่มผู้เข้าร่วมกิจกรรมเพื่อการรักษาหรือ ปกปิดข้อมูล ปกป้องข้อมูลให้เป็นความลับ โดยกำหนด ผู้สามารถเข้าใช้งานข้อมูลได้เฉพาะผู้ที่ได้รับอนุญาต และการรักษาความสมบูรณ์ของข้อมูลไม่ให้ถูกแก้ไข เปลี่ยนแปลง หรือถูกทำลาย รวมถึงความพร้อมใช้งานของข้อมูลให้สามารถ เข้าถึงและเรียกใช้งานได้ตลอดเวลาโดยผู้ที่ได้รับอนุญาตเท่านั้น การประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม และถ้อยมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม มีการดำเนินธุรกิจโดย ยึดหลักการสร้างคุณค่าร่วมกันระหว่างองค์กรและผู้มีส่วนได้เสีย ทุกฝ่ายเพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยมีคณะกรรมการ บริษัทเป็นผู้กำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามที่กฎหมาย กำหนด และตามที่ได้กำหนดไว้เป็นแนวทางในหลักบรรษัทภิบาล แนวปฏิบัติการพัฒนาสู่ความยั่งยืน จรรยาบรรณบริษัท และ นโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงดูแลให้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าว ได้รับ ความคุ้มครองและได้รับการปฏิบัติด้วยความเสมอภาค อย่างเคร่งครัด

คณะกรรมการบริษัทจึงได้นำนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วน ได้เสีย (Stakeholder Engagement Policy) ของเอสซีจี ปี 2560 มาเป็นแนวปฏิบัติเพื่อให้พนักงานมีแนวทางที่ชัดเจนในการดำเนิน ธุรกิจและเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย พร้อมทั้งคำนึงถึง ผลกระทบต่อบริษัทเพื่อสร้างความเชื่อมั่นว่าการปฏิบัติต่อ ผู้มีส่วนได้เสียจะเป็นไปอย่างเป็นธรรม เหมาะสมและครบถ้วน

ทั้งนี้ สามารถสรุปแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย  
กลุ่มต่าง ๆ ได้ดังนี้

## 1. ผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของบริษัท  
จึงกำหนดให้คณะกรรมการในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้น รวมทั้งผู้บริหารและพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องดำเนินธุรกิจ  
ตามหลักบรรษัทภิบาลและอุดมการณ์บริษัท เพื่อให้เกิด  
ประโยชน์สูงสุดและเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว

บริษัทเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นและตระหนักถึงหน้าที่ใน  
การดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม ทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานที่กำหนดไว้  
ตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และตามหลักการการกำกับดูแล  
กิจการที่ดี เช่น สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอ  
วาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็น  
กรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น การเลือกตั้งกรรมการ  
สิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรม รวมถึงสิทธิแก่ผู้ถือหุ้น  
ในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่าง ๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจ  
ของบริษัทผ่านกรรมการอิสระ โดยข้อคิดเห็นทุกข้อจะได้รับ  
การรวบรวมเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

## 2. พนักงาน

### ด้านแรงงานและสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม  
โดยในส่วนของ การคุ้มครองสิทธิมนุษยชนนั้นได้มีการปฏิบัติ  
ให้สอดคล้องกับจรรยาบรรณเอสซีจี เรื่องสิทธิมนุษยชนและ  
แรงงาน ซึ่งได้ยึดถือปฏิบัติตามกฎหมายของแต่ละประเทศ  
การปฏิบัติตามหลักสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน (UN Guiding  
Principles on Business and Human Rights) ปฏิญญาสากล  
ว่าด้วยสิทธิมนุษยชน (United Nations Universal Declaration  
of Human Rights: UNUDHR) ข้อตกลงโลกแห่งสหประชาชาติ  
(United Nations Global Compact: UNGC) ซึ่งเอสซีจีได้เข้า  
ร่วมสนับสนุนและปฏิบัติตามมาตั้งแต่ปี 2555 ปฏิญญาว่าด้วย  
หลักการและสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงานขององค์การแรงงาน  
ระหว่างประเทศ (The International Labor Organization (ILO)  
Declaration on Fundamental Principles and Rights at  
Work) และข้อกำหนดสากลอื่น ๆ ด้านสิทธิมนุษยชนตามสนธิ  
สัญญาที่มีพันธกรณีจะต้องปฏิบัติตาม

### ด้านความปลอดภัย สุขอนามัย และการรักษาสิ่งแวดล้อม

ความปลอดภัยนับเป็นสิ่งที่สำคัญยิ่งของการ  
ทำงาน บริษัทจึงมีความห่วงใยและต้องการอย่างสูงสุดให้  
พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกคนมีความปลอดภัยในการทำงาน

ไม่ประสบหรือปราศจากการบาดเจ็บและการเจ็บป่วยจากการ  
ทำงาน (Injury & Illness Free) โดยการควบคุมความเสี่ยงในการ  
ทำงานอย่างต่อเนื่อง ผ่านการให้ระบบการจัดการอาชีวอนามัย  
และความปลอดภัยของเอสซีจี (SCG Safety Framework) โดย  
มุ่งหวังให้แต่ละหน่วยงานมีระบบการจัดการและพัฒนาด้าน  
ความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง บริษัทมีการดำเนินการอย่างจริงจัง  
เพื่อส่งเสริมด้านสิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัยของ  
พนักงาน และมุ่งปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องดังกล่าวให้พนักงานและ  
ผู้ที่เกี่ยวข้องให้มีหน้าที่ต้องปฏิบัติ ตามแนวทางที่กำหนด  
เพื่อการยั่งยืนและสอดคล้องกับจรรยาบรรณของเอสซีจี รวมทั้ง  
กฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบปฏิบัติ และข้อตกลงในระดับสากล

สำหรับด้านความปลอดภัยในชีวิตและสุขอนามัย  
พนักงาน บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญเสมอมาโดยถือว่าเป็น  
อีกหนึ่งความเสี่ยงขององค์กร จึงทำให้มีการดำเนินการใน  
เรื่องดังกล่าวอย่างต่อเนื่องตั้งแต่การกำหนดไว้ในจรรยาบรรณ  
บริษัท การกำหนดนโยบายอาชีวอนามัยและความปลอดภัย  
การส่งเสริม สนับสนุนให้ทุกหน่วยงานมีระบบการจัดการ  
อาชีวอนามัยและความปลอดภัยที่ดี

ในด้านการบริหารและการจัดการ ผู้บริหารทุกคนต้องเป็น  
ผู้นำและรับผิดชอบในการดำเนินงานด้านความปลอดภัย (Visible  
Safety Leadership) โดยการเป็นตัวอย่างด้านความปลอดภัย ให้  
พนักงานและคู่ธุรกิจสามารถรับรู้ว่าผู้บริหารห่วงใย (Care) และ  
ให้ความสำคัญเรื่องความปลอดภัยของผู้ปฏิบัติงานเป็นอย่างยิ่ง  
พร้อมกับการติดตามวัดผลระดับความเป็นผู้นำเพื่อมาปรับปรุง  
อย่างต่อเนื่อง มีการสังเกตความปลอดภัยในการทำงาน (Safety  
Observation) โดยผู้บริหาร เป็นกระบวนการสังเกตการทำงาน  
ของพนักงานและคู่ธุรกิจว่าปฏิบัติตามข้อกำหนดหรือวิธีการ  
ทำงานอย่างปลอดภัยหรือไม่ หากพบว่าผู้ปฏิบัติงานสามารถ  
ทำงานอย่างปลอดภัยดีแล้ว ผู้บริหารจะกล่าวชมเชยเพื่อสร้าง  
ขวัญและกำลังใจให้แก่ผู้ปฏิบัติงาน หากพบประเด็นที่เป็น  
ความเสี่ยง ผู้บริหารจะขอให้หยุดการทำงานและสร้างความเข้าใจ  
ให้ผู้ปฏิบัติงานปรับเปลี่ยนวิธีการทำงานที่มีความปลอดภัย เพื่อ  
สร้างความเข้าใจแก่ผู้ปฏิบัติงาน ในด้านวิธีการปฏิบัติงานบริษัท  
มุ่งมั่นดำเนินการลดความเสี่ยงและควบคุมการปฏิบัติอย่างต่อ  
เนื่อง โดยการทบทวนและประเมินความเสี่ยงในการทำงานที่มี  
แนวโน้มการเสียชีวิตหรือบาดเจ็บรุนแรง พร้อมทั้งปรับปรุงระบบ  
ปฏิบัติการและติดตามการควบคุมให้เกิดการปฏิบัติอย่าง  
สม่ำเสมอ เช่น การประกาศใช้กฎพิทักษ์ชีวิต (Life Saving Rules)  
ซึ่งมีทั้งหมด 10 ข้อ ซึ่งเป็นกฎความปลอดภัยที่ละเลยไม่ได้



การสร้างมาตรฐานในการทำงานในที่สูงตั้งแต่ 1.8 เมตรขึ้นไป มีการจัดตั้งคณะทำงานความปลอดภัยในการทำงานที่สูง (Community of Practice, CoP) เพื่อดำเนินงานตามระบบบริหารจัดการการทำงานที่สูงมีการจัดทำมาตรฐานและติดตั้งเครื่องจักรตามระบบ Foolproof Machine ซึ่งเป็นระบบ Safety Sensor หรือ Safety Interlock Switch เพื่อป้องกันอุบัติเหตุที่เกิดจากความผิดพลาดของพนักงานที่ปฏิบัติงานกับเครื่องจักร รวมไปถึงส่งเสริมและรณรงค์การให้ความรู้พนักงานในการปฏิบัติงานกับเครื่องจักรและการหยุดเครื่องจักรก่อนการปรับแต่ง มีการจัดทำมาตรฐานเครื่องมือ/อุปกรณ์ไฟฟ้าและตรวจรับรองโดยช่างผู้ชำนาญการให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งมีการบ่งชี้โดยออกไปรับรองเพื่อตรวจติดตามก่อนการใช้งาน ในด้านการส่งเสริมวัฒนธรรมและพฤติกรรมความปลอดภัย บริษัทเน้นการสร้างการมีส่วนร่วมระหว่างพนักงาน ผ่านโครงการและกิจกรรมต่าง ๆ เป็นแนวทางสำคัญที่จะช่วยส่งเสริมให้เกิดความรู้ ความเข้าใจและการทำงานร่วมกัน เพื่อช่วยให้ความผิดพลาดและอุบัติเหตุในการทำงานลดลง ผ่านกิจกรรมสร้างการมีส่วนร่วมในการทำงานอย่างต่อเนื่อง เช่น การสังเกตการทำงานเพื่อความปลอดภัย (Behavior- Based Safety, BBS) เพื่อเป็นการปลูกฝังพฤติกรรมที่ปลอดภัยในการทำงาน ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัย กิจกรรมการหยั่งรู้ ระวังภัย (KYT) เพื่อช่วยกันวิเคราะห์และค้นหาอันตรายที่อาจเกิดขึ้นและช่วยกันยับยั้งเตือนก่อนเริ่มปฏิบัติงาน การตรวจความปลอดภัยโดยเจ้าหน้าที่ความปลอดภัย หัวหน้างานและคณะกรรมการความปลอดภัย เพื่อช่วยค้นหาและลดสภาพการทำงานที่ไม่ปลอดภัย กิจกรรม 5ส เพื่อดูแลสภาพพื้นที่การทำงานให้สะอาดเป็นระเบียบเรียบร้อยช่วยสร้างวินัยและความปลอดภัยในการทำงาน

ด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมและพลังงาน บริษัทมุ่งมั่นให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำงานและกิจกรรมเสริมในด้านอนุรักษ์พลังงานและลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เช่น สำรวจและแจ้งจุดที่มีการรั่วไหลของลมอัดอุตสาหกรรมเป็นข้อมูลให้คณะทำงานด้านพลังงาน เพื่อแก้ไขและบันทึกเป็นข้อมูลเพื่อการปรับปรุงต่อไป รวมทั้งมีหลักสูตรระบบการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001, SHE Law & Regulations เป็นต้น

#### ด้านการดูแลพนักงาน

##### 1) การบริหารค่าตอบแทน

บริษัทมีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนให้พนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสม และสามารถแข่งขันได้ในอุตสาหกรรมหรือธุรกิจ โดยยึดถือหลักความเป็นธรรมทั้งภายในและ

ภายนอกตามแนวทางของเอสซีจี ซึ่งการสร้างความเป็นธรรมเมื่อเปรียบเทียบกับภายในนั้น จะมุ่งเน้นการจ่ายค่าตอบแทนตามความสำคัญหรือค่าของงาน มีการกำหนดโครงสร้างค่าจ้างของแต่ละระดับตำแหน่งงานอย่างเหมาะสม พนักงานจะได้ค่าตอบแทนที่เท่าเทียมและเป็นธรรมโดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานและระดับตำแหน่งงานที่รับผิดชอบ และสำหรับการสร้างความเป็นธรรมเมื่อเปรียบเทียบกับภายนอกนั้น จะมุ่งเน้นเรื่องการจ่ายค่าตอบแทนที่สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจ อัตราเงินเฟ้อ ดัชนีราคาผู้บริโภค การจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันโดยมีการสำรวจการจ่ายค่าตอบแทนของพนักงานทุกระดับกับองค์กรภายนอก อีกทั้งยังมีการกำหนดงบประมาณการจ่ายค่าตอบแทนที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยการจ่ายค่าตอบแทนในระยะสั้นนั้นจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละปี เช่น การสร้างยอดขาย กำไรสุทธิ และ EBITDA ส่วนในระยะยาวจะพิจารณาจากผลการดำเนินงานเชิงเปรียบเทียบของบริษัทในระยะยาว เช่น อัตราการเติบโตของกำไร ส่วนแบ่งการตลาด ผลการดำเนินงานโดยรวมและการปรับปรุงประสิทธิภาพในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง

##### 2) การจัดสวัสดิการ

บริษัทมีนโยบายการจัดสวัสดิการให้พนักงานอย่างเหมาะสม โดยมีการทบทวนการจัดสวัสดิการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานะทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป และครอบคลุมในด้านต่าง ๆ ตั้งแต่สวัสดิการเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน เช่น เบี้ยเลี้ยง ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ที่พัก เครื่องแบบ สวัสดิการด้านสุขภาพ เช่น การให้ค่ารักษาพยาบาลและค่าทันตกรรม การตรวจสุขภาพประจำปี ศูนย์กีฬาและสุขภาพและสวัสดิการ เพื่อการช่วยเหลือพนักงานในกรณีต่าง ๆ เช่น การประกันอุบัติเหตุ เงินกู้ เงินทดแทน เป็นต้น

##### 3) การดูแลพนักงานในระยะยาว

บริษัทมีนโยบายและมุ่งมั่นในการดูแลพนักงานในระยะยาวอย่างต่อเนื่อง โดยได้จัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลกับกระทรวงการคลังตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 พนักงานที่เป็นสมาชิกจะจ่ายสะสมเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 2 ถึง 15 ของค่าจ้างพนักงาน และบริษัทจะจ่ายสมทบเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 5 ถึง 10 ของค่าจ้างพนักงานตามอายุ

งานของพนักงาน นอกจากนี้ ยังได้ส่งเสริมเรื่องการดูแลพนักงาน ในระยะยาวอื่น ๆ เช่น การช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาลหลังเกษียณอายุตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่บริษัทกำหนด การจัดทำโครงการเตรียมความพร้อมสำหรับพนักงานก่อนเกษียณอายุ ทั้งในด้านสุขภาพการบริหารการเงิน และการลงทุนส่งเสริมอาชีพ การจัดตั้งชมรมพนักงานต่าง ๆ เป็นต้น

#### 4) ด้านการพัฒนาความรู้ความสามารถ

บริษัทได้มีการเตรียมความพร้อมให้พนักงานทั้งในด้านร่างกาย จิตใจ และความรู้ความสามารถ ทั้งในด้านวิชาชีพ ด้านเทคนิค และด้านความเป็นผู้นำ รวมถึงด้านเทคโนโลยีที่ปัจจุบันได้เข้ามามีบทบาทสำคัญในการช่วยทำให้การทำงานของพนักงานมีประสิทธิภาพและสามารถตอบสนองต่อลูกค้าได้สะดวกและรวดเร็วมากขึ้น โดยบริษัทได้ดำเนินการพัฒนาศักยภาพของพนักงานในการปรับตัวและพร้อมรับกับสถานการณ์ของบริษัทที่มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา เพื่อให้พนักงานสามารถทำงานสอดคล้องประสานร่วมกันตลอดทั้งบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ ผ่านการพัฒนาตามรูปแบบ 70:20:10 ที่ไม่ได้ มุ่งเน้นเฉพาะการเรียนรู้ในห้องเรียน (Classroom Training) เท่านั้น แต่ยังเน้นการเรียนรู้จากประสบการณ์และการลงมือทำ (Action Learning) รวมไปถึงการเรียนรู้จากบุคคลอื่น (Coaching & Consulting) รวมถึงการเรียนรู้วิธีการเรียนรู้ผ่าน e-Learning ด้วย เพื่อมุ่งสู่ความเป็นเลิศในธุรกิจเซรามิกและพร้อมเติบโตได้อย่างยั่งยืนต่อไป

#### หลักสูตร Functional Training

เน้นให้พนักงานได้พัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถตาม Core Competency ที่จำเป็นเพื่อนำความรู้ความสามารถไปประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงาน ซึ่งจากการปรับกระบวนการผลิตที่เน้นการบริหารจัดการทรัพยากรร่วมกันเพื่อให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากที่สุด โดยทุก Location จะต้องสามารถผลิตสินค้าที่มีมาตรฐานเดียวกันได้ทุกแบรนด์

บริษัทจึงได้กำหนดกระบวนการเรียนรู้เพื่อสร้างมาตรฐานในการทำงานของพนักงานให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน เพื่อจะได้ส่งมอบสินค้าที่มีมาตรฐานเดียวกันไม่ว่าจะผลิตที่โรงงานใดให้ตรงกับความต้องการของลูกค้าได้เหมือนกัน โดยเริ่มต้นตั้งแต่หลักสูตร Functional Competency ตั้งแต่มาตรฐานการผลิตกระเบื้องเซรามิก และการควบคุมคุณภาพ (Basic Ceramic) และต่อยอดกระบวนการ Knowledge Sharing ของแต่ละ Function งาน เพื่อให้ได้มาตรฐานความรู้และถ่ายทอดความรู้ดังกล่าวไปยังพนักงานที่อยู่หน้างานต่อไป

#### หลักสูตร Leadership Development

เป็นหลักสูตรที่ส่งเสริมให้พนักงานได้เรียนรู้เรื่องการบริหารจัดการ เพื่อที่สามารถเป็นผู้นำ และทำงานร่วมกับผู้อื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการบริหารความเปลี่ยนแปลงที่พนักงานที่มีบทบาทหน้าที่ในการเป็นผู้นำจะต้องบริหารจัดการทั้งด้านธุรกิจรวมถึงการเป็นแบบอย่างที่ดีตามแนวทางการทำงานที่บริษัทได้กำหนดไว้ เช่น

- หลักสูตร Supervisory Skill หลักการบริหารงานและการบริหารทีมงานเบื้องต้น สำหรับพนักงานระดับหัวหน้างาน
- หลักสูตร Business Concept Development (BCD) หลักการดำเนินธุรกิจ สำหรับพนักงานระดับบังคับบัญชาที่มีอายุงาน 6 ปีขึ้นไป
- หลักสูตร Management Development Program (MDP) หลักสูตรด้านการจัดการ สำหรับพนักงานระดับจัดการที่มีอายุงาน 10 ปีขึ้นไป

#### หลักสูตรการพัฒนาทักษะ ตามแนวทางของระบบ Integrated Business Excellence (IBE)

เป็นระบบที่บริษัทนำมาใช้เพื่อพัฒนามุมมองการจัดการกับปัญหา ปรับปรุงกระบวนการทำงานตลอดทั้งบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกันและพร้อมรับมือกับการเปลี่ยนแปลงได้ โดยมีหลักสูตรที่ได้ดำเนินการพัฒนาทักษะของพนักงานเพื่อเสริมสร้างการมีส่วนร่วมในด้านต่าง ๆ ดังนี้

- Feedback & Coaching เทคนิคการให้และการรับ Feedback และแนวทางการโค้ช
- Performance Dialogue หลักการใช้ Visual Board, การประชุมทีมและการแก้ไขปัญหา
- Inspirational Leadership การสื่อสารวิสัยทัศน์ และการพัฒนาภาวะผู้นำที่ต้องรับผิดชอบต่อวิสัยทัศน์รวมถึงการนำมาสู่ภาคปฏิบัติ
- Courageous Conversation หลักการสนทนาที่มีประสิทธิภาพ โดยเฉพาะบทสนทนาที่ยาก
- Delegation & Empowerment หลักการจัดลำดับความสำคัญ การมอบหมายงานและอำนาจการตัดสินใจ

#### หลักสูตรการพัฒนาความสามารถเรื่อง Safety Competency

สำหรับพนักงานที่เกี่ยวข้อง ทั้งในส่วนที่เป็นการจัดอบรมพัฒนาตามข้อกำหนดตามกฎหมาย, ตามความเสี่ยงของแต่ละตำแหน่งงาน และตามนโยบายหรือระบบจัดการ เพื่อให้พนักงานทุกคนสามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีความปลอดภัยปราศจากการบาดเจ็บและการเจ็บป่วยจากการทำงานอย่างยั่งยืน

## หลักสูตร Design Thinking

เพื่อเสริมสร้างให้พนักงานมีความคิดสร้างสรรค์ในการหาแนวทางและกระบวนการในการทำงานให้ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าในยุคปัจจุบันได้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

## หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ Digital

เป็นการนำเครื่องมือ Digital มาปรับใช้ เพื่อความรวดเร็วในการทำงาน และการตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้ดียิ่งขึ้น เช่น Power BI, RPA, Office 365 เป็นต้น

## การประเมิน e-Policy

เพื่อให้พนักงานได้เรียนรู้วิธีการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง เนื่องจากมีข้อกฎหมายและภัยคุกคามทาง Cyber ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมในรูปแบบ electronics ที่เพิ่มขึ้นมากขึ้น

## การประเมินศักยภาพพนักงาน และ People Characters

เป็นแนวทางในการพัฒนาพนักงาน (Development Area) สำหรับพนักงานจัดการตามระบบ Talent Management ด้วยการประเมินตามปัจจัยที่บริษัทกำหนดแบบ 360 องศา รวมถึงการประเมิน Characters เพื่อนำผลไปใช้กำหนดการพัฒนาศักยภาพของพนักงานต่อไป

## การประเมินจริยธรรมในการทำงาน Ethics

เป็นการสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ ความเข้าใจ และตระหนักในเรื่องคุณธรรม จรรยาบรรณ การต่อต้านคอร์รัปชัน และสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง

หลังจากที่บริษัทได้กำหนดให้มี Way of Working (S-CASH) ในการทำงานสำหรับพนักงาน และได้สร้างการรับรู้และความเข้าใจไปแล้ว ก็ยังได้เพิ่มแนวทางการสร้างความเชื่อมโยงพฤติกรรมของพนักงานที่ตรงกับ S-CASH เพื่อใช้เป็นตัวอย่างจริงในการสื่อสารให้ทุกหน่วยงานได้รับรู้และเข้าใจจากตัวอย่างจริงมากขึ้น รวมถึงเป็นการยกย่องชื่นชมในพฤติกรรมตามที่บริษัทกำหนดไว้ และได้ขยายผลไปสู่ความร่วมมือประสานงานของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้เห็นภาพเดียวกัน เพื่อพัฒนาโอกาสที่จะเติบโตของธุรกิจต่อไป

Way of Working (S-CASH) ซึ่งประกอบไปด้วย

- Synergy (รวมพลังร่วมใจ) ประสานความร่วมมือสื่อสารต่อเนื่อง ให้เกียรติก้องและไว้วางใจกัน ผลงานของทีมตอบโจทย์เป้าหมายขององค์กร

- Customer-Centric (ใส่ใจลูกค้า) ศึกษาเรียนรู้ข้อเท็จจริงจนเกิดความเข้าใจ แล้วนำไปตอบสนองความต้องการและสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า (End User)

- Accountability & Commitment (มุ่งมั่นคำสัญญา) มุ่งมั่นตั้งใจทำงานสุดความสามารถ เมื่อล้มเหลวก็ยอมรับ เรียนรู้ รับผิดชอบต่อปรับปรุงให้ดีขึ้น เมื่อสำเร็จต้องนำไปต่อยอดพัฒนาให้ดียิ่งขึ้น

- Speed with Quality (พัฒนาไว้วางใจ) รวดเร็วไว้วางใจ ในการแก้ไขปัญหาและตอบสนองความต้องการของลูกค้า (End User) พร้อมปรับตัวให้ทันกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว

- Hands on (รู้เข้าใจ...ทำทันที) คลุกหน้างานลงสนาม ทำจริงจนรู้จริง แล้วนำความรู้ที่นำมาทำให้เกิดผลทางธุรกิจ

โดยบริษัทส่งเสริมให้พนักงานรู้ความหมายและมีความเข้าใจใน S-CASH ผ่านช่องทางต่าง ๆ รวมถึงรูปแบบในการพัฒนาแบบ 70:20:10 เพื่อให้พนักงานสามารถนำ Way of working (S-CASH) ไปใช้ในการทำงานได้

โดยในปี 2563 พนักงานของบริษัทมีวันฝึกอบรมเฉลี่ย 1 วันต่อคน และมีค่าใช้จ่ายในการเรียนรู้และพัฒนาพนักงานทั้งภายในและภายนอก มากกว่า 2,600,000 บาท

## 3. ลูกค้า

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะสร้างสรรค์นวัตกรรมอย่างต่อเนื่องเพื่อส่งมอบสินค้าและบริการที่ตอบสนองความต้องการที่แท้จริงของลูกค้าทั้งด้านคุณภาพและราคาที่เป็นธรรม โดยสินค้าและบริการจะต้องมีความปลอดภัยในระดับมาตรฐานสากล เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและเสริมสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนด้วยการใช้กลยุทธ์ความเป็นเลิศในการดำเนินงานและการตลาดเพิ่มคุณค่า (Human Value Marketing) เพื่อให้ลูกค้าเกิดความมั่นใจและได้รับความพึงพอใจสูงสุด และได้จัดให้มีหน่วยงานที่รับผิดชอบการบริการลูกค้าสัมพันธ์ เพื่อให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับสินค้าและบริการ รวมถึงการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับวิธีการแก้ปัญหา การบริการหลังการขายรวมถึงรับข้อร้องเรียนเมื่อเกิดปัญหาเพื่อนำข้อเสนอแนะไปจัดทำเป็นแผนงานสำหรับปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานให้ดียิ่งขึ้น

บริษัทมีกระบวนการบริหารเพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า โดยมีปัจจัยหลักสำคัญคือ Voice of Customer จึงได้มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าในแต่ละกลุ่มธุรกิจเป็นประจำทุกปี เพื่อวัดระดับความคาดหวัง และความพึงพอใจของลูกค้า และนำเอาความต้องการเชิงลึกของลูกค้ามาพัฒนาต่อยอดเป็นนวัตกรรมใหม่ ๆ เช่น การพัฒนาสินค้าใหม่ ทั้งในส่วนของขนาด ผิวเคลือบ และลวดลายต่าง ๆ รวมทั้งในส่วนของการบริการทั้งในด้านการส่งมอบสินค้าและการบริการ

หลังการขาย นอกจากนี้ยังมีการนำเอาความต้องการเชิงลึกของลูกค้ามาพัฒนาต่อยอดเป็นนวัตกรรมใหม่ ๆ เช่น การพัฒนานวัตกรรมที่ครอบคลุมระบบงาน Knowledge Management, e-Service, e-Selling และ Business Warehouse เพื่อรับฟังความคิดเห็นของลูกค้า (Customer Feedback Process) ส่งผลให้มีระบบศูนย์กลางฐานข้อมูลลูกค้าสำหรับการขายและการให้บริการ รวมทั้งมีระบบวิเคราะห์ข้อมูลพฤติกรรมผู้บริโภคของลูกค้า เพื่อเรียนรู้ความต้องการของลูกค้าและสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้าในระยะยาว

### 1. คู่ค้าและคู่ธุรกิจ

บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โปร่งใส โดยยึดถือการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าและสัญญาที่กำหนด จรรยาบรรณ และคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด มีการพิจารณาราคาซื้อที่เหมาะสมและยุติธรรม โดยคำนึงถึงความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพและบริการที่ได้รับ มีการกำหนดระเบียบในการจัดหาและดำเนินการต่าง ๆ ที่ชัดเจน ไม่เรียกรับหรือรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใด ๆ จากคู่ค้า สนับสนุนการจัดหาที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม หลีกเลี่ยงการซื้อขายสินค้ากับคู่ค้าที่ละเมิดสิทธิมนุษยชนหรือละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และไม่ทำธุรกิจกับคู่ค้าที่มีพฤติกรรมที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย

สำหรับคู่ธุรกิจ บริษัทมีนโยบายในการดูแลคู่ธุรกิจ โดยเน้นเรื่องสภาพแวดล้อมและความปลอดภัยในการทำงานและผลตอบแทนที่จะได้รับ โดยการเข้าไปให้ความรู้ ให้คำปรึกษา และสร้างแรงจูงใจเพื่อให้เกิดการพัฒนากระบวนการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและการส่งเสริมความปลอดภัย ด้วยการให้การรับรองระบบความปลอดภัยคู่ธุรกิจ และพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมและยุติธรรม นอกจากนี้ยังส่งเสริมการพัฒนาขีดความสามารถและพัฒนาความรู้ทั้งในงานและนอกงานของคู่ธุรกิจให้สามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และสนับสนุนให้คู่ธุรกิจมีการพัฒนาความรู้ เพื่อให้การทำงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด รวมทั้งการดำเนินการผลักดันให้คู่ค้าและคู่ธุรกิจในห่วงโซ่อุปทานดำเนินนโยบายและแนวปฏิบัติที่จะไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ

บริษัทได้ใช้จรรยาบรรณคู่ธุรกิจเอสซีจี (SCG Supplier Code of Conduct) ซึ่งคู่ธุรกิจในจรรยาบรรณนี้ หมายความว่า ผู้ขายสินค้า ผู้รับจ้าง และ/หรือ ให้บริการแก่บริษัท เพื่อให้คู่ธุรกิจของบริษัทมีความเข้าใจที่ถูกต้อง และเป็นแนวทางให้คู่ธุรกิจร่วมกัน โดยคู่ธุรกิจของบริษัทจะต้องลงนาม

ตอบรับจรรยาบรรณคู่ธุรกิจบริษัทก่อนเริ่มทำธุรกิจกับบริษัท

ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะดำเนินการคัดเลือกคู่ค้า และคู่ธุรกิจอย่างมีระบบ เป็นธรรม โปร่งใส และสนับสนุนคู่ค้าและคู่ธุรกิจที่ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และบริษัทจะไม่ทำธุรกรรมกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่กระทำผิดกฎหมาย หรือมีพฤติกรรมที่ส่อไปในทางทุจริต และมีการเผยแพร่นโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทแล้วด้วย

### 2. เจ้าหนี้

คณะกรรมการบริษัทคำนึงถึงความเสมอภาคของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ และยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความเชื่อถือและเป็นธรรมให้แก่เจ้าหนี้ โดยปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ของบริษัทดังนี้

1. ปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้ อย่างเคร่งครัด ทั้งในแง่ของการชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ย การดูแลหลักทรัพย์ค้ำประกัน รวมถึงภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

2. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้าโดยไม่ปกปิดข้อเท็จจริง เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขโดยใช้หลักความสมเหตุสมผล

3. บริหารจัดการเงินทุนให้มีโครงสร้างที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท และรักษาความเชื่อมั่นต่อเจ้าหนี้

4. มุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับเจ้าหนี้และให้ความเชื่อถือซึ่งกันและกัน

### 3. ชุมชน

บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และถือมั่นในอุดมการณ์การดำเนินธุรกิจที่รับผิดชอบต่อสังคม โดยมุ่งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเสริมสร้างประโยชน์ของชุมชนและสังคมที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการพัฒนาและส่งเสริมศักยภาพของเยาวชน รวมทั้งปลูกฝังจิตสำนึกและส่งเสริมให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีที่มีหน้าที่รับผิดชอบต่อสังคมและทำประโยชน์ให้แก่ชุมชนและสังคม นอกจากนี้ยังเปิดโอกาสให้ชุมชนและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มมีส่วนร่วมในกิจกรรมหรือโครงการต่าง ๆ รวมทั้งเสนอความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียนที่เป็นผลมาจากการดำเนินงาน

ของบริษัทโดยมุ่งหวังให้อุตสาหกรรมและชุมชนสามารถอยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืน บริษัทเชื่อว่าชุมชนและสังคมที่เข้มแข็งเป็นรากฐานในการพัฒนาประเทศให้เจริญก้าวหน้า จึงมุ่งเน้นการพัฒนาชุมชนให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น โดยมีคณะกรรมการกิจการสังคมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนของเอสซีจีทำหน้าที่กำหนดนโยบายและดูแลเกี่ยวกับการจัดโครงการและกิจกรรมต่าง ๆ และส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงาน ทั้งนี้ บริษัทแบ่งการบริหารจัดการด้านการพัฒนาชุมชนออกเป็น 2 ส่วน ดังนี้

- ด้านสังคมและชุมชนโดยรอบโรงงาน ซึ่งเน้นนโยบายการดูแลคุณภาพชีวิตของชุมชนท้องถิ่น เช่น “โครงการบันไดกาสวดอนาคต” “โครงการด้านการส่งเสริมอาชีพ” ซึ่งมุ่งหวังให้อุตสาหกรรมและชุมชนอยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืน ดูแลชุมชนด้านสุขภาพอนามัย การยกระดับมาตรฐานโรงงานสู่อุตสาหกรรมเชิงนิเวศ การเผยแพร่องค์ความรู้เกี่ยวกับการดูแลชุมชน และการจัดอบรมเพื่อสร้างความรู้ความสามารถในด้านต่าง ๆ ให้คนในชุมชน

- ด้านสังคมโดยรวม ซึ่งเน้นนโยบายในการพัฒนาศักยภาพมนุษย์ การยกระดับคุณภาพชีวิต และความอยู่ดีกินดีของสังคม โดยผสานองค์ความรู้ ความเชี่ยวชาญขององค์กรเข้ากับศักยภาพของสังคม เช่น “โครงการส่งเสริมความรู้เปิดโลกกว้าง” ซึ่งมีจุดประสงค์หลักเพื่อเสริมสร้างความรู้ด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีขั้นพื้นฐานแก่นักเรียนในโรงเรียนขนาดเล็ก โดยการพาไปทัศนศึกษา ณ แหล่งเรียนรู้จังหวัดใกล้เคียง

#### 4. หน่วยงานราชการ

บริษัทให้ความสำคัญกับหน่วยงานราชการในฐานะผู้มีส่วนได้เสียโดยได้กำหนดแนวปฏิบัติในการทำธุรกรรมกับรัฐไว้ในจรรยาบรรณและนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน โดยจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ซึ่งมีเงื่อนไข ขั้นตอน หรือวิธีปฏิบัติที่แตกต่างกันในแต่ละท้องถิ่น และต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่อาจจูงใจให้พนักงานในหน่วยงานราชการมีการดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสม รวมถึงการให้ความร่วมมือกับหน่วยงานราชการ ทั้งทางด้านวิชาการและการสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ตลอดจนรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียนจากหน่วยงานราชการ

#### 5. สื่อมวลชน

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารและการแถลงข่าวแก่สื่อมวลชน เพื่อให้สามารถสื่อสารต่อไปยังสาธารณชนได้อย่างถูกต้องและรวดเร็วทันต่อเหตุการณ์ โดย

ให้ความสำคัญกับการให้ข้อมูลอย่างรวดเร็ว ถูกต้อง เปิดเผยมุ่งโปร่งใส โดยได้ดำเนินการร่วมกับเอสซีจีในการจัดกิจกรรมต่าง ๆ เช่น การนำเสนอถึงฐานะทางการเงินของบริษัท เพื่อสร้างการมีส่วนร่วมกับสื่อมวลชนอย่างจริงจังและต่อเนื่อง รวมถึงสร้างความสัมพันธ์อันดีกับสื่อมวลชนด้วย

#### 6. คู่แข่ง

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยมีนโยบายในการปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างเป็นธรรมและสุจริตตามกรอบของกฎหมายการแข่งขันทางการค้า โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้จรรยาบรรณบริษัทอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส รวมทั้งไม่เอาเปรียบคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของคู่แข่ง ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยปราศจากข้อมูลความจริง ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้เกิดการค้าอย่างเสรี

#### 7. ภาคประชาสังคม นักวิชาการ ผู้นำความคิด

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม มีการเปิดเผยข้อมูลการดำเนินธุรกิจที่ครบถ้วน ถูกต้อง โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ อีกทั้งยังตระหนักถึงความสำคัญของมุมมอง ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่มาจากภาคประชาสังคม เพื่อนำมาสะท้อนถึงประเด็นต่าง ๆ ที่องค์กรสามารถพัฒนาเพื่อสร้างคุณค่าและประโยชน์ให้แก่สังคม โดยมุ่งเน้นการดูแลและสร้างคุณค่าให้แก่สังคม ชุมชน รวมทั้งการขยายผลสู่อุตสาหกรรม ตลอดห่วงโซ่อุปทานของบริษัท เพื่อให้เกิดแนวทางร่วมกันในการดำเนินธุรกิจที่ยั่งยืน

#### ช่องทางการติดต่อของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการเสนอแนะความคิดเห็นผ่านช่องทางนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท โทรศัพท์: 0-2586-5474 อีเมล: [cotto\\_ir@scg.com](mailto:cotto_ir@scg.com) ซึ่งข้อเสนอแนะต่าง ๆ จะได้รับการรวบรวมกลั่นกรองเพื่อรายงานต่อผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการบริษัทตามลำดับต่อไป บริษัทได้เปิดช่องทางให้พนักงานรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียภายนอกสามารถติดต่อ เสนอความคิดเห็น ร้องเรียน และรายงานการกระทำที่ไม่ถูกต้อง ผ่านช่องทาง Whistleblowing System ภายในอินทราเน็ตสำหรับพนักงาน และเว็บไซต์ [www.scgceramics.com](http://www.scgceramics.com) สำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อดำเนินการตามกระบวนการดังต่อไปนี้

พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียเสนอความคิดเห็นผ่าน



ช่องทางที่กำหนด โดยข้อมูลที่เกี่ยวข้องถือเป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น บริษัทมีมาตรการในการคุ้มครองผู้ให้เบาะแสหรือผู้ร้องเรียน โดยการดำเนินการตรวจสอบโดยไม่เปิดเผยตัวผู้ร้องเรียน หรือแหล่งข้อมูล นอกจากนี้ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย

## หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

### การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมเพื่อที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 4 คน ทำหน้าที่เป็นตัวแทนในการกำกับดูแลกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท (ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบตามที่ได้เปิดเผยในเอกสารแนบ 5 ซึ่งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท) โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในจะสอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการระบบการควบคุมภายใน รายงานผลต่อคณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบ และนำมารายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดในเรื่องนี้ไว้ในหัวข้อที่ 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง และหัวข้อที่ 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน ในหน้า 23 และ 107 ตามลำดับ รวมถึงเปิดเผยรายละเอียดการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในหัวข้อที่ 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ ข้อ 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการตรวจสอบ ในหน้า 104

### การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการจัดทำนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้มีมติอนุมัตินโยบายดังกล่าวในปี 2562 ซึ่งบริษัทได้นำมาเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจและปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมองค์กรมาโดยตลอด และบริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วม

ปฏิบัติของภาคเอกชนในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ทั้งนี้ ในปี 2563 คณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ได้มีมติให้การรับรองบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) เป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย และได้ประกาศไว้ในเว็บไซต์ของ CAC เรียบร้อยแล้ว โดยบริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดในเรื่องนี้ไว้ในหัวข้อที่ 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ ข้อ 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ ภายใต้หัวข้อเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ในหน้า 102

### การรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีการชี้เบาะแส

ทั้งนี้ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ว่าการรายงานหรือให้ข้อมูลหรือเบาะแสหากพบเห็นการฝ่าฝืน หรือพบความผิดปกติในการดำเนินธุรกิจของบริษัทนั้น จะไม่ทำให้ผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูลได้รับความเดือดร้อนเสียหาย คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีมติอนุมัติการกำหนดนโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่ผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณของบริษัท และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Whistleblowing Policy) โดยได้กำหนดนโยบายดังกล่าวเป็นลายลักษณ์อักษร โดยบริษัทได้เปิดช่องทางให้พนักงานรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียภายนอกสามารถรายงานหรือให้ข้อมูลการกระทำที่ไม่ถูกต้อง ในระบบการรับข้อร้องเรียน (Whistleblowing System) ผ่าน Web Intranet สำหรับพนักงาน และเว็บไซต์ [www.scgceramics.com](http://www.scgceramics.com) สำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยบริษัทได้กำหนดกลไกสำหรับคุ้มครองและบรรเทาความเดือดร้อนเสียหายให้แก่ผู้ที่ได้รายงานหรือให้ข้อมูลที่ถูกกระทำโดยไม่เป็นธรรม โดยข้อมูลที่เกี่ยวข้องถือเป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น บริษัทมีมาตรการดำเนินการตรวจสอบโดยไม่เปิดเผยตัวผู้ร้องเรียนหรือแหล่งข้อมูล โดยบริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดในเรื่องนี้ไว้ในหัวข้อที่ 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ ข้อ 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ ภายใต้หัวข้อเรื่องการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing) ในหน้า 103

### การกำกับดูแลในมีระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการจัดทำนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท (Privacy Policy) เป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้กำหนดให้การเก็บ การใช้ และ

การเผยแพร่ข้อมูลส่วนบุคคลต้องทำตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด เช่น ต้องได้รับความยินยอมจากเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลก่อนหรือมีสิทธิตามกฎหมายกำหนด ต้องมีการแจ้งวัตถุประสงค์และรายละเอียดการใช้ข้อมูลให้เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลทราบ จัดให้มีมาตรการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล จัดมาตรการรองรับสิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล และหากไม่ปฏิบัติตามจะมีโทษทางแพ่ง ทางอาญา และทางปกครอง ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทมีหลักเกณฑ์ กลไก มาตรการกำกับดูแล และการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคลอย่าง ชัดเจน และเหมาะสม เคารพสิทธิความเป็นส่วนตัวของลูกค้า ผู้ถือหุ้น พนักงานของบริษัท และบุคคลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวจะได้รับความคุ้มครองสิทธิอย่างครบถ้วนตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการได้ตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการและพนักงานบริษัทอย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ในเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งได้มีการติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร โดยบริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดในเรื่องนี้ไว้ในหัวข้อที่ 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ ข้อ 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ ภายใต้หัวข้อการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในหน้า 100

การป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน

คณะกรรมการให้ความสำคัญเรื่องการดูแลเรื่องการรั่วไหลข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ โดยได้จัดทำนโยบายการจัดการข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ (Insider Trading Policy) รวมทั้งจัดทำแนวปฏิบัติการจัดการข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ (Insider Trading Guideline) และกำหนดหลักเกณฑ์การกำหนดระยะเวลาห้ามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน ฯลฯ ชื่อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

(Blackout Period) เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งสอดคล้องกับแนวทางของ ก.ล.ต. และแนวปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ โดยบริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดในเรื่องนี้ไว้ในหัวข้อที่ 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ ข้อ 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ ภายใต้หัวข้อการรั่วไหลข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในหน้า 101

โดยในปี 2563 ที่ผ่านมา ไม่ปรากฏการกระทำความผิดของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

## **หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล**

### การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศเนื่องจากเป็นเรื่องที่มีผลกระทบต่อความตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย จึงมีความจำเป็นที่ต้องมีการควบคุมและกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินให้ถูกต้องตามที่กฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยมีสาระสำคัญครบถ้วนเพียงพอโปร่งใส เชื่อถือได้ และทันเวลาทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบ SETLink ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงดูแลให้การเปิดเผยทางการเงิน และแบบ 56-1 One Report สะท้อนฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ และได้สนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) เพื่อเผยแพร่ให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสให้ดียิ่งขึ้น

ทั้งนี้ในการเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ของบริษัทนั้นคณะกรรมการบริษัทยังได้กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลโดยจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม การเคารพต่อสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานในระดับสากล ไว้เป็นส่วนหนึ่งของแบบ 56-1 One Report ของบริษัท รวมทั้งได้ดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติซึ่งจะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังคงยึดมั่นแนวปฏิบัติ



เรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทเพื่อเป็นการจัดระเบียบการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้เป็นระบบและป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเปิดเผยข้อมูลอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งเพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชนหรือผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ มั่นใจได้ว่าการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทมีความถูกต้องชัดเจนสอดคล้องกับกฎหมายและเป็นไปอย่างเท่าเทียมกัน โดยในปี 2561 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) ตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลและคณะกรรมการบริหารเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายในปัจจุบัน รวมทั้งแนวปฏิบัติที่ดีของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

#### ช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้องครบถ้วนโปร่งใส ทั้งข้อมูลทางการเงิน ผลการดำเนินงานและข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องนอกจากการเปิดเผยข้อมูลตามหน้าที่ภายใต้ข้อบังคับของกฎหมายแล้ว บริษัทยังได้พัฒนาช่องทางการสื่อสารข้อมูลและข่าวสารผ่านสื่อที่หลากหลายเพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง เช่น

1. จัดให้มีผู้ดูแลงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อเป็นช่องทางติดต่อโดยตรงกับนักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ
2. แลกเปลี่ยนผลการดำเนินงานประจำไตรมาส รวมทั้งข่าวโครงการลงทุนและกิจกรรมที่สำคัญของบริษัทเป็นประจำ
3. จัดกิจกรรมพบนักลงทุนและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง
4. จัดกิจกรรมพบพนักงานเพื่อชี้แจงนโยบายและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
5. เผยแพร่ข่าวผ่านสื่อมวลชนในรูปแบบต่าง ๆ เช่น ข่าวประชาสัมพันธ์ ภาพข่าว บทความ สื่อโฆษณา
6. จัดทำสิ่งพิมพ์และสื่ออื่น ๆ เพื่อเผยแพร่ข้อมูลของบริษัท เช่น รายงานประจำปี จดหมายข่าว วารสารลูกค้า วารสารผู้แทนจำหน่าย และวารสารพนักงาน
7. เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารถึงพนักงานผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ต่าง ๆ เช่น อินทราเน็ต อีเมล และโซเชียลมีเดีย
8. เปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ [www.scgceramics.com](http://www.scgceramics.com) และโซเชียลมีเดีย

#### นักลงทุนสัมพันธ์

ได้มีการมอบหมายให้พนักงานผู้มีความรู้และความสามารถด้านการเงินและการลงทุนเป็นนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทเพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุน สถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ และหน่วยงานภาครัฐที่

เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ได้โดยตรงผ่านช่องทางต่อไปนี้

- ที่อยู่ เลขที่ 1 อาคารสำนักงานใหญ่ 2 ชั้น 2 บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) ถนนปิ่นเกล้า-ปิ่นเกล้าซอย 1 แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800
- โทรศัพท์ 0-2586-5474 โทรสาร 0-2587-2118
- เว็บไซต์ [www.scgceramics.com](http://www.scgceramics.com)
- อีเมล [cotto\\_ir@scg.com](mailto:cotto_ir@scg.com)

โดยในปี 2563 แม้ว่าจะมีสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อ COVID-19 บริษัทยังคงมีการจัดกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้กรรมการผู้จัดการ และ Chief Financial Officer ได้พบปะกับนักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบันและนักวิเคราะห์ อย่างสม่ำเสมอ ซึ่งบริษัทจัดกิจกรรมต่าง ๆ โดยคำนึงถึงการเว้นระยะห่างทางสังคม (Social Distancing) เพื่อลดการแพร่ระบาดของเชื้อ COVID-19 ซึ่งได้นำเสนอผลการดำเนินงานการเงินฐานะการเงิน คำอธิบาย และวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion & Analysis) ตลอดจนแนวโน้มในอนาคต ทางหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ได้มีการปรับเปลี่ยนวิธีการประชุมเป็นแบบ Virtual Conference เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ดังกล่าวและยังคงความต่อเนื่องในการให้ข้อมูลกับนักลงทุน โดยมีการจัด Analyst Conference 2 ครั้ง และ Press Conference 2 ครั้ง

#### สภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามดูแลให้มีความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ โดยได้มอบหมายให้ฝ่ายจัดการรายงานเรื่องการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส และรายงานใน MD&A เป็นรายไตรมาส และมีการกำหนด Risk Warning Signal โดยฝ่ายจัดการได้รายงานแนวทางแก้ไขให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา โดยบริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดในเรื่องนี้ไว้ในหัวข้อที่ 4. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน และฐานะทางการเงินในหน้า 47

#### หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น การสนับสนุนและส่งเสริมสิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการสนับสนุน ส่งเสริม

และอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิต่าง ๆ ทั้งในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์และในฐานะเจ้าของบริษัทด้วยวิธีการและมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับ และเชื่อถือได้โดยให้สิทธิในการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ การได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท การแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมอย่างเป็นอิสระ และการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทเช่น การเลือกตั้งกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและการกำหนด ค่าสอบบัญชี การอนุมัติคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของบริษัท และการอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียงและไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษเหนือผู้ถือหุ้นรายอื่น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องอื่น ๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นเพิ่มเติม ดังนี้

1. ให้ข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจอย่างชัดเจนและทันต่อเหตุการณ์โดยเปิดเผยข้อมูลนั้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทและตลาดหลักทรัพย์ฯ

2. เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลที่ชัดเจน เพียงพอ และมีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับ วัน เวลา สถานที่ และกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นไว้เป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน โดยเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านระบบSETLinkของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 เดือนก่อนวันประชุม

สำหรับหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้จัดให้มีรายละเอียดข้อมูลของแต่ละวาระ พร้อมคำชี้แจงเหตุผลประกอบและความเห็นของคณะกรรมการ โดยบริษัทได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง เช่น แบบการลงคะแนน เอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม วิธีการมอบฉันทะ การลงคะแนน และหนังสือมอบฉันทะทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นมากกว่า 30 วัน และจัดส่งเอกสารดังกล่าวข้างต้นให้ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม 23 วัน

3. เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมซึ่งเป็นรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการออกเสียงลงคะแนนได้ตามแบบที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์กำหนด โดยบริษัทได้แนบเอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม วิธีการมอบฉันทะ และการลงคะแนน ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม พร้อมทั้งมีข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทกำหนดให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น และเป็นกรรมการอิสระที่ไม่มีส่วนได้เสียในวาระพิจารณาเลือกตั้งกรรมการไว้ในหนังสือนัดประชุม โดยผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทได้ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

4. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเพื่อสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมในแต่ละวาระหรือข้อมูลอื่น ๆ ที่สำคัญของบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นผ่านช่องทางต่อไปนี้

- ที่อยู่ สำนักงานเลขานุการบริษัท  
เลขที่ 1 ถนนพูนพิมณดไทย แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800
- เว็บไซต์ [www.scgceramics.com](http://www.scgceramics.com)
- อีเมล [cotto-ind-dir@scg.com](mailto:cotto-ind-dir@scg.com)

5. ในปี 2563 บริษัทได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีในวันที่ 29 มิถุนายน 2563 ซึ่งกรรมการเข้าร่วมประชุมครบทุกคนรวมจำนวน 12 คน คิดเป็นร้อยละ 100

6. บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบันในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น แม้ว่าในปี 2563 ที่ผ่านมาจะเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ทำให้บริษัทต้องเลื่อนการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นจากเดือนมีนาคมไปเป็นวันที่ 29 มิถุนายน 2563 รวมทั้งเปลี่ยนสถานที่ประชุมจากการจัดประชุมที่โรงแรมเป็นการประชุมที่สำนักงานใหญ่ บางซื่อ บริษัทก็ได้มีมาตรการป้องกันการติดเชื้ออย่างละเอียดรัดกุม และได้มีการปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าวอย่างเคร่งครัด ซึ่งจะทำให้การประชุมดำเนินไปอย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพ และมีความปลอดภัยสูงสุด

7. ในวันประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้จัดให้มีการลงคะแนนโดยใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ที่แสดงถึงเลขทะเบียนของผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่ได้จัดพิมพ์ไว้บนแบบลงคะแนนเพื่อให้

ผู้ถือหุ้นได้รับความสะดวกในการประชุมและทำให้ขั้นตอนการลงทะเบียนเป็นไปอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีจุดตรวจเอกสารกรณีรับมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน และจัดเตรียมเอกสารสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะไว้บริการให้แก่ผู้รับมอบฉันทะที่มาลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม พร้อมทั้งมีเจ้าหน้าที่คอยอำนวยความสะดวกตลอดการลงทะเบียน โดยบริษัทได้เปิดรับลงทะเบียนการเข้าร่วมประชุมก่อนเริ่มการประชุมไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง

8. ก่อนเริ่มการประชุม เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัทได้ชี้แจงรายละเอียดวิธีการออกเสียงลงคะแนนการนับคะแนนเสียงและการแจ้งผลการนับคะแนนในการประชุม สรุปได้ดังนี้

8.1 กำหนดให้การออกเสียงลงคะแนนในวาระต่าง ๆ ผู้ถือหุ้นมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถือโดยให้นับหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง ในการออกเสียงลงคะแนนให้กระทำโดยเปิดเผยด้วยวิธีชูมือ

8.2 บริษัทได้จัดให้มีการใช้บัตรยืนยันการลงคะแนนในทุกวาระที่จะต้องมีการลงมติ เพื่อความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยวิธีการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ ประธานในที่ประชุมจะสอบถามที่ประชุมว่าผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะคนใดไม่เห็นด้วยหรือคัดค้านเสียง ขอให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่ไม่เห็นด้วยหรือคัดค้านเสียงชูมือ และลงคะแนนในบัตรยืนยันการลงคะแนนพร้อมทั้งลงลายมือชื่อ และเจ้าหน้าที่จะบันทึกคะแนนเสียงโดยการสแกนบาร์โค้ดที่บัตรยืนยันการลงคะแนน พร้อมทั้งเก็บบัตรดังกล่าว ส่วนผู้ถือหุ้นที่เห็นด้วยให้ลงคะแนนและลงลายมือชื่อในบัตรยืนยันการลงคะแนนโดยไม่ต้องชูมือ และจะเก็บบัตรยืนยันการลงคะแนนที่เห็นด้วยทุกใบพร้อมกันทั้งหมดภายหลังเสร็จสิ้นการประชุม

สำหรับผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้กรรมการอิสระ บริษัทจะดำเนินการลงคะแนนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรือคัดค้านเสียงตามความประสงค์ของผู้ถือหุ้น

8.3 สำหรับรายละเอียดผลการนับคะแนนของแต่ละวาระนั้น จะรวบรวมผลและแจ้งให้ที่ประชุมทราบได้ภายหลังการเสร็จสิ้นการลงคะแนนในแต่ละวาระ หรือหากบางวาระต้องใช้เวลาในการนับคะแนนมากกว่าปกติ ประธานในที่ประชุมอาจขอให้ที่ประชุมดำเนินการพิจารณาในวาระอื่น ๆ ไปก่อน เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเมื่อเจ้าหน้าที่ได้ตรวจนับคะแนนเสร็จเรียบร้อยแล้วก็จะแจ้งให้ที่ประชุมทราบรายละเอียดผลการนับคะแนนทันที

9. บริษัทได้จัดให้มีตัวแทนของผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงตลอดการประชุม รวมทั้งมีตัวแทนอาสาพิทักษ์สิทธิผู้ถือหุ้นจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยเข้าร่วมสังเกตการณ์ และได้เชิญชวนให้ผู้ถือหุ้นเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนร่วมกับตัวแทนผู้สอบบัญชีอีกด้วย

10. บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังการประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้วสามารถออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติและนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วันที่เข้าประชุมเป็นต้นไปจึงอาจทำให้มีผู้ออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระไม่เท่ากันได้

11. เนื่องจากสถานการณ์ COVID-19 ในปี 2563 บริษัทต้องประชุมให้แล้วเสร็จในเวลาที่สุด กระชับ เพื่อลดเวลาในการที่คนจำนวนมากมารวมอยู่ในที่เดียวกัน จึงให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่บริษัท เพื่อสุขอนามัยของส่วนรวม บริษัทจะไม่จัดไมโครโฟนสำหรับการซักถามให้แก่ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะ โดยผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่มีข้อซักถามในที่ประชุมจะให้เขียนคำถามลงในกระดาษแล้วส่งให้เจ้าหน้าที่รวบรวมไว้ โดยบริษัทจะตอบคำถามในห้องประชุมเฉพาะเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระที่มีการลงคะแนนเสียงเท่านั้น โดยบริษัทจะสรุปประเด็นคำถามและคำตอบทั้งหมดที่ส่งมาล่วงหน้าและที่สอบถามในห้องประชุมโดยรวมไว้เป็นเอกสารแนบท้ายรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งจะเผยแพร่ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์และ website ของบริษัทภายใน 14 วันนับแต่การประชุมเสร็จสิ้น

12. ในแต่ละวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นสามารถขอให้มีการลงคะแนนเสียงด้วยวิธีลับได้หากมีผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าห้าคนร้องขอและที่ประชุมมีมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากให้ลงคะแนนด้วยวิธีลับ

13. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2563 ที่ประชุมได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามลำดับในระเบียบวาระที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมที่ได้ส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าโดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงลำดับวาระดังกล่าวและไม่มีการขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นที่นอกเหนือไปจากที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด นอกจากนี้ภายหลังจากที่ประชุมได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามระเบียบวาระครบถ้วนแล้ว ประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามเพิ่มเติมในเรื่องที่มีความสนใจก่อนปิดประชุม

14. บริษัทได้เปิดเผยมติการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระผ่านระบบ SETLink ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายหลังเสร็จสิ้นการประชุม

15. บริษัทมีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างครบถ้วนประกอบด้วยข้อมูลที่สำคัญต่าง ๆ ได้แก่ รายชื่อกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการที่เข้าร่วมประชุม ขั้นตอนและวิธีการลงคะแนนเสียง มติที่ประชุม ผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ รวมถึงคำถาม คำชี้แจงและความคิดเห็นของผู้ถือหุ้น โดยประเภทของผู้ถือหุ้น (มาประชุมด้วยตนเองหรือเป็นผู้รับมอบฉันทะ) ที่ซักถามหรือแสดงความคิดเห็น และจัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 แล้วเสร็จภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม และได้ส่งให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกระทรวงพาณิชย์ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด พร้อมทั้งได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

16. ภายหลังการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2563 คณะกรรมการบริหารได้พิจารณาคำถามและข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้นที่รวบรวมได้จากการจัดประชุม และเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อกำหนดแนวทางดำเนินการที่เหมาะสม รวมทั้งปรับปรุงการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีต่อไปให้ดียิ่งขึ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทตระหนักถึงหน้าที่ในการดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดา นักลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทยหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ให้ได้รับสิทธิและการปฏิบัติที่เป็นธรรมและเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1) การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระล่วงหน้าอย่างน้อย 3 เดือนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยได้เผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวผ่านทางระบบ SETLink ของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุมและ

เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท ได้ตั้งแต่วันที่ 14 สิงหาคม-วันจันทร์ที่ 16 พฤศจิกายน 2563 (ไม่น้อยกว่า 3 เดือน ก่อนวันสิ้นสุดรอบบัญชี) โดยได้เผยแพร่เรื่องดังกล่าวทางเว็บไซต์ของบริษัท และแจ้งสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วเมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2563 ภายหลังจากได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทในวันเดียวกัน โดยผู้ถือหุ้นต้องกรอกแบบฟอร์มเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 และแบบฟอร์มเสนอชื่อกรรมการที่สามารถดาวน์โหลดได้จากเว็บไซต์ของบริษัท และส่งแบบฟอร์มและเอกสารทั้งหมดถึงเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัทที่ “เลขที่ 1 ถนนปิ่นเกล้าซอย 1 แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800” ตามหลักเกณฑ์ต่อไปนี้

#### 1. หลักเกณฑ์การเสนอวาระการประชุม

1.1 ผู้มีสิทธิเสนอวาระ ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท (ไม่น้อยกว่า 298,131,061 หุ้น)

1.2 การดำเนินการ หากเรื่องใดที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่ามีความสำคัญและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทก็จะบรรจุเป็นวาระการประชุม โดยในกรณีที่บรรจุเป็นวาระการประชุมบริษัทจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทปฏิเสธไม่รับเรื่องที่เสนอโดยผู้ถือหุ้นคณะกรรมการบริษัทจะชี้แจงเหตุผลให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบ

#### 2. หลักเกณฑ์การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

ผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล โดยการเสนอแนะของคณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาเพื่อสรรหารวมกับบุคคลอื่นตามหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเป็นกรรมการของบริษัท หลังจากนั้นจะได้ออกเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอีกครั้งหนึ่งก่อนเสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ทั้งนี้ในช่วงเวลาดังกล่าว ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังกล่าว คณะกรรมการบริหารจึงเป็นผู้พิจารณาเรื่องการเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณา

เข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเป็นกรรมการของบริษัท และได้นำเสนอคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลเพื่อพิจารณา ก่อนเสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

2) การกำหนดให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองใช้สิทธิออกเสียงโดยการมอบฉันทะ

บริษัทได้ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในกรณีที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นได้ด้วยตนเอง โดยการมอบฉันทะให้กรรมการอิสระที่บริษัทกำหนดให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงมติแทนตนเองได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์กำหนด ซึ่งบริษัทได้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ฉบับภาษาไทย รวมถึงเอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม วิธีการมอบฉันทะและการลงทะเบียนไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งได้มีการส่งทางไปรษณีย์ให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 21 วัน และมีการเผยแพร่เอกสารดังกล่าวทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมมากกว่า 30 วัน

3) การมอบหมายให้กรรมการอิสระเป็นผู้มีหน้าที่ดูแลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น

กรรมการอิสระเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการ บริษัทจึงตระหนักถึงความสำคัญในการทำหน้าที่ของกรรมการอิสระเพื่อสนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น หรือคัดค้านเมื่อเห็นว่ากระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น บริษัทจึงจัดให้มีช่องทางสำหรับผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะ แสดงความคิดเห็น หรือแจ้งข้อร้องเรียนมายังกรรมการอิสระผ่านอีเมล [cotto-ind-dir@scg.com](mailto:cotto-ind-dir@scg.com) ซึ่งกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง เช่น การตรวจสอบข้อเท็จจริงและหาวิธีการเยียวยาที่เหมาะสม หรือกรณีเป็นข้อเสนอนะที่กรรมการอิสระพิจารณาแล้วมีความเห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมหรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งที่ผ่านมายังไม่มีผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นหรือแจ้งข้อร้องเรียนใด ๆ

## 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

### คู่มือจรรยาบรรณและอุดมการณ์ 4

การที่บริษัทเจริญก้าวหน้าอย่างมั่นคงมาได้ถึงปัจจุบัน เพราะมีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โดยบริษัทกำหนดจรรยาบรรณของบริษัท เพื่อให้พนักงานเอสซีจีทุกคนปฏิบัติตามหลักการและแนวปฏิบัติที่บริษัทกำหนดไว้ โดยมีกรรมการบริษัทปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดีซึ่งสอดคล้องกับอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ทั้ง 4 องค์ประกอบ ซึ่งคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ ตลอดจนพนักงานทุกระดับ ได้ถือปฏิบัติและให้ความสำคัญอย่างสม่ำเสมอตลอดมา คือ “ตั้งมั่นในความเป็นธรรม มุ่งมั่นในความเป็นเลิศ เชื่อมมั่นในคุณค่าของคน และถ้อยมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม” รวมถึงการเป็นพลเมืองดีของทุกประเทศที่เข้าไปดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างคุณค่าและประโยชน์สูงสุดให้แก่องค์กร

### การส่งเสริมการตระหนักรู้ในด้านบรรษัทภิบาลและ Governance, Risk and Compliance (GRC)

คณะกรรมการบริษัทได้รวบรวมข้อพึงปฏิบัติของบริษัทและของเอสซีจี เพื่อใช้เป็นแนวทางในการจัดทำ “คู่มือจรรยาบรรณ” ขึ้น เพื่อมุ่งหวังให้คู่มือจรรยาบรรณนี้เป็นแนวทางปฏิบัติของพนักงานทุกคนได้ศึกษาและทำความเข้าใจ ข้อปฏิบัติต่าง ๆ โดยเฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของตนโดยตรง โดยได้รวบรวมแนวปฏิบัติของแต่ละธุรกิจเอสซีจีมาจัดหมวดหมู่เสริมด้วยตัวอย่างและกำหนดข้อพึงปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้เข้าใจได้ง่าย และสามารถนำไปใช้ได้สะดวก รวมทั้งกำหนดนโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Whistleblowing Policy) โดยมีคณะทำงานกำหนดนโยบายและให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงในหน่วยงานที่มีหน้าที่ดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องและหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ติดตามผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้คำปรึกษาในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องโดยได้กำหนดช่องทางให้พนักงานแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามที่เกี่ยวข้องกับจรรยาบรรณบนเว็บไซต์ภายในเรื่อง “จรรยาบรรณเอสซีจี” และ “ระบบให้คำปรึกษาจรรยาบรรณเอสซีจี”

ทั้งนี้ คู่มือจรรยาบรรณของบริษัทได้มีการปรับปรุง และเพิ่มเติมหัวข้อเรื่องแนวปฏิบัติและตัวอย่าง รวมทั้งเพิ่มนิยาม



ศัพท์ที่เกี่ยวข้องในเรื่องนั้น ๆ ให้สื่อความหมายชัดเจนขึ้น และสอดคล้องกับข้อกำหนด นโยบายบริษัท แนวปฏิบัติของสากล และสถานการณ์ปัจจุบัน เพื่อเป็นการส่งเสริมให้พนักงานตระหนักในเรื่องจรรยาบรรณ ฝ่ายจัดการจึงได้จัดให้มีการให้ความรู้และส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณให้แก่พนักงานทุกคน ทุกระดับเน้นการสร้างจิตสำนึกให้แก่พนักงานตั้งแต่เริ่มเข้างานโดยได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ เพื่อให้พนักงานทุกคนเกิดความรู้ความเข้าใจและสามารถนำไปใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด และเป็นปัจจัยสำคัญในการประเมินศักยภาพของพนักงานเป็นประจำทุกปี รวมทั้งการได้ประชาสัมพันธ์แนวปฏิบัติตามจรรยาบรรณเอสซีจีผ่านวิดีโอคลิป (VDO Clip) ซึ่งเป็นการจำลองเหตุการณ์ต่าง ๆ ตามหัวข้อที่กำหนดในจรรยาบรรณเอสซีจี และเปิดโอกาสให้พนักงานร่วมตอบคำถามและแบ่งปันประสบการณ์ต่าง ๆ โดยดำเนินการอย่างต่อเนื่อง เพื่อสื่อสารให้พนักงานสามารถเข้าใจได้ง่ายและนำไปเป็นแนวทางปฏิบัติงานในชีวิตประจำวัน โดยเผยแพร่ในรูปแบบจุลสารอิเล็กทรอนิกส์ (e-Newsletter) ผ่านช่องทางอีเมลของพนักงานทุกคนและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท

โดยในปี 2563 เนื่องจากสถานการณ์แพร่ระบาดของ COVID- 19 บริษัทจึงปรับเปลี่ยนรูปแบบกิจกรรมบางรายการให้สอดคล้องกับสถานการณ์และมาตรการของทางภาครัฐ โดยใช้ช่องทางออนไลน์ในการสื่อสารกับพนักงาน ได้จัดกิจกรรมต่าง ๆ สรุปได้ดังนี้

- ประชาสัมพันธ์คำนิยาม SCG GRC และกิจกรรมส่งเสริมให้พนักงานรับรู้ในเรื่อง GRC (Governance, Risk and Compliance) ผ่านช่องทางต่าง ๆ เพื่อนำไปใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน
- เสริมสร้างความตระหนักรู้ และส่งเสริมให้พนักงานแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับจรรยาบรรณเอสซีจี และแนวทางการปฏิบัติงานที่ถูกต้อง โดยประชาสัมพันธ์ระบบ GRC Helpline ซึ่งเป็นช่องทางให้คำปรึกษาสำหรับพนักงานในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับ Governance, Risk, Compliance และ Internal Control เพื่อส่งเสริมให้การปฏิบัติงานของพนักงานมีประสิทธิภาพ แม้ทำงานจากที่พักอาศัย (Work From Home)
- ประชาสัมพันธ์ความเข้าใจเกี่ยวกับจรรยาบรรณเรื่องของการนำและการเลี้ยงรับรอง เพื่อสร้างความตระหนักเรื่องแนวปฏิบัติที่ถูกต้องเกี่ยวกับการให้และรับของขวัญ รวมไปถึงการเลี้ยงรับรองในโอกาสต่าง ๆ

## 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปี ที่ผ่านมา

บริษัทยึดมั่นและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งที่เป็นหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการภายในประเทศ เช่น หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 (CG Principles 2555) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์ฯ) หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ Corporate Governance Code (CG Code) ที่ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยความร่วมมือของคณะทำงานเพื่อการพัฒนาความยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียน รวมทั้งหลักเกณฑ์ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies - CGR) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติให้บริษัทมีการกำหนดนโยบายรวมถึงนำหลักเกณฑ์ดังกล่าวไปปฏิบัติ

การทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีหรือ Corporate Governance Code ของ ก.ล.ต. ไปปรับใช้

ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัท โดยการเสนอแนะจากคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้พิจารณาทบทวนการนำหลักปฏิบัติ 8 ประการ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ตามข้อแนะนำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท โดยได้พิจารณาและตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้นำขององค์กร ซึ่งคณะกรรมการบริษัททุกคนได้พิจารณาหลักปฏิบัติดังกล่าวโดยละเอียดรอบคอบและเข้าใจถึงประโยชน์และความสำคัญของการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code เพื่อนำไปใช้สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนเป็นอย่างไรดี สำหรับหลักเกณฑ์ในเรื่องใดที่ยังไม่ได้มีการกำหนดเป็นนโยบายหรือยังไม่ได้นำมาปฏิบัติ บริษัทได้มีการกำหนดมาตรการทดแทนในเรื่องที่แนวปฏิบัติของบริษัทแตกต่างจาก CG Code โดยฝ่ายจัดการจะรายงานให้คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล รวมทั้งคณะกรรมการบริษัททราบเพื่อพิจารณาทบทวนเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งตามที่เห็นเหมาะสม

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวน การนำหลักปฏิบัติตาม CG Code ในส่วนที่เพิ่มเติมใหม่หรือ ปรับปรุงจาก CG Principles ไปใช้สร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่าง ยั่งยืน รวมทั้งได้พิจารณาผลประเมินการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติ ใน CG Code ของบริษัทแต่ละข้อ เพื่อให้มั่นใจว่าผลการปฏิบัติ ดังกล่าวและแผนพัฒนามีความเหมาะสมกับธุรกิจอย่าง ต่อเนื่องบนหลัก Apply or Explain แล้ว จึงมีมติอนุมัติให้คง มาตรการทดแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้ในปี 2562 สำหรับหลักปฏิบัติที่บริษัทไม่ได้นำมาปรับใช้กับบริบท ทางธุรกิจ และมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเปิดเผยรายงาน การพิจารณาทบทวนการปฏิบัติตาม CG Code ของ คณะกรรมการบริษัท และมาตรการทดแทนสำหรับแนวปฏิบัติ ที่ยังไม่สอดคล้องกับ CG Code ในแบบแสดงรายการข้อมูล ประจำปี/รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report ต่อไป ตามหลักปฏิบัติตาม CG Code ที่ประกอบด้วย 8 หมวดหลัก ต่อไปนี้อย่างครบถ้วนด้วย

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่า ให้แก่ กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Roles and Responsibilities of the Board)

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก ของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน (Define Objectives and Central Ideas)

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ (Strengthen Board Effectiveness)

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและ การบริหารบุคลากร (CEO and People Management)

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจ อย่างมีความรับผิดชอบต่อ (Nurture Innovation and Responsible Operations)

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและ การควบคุมภายในที่เหมาะสม (Strengthen Effective Risk Management and Internal Control)

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการ เปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสาร กับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

บริษัทเริ่มนำหลักการ CG Code มาปรับใช้ให้เข้ากับ

บริบททางธุรกิจของบริษัทตั้งแต่ปี 2561 ควบคู่กับหลักการ CG Principles 2555 อย่างไรก็ตามสำหรับหลักปฏิบัติที่ยัง ไม่เหมาะสมสำหรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทนั้น คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณากำหนดมาตรการ ทดแทนที่เหมาะสมและได้บันทึกไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติ คณะกรรมการเพื่อให้มีการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี โดยปี 2563 มีเรื่องที่ยังไม่ได้ปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

#### 1. ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ

ปัจจุบันประธานกรรมการเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้น รายใหญ่ ซึ่งมีการกำหนดบทบาทและหน้าที่ของประธาน กรรมการไว้อย่างชัดเจนตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการ บริษัท โดยมุ่งเน้นที่ประโยชน์ของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วน ได้เสียต่าง ๆ เป็นสำคัญ

2. กำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ นานที่สุดของกรรมการ เช่น ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน และ กำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด ของอนุกรรมการ

ปัจจุบันคณะกรรมการมีการพิจารณาวาระการดำรง ตำแหน่งของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ตามวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคนและคุณสมบัติ ของกรรมการแต่ละคน รวมถึงพิจารณาความหลากหลาย ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการ เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการ

3. สมาชิกของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และ บรรษัทภิบาลเป็นกรรมการอิสระทั้งคณะ ปัจจุบันคณะกรรมการ สรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลประกอบด้วย กรรมการ จำนวน 3 คน เป็นกรรมการอิสระ 2 คน ซึ่งมากกว่าครึ่งหนึ่ง ของกรรมการทั้งคณะ อย่างไรก็ตามบริษัทจะมีการพิจารณา การเข้าเป็นกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เป็นประจำ ทุกปี โดยพิจารณาจากทั้งคุณสมบัติและความเหมาะสม ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ

4. คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการ ดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้ง กรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการควร พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

ปัจจุบันบริษัทมีกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งต่อเนื่อง เกิน 9 ปี รวม 2 คน ได้แก่ นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์ และ นายบุญเชื้อ พลสิงขร โดยกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่ง



เกินกว่า 9 ปีนั้น สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และยังคงมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัท อีกทั้งได้นำความรู้ ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญมาให้ข้อเสนอแนะอันเป็นประโยชน์ ในการกำหนดกลยุทธ์และนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัทตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน และยังสามารถปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการอิสระได้เป็นอย่างดี

ทั้งนี้ เรื่องที่บริษัทยังไม่ได้ปฏิบัติส่วนใหญ่เป็นเรื่องเกี่ยวกับโครงสร้างของคณะกรรมการ ซึ่งฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลเพื่อพิจารณาทบทวน เป็นประจำทุกปี

เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการจึงได้กำหนดแนวทางที่ชัดเจนในการให้อิสระแก่ฝ่ายจัดการในการริเริ่มและดำเนินการปรับปรุงเรื่อง การกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่องภายใต้คำแนะนำของคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลและคณะกรรมการตรวจสอบ โดยในปี 2563 ซึ่งเป็นปีที่ 2 ที่บริษัทได้รับการประเมินเรื่องการกำกับดูแลกิจการต่าง ๆ ดังนี้

- ได้รับความผลการสำรวจ CGR ประจำปี 2563 โดย IOD อยู่ในกลุ่มระดับ “ดีเลิศ” (คะแนนเฉลี่ยโดยรวม 92%) สูงกว่าปี 2562 ที่ได้รับการประเมินผลคะแนนอยู่ในกลุ่มระดับ “ดีมาก” (คะแนนเฉลี่ยโดยรวม 88%)

- ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญ

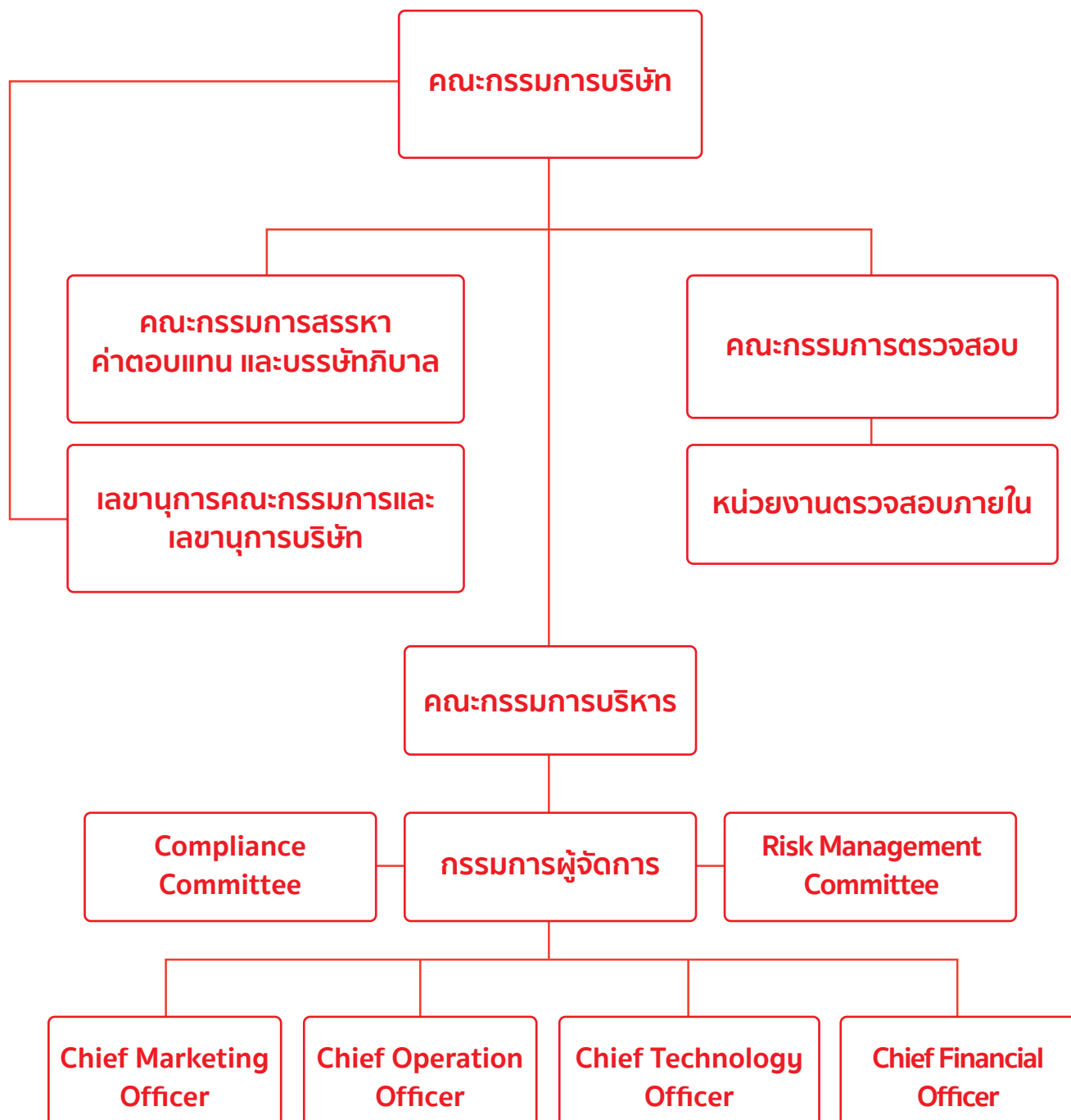
ผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย 100 คะแนนเต็ม เป็นปีที่ 2 ติดต่อกันตั้งแต่ปี 2562

นอกจากนี้ในปี 2563 บริษัทได้ดำเนินการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อให้บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง และเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลและแสดงให้เห็นว่ามีการยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ที่สอดคล้องกับ CG Code ปี 2560 ดังนี้

- 1) ทบทวนกฎบัตรและแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ
- 2) กำหนดนโยบายการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 3) ทบทวนนโยบายกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการสามารถไปดำรงตำแหน่งได้
- 4) กำหนดนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของเอสซีจี
- 5) ทบทวนแบบประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และกรรมการผู้จัดการ
- 6) ทบทวนนโยบายการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ  
คณะอนุกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563



## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

### 7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีความรู้ความสามารถและเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัท ร่วมกับผู้บริหารระดับสูงในการกำหนดวัตถุประสงค์และวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว (Corporate Objective and Long Term Goal) ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยงผ่านคณะกรรมการความเสี่ยงและคณะกรรมการตรวจสอบ และภาพรวมขององค์กร รวมทั้งการทบทวนนโยบายและแผนงานสำคัญของบริษัทเป็นประจำทุกปี และการกำกับดูแลตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ

ตามที่ข้อบังคับของบริษัท ข้อ 14 กำหนดให้บริษัทมีคณะกรรมการของบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรนั้น ปัจจุบันบริษัทมีกรรมการจำนวน 12 คน ซึ่งสอดคล้องกับข้อบังคับของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 11 คน และกรรมการที่มาจากฝ่ายบริหารจำนวน 1 คน คือ กรรมการผู้จัดการ ซึ่งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารกว่ากึ่งหนึ่งมีความรู้และประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท ดังรายชื่อต่อไปนี้

1. นายนิธิ	ภัทรโชค	ประธานกรรมการ
2. นายลักษณะน้อย	พึงรัมย์	กรรมการอิสระ
3. นายผดุง	ลิขิตสัจจากุล	กรรมการอิสระ
4. นายประวิตร	นิลสุวรรณากุล	กรรมการอิสระ
5. นายบุญเชื้อ	พลสิงขร	กรรมการอิสระ
6. นางนันทสิริ	อัสสกุล	กรรมการ
7. นายดำริ	ตันชีวะวงศ์	กรรมการอิสระ
8. นายเขาวลิต	เอกบุตร	กรรมการ
9. นายชีระพงษ์	กัมพลพันธ์	กรรมการอิสระ
10. นายสุรศักดิ์	ไกรวิทย์ชัยเจริญ	กรรมการ
11. นางสาววรัญญา	โอบนายกุล	กรรมการ
12. นายนำพล	มลิชัย	กรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัททั้ง 12 คน ไม่มีคุณสมบัติต้องห้าม ดังนี้

1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินซึ่งได้กระทำโดยทุจริต
2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

รายละเอียดปรากฏตามประวัติคณะกรรมการบริษัทในเอกสารแนบ 1 หน้า 1-17 ซึ่งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท

[https://scgceramics.com/Attachment1\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment1_2020)

**กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท**

กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท จำนวน 3 คน ได้แก่

1. นายนิธิ	ภัทรโชค	ประธานกรรมการ
2. นายสุรศักดิ์	ไกรวิทย์ชัยเจริญ	กรรมการ
3. นายนำพล	มลิชัย	กรรมการผู้จัดการ

**เงื่อนไขการลงนาม**

นายนิธิ ภัทรโชค หรือ นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ หรือ นายนำพล มลิชัย กรรมการสองในสามคนลงลายมือชื่อร่วมกัน

**กรรมการอิสระของบริษัท**

บริษัทมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัท ซึ่งมีความเข้มงวดกว่าหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน จำนวน 6 คน มากกว่าเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และไม่มีอำนาจลงนาม

ผูกพันบริษัท ซึ่งมีหน้าที่ตรวจสอบการทำงานของฝ่ายจัดการ แสดงความคิดเห็น สนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น หรือคัดค้านการตัดสินใจที่ไม่เป็นธรรมหรือไม่โปร่งใสของบริษัท ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ รวมทั้งกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดและเปิดเผยนโยบายด้านการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทและผู้ถือหุ้นจะได้รับประโยชน์สูงสุด ดังรายชื่อต่อไปนี้

1. นายลักษณะน้อย      พึ่งรัศมี
2. นายผดุง                ลิขิตสังจากุล
3. นายประวิตร          นิลสุวรรณากุล
4. นายบุญเชื้อ          พลสิงขร
5. นายดำริ                ต้นชีวะวงศ์
6. นายชีระพงษ์        กัมพลพันธ์

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลเป็นผู้พิจารณาสรรหาบุคคลผู้มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระโดยต้องเป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติตามที่คณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2562 ได้มีมติอนุมัติไว้ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวไม่น้อยกว่า 2 ปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

4. ไม่เป็นหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระหรือไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวไม่น้อยกว่า 2 ปี

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวไม่น้อยกว่า 2 ปี

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ เช่น ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ที่ได้รับค่าบริการวิชาชีพเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวไม่น้อยกว่า 2 ปี

7. ไม่เป็นกรรมการที่เป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทที่ประกอบกิจการเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. สามารถเข้าประชุมคณะกรรมการเพื่อตัดสินใจได้อย่างเป็นอิสระ

10. ให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงานได้อย่างเป็นอิสระ

11. สามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

12. สามารถดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ทั้งนี้ ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อ 1-12 ข้างต้นแล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยเป็นการตัดสินใจแบบองค์คณะ (Collective Decision) ที่ไม่ถือว่ากรรมการอิสระเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามข้อ 4 หรือ ข้อ 6 ให้บริษัทได้รับการผ่อนผันข้อห้ามการมีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าดังกล่าว ก็ต่อเมื่อบริษัทได้จัดให้มีการเห็นคณะกรรมการบริษัทที่แสดงว่าได้พิจารณาตามหลักในมาตรา 89/7 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้วว่า การแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วย

ในปี 2563 กรรมการอิสระของบริษัทลำดับที่ 1, 2, 3, 4, และ 6 ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่มีมูลค่าเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ยกเว้นกรรมการอิสระลำดับที่ 5 โดยจากการพิจารณาคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 พบว่า นายดำริ ดันชีวะวงศ์ เป็นกรรมการผู้มีอำนาจในบริษัทเหล็กสยามยามาโตะ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งถือเป็นบริษัทใหญ่ของบริษัท ซึ่งมีมูลค่าธุรกรรมเกินกว่า 20 ล้านบาท (มูลค่าหลักของธุรกรรมมาจากการให้บริการด้าน Management การส่งพนักงานช่วยเหลือปฏิบัติงาน การจ่ายเงินปันผล การเช่าที่ดินและอาคาร กับบริษัทใหญ่ของบริษัท) ซึ่งไม่สอดคล้องกับหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระที่กำหนดภายใต้ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) และข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัท

อย่างไรก็ดี คณะกรรมการเห็นว่า นายดำริ ดันชีวะวงศ์ ยังคงมีความเหมาะสมในการเป็นกรรมการอิสระของบริษัทจากการปฏิบัติหน้าที่ที่ผ่านมา ในขณะที่ความสัมพันธ์ทางธุรกิจระหว่างบริษัทเหล็กสยามยามาโตะ จำกัด ที่นายดำริ ดันชีวะวงศ์ เป็นกรรมการ กับบริษัทใหญ่ของบริษัทนั้น คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาตามหลักมาตรา 89/7 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ที่ได้แก้ไขเพิ่มเติม) แล้วเห็นว่า การแต่งตั้งนายดำริ ดันชีวะวงศ์ เป็นกรรมการอิสระของบริษัท ไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ ดังนั้น นายดำริ ดันชีวะวงศ์ จึงถือได้ว่ามีคุณสมบัติในการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระอย่างครบถ้วน ตามแนวทางที่ได้รับการผ่อนผันคุณสมบัตินี้จากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ในวาระพิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ ซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2563 ได้รับทราบข้อมูลความสัมพันธ์ทางธุรกิจและมีมติอนุมัติไว้แล้ว



## 7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดต่าง ๆ

	กรรมการ	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และ บรรษัทภิบาล	กรรมการบริหาร
1.	นายนิธิ ภัทรโชค	ประธาน	-	กรรมการ	ประธาน
2.	นายลักษณะน้อย พึ่งรัศมี	กรรมการอิสระ	กรรมการ	-	-
3.	นายผดุง ลิขิตสังจากุล	กรรมการอิสระ	-	ประธาน	-
4.	นายประวิตร นิลสุวรรณากุล	กรรมการอิสระ	ประธาน	-	-
5.	นายบุญเชื้อ พลสิงขร	กรรมการอิสระ	กรรมการ	กรรมการ	-
6.	นางนันทสิริ อัสสกุล	กรรมการ	-	-	-
7.	นายดำริ ต้นชีวะวงศ์	กรรมการอิสระ	-	-	-
8.	นายเขาวลิต เอกบุตร	กรรมการ	-	-	-
9.	นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์	กรรมการอิสระ	กรรมการ	-	-
10.	นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ	กรรมการ	-	-	กรรมการ
11.	นางสาววรัญญา โอปนายิกุล	กรรมการ	-	-	-
12.	นายนำพล มลิชัย	กรรมการผู้จัดการ	-	-	กรรมการ

### ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท

บริษัทใหญ่และบริษัทใหญ่ลำดับสูงสุด ได้แก่ บริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด ซึ่งถือหุ้นทางตรงในบริษัท ณ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2564 ร้อยละ 89.99 และบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งถือหุ้นในบริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ร้อยละ 100 ตามลำดับ ซึ่งบริษัททั้งสองแห่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย

### 7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ขับเคลื่อนองค์กรที่มีบทบาทและหน้าที่ในการกำหนดกลยุทธ์และนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทบนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) นอกจากนี้ ยังมีบทบาทและหน้าที่ในการกำกับดูแลและประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการและกรรมการผู้จัดการในการบริหารกิจการของบริษัทให้สำเร็จตามแผนงานที่กำหนดไว้ โดยมีสรุปรายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ที่สำคัญของคณะกรรมการบริษัทดังนี้

#### 1. ขอบเขตหน้าที่

ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติให้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทขึ้น โดยให้บริษัททบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อให้กรรมการบริษัททุกคนตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง สมบูรณ์ และเพื่อสร้างความยั่งยืนให้แก่ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม ในปี 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2563 ได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและมีมติอนุมัติให้ปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) และขอบเขตหน้าที่และแนวปฏิบัติในปัจจุบันของบริษัท รวมทั้งให้เป็นไปตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 โดยให้คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1.1 บริหารกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty) โดยยึดถือแนวปฏิบัติสำคัญ 4 ประการคือ

1.1.1 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบ (Duty of Care)

1.1.2 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)

1.1.3 การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)

1.1.4 การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา (Duty of Disclosure)

1.2 กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ในเรื่องจำนวนกรรมการ สัดส่วนกรรมการอิสระ คุณสมบัติที่หลากหลาย ทั้งในด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้านของกรรมการเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งแต่งตั้งอนุกรรมการเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และอาจแต่งตั้งประธานอนุกรรมการด้วยก็ได้

1.3 กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ต่อการสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนให้แก่ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม และให้มีการทบทวนและอนุมัติเป็นประจำทุกปี

1.4 พิจารณาแผนหลักในการดำเนินงาน งบประมาณ เป้าหมายและนโยบายในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนพัฒนาขีดความสามารถของบริษัทให้แข่งขันได้ในระดับสากล

1.5 ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ และติดตามการวัดผลการดำเนินงาน โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้นโยบายเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานของธุรกิจ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและสุขอนามัย ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการพัฒนาบุคลากรของบริษัท

1.6 จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

1.7 กำกับดูแลและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่บริษัทควบคู่กับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

1.8 กำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

1.9 กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล รวมทั้งมีการทบทวนและประเมินระบบการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และเมื่อระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง

1.10 กำกับดูแลและพัฒนาบรรษัทภิบาลของบริษัทให้อยู่ในระดับสากล เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ ติดตามให้มีการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณเอสซีจี

1.11 ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมเพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย

1.12 ติดตามดูแลสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ รวมทั้งแผนหรือกลไกในการแก้ไขหากเกิดปัญหา

1.13 กำกับดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

1.14 ดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่ รายย่อยและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อย่างเป็นธรรมและโปร่งใส กำกับดูแลให้มีกระบวนการและช่องทางในการรับและจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้ที่ประสงค์จะแจ้งเบาะแสหรือผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ และเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถติดต่อ/ร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหากับคณะกรรมการได้โดยตรง

1.15 พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดกรรมการผู้จัดการ และการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่มีประสิทธิผลเป็นประจำทุกปีและมีระบบการกำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

1.16 ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยให้มีการประเมินผล การปฏิบัติงานเป็น 2 แบบ คือประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม (As a Whole) ประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (Self-Assessment) รวมทั้งติดตามผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการเพื่อพิจารณาร่วมกัน คณะกรรมการบริษัทและทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการเป็นประจำสม่ำเสมอ

1.17 กำกับดูแลให้มีการระบอบการสรรหาและเลือกตั้งบุคคลเป็นกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส และมีการกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริษัทและอนุกรรมการอย่างเหมาะสม

1.18 กรรมการควรเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นเว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุสุดวิสัยโดยกรรมการบริษัทที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมจะต้องแจ้งให้ประธานกรรมการหรือเลขานุการคณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้าก่อนการประชุม

1.19 ติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น กำกับดูแลให้มีการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สินของบริษัทและการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

1.20 พัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็น การเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่น ๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม

## 2 บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติให้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทขึ้น โดยให้บริษัททบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อให้กรรมการบริษัททุกคนตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องสมบูรณ์ และเพื่อสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน ให้แก่ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม ในปี 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2563 ได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและมีมติอนุมัติให้ปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) และขอบเขตหน้าที่และแนวปฏิบัติในปัจจุบันของบริษัท รวมทั้งให้เป็นไปตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 โดยให้ประธานกรรมการมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

2.1 พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับกรรมการบริหาร และดูแลให้กรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม

2.2 เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท

2.2.1 ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย

2.2.2 จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ เป็นอิสระ และใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน

2.2.3 สรุปมติที่ประชุมและสิ่งที่จะต้องดำเนินการต่อไปอย่างชัดเจน

2.2.4 กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยไม่มีการประชุมที่มาจากฝ่ายจัดการในกรณีจำเป็น

2.3 เป็นผู้ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย โดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส

2.4 สนับสนุนและเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของบริษัท

2.5 เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการตามนโยบายของบริษัท

2.6 กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและการจัดการอย่างโปร่งใสในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2.7 กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้างและองค์ประกอบที่เหมาะสม

2.8 กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และกรรมการบริษัทแต่ละคน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล

2.9 กำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม กรรมการบริหารบุคคล และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อนำผลไปปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ และเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัทและอนุกรรมการ

### 3. การประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง โดยแต่ละครั้งจะมีการกำหนดวาระหลักในการประชุมไว้ล่วงหน้าอย่างชัดเจนและอาจมีการประชุมครั้งพิเศษเพื่อพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญหรือเร่งด่วน ในการพิจารณา กำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริหารจะพิจารณาร่วมกัน

ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ประธานกรรมการหรือเลขานุการคณะกรรมการบริษัทโดยคำสั่งของประธานกรรมการแจ้งกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ประธานกรรมการหรือประธานในที่ประชุมอาจกำหนดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งผู้เข้าร่วมประชุมที่แม้จะมิได้อยู่ในสถานที่เดียวกันสามารถประชุมปรึกษาหารือและแสดงความคิดเห็นระหว่างกันได้ โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนด

### 4. อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ของบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท อำนาจดำเนินการของบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนดตารางกำหนดอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) การกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ในการดำเนินงานแผนหลักในการดำเนินงาน นโยบายในการบริหารความเสี่ยง แผนงบประมาณและแผนการดำเนินงานธุรกิจประจำปี แผนธุรกิจระยะปานกลาง การกำหนดเป้าหมายที่ต้องการของผลของการดำเนินงาน การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ และการดูแลรายจ่ายลงทุน (Capital Expenditure) รายการระหว่างกันที่สำคัญ การเข้าควบรวมกิจการ การแบ่งแยกกิจการ และการเข้าร่วมทุน

### 5. การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการบริษัทอย่างชัดเจน โดยกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับการดำเนินงานของฝ่ายจัดการในระดับนโยบาย ขณะที่ฝ่ายจัดการบริษัททำหน้าที่บริหารงานในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ดังนั้นประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการจึงเป็นบุคคลคนละคนกัน โดยทั้งสองตำแหน่งต้องผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการบริษัท ผ่านการพิจารณาและเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อให้ได้บุคคลที่มีความเหมาะสมที่สุด นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังเป็นผู้กำหนดการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง (Succession Plan) ด้วย

ประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารและไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัท เพื่อให้แบ่งแยกหน้าที่ระหว่างกรรมการกำกับการดำเนินงานนโยบายในภาพรวมของบริษัทกับการบริหารงานได้อย่างชัดเจน

สำหรับฝ่ายจัดการบริษัทได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ดำเนินงานภายใต้นโยบายต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ รับผิดชอบผลการดำเนินงานโดยรวม ควบคุมค่าใช้จ่ายและลงทุนตามขอบเขตที่คณะกรรมการอนุมัติในแผนงานประจำปี ดำเนินการตามนโยบายด้านบุคคล แก้ไขปัญหาหรือความขัดแย้งที่มีผลกระทบต่อองค์กร และดำรงไว้ซึ่งการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

### 6. วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ

ข้อบังคับของบริษัท ข้อ 17 ได้กำหนดจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระของกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กำหนด กล่าวคือในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งให้กรรมการ

บริษัทออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม ทั้งนี้ กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งนั้นให้พิจารณาจากกรรมการบริษัทที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตามกรรมการบริษัทที่ออกไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งอีกก็ได้ สำหรับวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระนั้นให้มีวาระการดำรงตำแหน่งไม่เกิน 9 ปี โดยหากกรรมการอิสระคนใดมีวาระการดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี หรือหากได้รับเลือกตั้งกลับเข้าเป็นกรรมการอีกวาระหนึ่งจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี ในปีที่ครบรอบออกตามวาระครั้งถัดไป จะมีการแจ้งให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบ พร้อมความเห็นของคณะกรรมการเพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้นด้วย

### 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดต่าง ๆ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ โดยได้จัดทำมีกฎบัตรสำหรับคณะกรรมการเพื่อกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบและได้เปิดเผยกฎบัตรดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย ดังรายละเอียดต่อไปนี้

กรรมการ		กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และ บรรษัทภิบาล	กรรมการบริหาร
1. นายนิธิ	ภัทรโชค	ประธาน	-	กรรมการ	ประธาน
2. นายลักษณะน้อย	พีรวัศมี	กรรมการอิสระ	กรรมการ	-	-
3. นายผดุง	ลิขิตสัจจากุล	กรรมการอิสระ	-	ประธาน	-
4. นายประวิตร	นิลสุวรรณากุล	กรรมการอิสระ	ประธาน	-	-
5. นายบุญเชื้อ	พลสิงขร	กรรมการอิสระ	กรรมการ	กรรมการ	-
6. นางนันทสิริ	อัสสกุล	กรรมการ	-	-	-
7. นายคำริ	ตันชีวะวงศ์	กรรมการอิสระ	-	-	-
8. นายเชาวลิต	เอกบุตร	กรรมการ	-	-	-
9. นายชีระพงษ์	กัมพลพันธ์	กรรมการอิสระ	กรรมการ	-	-
10. นายสุศักดิ์	ไกรวิทย์ชัยเจริญ	กรรมการ	-	-	กรรมการ
11. นางสาววรัญญา	โอบนายิกุล	กรรมการ	-	-	-
12. นายนำพล	มลิชัย	กรรมการผู้จัดการ	-	-	กรรมการ

#### 1. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 คน ดังนี้

1. นายประวิตร นิลสุวรรณากุล\* ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายลักษณะน้อย พีรวัศมี\* กรรมการตรวจสอบ
3. นายบุญเชื้อ พลสิงขร กรรมการตรวจสอบ
4. นายชีระพงษ์ กัมพลพันธ์ กรรมการตรวจสอบ

\* เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท



## วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

ให้กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตนโดยครบรอบออกตามวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้ เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับการพิจารณาเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้ **ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ** (ตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบในเอกสารแนบ 5 ซึ่งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท [https://scgceramics.com/Attachment5-12\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment5-12_2020))

1. สอบทานให้มีระบบรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงินให้ทัดเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและระหว่างประเทศ
2. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยง กระบวนการทำงาน การควบคุม การกำกับดูแล ด้านการปฏิบัติงาน ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูล รวมทั้งระบบเครือข่ายสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ สอดคล้องตามมาตรฐานสากล มีความเข้าใจในความเสี่ยง กระบวนการ แผนการบริหารความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ของผู้รับผิดชอบ โดยมีระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และการดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าแผนการจัดการความเสี่ยงได้นำไปปฏิบัติอย่างจริงจัง หากมีความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ ฝ่ายจัดการสามารถระบุความเสี่ยงได้ทันเวลา รวมทั้งให้ออกเสนอแนะในการปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยง ซึ่งกรรมการตรวจสอบต้องได้รับข้อมูลที่เพียงพอในการกำกับดูแลให้กระบวนการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ
4. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการในการต่อต้านคอร์รัปชันสอดคล้องตามแนวทางของหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ ได้แก่ แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ เริ่มตั้งแต่การส่งเสริมและสร้างความตระหนักรู้ (Awareness) การประเมินความเสี่ยง การควบคุมภายใน การสร้างระบบงานเชิงป้องกัน การรายงานการกระทำผิด การตรวจสอบ จนถึง การสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันตามที่หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว
5. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการควบคุม และติดตามการปฏิบัติงาน (Compliance) ตามกฎหมายและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจและจรรยาบรรณของบริษัท รวมทั้งสอบทานผลการตรวจสอบของฝ่ายจัดการ การติดตามผลเกี่ยวกับการทุจริต หรือความผิดปกตินี้ในระบบบัญชี และกำหนดมาตรการป้องกัน รวมทั้งสอบทานกระบวนการภายในของบริษัทเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน
6. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทางการควบคุมภายใน (Internal Control Framework: COSO 2013) สื่อสารให้พนักงานในบริษัททราบ มีการหารือกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับขอบเขตการปฏิบัติงานทั้งการปฏิบัติงานทั่วไป ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูล ระบบเครือข่ายสื่อสาร และแผนรองรับกรณีฉุกเฉิน ซึ่งมีการปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับความเสี่ยงและสภาพแวดล้อมอยู่ตลอดเวลา พิจารณาการติดตามการปรับปรุงแก้ไขของฝ่ายจัดการตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี
7. สอบทานให้บริษัทมีการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพตามวิธีการและมาตรฐานสากลที่ยอมรับโดยทั่วไป และพิจารณา “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ซึ่งหน่วยงานตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
8. สอบทานให้ระบบงานเชิงป้องกันและเป็นประโยชน์ให้แก่หน่วยงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น
9. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งหรือเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระในการทำหน้าเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทเพื่อนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ รวมทั้งเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทและประเมินประสิทธิภาพการทำงานของผู้สอบบัญชี พิจารณาดำเนินการกรณีที่ฝ่ายจัดการและผู้สอบบัญชีมีความเห็นไม่ตรงกันเกี่ยวกับรายงานทางการเงิน และพิจารณาการปฏิบัติงานอื่นที่ไม่ใช่งานสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีของบริษัท

10. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- 10.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- 10.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
- 10.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 10.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- 10.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 10.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- 10.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้จากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
- 10.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

11. สอบทานให้กรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวม และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองโดยรายงานนี้จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

12. สอบทานและประสานงานกับผู้สอบบัญชี และจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

13. สอบทานและกำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายในในเรื่องดังต่อไปนี้

- 13.1 พิจารณานุมัติมติกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน แผนงานตรวจสอบภายใน งบประมาณ และกำลังพลของการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน หรือคัดเลือกผู้ตรวจสอบภายใน ในกรณีใช้บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsourcing) รวมทั้งให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือเปลี่ยนแปลงผู้ตรวจสอบภายใน ในกรณีใช้บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsourcing)
- 13.2 พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากการปฏิบัติหน้าที่และรายงานต่าง ๆ รวมทั้งสายการบังคับบัญชา และสอบทานให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามมาตรฐานสากล
- 13.3 สอบทานและให้ความเห็นในการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

14. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งข้อมูลเอกสารหลักฐานตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น รวมทั้งแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติงานภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามคำสั่งของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทโดยตรงต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลทั่วไป

## 2. คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล มีจำนวน 3 คน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 2 คน ซึ่งมากกว่าครึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลทั้งหมด และกรรมการทุกคนไม่เป็นผู้บริหารของบริษัท ดังรายชื่อต่อไปนี้

- |                |               |  |
|----------------|---------------|--|
| 1. นายผดุง     | ลิขิตสังจากุล | ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายบุญเชื้อ | พลสิงขร       | กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (กรรมการอิสระ)       |
| 3. นายนิธิ     | ภัทรโชค       | กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล                      |

## วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

ให้กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตน โดยครบรอบออกตามวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้ เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับการพิจารณาเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (ตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลในเอกสารแนบ 5 ซึ่งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท [https://scgceramics.com/Attachment5-13\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment5-13_2020))

ให้กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

### ด้านการสรรหา

1. พิจารณาทบทวนความเป็นอิสระของคณะกรรมการบริษัทรวมทั้งการมีผลประโยชน์ขัดแย้งที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติหน้าที่
2. พิจารณาทบทวนความเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในกรณีที่มีเหตุการณ์การเปลี่ยนแปลงที่เกี่ยวข้องกับคุณสมบัติของกรรมการบริษัท
3. รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ
4. กำหนดคุณสมบัติของบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และกำหนดกระบวนการสรรหากรรมการบริษัทเพื่อแทนกรรมการที่ครบวาระ โดยพิจารณาสรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้าน
5. พิจารณาสรรหาบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัททดแทนกรรมการที่ครบวาระหรือกรณีอื่น ๆ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
6. พิจารณาทบทวนและเสนอแนะหากมีการเปลี่ยนแปลงใด ๆ เกี่ยวกับข้อบังคับ (Charter) ของการสรรหาต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติปรับปรุงเป็นประจำทุกปี
7. ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

### ด้านค่าตอบแทน

1. เสนอแนวทางและวิธีการการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง ซึ่งรวมถึงค่าตอบแทนรวมรายปี และเบี้ยประชุม
2. เสนอนโยบายการพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหาร (Management Incentive) ซึ่งรวมถึงเงินเดือน โบนัสประจำปี โดยให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารเป็นรายบุคคล ในกรณีที่เห็นสมควร ให้ว่าจ้างบริษัทที่ปรึกษาเพื่อให้คำแนะนำการดำเนินโครงการ
3. ประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ เพื่อกำหนดค่าตอบแทนก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี
4. พิจารณางบประมาณการขึ้นค่าจ้าง การเปลี่ยนแปลงค่าจ้างและผลตอบแทน เงินรางวัลประจำปีของพนักงานจัดการระดับสูง ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัท
5. พิจารณาทบทวน ศึกษา ติดตามความเปลี่ยนแปลงและแนวโน้มในเรื่องผลตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
6. พิจารณาการจ่ายค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและเปรียบเทียบกับบริษัท จดทะเบียนชั้นนำอื่น ๆ ที่มีการประกอบธุรกิจอย่างเดียวกันเพื่อให้บริษัท รักษาความเป็นผู้นำในตลาดธุรกิจอุตสาหกรรมนั้น ๆ และเพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการบริหารงานให้เจริญก้าวหน้า
7. รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ
8. ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนและรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ

9. พิจารณาทบทวนและเสนอแนะหากมีการเปลี่ยนแปลงใด ๆ เกี่ยวกับข้อบังคับ (Charter) ของการพิจารณาคำตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติปรับปรุงเป็นประจำทุกปี

10. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

### ด้านบรรษัทภิบาล

1. กำหนดขอบเขตและนโยบายด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

2. เสนอแนะแนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทในเรื่องที่เกี่ยวกับบรรษัทภิบาล รวมทั้งติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการให้เป็นไปตามนโยบายด้านบรรษัทภิบาลของบริษัท

3. พิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติในระดับสากล และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มีการพิจารณาปรับปรุงเป็นประจำทุกปี

4. เสนอแนะวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี รวมทั้งติดตามและสรุปผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบเพื่อนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัท

5. รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ

6. พิจารณาทบทวนและเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทในเรื่องโครงสร้าง หน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งแนวปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการพิจารณาทบทวนและเสนอแนะหากมีการเปลี่ยนแปลงใด ๆ เกี่ยวกับกฎบัตร (Charter) ของคณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เป็นประจำทุกปี

7. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการเป็นประจำทุกปี ทั้งแบบโดยรวมทั้งคณะ (As a Whole) และประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (Self-Assessment)

8. ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ให้คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีอำนาจเรียก สั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น นอกจากนั้นในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของข้อบังคับฉบับนี้ คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่น ๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสมโดยบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องค่าใช้จ่ายทั้งหมด

### **3. คณะกรรมการบริหาร**

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวน 3 คน ดังนี้

- |                 |                  |                     |
|-----------------|------------------|---------------------|
| 1. นายนิธิ      | ภัทรโชค          | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายสุรศักดิ์ | ไกรวิทย์ชัยเจริญ | กรรมการบริหาร       |
| 3. นายนำพล      | มลิชัย           | กรรมการบริหาร       |

### **วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร**

ให้กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตน โดยครบรอบออกตามวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้ เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับการพิจารณาเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้

### **อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร**

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารจัดการกิจการต่าง ๆ ของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายของบริษัท มีอำนาจดำเนินการภายใต้ขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท อำนาจดำเนินการของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563



กรรมการผู้จัดการ และ Chief Officer ทั้งหมด คือ “ผู้บริหาร” ของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยการกำหนดบทบาทในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์

### ผู้บริหาร

ผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ประกอบด้วยผู้บริหารจำนวน 5 คน ดังนี้

- |                 |                |                          |
|-----------------|----------------|--------------------------|
| 1. นายนำพล      | มลิชัย*        | กรรมการผู้จัดการ         |
| 2. นายสิทธิชัย  | สุขกิจประเสริฐ | Chief Marketing Officer  |
| 3. นายกิตติพงษ์ | สิทธิเลิศพิศาล | Chief Operation Officer  |
| 4. นางสาวจันทนา | ลิ้มระนางกูร   | Chief Technology Officer |
| 5. นางวรรณันท์  | โสदानิล        | Chief Financial Officer  |

\* นายนำพล มลิชัย เป็นผู้บริหารของบริษัทย่อย (บริษัทไฮสคูโก้ เซรามิค จำกัด)

ข้อมูลความรู้ความชำนาญ ทักษะ ประสบการณ์ของผู้บริหาร ปรากฏตามประวัติผู้บริหารในเอกสารแนบ 1 หน้า 19-20 ซึ่งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท [https://scgceramics.com/Attachment1\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment1_2020)

### การประเมินผลกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ โดยกรรมการบริษัท (ยกเว้นกรรมการผู้จัดการ) เป็นผู้ประเมิน เพื่อให้คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลใช้เป็นข้อมูลอ้างอิงสำหรับการพิจารณาเสนอการขึ้นค่าจ้างและการจ่ายเงินรางวัลของกรรมการผู้จัดการ โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการนั้น ประกอบด้วย 2 หัวข้อหลัก คือการบริหารและความเป็นผู้นำ (Managerial Leadership) ในด้านต่าง ๆ ได้แก่ ด้านธุรกิจ ด้านการบุคคล ด้านสังคมและด้านบรรษัทภิบาล รวมทั้งการพัฒนาตนเองและวิชาชีพ (Development: Personal and Professional) นอกจากนี้ได้ให้กรรมการบริษัทเสนอแนวทางที่ต้องการให้กรรมการผู้จัดการดำเนินการในอนาคต เพื่อให้กรรมการผู้จัดการพัฒนาธุรกิจและการปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานของบริษัท

### คำตอบแทนผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

โครงสร้างคำตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงของบริษัทมีการกำหนดอย่างเหมาะสม ภายใต้หลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส สมเหตุสมผลกับกิจการ ประกอบด้วยคำตอบแทนรายเดือนและเงินรางวัลประจำปี โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ล่วงหน้า ผลการดำเนินงานของบริษัท สภาวะธุรกิจโดยรวม และผลสำรวจคำตอบแทนของบริษัทชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์ฯ และในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน

คำตอบแทนผู้บริหารระดับสูงของบริษัทรวม 5 คน (รวมกรรมการผู้จัดการ) ที่ได้รับจากบริษัทในรูปแบบเงินเดือน โบนัส เงินตอบแทนพิเศษ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่บริษัทสมทบให้ผู้บริหารในฐานะพนักงานของบริษัทและอื่น ๆ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 34,888,178 บาท



## 7.5 บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 3,436 คน โดยบริษัทได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงาน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา โบนัส เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินประกันสังคมและเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น จำนวน 1,477 ล้านบาท นอกจากนี้บริษัทยังได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกัน จำนวน 227 ล้านบาท

ประเภท	จำนวนพนักงาน (คน)	
	บริษัท	บริษัทย่อย
สำนักงาน	1,034	99
โรงงาน	2,402	530
รวม	3,436	629

## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

### 7.6.1 รายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบในตำแหน่งต่อไปนี้

#### 1. เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2562 คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งนางสาวกานจน์ เต็มสุข ดำรงตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท ตามที่กฎหมายกำหนดไว้ และตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏตามประวัติเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัทในเอกสารแนบ 1 หน้า 22-23 ซึ่งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท [https://scgceramics.com/Attachment1\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment1_2020)

#### 2. ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทมอบหมายให้นางวรรณิ์ โสตานิล ตำแหน่ง Chief Financial Officer ให้ทำหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท โดยคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีปรากฏตามประวัติผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินในเอกสารแนบ 1 หน้า 21-22 ซึ่งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท [https://scgceramics.com/Attachment1\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment1_2020)

#### 3. ผู้ดูแลตรวจสอบภายใน

บริษัทมอบหมายให้นายพิทยา จันบุญมี ดำรงตำแหน่งเป็นผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน เพื่อดูแลงานตรวจสอบภายในของบริษัท โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นผู้ดูแลงานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3 ซึ่งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท [https://scgceramics.com/Attachment3\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment3_2020)

### 7.6.2 รายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทมอบหมายให้นางวรรณิ์ โสตานิล ตำแหน่ง Chief Financial Officer ผู้มีความรู้ และความสามารถด้านการเงิน และการลงทุนเป็นหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสาร กับนักลงทุน สถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ และหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียม และเป็นธรรม

โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อกับนักลงทุนสัมพันธ์ได้โดยตรงผ่านช่องทางต่อไปนี้

ที่อยู่ : 1 ถนนพูนศิเมนต์ไทย แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800

โทรศัพท์ : 0-2586-5474

โทรสาร : 0-2587-2118

อีเมล : [cotto\\_ir@scg.com](mailto:cotto_ir@scg.com)

### 7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทจ่ายค่าสอบบัญชีให้บริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด (เคพีเอ็มจี) ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีของผู้สอบบัญชี ดังรายละเอียดต่อไปนี้

หน่วย : บาท

รายการ		ค่าสอบบัญชี
<b>บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)</b>		
ค่าสอบบัญชีงบการเงินประจำปี		1,399,000
- งบการเงินเฉพาะกิจการ	1,292,000	
- งบการเงินรวม	107,000	
ค่าสอบทานงบการเงินไตรมาส		604,000
- งบการเงินเฉพาะกิจการ	553,000	
- งบการเงินรวม	51,000	
<b>รวม</b>		<b>2,003,000</b>
<b>บริษัทโสสุโก้ เซรามิค จำกัด</b>		
ค่าสอบบัญชีงบการเงินประจำปี		330,000
<b>รวม</b>		<b>330,000</b>
<b>รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี</b>		<b>2,333,000</b>

หมายเหตุ: ทั้งนี้ ค่าสอบบัญชีที่เสนอข้างต้นเป็นการให้บริการสอบบัญชี (Audit Service) เท่านั้น ไม่มีการให้บริการอื่นนอกเหนือจากการสอบบัญชี (Non-audit Service)

## 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทถือเป็นผู้นำหรือผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กร ที่จะต้องดำเนินธุรกิจและบริหารงานภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีและกรอบของจรรยาบรรณของบริษัท เพื่อให้บริษัทมีผลประโยชน์ประกอบกิจการที่ดีในระยะยาว นำเชื่อถือ สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน รวมทั้งต้องดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรมและรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและสร้างคุณค่าให้กิจการเติบโตอย่างยั่งยืน

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดและทบทวนนโยบาย มาตรการ และแนวปฏิบัติต่าง ๆ ในการบริหารจัดการองค์กรตามหลักบรรษัทภิบาล เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ โปร่งใส และเป็นธรรม โดยมีตัวอย่างการดำเนินงานที่สำคัญ ดังนี้

- การทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code ไปใช้สร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน โดยได้พิจารณาผลประโยชน์การปฏิบัติตามหลักปฏิบัติใน CG Code ของบริษัทแต่ละข้อ เพื่อให้มั่นใจว่าผลการปฏิบัติตามดังกล่าวและแผนพัฒนามีความเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท และสำหรับเรื่องที่บริษัทไม่ได้นำมาปรับใช้กับบริบททางธุรกิจ ก็ได้มีการกำหนดมาตรการทดแทนที่เหมาะสมด้วยแล้ว

- การทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการชุดย่อย เพื่อกำหนดขอบเขตหน้าที่ให้สอดคล้องกับ CG Code และการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันที่มีการเปลี่ยนแปลง เพื่อให้บริษัทมีขีดความสามารถในการแข่งขันเพิ่มมากขึ้น

- การกำหนดนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท (Privacy Policy) เพื่อให้บริษัทมีหลักเกณฑ์ กลไก มาตรการ กำกับดูแล และการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคลอย่างชัดเจนและเหมาะสม เคารพสิทธิความเป็นส่วนตัวของลูกค้า ผู้ถือหุ้น พนักงานของบริษัท และบุคคลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวจะได้รับความคุ้มครองสิทธิอย่างครบถ้วนตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล รวมทั้งได้สื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ

- การจัดให้มีแบบทดสอบ “Ethics e-Testing” สำหรับพนักงานทุกคน ในเรื่องคุณธรรม อุดมการณ์ 4 จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท โดยพนักงานทุกคนต้องทำให้ผ่านเกณฑ์ร้อยละ 100 เพื่อส่งเสริมความตระหนักรู้ในเรื่องการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มั่นใจว่านโยบายที่กำหนดขึ้นและการดำเนินงานของบริษัทนั้น มีกลไกเพียงพอในการนำไปปฏิบัติจริงอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีการติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลด้านบรรษัทภิบาลของบริษัท ตั้งแต่การกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ติดตามดูแลและประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายบรรษัทภิบาล ตลอดจนพิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติทางด้านบรรษัทภิบาลทั้งในระดับประเทศและระดับสากล โดยให้เรื่องบรรษัทภิบาลเป็นวาระหลักวาระหนึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้สอบทานความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้รับผิดชอบในการพิจารณากำหนดโครงสร้าง ผู้รับผิดชอบ นโยบาย กลยุทธ์ กรอบการบริหารความเสี่ยง และแผนการจัดการความเสี่ยง รวมถึงทบทวนความเสี่ยง และติดตามการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยมีหน่วยงานบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่จัดทำรายงานความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงในรูปแบบ Risk Dashboard โดยให้ความสำคัญกับ Emerging Risk ซึ่งเป็นการพิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและมีโอกาสจะเกิดขึ้นในอนาคต นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในทั้งระบบการปฏิบัติงาน และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สำนักงานตรวจสอบและผู้สอบบัญชีได้รายงาน

### 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการมีความสำคัญอย่างยิ่งตามหลักบรรษัทภิบาลของบริษัท เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทถือว่าเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำหนดกลยุทธ์และแนวทางการดำเนินธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลและรายละเอียดเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ และกระบวนการต่างๆ ในเรื่องการสรรหากรรมการและกรรมการผู้จัดการ ในหน้า 54 เรื่องการพัฒนากกรรมการและกรรมการผู้จัดการ ในหน้า 57 และเรื่องการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ ในหน้า 56 และหน้า 60

#### (1) การสรรหากรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทโดยข้อเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะร่วมกันพิจารณาคคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระโดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชน พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิประสบการณ์การทำงานและความเหมาะสมด้านอื่น ๆ ประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ในกรณีที่จะเลือกตั้งกรรมการอิสระซึ่งดำรงตำแหน่งต่อเนื่องเกินกว่า 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรกให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

บริษัทมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัท ซึ่งมีความเข้มงวดกว่าหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน จำนวน 6 คน มากกว่าเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ซึ่งมีหน้าที่ตรวจสอบการทำงานของฝ่ายจัดการ แสดงความคิดเห็น สนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นหรือคัดค้านการตัดสินใจที่ไม่เป็นธรรมหรือไม่โปร่งใสของบริษัท ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ รวมทั้งกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดและเปิดเผยนโยบายด้านการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทและผู้ถือหุ้นจะได้รับประโยชน์สูงสุด ทั้งนี้ คุณสมบัติของกรรมการอิสระตามที่คณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2562 ได้กำหนดไว้ รวมทั้ง รายละเอียดของกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นซึ่งมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท รวมทั้งเหตุผลและความจำเป็นในการเสนอบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการของบริษัทนั้น บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในหัวข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ ภายใต้หัวข้อกรรมการอิสระของบริษัท ในหน้า 81

#### (2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล มีหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือกรณีอื่น ๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเลือกตั้ง โดยคัดเลือกจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล เป็นผู้มีความรู้และจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ต่างพร้อย รวมทั้งมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ สำหรับการสรรหาผู้บริหารระดับสูงนั้น บริษัทมีแผนการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญทุกระดับให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพและบริหารได้โดยเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือรายอื่นใด โดยมีคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลเป็นผู้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการโดยการเสนอแนะของคณะกรรมการบริหาร เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลและรายละเอียดเกี่ยวกับการสรรหากรรมการ ในหน้า 54 ภายใต้หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพและข้อมูลและรายละเอียดเกี่ยวกับการสรรหาผู้บริหารระดับสูง ในหน้า 53 ภายใต้หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

สำหรับสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเลือกตั้งกรรมการนั้น บริษัทได้จัดให้มีบัตรยืนยันการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลโดยให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่มีอยู่เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการที่จะคน โดยข้อบังคับของบริษัทข้อ 16 ได้กำหนดหลักเกณฑ์ไว้ดังนี้

ข้อ 16 ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

#### 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

##### การประชุมคณะกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรับทราบและร่วมกันตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีการจัดประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง ซึ่งมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นประจำทุกปี และแจ้งกรรมการแต่ละคนให้ทราบล่วงหน้าตั้งแต่การประชุมคณะกรรมการบริษัทในไตรมาสสุดท้ายของปีก่อนหน้านั้น เพื่อจัดสรรเวลาในการเข้าร่วมประชุมและอาจมีการประชุมครั้งพิเศษเพิ่มเติมเพื่อพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญเร่งด่วน

ในการประชุม คณะกรรมการบริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการกำหนดนโยบายการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อส่งเสริมให้กรรมการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งอนุมัติการกำหนดระเบียบและวิธีปฏิบัติสำหรับการประชุมคณะกรรมการผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-Meeting Rules) เพื่อให้สอดคล้องกับความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีและการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพโดยให้ประธานกรรมการหรือประธานในที่ประชุมมีอำนาจในการกำหนดให้จัดประชุมคณะกรรมการโดยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามพระราชกำหนดการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ หรือประชุมกรรมการโดยเปิดให้มีช่องทางให้กรรมการสามารถเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์หรือผ่านช่องทางอื่น ๆ ร่วมด้วยได้ โดยให้การนับองค์ประชุมเป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2563 ได้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 7 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้า 5 ครั้ง และครั้งพิเศษ 2 ครั้ง โดยกรรมการบริษัททั้งคณะเข้าประชุมร้อยละ 98.80 ซึ่งมีการการที่เข้าร่วมประชุมและแสดงความคิดเห็นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและ e-Meeting Rules ข้างต้นและกรรมการทุกคนมีส่วนร่วมเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75

ทั้งนี้ ในการประชุมแต่ละครั้ง บริษัทได้จัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมในแต่ละวาระส่งให้กับกรรมการบริษัทแต่ละคนล่วงหน้าก่อนวันประชุม 5 วันทำการ เพื่อให้กรรมการบริษัทมีเวลาที่จะศึกษาข้อมูลในเรื่องต่าง ๆ อย่างเพียงพอ

ในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ประธานกรรมการ ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้จัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือมติของเสียงข้างมากโดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงและกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุม และ/หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการได้เข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อให้ข้อมูลที่เป็ประโยชน์และรับทราบนโยบายโดยตรง เพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ เว้นแต่ในบางวาระที่ประชุมเฉพาะกรรมการบริษัทหรือเฉพาะกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร ทั้งนี้ เพื่อความเป็นอิสระในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบเป็นธรรม และโปร่งใส รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวอย่างครบถ้วน ในกรณีที่กรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์เกี่ยวกับเรื่องที่มีการพิจารณากรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น

เมื่อสิ้นสุดการประชุมเลขานุการคณะกรรมการเป็นผู้มีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป และให้ประธานกรรมการบริษัทลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง ทั้งนี้ กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็น ขอแก้ไขเพิ่มเติมรายงานการประชุมให้มีความละเอียดถูกต้องมากที่สุดได้ รายงานการประชุมที่ประชุม



รับรองแล้วจะถูกจัดเก็บอย่างเป็นระบบในรูปแบบของเอกสารชั้นความลับของบริษัท ณ หน่วยงานเลขานุการบริษัท และจัดเก็บในรูปแบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์พร้อมกับเอกสารประกอบวาระการประชุมต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้มีการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมในกรณีที่มีความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ และเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระตามที่ปรากฏในตารางการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เพื่อพิจารณาวาระการประชุมต่าง ๆ ดังนี้

#### ตารางการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทปี 2563

รายชื่อกรรมการบริษัท		การเข้าประชุม (ครั้ง)				
		คณะกรรมการบริษัท (12 คน)	คณะกรรมการตรวจสอบ (4 คน)	คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล (3 คน)	คณะกรรมการบริหาร (3 คน)	สามัญผู้ถือหุ้น ปี 2563 (12 คน)
1. นายนิธิ	ภัทรโชค	7/7	-	3/3	12/12	1
2. นายลักษณะน้อย	พึงรัศมี *	6/6	4/4	-	-	1
3. นายผดุง	ลิขิตส์จจากุล	7/7	-	3/3	-	1
4. นายประวิตร	นิลสุวรรณากุล	7/7	4/4	-	-	1
5. นายบุญเชื้อ	พลสิงขร	7/7	4/4	3/3	-	1
6. นางนันทสิริ	อัสสกุล	7/7	-	-	-	1
7. นายดำริ	ตันชีวะวงศ์ **	3/3	-	-	-	-
(เป็นกรรมการแทนนายรัฐติพงษ์ เกสรกุล)		3/4	-	-	-	1
8. นายเขาวลิต	เอกบุตร	7/7	-	-	-	1
9. นายชีวะพงษ์	กัมพลพันธ์	7/7	4/4	-	-	1
10. นายสุรศักดิ์	ไกรวิทย์ชัยเจริญ	7/7	-	-	11/12	1
11. นางสาววรัญญา	โอบนัยกุล	7/7	-	-	-	1
12. นายน้าพล	มลิชัย	7/7	-	-	12/12	1
จำนวนครั้งประชุมทั้งหมด		7	4	3	12	1
ร้อยละของการเข้าประชุม		98.80	100	100	97	100

หมายเหตุ : \* นายลักษณะน้อย พึงรัศมี เป็นกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2563

แทนนางไขศรี เนื่องลีชาเพียร ซึ่งลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบของบริษัท เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

\*\* นายดำริ ตันชีวะวงศ์ เป็นกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ ตั้งแต่วันที่ 29 มิถุนายน 2563 แทนนายรัฐติพงษ์ เกสรกุล

ซึ่งออกจากตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563

การเข้าร่วมประชุมหมายความว่ารวมถึงการเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งนับเป็นองค์ประชุมด้วย

#### คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ

ข้อบังคับของบริษัท ข้อ 33 กำหนดให้กรรมการมีสิทธิได้รับคำตอบแทนจากบริษัทในรูปแบบของเงิน อาทิเช่น เงินเดือน เงินรางวัล เบี้ยประชุม โบนัส และมีสิทธิได้รับผลประโยชน์ตอบแทนอื่นใดหรือทรัพย์สินอื่นใดจากบริษัท ตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณา ซึ่งอาจกำหนดเป็นจำนวนแน่นอน หรือวางเป็นหลักเกณฑ์และจะกำหนดไว้เป็นคราว ๆ ไป หรือจะให้มิผลไปตลอดจนกว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีมติเปลี่ยนแปลงก็ได้ ตลอดจนมีสิทธิได้รับเบี้ยเลี้ยงและสวัสดิการต่าง ๆ ตามระเบียบของบริษัท และได้รับค่าใช้จ่ายซึ่งค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่ได้จ่ายไปเนื่องจากการปฏิบัติงานในหน้าที่ของกรรมการ โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2563 ได้มีมติอนุมัติคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ประจำปี 2563 โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 เป็นต้นไปจนกว่าที่ประชุมจะมีมติเปลี่ยนแปลงเป็นอย่างอื่น ดังรายละเอียดต่อไปนี้

### คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

#### 1. คำตอบแทนรายเดือน (ไม่มีเบี้ยประชุม)

- ประธานกรรมการ (จำนวน 1 คน) ได้รับคำตอบแทนในอัตรา 45,000 บาทต่อเดือน
- กรรมการ (จำนวน 11 คน) ได้รับคำตอบแทนในอัตราคนละ 30,000 บาทต่อเดือน

#### 2. โบนัสกรรมการ

กรรมการบริษัทได้รับโบนัสไม่เกินร้อยละ 1 ของเงินปันผลที่มีการจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณากำหนดจำนวนเงินที่เหมาะสม และให้ไปพิจารณาแบ่งจ่ายกันเอง

#### 3. ผลประโยชน์อื่น ๆ

ไม่มี

### คำตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ (ไม่มีคำตอบแทนรายเดือน)

- ประธานกรรมการตรวจสอบ ได้รับเบี้ยประชุมตามที่มาประชุมครั้งละ 60,000 บาท
- กรรมการตรวจสอบ ได้รับเบี้ยประชุมตามที่มาประชุมครั้งละ 40,000 บาท

### คำตอบแทนคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล (ไม่มีคำตอบแทนรายเดือน)

- ประธานกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้รับเบี้ยประชุมตามที่มาประชุมครั้งละ 45,000 บาท
- กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้รับเบี้ยประชุมตามที่มาประชุมครั้งละ 30,000 บาท

### คำตอบแทนคณะกรรมการบริหาร

การงดจ่ายคำตอบแทนคณะกรรมการบริหาร

อัตราคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ปี 2563					
คณะกรรมการ	ตำแหน่ง	คำตอบแทนรายเดือน (บาท/คน/เดือน)	เบี้ยประชุม (บาท/คน/ครั้ง)	โบนัส	ผลประโยชน์อื่น ๆ
คณะกรรมการบริษัท (ประธานกรรมการ 1 คนและ กรรมการ 11 คน)	ประธาน	45,000	ไม่ได้กำหนด	ไม่เกินร้อยละ 1 ของเงินปันผล ที่มีการจ่ายให้ผู้ถือหุ้น	ไม่มี
	กรรมการ	30,000			
คณะกรรมการตรวจสอบ (ประธานกรรมการ 1 คนและ กรรมการ 3 คน)	ประธาน	ไม่ได้กำหนด	60,000	ไม่ได้กำหนด	ไม่มี
	กรรมการ		40,000		
คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล (ประธานกรรมการ 1 คนและ กรรมการ 2 คน)	ประธาน	ไม่ได้กำหนด	45,000	ไม่ได้กำหนด	ไม่มี
	กรรมการ		30,000		
คณะกรรมการบริหาร (ประธานกรรมการ 1 คนและ กรรมการ 2 คน)	ประธาน	งดจ่าย	งดจ่าย	งดจ่าย	ไม่มี
	กรรมการ				

ทั้งนี้ จำนวนคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ในปี 2563 รวมเป็นเงิน 6,222,743 บาท ซึ่งสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ได้มีมติอนุมัติไว้ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

#### 1. คำตอบแทนรายเดือนคณะกรรมการบริษัท (กรรมการ 12 คน)

- ประธานกรรมการ (จำนวน 1 คน) ได้รับคำตอบแทนในอัตรา 45,000 บาทต่อเดือน
- กรรมการ (จำนวน 11 คน) \* ได้รับคำตอบแทนในอัตรา 30,000 บาทต่อเดือน

รวมเป็นเงิน 4,477,000 บาท

**\*หมายเหตุ:**

1. นายลักษณะน้อย พึ่งรัมย์ เป็นกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2563 แทนนางไขศรี เนื่องลีจากเพียร ซึ่งลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบของบริษัท เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562
2. นายดำริ ดันชีวะวงศ์ เป็นกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ ตั้งแต่วันที่ 29 มิถุนายน 2563 แทนนายรัฐติพงษ์ เกสรกุล ซึ่งออกจากตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563
2. โบนัสคณะกรรมการบริษัท (กรรมการ 12 คน) จากการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราร้อยละ 1 ของเงินปันผลที่จ่ายให้ผู้ถือหุ้นจำนวน 71,551,455 บาท (อัตราหุ้นละ 0.012 บาท) ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณากำหนดจำนวนและจัดสรรการแบ่งจ่ายตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมอบหมายในอัตราดังต่อไปนี้
  - ประธานกรรมการ (จำนวน 1 คน) ได้รับโบนัสในอัตรา 1.5 ส่วนของเงินโบนัสที่จ่ายให้กรรมการ เป็นเงินจำนวน 85,862 บาท
  - กรรมการ (จำนวน 11 คน) ได้รับโบนัสคนละ 57,241 บาท (ยกเว้นนางไขศรี เนื่องลีจากเพียร ได้รับโบนัสเป็นเงิน 52,471 บาท เนื่องจากลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562) รวมเป็นเงินจำนวน 624,881 บาท
 รวมเป็นเงินจำนวน 710,743 บาท โดยบริษัทได้จ่ายโบนัสให้กรรมการทุกคนแล้วเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2563 หลังการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 17 เมษายน 2563
3. ค่าตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ 4 คน สำหรับการประชุมจำนวน 4 ครั้ง) รวมเป็นเงินจำนวน 720,000 บาท
4. ค่าตอบแทนคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (กรรมการ 3 คน สำหรับการประชุมจำนวน 3 ครั้ง) รวมเป็นเงินจำนวน 315,000 บาท

**สรุปจำนวนค่าตอบแทนกรรมการบริษัทในปี 2563**

กรรมการ		คณะกรรมการบริษัท		คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และ บรรษัทภิบาล	คณะกรรมการ บริหาร	รวม
		รายเดือน	โบนัส				
1.	นายนิธิ ภัทรโชค	540,000	85,862	-	90,000	งดจ่าย	715,862
2.	นายลักษณะน้อย พึ่งรัมย์*	337,000	-	160,000	-	-	497,000
3.	นายผดุง ลิขิตลี้จากกุล	360,000	57,241	-	135,000	-	552,241
4.	นายประวิตร นิลสุวรรณกุล	360,000	57,241	240,000	-	-	657,241
5.	นายบุญเชื้อ พลสิงขร	360,000	57,241	160,000	90,000	-	667,241
6.	นางนันทสิริ อัสสกุล	360,000	57,241	-	-	-	417,241
7.	นายดำริ ดันชีวะวงศ์*	180,000	-	-	-	-	180,000
8.	นายเชาวลิต เอกบุตร	360,000	57,241	-	-	-	417,241
9.	นายธีระพงษ์ กัมพลพันธ์	360,000	57,241	160,000	-	-	577,241
10.	นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ	360,000	57,241	-	-	งดจ่าย	417,241
11.	นางสาววรัญญา โอปนายกุล	360,000	57,241	-	-	-	417,241
12.	นายน้าพล มลิชัย	360,000	57,241	-	-	งดจ่าย	417,241
13.	นางไขศรี เนื่องลีจากเพียร *	-	52,471	-	-	-	52,471
14.	นายรัฐติพงษ์ เกสรกุล **	180,000	57,241	-	-	-	237,241
รวม		4,477,000	710,743	720,000	315,000	-	6,222,743

หมายเหตุ : \* นายลักษณะน้อย พึ่งวัคมี เป็นกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 23 มกราคม 2563 แทนนางไขศรี เนื่องลิษาเพียร ซึ่งลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบของบริษัท เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2562

\*\* นายดำริ ดันชีวะวงศ์ เป็นกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ ตั้งแต่วันที่ 29 มิถุนายน 2563 แทนนายรัฐติพงศ์ เกสรกุล ซึ่งออกจากตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563

### 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อย

เพื่อให้การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นไปตามนโยบายการดำเนินธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดกลไกในการกำกับดูแล รวมถึงควบคุมการบริหารจัดการของบริษัทย่อย ด้วยการกระจายอำนาจให้กรรมการผู้จัดการบริษัท และ/หรือ ฝ่ายจัดการเป็นผู้ควบคุมดูแลแทนคณะกรรมการบริษัท เช่น การเป็นผู้พิจารณาตัวบุคคลที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม เป็นต้น เพื่อให้บริษัทมั่นใจว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามนโยบาย ตลอดจนเป้าหมาย วิสัยทัศน์ แผนธุรกิจ และแผนกลยุทธ์ ในการเติบโตของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ โดยรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ

และเพื่อให้การดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทเป็นไปอย่างเหมาะสม กรรมการผู้จัดการ และ/หรือ ฝ่ายจัดการของบริษัทย่อยต้องนำเสนอผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้กรรมการบริหารของบริษัททราบในการประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกเดือน และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส

นอกจากนี้เพื่อให้ตัวแทนของบริษัทสามารถที่จะกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้อย่างเหมาะสมและเป็นไปตามนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท จึงมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทในบริษัทย่อยในการกำหนดนโยบายที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ ด้วยการจัดทำคู่มืออำนาจดำเนินการซึ่งคู่มือดังกล่าวจะช่วยให้ตัวแทนของบริษัทสามารถที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความคล่องตัวมากขึ้น โดยบริษัทจะมีการทบทวนคู่มืออำนาจดำเนินการอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัทย่อยด้วย

สำหรับกลไกในการกำกับดูแลเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการที่สำคัญให้ครบถ้วนถูกต้องนั้น หน่วยงานตรวจสอบภายใน หน่วยงานเลขานุการบริษัทและฝ่ายจัดการของบริษัทจะร่วมกันกำกับดูแลให้การดำเนินการหรือรายการต่าง ๆ ดังกล่าวข้างต้นปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดและใช้บังคับไว้

### 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทมีการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ Corporate Governance Code (CG Code) ของคณะกรรมการกำกับตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) มาปรับใช้กับบริบททางธุรกิจของบริษัท เพื่อให้เกิดประโยชน์และสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน โดยได้กำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทตาม CG Code ไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี และได้ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทตระหนักรู้ในเรื่องราวบบรรณของ บริษัท โดยมีกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงเป็นแบบอย่างเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมอันจะนำไปสู่การสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนที่แท้จริง

นอกจากนี้ บริษัทได้ติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีใน 4 ประเด็น ดังนี้

#### (1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการและพนักงานบริษัทอย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ในเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย เมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงเป็นครั้งแรก และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย รวมถึงรายงานเป็นประจำทุกปี

- ทั้งนี้ เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัทจะต้องจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวให้แก่ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และเพื่อใช้ข้อมูลดังกล่าวในการตรวจสอบและป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- มีการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในกิจการที่มีอำนาจควบคุมร่วมกัน และบริษัทอื่นอย่างชัดเจน รวมทั้งผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าบริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง

- ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท หากกรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังมีการพิจารณากรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น โดยอาจไม่เข้าร่วมประชุมหรืองดออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

- ในกรณีที่มีการอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่จะต้องอนุมัติโดยผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นพิเศษจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระดังกล่าว

## (2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในโดยยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่กำหนดโดย ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานอื่นของรัฐ รวมทั้งตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด และติดตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มั่นใจได้ว่ากฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับที่บริษัทถือปฏิบัตินั้นมีความถูกต้อง และเป็นหลักประกันให้ผู้ถือหุ้นเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสถูกต้องตรงไปตรงมา ได้แก่

1. จัดทำแบบรายงานต่าง ๆ ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง และรายงานต่อ ก.ล.ต. ดังนี้

- 1.1 รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทผ่านเว็บไซต์ของ ก.ล.ต. เมื่อมีการ ซื้อ ขาย โอน หรือ รับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท (แบบ 59-2) ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลง

- 1.2 การแสดงข้อมูลในแบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (แบบ 35-E1) ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ดำรงตำแหน่ง

2. กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการรายงานดังนี้

- 2.1 รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงครั้งแรก

- 2.2 รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย

- 2.3 รายงานเป็นประจำทุกปี

- 2.4 ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งและได้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการใหม่โดยต่อเนื่องกรรมการคนนั้นไม่ต้องยื่นแบบรายงานใหม่ หากไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย

- 2.5 ให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงส่งแบบรายงานการมีส่วนได้เสียแก่เลขานุการบริษัท และเลขานุการบริษัทจะต้องส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียนี้ให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงาน

3. กำหนดนโยบายให้กรรมการต้องเปิดเผย/รายงานการซื้อ-ขาย/ถือครองหุ้นสามัญของบริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการประชุม และรายงานการถือหุ้นกู้ และหุ้นสามัญของบริษัทในเครือ ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งการถือหุ้นสามัญของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวให้คณะกรรมการทราบทุกไตรมาสรวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลการถือครองหลักทรัพย์ของผู้บริหารระดับสูงทั้งทางตรงและทางอ้อม (คู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของผู้บริหารระดับสูง) รวมทั้งการกำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มีการซื้อขายระหว่างปีไว้ในรายงานประจำปี



4. จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินและแสดงไว้คู่กับรายงานผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี

5. เปิดเผยข้อมูลการเงินและข้อมูลที่มีไข่อข้อมูลการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วนทันเวลา

6. เปิดเผยบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าประชุมเป็นรายบุคคล

7. เปิดเผยวันเดือนปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทในรายงานประจำปี

8. เปิดเผยวิธีการสรรหากรรมการและวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

9. เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งรูปแบบลักษณะและจำนวนค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เป็นรายบุคคล

10. เปิดเผยข้อมูลการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรของกรรมการที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เป็นรายบุคคล

11. เปิดเผยโครงสร้างการดำเนินงานอย่างชัดเจน

12. เปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นนอกเหนือจากค่าสอบบัญชีในรายงานประจำปี

13. เปิดเผยหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของบริษัทบนเว็บไซต์ของบริษัท

14. เปิดเผยนโยบายการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคมและผลการปฏิบัติตามนโยบาย

15. เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย

16. เปิดเผยโครงการลงทุนที่สำคัญต่าง ๆ และผลกระทบที่มีต่อโครงการลงทุน โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบ SETLink ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ สื่อมวลชนและผู้เกี่ยวข้องได้รับทราบข้อมูลที่ถูกต้องทั่วถึงและโปร่งใส

### (3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทอนุมัตินโยบายต่อต้านคอร์รัปชันในปี 2562 และทบทวนความเหมาะสมของนโยบายฯ เป็นประจำทุกปี ซึ่งบริษัทได้นำมาเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจและปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมองค์กร สอดคล้องตามอุดมการณ์ 4 ในเรื่อง “ตั้งมั่นในความเป็นธรรม คือการทำงานอย่างซื่อสัตย์ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างให้เกียรติจริงใจ เป็นมิตร และเป็นธรรม” และได้มีการประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) และผ่านการรับรองเป็น Certified Company จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต้านการทุจริตในปี 2563

#### นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในทุกประเทศ และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย โดยมีการกำหนดนิยาม “คอร์รัปชัน (Corruption)” ไว้อย่างชัดเจนเพื่อให้เกิดความเข้าใจถูกต้องตรงกัน ดังนี้

ขอเขตคำว่า “คอร์รัปชัน (Corruption)” ที่ใช้ในนโยบายนี้ให้หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ ให้คำมั่นว่าจะให้ เรียกรับ หรือรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้แก่บริษัทโดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีที่ถูกกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

กำหนดแนวปฏิบัติ และความรับผิดชอบของพนักงานแต่ละระดับตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

- กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและจรรยาบรรณโดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชัน โดยทางตรงหรือทางอ้อม

- พนักงานบริษัทไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ หากมีข้อสงสัย หรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนดไว้

- บริษัทจะให้ความสำคัญเป็นธรรมและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริต

ในปี 2563 บริษัทได้สื่อสาร สร้างความตระหนักรู้ ความเข้าใจให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในการปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านคอร์รัปชัน ดังนี้

1) จัดกิจกรรมเสริมสร้างความตระหนักรู้ (Awareness) ให้ความรู้ และพัฒนามาตรการและระบบเชิงป้องกัน เพื่อลดความเสี่ยงในเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน (Proactive and Preventive System) ประกอบด้วย

- การจัดทำแบบทดสอบ “Ethics e-Testing” แบ่งแบบทดสอบออกเป็น 3 ระดับให้สอดคล้องกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงาน โดยทดสอบพนักงานในเรื่องคุณธรรม อุดมการณ์ 4 จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท โดยพนักงานทุกคนต้องทำให้ผ่านเกณฑ์ร้อยละ 100 นอกจากนี้ยังได้ทำการวิเคราะห์การตอบแบบทดสอบของพนักงาน โดยนำข้อสอบที่พนักงานตอบผิดจำนวนมากมาสื่อสารให้พนักงานเกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง

- การปลูกฝังความตระหนักรู้ของบทบาท อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบ (Responsibility & Accountability Awareness) ในการจัดการความเสี่ยงและการควบคุมที่ดีตามแนวป้องกัน 3 ด้าน (Three Lines Model)

- การสื่อสารกรณีศึกษาเรื่องการทุจริตที่สำคัญโดยสะท้อนภาพความรับผิดชอบตามแนวป้องกัน 3 ด้าน (Three Lines Model)

2. การใช้ระบบ Compliance Management System เป็นเครื่องมือในการรวบรวมกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประเมินความเสี่ยง กำหนดบทบาท ความรับผิดชอบของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการควบคุม ติดตามการปฏิบัติงาน ตรวจสอบ และรายงาน ซึ่งช่วยลดโอกาสที่จะเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน

3. การจัดสัมมนาให้ความรู้เชิงปฏิบัติการ (Workshop) เรื่องการควบคุมภายใน ความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน รวมทั้งการเสนอแนะในการปรับปรุงระเบียบและแนวปฏิบัติต่างๆ เพื่อการปฏิบัติงานที่ถูกต้องและเป็นแบบอย่างที่ดี

4. การเผยแพร่และการสื่อสารทำความเข้าใจในคู่มือจรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันให้แก่พนักงานทุกระดับรับทราบ และปฏิบัติตามคู่มือและนโยบายฯ ดังกล่าวผ่านวิดีโอคลิป (VDO Clip)

นอกจากนี้สำนักงานตรวจสอบจะมีการประเมิน ติดตามการกำกับดูแลที่ดี การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้งที่มีการประชุม โดยในปี 2563 ไม่พบการคอร์รัปชันในบริษัทฯ

#### (4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติ “นโยบายการคุ้มครองและให้ความสำคัญเป็นธรรมแก่ผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณของบริษัท และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Whistleblowing Policy)” เพื่อแสดงถึงการให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ สามารถรายงานหากพบเห็นการฝ่าฝืนการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ข้อบังคับที่กฎหมายกำหนด การกระทำผิดในเรื่องการกำกับดูแลที่ดี การกระทำทุจริตคอร์รัปชัน หรือพบเห็นการกระทำผิดจรรยาบรรณ หรือให้ข้อมูลเกี่ยวกับความผิดปกติในการดำเนินธุรกิจ ผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่บริษัทได้จัดเตรียมไว้ ทั้งนี้เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ว่าการรายงานหรือให้ข้อมูลหรือให้เบาะแสนั้นจะไม่ทำให้ผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูลได้รับความเดือดร้อนเสียหาย จึงได้กำหนดกลไกสำหรับคุ้มครองและบรรเทาความเดือดร้อนเสียหายให้แก่ผู้ที่ได้รายงานหรือให้ข้อมูลที่อาจจะถูกกระทำโดยไม่เป็นธรรม เช่น ถูกกลั่นแกล้งหรือถูกข่มขู่ โดยกำหนดให้หน่วยงาน

ตรวจสอบภายในเป็นผู้รับผิดชอบข้อมูลดังกล่าวผ่านระบบการรับข้อร้องเรียน (Whistleblowing System) ซึ่งบริษัทได้สื่อสารให้พนักงานและบุคคลภายนอก รับทราบช่องทางการร้องเรียนในระบบดังกล่าว ที่สามารถรองรับการแจ้งเบาะแสทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ อีกทั้งสามารถเข้าถึงระบบได้ตลอดเวลา

พนักงานสามารถร้องเรียนผ่านทางโทรศัพท์ จดหมายอีเมล หรือผ่าน Web Intranet โดยสามารถร้องเรียนได้ทั้งแบบเปิดเผยชื่อและไม่เปิดเผยชื่อถึงบุคคลดังต่อไปนี้

- ผู้บังคับบัญชาที่ตนไว้วางใจ
- ผู้ดูแลงานบุคคล
- ผู้ดูแลงานตรวจสอบ
- เลขานุการคณะกรรมการบริษัท
- กรรมการบริษัทคนใดคนหนึ่ง

สำหรับบุคคลภายนอก สามารถแจ้งผ่านเว็บไซต์ [www.scgceramics.com](http://www.scgceramics.com) หรือแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรผ่านทาง e-mail/จดหมาย ถึงบุคคลดังต่อไปนี้

- เลขานุการคณะกรรมการบริษัท
- ผู้ดูแลงานตรวจสอบ
- กรรมการบริษัท
- คณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2563 ไม่มีข้อร้องเรียนจากพนักงานและบุคคลภายนอกผ่านกระบวนการดังกล่าว แต่มีข้อร้องเรียนจากปี 2562 ที่ดำเนินการสอบสวนแล้วเสร็จ 1 เรื่อง เป็นเรื่องผิดจรรยาบรรณของบริษัทที่ไม่มีมูลค่าเสียหาย และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้นำข้อร้องเรียนที่เกิดขึ้นมากำหนดจุดควบคุม วิธีปฏิบัติ และแนวป้องกันเพื่อปรับปรุงให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นแล้ว นอกจากนี้ บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตและการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบต่าง ๆ และจรรยาบรรณ โดยผู้ปฏิบัติงาน (First Line) อย่างสม่ำเสมอ โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการประเมินประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายในและรายงานคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งยังมีการปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กร สร้างความตระหนักรู้แก่พนักงาน และการปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี (Role Model) โดยผู้บริหารระดับสูงอย่างต่อเนื่อง

## 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

### 8.2.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของกรรมการตรวจสอบรายบุคคล

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ปี 2563

รายชื่อ		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนครั้งการประชุมทั้งหมด
		1 ม.ค. – 31 ธ.ค. 63
1. นายประวิตร	นิลสุวรรณากุล	4/4
2. นายบุญเชื้อ	พลสิงขร	4/4
3. นายชีระพงษ์	กัมพลพันธ์	4/4
4. นายลักษณะน้อย	พึงรัศมี	4/4

### 8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตหน้าที่ที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีการทบทวนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบเน้นการนำ Digital Technology มาใช้ในการตรวจสอบ การกำกับดูแล การกำหนดกลยุทธ์ การปฏิบัติงาน การติดตามผล และทุกสิ้นปีคณะกรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยแบ่งการประเมินออกเป็นสองแบบ คือ 1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะ (As a Whole) และ 2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-Assessment) ซึ่งผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ดี หัวข้อที่ประเมินได้แก่ โครงสร้าง และคุณสมบัติ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ การปฏิบัติหน้าที่และการประชุม สรุปความเห็นโดยรวม การปฏิบัติงานของ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบ

นอกจากนี้ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมเพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐาน และเป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงิน รวมทั้งรับทราบรายงานพฤติกรรมอันควรสงสัยของกรรมการและผู้บริหารตามมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยในปี 2563 กรรมการผู้จัดการรายงานว่าไม่พบพฤติกรรมใดที่เข้าข่ายดังกล่าว ส่งผลให้การจัดทำงบการเงินของบริษัทแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดถูกต้องตามควร (True and Fair) ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมีความเชื่อถือได้ โปร่งใส โดยผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระ และสามารถตรวจสอบได้ ทั้งนี้ ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ว่าจ้างบริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ทำหน้าที่สอบบัญชีเพื่อตรวจสอบงบการเงินของบริษัท โดยไม่มีการให้บริการอื่นนอกเหนือจากการสอบบัญชี

สาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2563 ได้แก่ การสอบทานงบการเงิน การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การสอบทานระบบการประเมินการบริหารความเสี่ยง การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การสอบทานการตรวจสอบข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแส การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี 2564 ตามที่แสดงไว้ในเอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

## 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ

### 8.3.1 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ

#### การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2563 บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและทบทวนผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบโดยแบ่งการประเมินออกเป็นสองแบบ คือ 1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะ (As a Whole) และ 2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-assessment) ซึ่งผลการประเมินนั้น คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทได้วิเคราะห์และหาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป โดยมีการจัดกลุ่มหัวข้อการประเมิน 6 หัวข้อ ดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ
2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
3. การปฏิบัติหน้าที่ และการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ
4. สรุปความเห็นโดยรวม
5. การปฏิบัติงานของเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
6. การปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบ

สำหรับกระบวนการในการประเมินผลนั้น หลังจากทีคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาทบทวนแบบประเมินฯ ซึ่งดำเนินการเป็นประจำทุกปีแล้วนั้น หน่วยงานเลขานุการบริษัทได้จัดส่งแบบประเมินให้กรรมการตรวจสอบทุกคนประเมิน หลังจากนั้นเลขานุการบริษัทจะสรุปผลและนำเสนอผลประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ เพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป

## การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัทโดยการเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้มีมติอนุมัติให้คงแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล รวมทั้งให้มีการทบทวนแบบประเมินฯ ดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยแบ่งการประเมินออกเป็นสองแบบเช่นเดียวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ คือ 1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ (As a Whole) และ 2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-assessment) ซึ่งผลการประเมินนั้น คณะกรรมการบริษัทได้วิเคราะห์และหาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลต่อไป โดยการประเมินผลนั้น ประกอบด้วย 6 หัวข้อหลัก ได้แก่

1. ความพร้อมของกรรมการ
2. การปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
3. การประชุม
4. การดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)
5. สรุปความเห็นโดยรวม
6. การปฏิบัติงานของเลขานุการคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

อนึ่ง สำหรับกระบวนการในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการสรรหาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลนั้น คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะพิจารณาทั้งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (รวมทั้งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ) ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา หลังจากนั้นเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัทจะสรุปผลและนำเสนอผลประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ รวมทั้งเพื่อหามาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ รวมทั้งกรรมการผู้จัดการต่อไป

ทั้งนี้ สำหรับปี 2563 ผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ในทุกหัวข้อสูงกว่าเกณฑ์ที่กำหนดที่ร้อยละ 90 สรุปได้ดังนี้

คณะอนุกรรมการ	ผลการปฏิบัติงาน ของคณะกรรมการทั้งคณะ (As a Whole) (ร้อยละ)	ผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-assessment) (ร้อยละ)
1. คณะกรรมการตรวจสอบ	97.83	98.54
2. คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	100	100





## 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

### 9.1 การควบคุมภายใน

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2564 ได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งยึดกรอบการควบคุมภายในของ COSO 2013 (The Committee of Sponsoring Organization of Treadway Commission) 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตามที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยมีความเพียงพอและเหมาะสม ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับการควบคุมภายใน บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดให้มีบุคลากรเพียงพอที่จะดำเนินการตามกฎหมายระเบียบ นโยบาย และจรรยาบรรณ ตลอดจนแนวปฏิบัติต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบการควบคุม ติดตาม ดูแล การดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว

มีการปลูกฝังให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้างาน และพนักงานตระหนักและปฏิบัติงานโดยมุ่งเน้นให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายใน โดยจัดให้มีบุคลากรเพียงพอ และนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เหมาะสมมาใช้กับระบบการควบคุมภายในที่ดีได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ในปี 2563 ฝ่ายจัดการได้อนุมัติหลักการหรือเครื่องมือในการกำกับดูแลและควบคุมต่าง ๆ ซึ่งสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยง ดังนี้

#### 1. การสร้างระบบงานเชิงป้องกัน (Proactive and Preventive System)

ปัจจัยสำคัญที่ทำให้องค์กรบรรลุเป้าหมายและอยู่ได้อย่างยั่งยืน คือ พนักงานต้องมีคุณธรรม จริยธรรมใน

การปฏิบัติงาน เพื่อเป็นการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมให้กับพนักงาน นอกจากการอบรมและสัมมนาต่าง ๆ แล้ว บริษัทยังได้จัดทำระบบเชิงป้องกันภายในบริษัท “Proactive and Preventive System” ซึ่งประกอบด้วย

1.1 แบบทดสอบ Ethics e-Testing และ e-Policy e-Testing เพื่อปลูกฝัง ให้ความรู้ สร้างความตระหนักรู้ (Awareness) ให้กับพนักงานทุกระดับสามารถนำเรื่องคุณธรรม อุดมการณ์ 4 จรรยาบรรณ นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และ e-Policy มาปฏิบัติและประยุกต์ใช้ได้อย่างถูกต้องเหมาะสม และเกิดผลได้จริง โดยในปี 2563 พนักงานของบริษัททุกคนผ่านการทดสอบ นอกจากนี้ได้มีการวิเคราะห์การตอบแบบทดสอบของพนักงาน และสื่อสารให้พนักงานทุกระดับเกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง

1.2 การนำแนวป้องกัน 3 ด้าน (Three Lines Model) ซึ่งเป็นแนวทางที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล มาใช้เป็นกรอบในการปฏิบัติงานของผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ประกอบด้วย Governing Body คณะจัดการ ผู้ปฏิบัติงาน และสำนักงานตรวจสอบ โดยการประยุกต์ใช้แนวทางดังกล่าวในการปฏิบัติงาน ฝ่ายจัดการในฐานะ First Line ถือว่ามีบทบาทสำคัญอย่างยิ่งในการผลักดันให้ Three Lines Model ประสบความสำเร็จและมีประสิทธิภาพ ตั้งแต่การนำนโยบายที่ได้รับมาปฏิบัติประเมินความเสี่ยง กำหนดการควบคุม ติดตาม และประเมินผล รวมถึงการประสานงานกับหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างกัน นอกจากนี้บริษัทมีการเสริมสร้างความตระหนักรู้ในหลากหลายรูปแบบ เช่น ให้ First Line ลำดับสูงสุดของบริษัทหรือหน่วยงานเป็นผู้สื่อสารกับพนักงาน จัดประชุมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) เพื่อนำแนวทางไปใช้ในการปฏิบัติจริง (Execution) อย่างใกล้ชิด และการสื่อสารกับ Governing Body แบบ Two-way Communication

1.3 การสื่อสาร “กรณีศึกษา เรื่อง การทุจริต การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบายบริษัท และจรรยาบรรณ” ให้พนักงานเกิดความตระหนักในการปฏิบัติงานและป้องกันการเกิดเหตุการณ์ซ้ำผ่านการสัมมนา

## 2. การบูรณาการการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายใน (Integrated Governance, Risk Management, Compliance and Internal Control - Integrated GRC)

บริษัทดำเนินการด้านการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายใน (GRC) และยกระดับสู่มาตรฐานสากล (Integrated GRC) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ลดความซ้ำซ้อนในการปฏิบัติงาน ตั้งแต่การกำกับดูแล การกำหนดกลยุทธ์ การบริหารความเสี่ยง จนถึงการติดตามผล มีการสื่อสารโดยผู้บริหารระดับสูงเพื่อให้พนักงานทุกคนเห็นความสำคัญในการนำ GRC มาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อสนับสนุนการทำงานของพนักงานให้นำไปสู่การเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน ในปี 2563 ได้จัดทำ GRC Helpline Application สามารถใช้งานผ่าน Intranet และ Mobile เพื่อให้พนักงานที่มีข้อสงสัยสามารถสอบถามผู้เชี่ยวชาญเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ถูกต้องในเรื่องการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายใน

## 3. การกำกับดูแลการปฏิบัติงานและการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

บริษัทได้ดำเนินการตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Policy & Guideline) อย่างต่อเนื่อง โดยมีระบบการบริหารงานด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Management System-CMS) เป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานที่ทำให้การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยวางพื้นฐานให้ผู้ปฏิบัติงานในฐานะ First Line มีกระบวนการปฏิบัติงานที่มั่นใจได้ว่าจะป้องกันความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และมีหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Second Line) เป็นผู้สนับสนุนการนำระบบการบริหารงานดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม โดยสร้างความรู้ ความเข้าใจและความตระหนักรู้ให้กับผู้ปฏิบัติงาน ให้คำปรึกษา กำหนดการควบคุม เพื่อบริหารจัดการไม่ให้เกิดความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ (Compliance Risk) อย่างต่อเนื่อง ปรับปรุงแนวปฏิบัติ (Guideline) และรายการตรวจประเมิน (Checklist) ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติตามนโยบายสำคัญของบริษัท ได้แก่ นโยบายการแข่งขันทางการค้า (Antitrust Policy) นโยบายการจัดการข้อมูล

ภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ (Insider Trading Policy) และนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) นอกจากนี้ยังได้มีการนำระบบการรับ-ส่งและประเมินกฎหมายใหม่หรือเปลี่ยนแปลงมาใช้บริหารงาน เพื่อให้กฎหมายใหม่หรือเปลี่ยนแปลงที่เกี่ยวข้องถึงมือผู้ปฏิบัติ และสามารถปฏิบัติให้สอดคล้องได้อย่างถูกต้องและทันทั่วถึง

## 4. การปฏิบัติในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทอนุมัตินโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) และผ่านการรับรองเป็น Certified Company จากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต้านการทุจริตในปี 2563 นอกจากนี้บริษัทยังคงมุ่งมั่นดำเนินการตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในร่วมกับผู้เกี่ยวข้องจัดประชุมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) เพื่อให้ความรู้เรื่องการประเมินความเสี่ยงในการเกิดทุจริตคอร์รัปชัน และการควบคุมให้กับหน่วยงานที่มีความเสี่ยงสูง

## 5. การกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลและระบบเครือข่ายสื่อสาร

5.1 ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทในปัจจุบันเป็นเทคโนโลยีระดับสูงและซับซ้อน จึงต้องมีคณะทำงาน SCG IT Governance ของเอสซีจี ซึ่งมีตัวแทน IT ของบริษัทร่วมเป็นคณะทำงาน ทำหน้าที่กำหนดนโยบาย และระเบียบการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (e-Policy) โดยอ้างอิง ISO/IEC 27001 เพื่อให้พนักงานทุกคนถือปฏิบัติในทิศทางเดียวกัน มีการดำเนินการในปี 2563 ดังนี้

- จัดทำนโยบายเพิ่มเติม 3 เรื่อง ได้แก่ นโยบายการใช้งานอุปกรณ์คอมพิวเตอร์พกพา และการใช้อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ส่วนตัวในการปฏิบัติงาน (Mobile Device and BYOD Policy) นโยบายการจัดหา พัฒนา และบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (System Acquisition Development and Maintenance Policy) และ นโยบายการเข้าถึงระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (System Access Control Policy) ซึ่งรองรับสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 และการปฏิบัติงานในช่วง Work from Home

- ปรับปรุงหรือจัดทำมาตรฐาน 4 เรื่อง ได้แก่ Data Classification and Handling Standard, Penetration Testing Standard, Remote Access Standard และ Guideline for Personal Data Protection and Endpoint

5.2 บริษัทแต่งตั้ง Personal Data Protection Steering Committee เพื่อตรวจสอบการดำเนินงานของหน่วยงานในบริษัท จัดทำข้อเสนอแนะ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และดำเนินการ Implement Data Protection Tools เช่น จัดทำเอกสารทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นำ Privacy Management Software มาใช้ เป็นต้น

5.3 จัดทำเอกสารเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ดีในการ Implement/ใช้งาน Robotic Process Automation (RPA)

#### 6. การพัฒนาและส่งเสริมการใช้ Data Analytics ให้กับธุรกิจ

บริษัทมีการใช้งานระบบสารสนเทศที่หลากหลาย เพื่อช่วยติดตามสัญญาณความผิดปกติได้รวดเร็วและทันเวลา หน่วยงานตรวจสอบภายในจึงได้จัดทำรายงานโดยใช้ Data Analytics ให้กับหน่วยงานต่าง ๆ ในบริษัท เพื่อเป็นเครื่องมือวิเคราะห์ ติดตาม แก้ไขรายการผิดปกติ และกำหนดวิธีการป้องกัน โดยการวิเคราะห์ข้อมูลและแสดงผลแบบกราฟ เพื่อให้ผู้ใช้งานสามารถวิเคราะห์ผลได้ง่าย รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

#### 7. ระบบการรับข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติ นโยบายการคุ้มครอง และให้เป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และจรรยาบรรณ บริษัทได้พัฒนาระบบการรับข้อร้องเรียน (Whistleblowing System) ที่รองรับภาษาไทยและภาษาอังกฤษสำหรับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียภายนอกให้สามารถเข้าถึงระบบได้ตลอดเวลา โดยพนักงานสามารถแจ้งเบาะแสการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาล คู่มือจรรยาบรรณ การกำกับดูแล ระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงการกระทำทุจริต ผ่าน Web Intranet และผู้มีส่วนได้เสียภายนอกแจ้งผ่านเว็บไซต์ [www.scgceramics.com](http://www.scgceramics.com) หรือแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรผ่านทาง e-mail จดหมาย โดยบริษัทกำหนดขั้นตอนการดำเนินงานเมื่อได้รับข้อร้องเรียนไว้อย่างชัดเจน ตั้งแต่การรวบรวมข้อเท็จจริง โดยทำเป็นความลับ การตั้งคณะทำงานตรวจสอบข้อเท็จจริง การตั้งคณะกรรมการสอบสวน การพิจารณาอนุมัติการลงโทษ รวมไปถึงการรายงานผลข้อร้องเรียน โดยข้อร้องเรียนของบริษัทได้รับการดูแลรักษาความปลอดภัยอย่างใกล้ชิดจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน

#### การตรวจสอบติดตามการควบคุมภายใน

ในปี 2563 หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติงานตรวจสอบทั้งหมด 4 โครงการ ตามแผนการตรวจสอบภายในตามความเสี่ยง (Risk-based) ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติแผนตรวจสอบ เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในและติดตามการแก้ไขปรับปรุงประเด็นที่ตรวจพบ รวมถึงการติดตามการควบคุมว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในเพื่อติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือไม่มีอำนาจรวมถึงการควบคุมการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอ และนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนรายงานคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

จากผลการตรวจสอบในปี 2563 ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน และหน่วยงานตรวจสอบภายในได้ติดตามการปรับปรุงแก้ไขการควบคุมภายในตามประเด็นที่ตรวจพบ พบว่าฝ่ายจัดการได้แก้ไขการควบคุมภายในตามข้อแนะนำครบถ้วนแล้ว นอกจากนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัท คือ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ได้รายงานว่าไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัท

#### ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแล การปฏิบัติงาน และการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในปี 2563 ตามที่แสดงไว้ในเอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

#### ผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ มีมติอนุมัติแต่งตั้งให้นายพิทยา จันบุณมี เป็นผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน มีความรับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท จัดทำรายงานและข้อเสนอแนะ เพื่อให้คณะกรรมการปรับปรุงให้เป็นไปตามแผนและนโยบายการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคูณสมบัติของนายพิทยา จันบุณมี แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีคุณสมบัติ ภูมิการศึกษา ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และได้เข้ารับการอบรมที่

เหมาะสมเพียงพอต่อการเป็นผู้ควบคุมการปฏิบัติงานดังกล่าวทั้งนี้ บริษัทฯได้สรุปคุณสมบัติ วุฒิการศึกษา ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานของผู้ดูแลงานตรวจสอบภายในไว้ตามเอกสารแนบ 3

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

## 9.2 รายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการพิจารณาอนุมัติรายการระหว่างกัน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 มาตรา 89/12 จึงได้มีมติเป็นเอกฉันท์ อนุมัติหลักการการทำการธุรกรรมที่เป็นข้อตกลงทางการค้าซึ่งมีเงื่อนไขการค้าเป็นการทั่วไป ดังนี้

1. อนุมัติให้บริษัทมีการทำการธุรกรรมกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องในอนาคต ฝ่ายจัดการของบริษัทเป็นผู้มีอำนาจอนุมัติการทำการธุรกรรมดังกล่าว หากธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง รวมทั้งให้ฝ่ายจัดการสามารถกำหนดเงื่อนไขทางการค้าภายใต้ข้อตกลงทางการค้าทั่วไปตามลักษณะข้างต้นได้ตามความเหมาะสมของธุรกิจทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

2. ให้ฝ่ายจัดการของบริษัทจัดทำรายงานสรุปการทำการธุรกรรมที่มีขนาดเกินกว่าร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทตามงบการเงินของบริษัทฉบับที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทได้สอบทานหรือตรวจสอบแล้วล่าสุดให้รายงานคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอยู่ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี โดยผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบโดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลการทำการรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อสาธารณชนให้มีความถูกต้องและครบถ้วน

## นโยบายการกำหนดราคา

ชื่อ	ราคาตลาด
ค่าบริการ	ราคาตลาด
รายได้จากการขายสินค้า	ราคาตลาด
รายได้อื่น	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	ตามจำนวนที่ประกาศจ่าย

## แนวโน้มการทำการรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันของบริษัทในอนาคตเป็นรายการที่ดำเนินตามปกติทางการค้า โดยใช้นโยบายตามกลไกราคาตลาดเช่นเดียวกับในปีที่ผ่านมา ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างกัน และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตลอดจนกฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ โดยเคร่งครัด

## รายละเอียดรายการ

บริษัทมีการทำการรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้อง โดยเป็นรายการธุรกิจทางการค้าปกติ ซึ่งบริษัทได้คิดราคาซื้อขายสินค้าและบริการตามราคาตลาด ข้อมูลงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 2562 และ 2561 ซึ่งผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีแล้ว โดยบริษัทและบริษัทย่อยมีการเข้าทำการรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยสรุปดังนี้

รายการระหว่างกันระหว่างบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อยกับกิจการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ลักษณะรายการ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	มูลค่ารายการ (พันบาท)			ความจำเป็นและ ความสมเหตุผล ของรายการ
		2563	2562	2561	
1. บริษัทใหญ่ลำดับสูงสุด					
ค่าบริการ	บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	91,315	104,791	135,141	ราคาตลาดและเงื่อนไข การค้าเทียบเท่ากับที่ทำกับ บุคคลภายนอก
2. บริษัทใหญ่					
ค่าบริการ	บริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด	48,746	42,848	120,244	ราคาตลาดและเงื่อนไข
รายได้อื่น		10,495	13,741	15,937	การค้าเทียบเท่ากับที่ทำกับ บุคคลภายนอก
3. บริษัทย่อย ของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)					
รายได้จาก	Mariwasa-Siam Ceramics, Inc	76,350	24,822	86,359	ราคาตลาดและเงื่อนไข
การขายสินค้า	บริษัทเอสซีจี ดิสทริบิวชั่น จำกัด.	67,356	14,406	-	การค้าเทียบเท่ากับที่ทำกับ
	PT Kokoh Inti Arebama Tbk	18,649	3,845	348,525	บุคคลภายนอก
	บริษัทเอสซีจี-เซกิซู เซลส์ จำกัด	16,120	11,300	29,457	
	บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	4,716	9,242	53,520	
	บริษัทสยามซานิทารีแวร์อินดัสทรี จำกัด	2,750	4,021	-	
	Prime International Import - Export and Service Trading Company Limited	1,231	595	-	
	SCG International USA Inc.	609	575	1,943	
	บริษัทเอสซีจี เอ็กสพีเรียนซ์ จำกัด	300	301	32,531	
	บริษัทเอสซีจี แลนด์สเคป จำกัด	18	1,220	449	
	PT Surya Siam Keramik	-	-	5,974	
	บริษัทเน็กซ์เตอร์ รีเทล จำกัด	-	5,266	-	
	บริษัทสยามซานิทารีแวร์ จำกัด	-	-	4,305	
	Prime Trading, Import and Export One Member Limited Liability Company	-	-	2,758	
	บริษัทไทยโพลิเอททีลีน จำกัด	-	504	1,211	
รายได้อื่น	บริษัทเอสซีจี เปเปอร์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด	8,762	1,615	-	ราคาตลาดและเงื่อนไข
	บริษัทสยามไฟเบอร์ซีเมนต์กรุ๊ป จำกัด	4,711	593	-	การค้าเทียบเท่ากับที่ทำกับ
	Mariwasa-Siam Ceramics, Inc.	3,965	13,947	207	บุคคลภายนอก
	บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	3,521	3,487	2,830	
	บริษัทไทยคอนเทนเนอร์ขอนแก่น จำกัด	2,847	1,637	-	
	บริษัทอีโค แพคเกจ เซอร์วิส เซลส์ จำกัด	2,844	41	-	
	บริษัทสยามซานิทารีแวร์อินดัสทรี จำกัด	2,691	5,423	2,919	
	บริษัทกลุ่มสยามบรรจุภัณฑ์ จำกัด	2,446	2,733	-	
	บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)	2,088	2,271	2,239	
	บริษัทเอสซีจี รูฟฟิง จำกัด	3,247	1,718	1,156	
	PT KIA Keramik Mas	2,031	1,360	-	
	Prime Trading, Import and Export One Member Limited Liability Company	1,184	-	-	
	บริษัทสระบุรีรีลตี้ จำกัด	1,105	814	661	
	บริษัทผลิตภัณฑ์และวัสดุก่อสร้าง จำกัด	1,079	858	803	
	บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์ จำกัด	691	4,414	1,467	
	บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (ท่าหลวง) จำกัด	676	707	1,086	



ลักษณะรายการ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	มูลค่ารายการ (พันบาท)			ความจำเป็นและ ความสมเหตุผล ของรายการ
		2563	2562	2561	
รายได้อื่น	PT Keramika Indonesia Assosiasi, Tbk.	395	1,519	-	ราคาตลาดและเงื่อนไข การค้าเทียบกับที่ทำการ บุคคลภายนอก
	บริษัทเอสซีจี-เซกิซุ เซลส์ จำกัด	267	168	3,132	
	บริษัทกระเบื้องกระดาศไทย จำกัด	-	4,861	6,628	
	บริษัทอนุรักษ์พลังงานซิเมนต์ไทย จำกัด	-	-	6,000	
	PT KIA Serpih Mas	-	1,174	-	
	บริษัทเอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด	713	302	872	
ซื้อ	SCG International Hongkong Limited	229,394	-	-	ราคาตลาดและเงื่อนไข การค้าเทียบกับที่ทำการ บุคคลภายนอก
	บริษัทกลุ่มสยามบรรจุนท์ จำกัด	105,958	113,144	126,353	
	Prime International Import - Export and Service Trading Company Limited	98,601	167,149	-	
	SCG Trading Middle East Dmcc	63,402	-	-	
	บริษัทเอสซีจี ชิเมนต์ จำกัด	15,994	31,574	21,394	
	บริษัทสยามซานิทารีแวร์อินดัสทรี จำกัด	14,374	6,213	631	
	บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (แก่งคอย) จำกัด	11,620	12,758	21,526	
	SCG International China (Guangzhou) Co., Ltd	11,013	10,001	4,888	
	บริษัทเอสซีจี ดิสทริบิวชั่น จำกัด	4,741	-	-	
	บริษัทเอสซีจี ชิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	4,287	4,816	1,007	
	บริษัทกระเบื้องกระดาศไทย จำกัด	3,342	9	10,499	
	PT Keramika Indonesia Assosiasi, Tbk	2,159	71,059	69,141	
	SCG International India Private Limited	1,512	-	-	
	บริษัทสยามไฟเบอร์กลาส จำกัด	120	523	1,080	
	Prime Trading, Import and Export One Member Limited Liability Company	-	16,186	203,142	
	บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (ท่าหลวง) จำกัด	-	14,926	17,631	
	บริษัทสยามมอร์ตาร์ จำกัด	-	-	3,002	
	บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (ทุ่งสง) จำกัด	-	-	1,130	
ค่าบริการ	บริษัทเอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด	239,178	229,906	248,807	ราคาตลาดและเงื่อนไข การค้าเทียบกับที่ทำการ บุคคลภายนอก
	บริษัทเอสซีจี ชิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	62,553	43,936	93,449	
	บริษัทเอสซีจี เอ็กซ์พีเรียนซ์ จำกัด	16,646	14,450	13,499	
	Myanmar CBM Services Co., Ltd.	8,595	37	113	
	บริษัทกฎหมายเอสซีจี จำกัด	4,495	3,799	2,047	
	บริษัทเอสซีจี ยามาโตะ เอ็กซ์เพรส จำกัด	1,398	408	160	
	บริษัทเอสซีจี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	870	3,050	2,850	
	บริษัทเอสซีจี เลิร์นนิ่ง เอ็กเซลเลนซ์ จำกัด	708	1,007	2,244	
	บริษัทสยามซานิทารีแวร์อินดัสทรี จำกัด	643	2,874	2,197	
	บริษัทเอสซีจี ชิเมนต์ จำกัด	416	276	19,612	
	PT Surya Siam Keramik	-	-	1,242	
	บริษัทเอสซีจี ดิสทริบิวชั่น จำกัด.	883	-	-	
	SCG International USA Inc.	422	-	854	

ลักษณะรายการ		บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและ ลักษณะความสัมพันธ์	มูลค่ารายการ (พันบาท)			ความจำเป็นและ ความสมเหตุผล ของรายการ
			2563	2562	2561	
4. บริษัทร่วม ของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด(มหาชน)						
รายได้จาก	บริษัทสยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		160,959	560,832	472,058	ราคาตลาดและเงื่อนไข
การขายสินค้า	บริษัทเชกิชยู-เอสซีจี อินดัสทรี จำกัด		4,001	9,791	4,397	การค้าเทียบเท่ากับที่ทำกับ บุคคลภายนอก
	Global House (Cambodia) Company Limited		-	-	6,545	
ซื้อ	บริษัทธนวิตาเก้ เอสซีจี พลาสเตอร์ จำกัด		29,343	27,641	36,532	
ค่าบริการ	บริษัทไอทีวัน จำกัด		16,798	19,678	36,302	
	บริษัทสยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		2,586	971	507	
5. รายการกับบริษัทอื่นที่มีผู้บริหารของบริษัทเป็นกรรมการ						
รายได้จาก	บริษัทโอปอนายกุล จำกัด		25,683	53,389	76,190	ราคาตลาดและเงื่อนไข
การขายสินค้า	นางสาววิญญู โอปอนายกุล					การค้าเทียบเท่ากับที่ทำกับ บุคคลภายนอก
6. รายการกับบริษัทอื่นภายนอกกลุ่มที่มีกรรมการหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมร่วมกัน						
รายได้อื่น	บริษัทเทเวศประกันภัย จำกัด (มหาชน)		437	4,806	426	ราคาตลาดและเงื่อนไข
ค่าบริการ	บริษัทเทเวศประกันภัย จำกัด (มหาชน)		15,969	5,746	12,792	การค้าเทียบเท่ากับที่ทำกับ บุคคลภายนอก
รับดอกเบี้ย จ่ายดอกเบี้ย	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		634	665	291	อัตราดอกเบี้ยตามสัญญา ที่ตกลงกัน
	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		-	-	2,364	
ค่าบริการ	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		1,485	1,288	1,247	ค่าธรรมเนียมตามสัญญา ที่ตกลงกัน
รับเงินฝาก (ณ 31 ธค 63)	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		67,585	272,044	120,762	ค่าธรรมเนียมตามสัญญา ที่ตกลงกัน
สัญญาป้องกัน ความเสี่ยง (ณ 31 ธค 63)	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด(มหาชน)		279,367	320,280	349,458	ค่าธรรมเนียมตามสัญญา ที่ตกลงกัน
	- สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ		177,326	234,426	255,580	
	- สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ		102,041	85,854	93,878	

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินประจำปี 2563

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบงบการเงินและแสดงความเห็นในรายงานของผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ การต่อต้านคอร์รัปชัน รวมทั้งจัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีสาระสำคัญ โดยคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระทำหน้าที่กำกับดูแลงบการเงิน ประเมินระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้แสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2563 (แบบ 56-1 One Report) นี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัทสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่า งบการเงินของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดถูกต้องตามควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



นายนิธิ ภัทรโชค

ประธานกรรมการ



นายนำพล มลิชัย

กรรมการผู้จัดการ



## งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และของเฉพาะบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่นๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

## เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดย สภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการ ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้ แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

มูลค่าของสินค้าคงเหลือ	
อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 และ 7	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
ข้าพเจ้าได้ให้ความสนใจในเรื่องดังกล่าว เนื่องจากสินค้าคงเหลือเป็นยอดคงเหลือที่มีนัยสำคัญ ตลาดของกลุ่มบริษัทและบริษัทส่วนใหญ่มีการแข่งขันสูง ดังนั้นราคาขายจึงขึ้นอยู่กับสถานการณ์แข่งขันของตลาด และมีสินค้าสำเร็จรูปคงเหลือบางรายการที่ไม่เคลื่อนไหวนาน ส่งผลให้ไม่สามารถขายได้ในราคาที่คาดไว้ในนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัทและบริษัทที่มีการตั้งค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าของสินค้าคงเหลือ โดยการเปรียบเทียบต้นทุนของสินค้าคงเหลือกับมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับและพิจารณาประมาณการการลดลงของมูลค่าของสินค้าคงเหลือ การประมาณการดังกล่าวต้องใช้วิจารณญาณอย่างมากของผู้บริหาร	การตรวจสอบของข้าพเจ้าได้รวมถึงการสอบถามผู้บริหารซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องดังกล่าว เพื่อให้ได้มาซึ่งนโยบายของกลุ่มบริษัทและบริษัทเกี่ยวกับการตั้งประมาณการการลดลงของมูลค่าของสินค้าคงเหลือ ข้าพเจ้าได้พิจารณาความเหมาะสมของนโยบายดังกล่าวและสุ่มทดสอบการตั้งประมาณการการลดลงของมูลค่าของสินค้าคงเหลือว่ามีความสอดคล้องกับนโยบายดังกล่าว นอกจากนี้วิธีการของข้าพเจ้ารวมถึงการทดสอบการคำนวณการตั้งค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าของสินค้าคงเหลือ โดยการเปรียบเทียบต้นทุนของสินค้าคงเหลือกับมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ ซึ่งนำมาจากราคาขายหักค่าใช้จ่ายในการขาย



## ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านข้อมูลอื่นและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ หากในการปฏิบัติงานดังกล่าว ข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องรายงานข้อเท็จจริงนั้น ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่พบว่ามีเรื่องดังกล่าวที่ต้องรายงาน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการดำเนินการได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

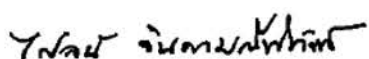
ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยซึ่งผู้ประกอบวิชาชีพ ตลอดจนการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปร่วมมีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มบริษัทหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับ  
ความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้า  
เชื่อว่ามิใช่เหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกัน  
ไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบ  
งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบาย  
เรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือ  
ในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำ  
ดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจาก  
การสื่อสารดังกล่าว



(ไวโรจน์ จินดามณีพิทักษ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 3565

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

16 กุมภาพันธ์ 2564



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2562	2563	2562
		(พันบาท)			
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	731,232	631,409	370,763	259,976
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	5,27	1,103,839	1,154,020	1,103,175	1,153,724
สินค้าคงเหลือ	7	2,628,830	2,853,578	2,419,908	2,544,402
ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย		486,406	486,406	486,406	486,406
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		4,950,307	5,125,413	4,380,252	4,444,508
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนระยะยาวในกิจการอื่น		16,605	16,605	16,605	16,605
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	8	-	-	1,333,935	758,919
ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น		109,644	128,066	109,644	128,066
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	9	401,997	402,123	399,785	399,911
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	10	5,071,246	5,322,614	4,600,062	4,844,309
ค่าความนิยม		25,350	25,350	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	12	101,373	118,112	101,037	117,489
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	13	212,916	231,555	185,848	205,537
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		23,097	25,521	23,097	25,521
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		5,962,228	6,269,946	6,770,013	6,496,357
รวมสินทรัพย์		10,912,535	11,395,359	11,150,265	10,940,865

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงฐานะการเงิน  
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2562	2563	2562
		(พันบาท)			
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	14	-	160,000	-	160,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	5,16	1,231,937	1,416,853	1,299,515	1,470,998
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		75,029	-	67,723	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		46,976	19,622	38,302	13,630
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียน					
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน		90,370	166,365	69,192	165,658
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,444,312	1,762,840	1,474,732	1,810,286
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า		64,535	-	49,140	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	17	578,622	586,630	501,611	501,208
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		12,442	13,427	3,694	3,989
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		654	278	654	278
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		656,253	600,335	555,099	505,475
รวมหนี้สิน		2,100,565	2,363,175	2,029,831	2,315,761

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2562	2563	2562
		(พันบาท)			
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
(หุ้นสามัญจำนวน 5,962,621 พันหุ้น					
มูลค่า 1 บาทต่อหุ้น)		5,962,621	5,962,621	5,962,621	5,962,621
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
(หุ้นสามัญจำนวน 5,962,621 พันหุ้น					
มูลค่า 1 บาทต่อหุ้น)		5,962,621	5,962,621	5,962,621	5,962,621
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	18	1,133,594	1,133,594	1,133,594	1,133,594
ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจ					
ภายใต้การควบคุมเดียวกัน	18	211,060	211,060	274,225	274,225
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	18	242,610	214,264	242,610	214,264
ยังไม่ได้จัดสรร		1,305,942	983,604	1,507,384	1,040,400
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	8	(43,857)	-	-	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่</b>		<b>8,811,970</b>	<b>8,505,143</b>	<b>9,120,434</b>	<b>8,625,104</b>
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	19	-	527,041	-	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>8,811,970</b>	<b>9,032,184</b>	<b>9,120,434</b>	<b>8,625,104</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>10,912,535</b>	<b>11,395,359</b>	<b>11,150,265</b>	<b>10,940,865</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2563	2562	2563	2562
		(พันบาท)			
รายได้จากการขาย	5	9,950,976	10,871,226	9,950,466	10,870,198
รายได้จากการขายที่ดิน		-	202,930	-	202,930
ต้นทุนขาย	5,7	(7,164,577)	(8,045,891)	(7,482,557)	(8,360,225)
ต้นทุนจากการขายที่ดิน		-	(96,439)	-	(96,439)
กำไรขั้นต้น		2,786,399	2,931,826	2,467,909	2,616,464
รายได้อื่น	5	213,855	217,661	417,892	215,554
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย		3,000,254	3,149,487	2,885,801	2,832,018
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	21	(1,688,467)	(1,887,048)	(1,533,647)	(1,712,734)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	22	(784,433)	(1,024,332)	(694,468)	(927,699)
รวมค่าใช้จ่าย		(2,472,900)	(2,911,380)	(2,228,115)	(2,640,433)
กำไรจากการดำเนินงาน		527,354	238,107	657,686	191,585
ต้นทุนทางการเงิน		(7,403)	(5,173)	(6,567)	(5,173)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		519,951	232,934	651,119	186,412
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	24	(95,643)	(46,128)	(84,206)	(39,271)
กำไรสำหรับปี		424,308	186,806	566,913	147,141
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		420,190	168,173	566,913	147,141
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		4,118	18,633	-	-
		424,308	186,806	566,913	147,141
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		0.07	0.03	0.10	0.02

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
กำไรสำหรับปี	424,308	186,806	566,913	147,141
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่				
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
สำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	17	6,304	(79,921)	3,707
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่				
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	24	(1,261)	15,984	(741)
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่				
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		5,043	(63,937)	2,966
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี		5,043	(63,937)	2,966
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	429,351	122,869	569,879	90,658
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	425,233	107,673	569,879	90,658
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	4,118	15,196	-	-
	429,351	122,869	569,879	90,658

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้







บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ส่วนเกินทุน			กำไรสะสม		
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	จากการรวมธุรกิจ ภายใต้การควบคุม เดียวกัน	จัดสรรแล้ว ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่จัดสรร	รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น
หมายเหตุ						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	5,962,621	1,133,594	274,225	206,907	957,099	8,534,446
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	147,141	147,141
กำไรหรือขาดทุน	-	-	-	-	(56,483)	(56,483)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จก่อน	-	-	-	-	-	-
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	-	90,658	90,658
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	7,357	(7,357)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	5,962,621	1,133,594	274,225	214,264	1,040,400	8,625,104

18

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุน		กำไรสะสม		รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น
			จากการรวมธุรกิจ	จัดสรรแล้ว	ยังไม่จัดสรร		
			ภายใต้การควบคุม เดียวกัน	ทุนสำรอง			
				ตามกฎหมาย			
			(พันบาท)				
3	5,962,621	1,133,594	274,225	214,264	1,040,400	8,625,104	
	-	-	-	-	(2,997)	(2,997)	
	5,962,621	1,133,594	274,225	214,264	1,037,403	8,622,107	
26	-	-	-	-	(71,552)	(71,552)	
	-	-	-	-	(71,552)	(71,552)	
	-	-	-	-	(71,552)	(71,552)	
18	-	-	-	-	566,913	566,913	
	-	-	-	-	2,966	2,966	
	-	-	-	-	569,879	569,879	
	-	-	-	28,346	(28,346)	-	
	5,962,621	1,133,594	274,225	242,610	1,507,384	9,120,434	

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562  
ตามที่รายงานในงวดก่อน  
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี  
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563  
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น  
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น  
เงินเป็นผล  
รวมเงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น  
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น  
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี  
กำไรหรือขาดทุน  
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จก่อน  
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี  
โอนไปสำรองตามกฎหมาย  
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
		(พันบาท)		
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรสำหรับปี	424,308	186,806	566,913	147,141
<b>รายการปรับปรุง</b>				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	95,643	46,128	84,206	39,271
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	694,631	592,410	614,455	523,575
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการด้อยค่าของลูกหนี้การค้า	(6,258)	8,527	(6,258)	8,527
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	1,045	15,378	3,179	15,954
ค่าใช้จ่ายประมาณการหนี้สิน				
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	52,883	186,791	46,276	162,252
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยน	3,684	(1,488)	3,683	(1,483)
เงินปันผลรับ	-	-	(200,000)	-
ดอกเบี้ยรับ	(2,592)	(1,779)	(1,312)	(497)
ดอกเบี้ยจ่าย	7,398	4,559	6,562	4,559
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	25,443	29,887	25,443	29,887
ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์	2,485	497	3,044	1,688
<b>กระแสเงินสดจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง</b>				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	<b>1,298,670</b>	<b>1,067,716</b>	<b>1,146,191</b>	<b>930,874</b>
<b>สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)</b>				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	52,516	199,198	52,819	196,081
สินค้าคงเหลือ	223,354	36,172	120,966	(9,539)
ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย	-	95,176	-	95,176
สินทรัพย์อื่น	22,692	15,836	22,692	15,836
<b>สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง - สุทธิ</b>	<b>298,562</b>	<b>346,382</b>	<b>196,477</b>	<b>297,554</b>
<b>หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(181,271)	(80,637)	(167,626)	(65,958)
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(130,582)	63,315	(138,632)	67,983
หนี้สินอื่น	(609)	(5,111)	81	(4,396)
<b>หนี้สินดำเนินงานลดลง - สุทธิ</b>	<b>(312,462)</b>	<b>(22,433)</b>	<b>(306,177)</b>	<b>(2,371)</b>
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน</b>	<b>1,284,770</b>	<b>1,391,665</b>	<b>1,036,491</b>	<b>1,226,057</b>
จ่ายภาษีเงินได้	(50,943)	(102,541)	(40,619)	(93,361)
<b>กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>1,233,827</b>	<b>1,289,124</b>	<b>995,872</b>	<b>1,132,696</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	(574,860)	-
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	6,139	3,600	5,580	2,408
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(202,518)	(362,186)	(161,486)	(270,159)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(9,446)	(13,387)	(9,446)	(13,369)
รับเงินปันผล	-	-	200,000	-
รับดอกเบี้ย	2,675	1,692	1,395	410
<b>กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(203,150)</b>	<b>(370,281)</b>	<b>(538,817)</b>	<b>(280,710)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินสดจ่ายจากการเปลี่ยนแปลง				
ส่วนได้เสียในบริษัทย่อย				
ที่ไม่ได้มีผลทำให้สูญเสียการควบคุม	(574,860)	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืม				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(160,000)	(705,000)	(160,000)	(705,000)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(116,223)	-	(107,329)	-
<b>เงินกู้ยืมลดลง - สุทธิ</b>	<b>(276,223)</b>	<b>(705,000)</b>	<b>(267,329)</b>	<b>(705,000)</b>
จ่ายเงินปันผล				
จ่ายเงินปันผล	(71,552)	-	(71,552)	-
<b>รวมจ่ายเงินปันผล</b>	<b>(71,552)</b>	<b>-</b>	<b>(71,552)</b>	<b>-</b>
จ่ายดอกเบี้ย	(8,219)	(6,867)	(7,387)	(6,867)
<b>กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(930,854)</b>	<b>(711,867)</b>	<b>(346,268)</b>	<b>(711,867)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด</b>				
เพิ่มขึ้น - สุทธิ	<b>99,823</b>	<b>206,976</b>	<b>110,787</b>	<b>140,119</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	631,409	424,433	259,976	119,857
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี</b>	<b>731,232</b>	<b>631,409</b>	<b>370,763</b>	<b>259,976</b>
<b>ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>				
<b>รายการที่ไม่ใช่เงินสด ณ วันสิ้นปี</b>				
เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์	19,459	28,972	13,634	24,018

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หมายเหตุ สารบัญ

1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
3	การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี
4	นโยบายการบัญชีที่สำคัญ
5	บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
6	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
7	สินค้าคงเหลือ
8	เงินลงทุนในบริษัทย่อย
9	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
10	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
11	สัญญาเช่า
12	สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น
13	สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม (หนี้สินภายใต้การควบคุม)
14	การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน
15	หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย
16	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น
17	ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน
18	สำรองและส่วนเกินทุน
19	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม
20	ข้อมูลตามส่วนงานธุรกิจ
21	ต้นทุนในการจัดจำหน่าย
22	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร
23	ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน
24	ภาษีเงินได้
25	สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน
26	เงินปันผล
27	เครื่องมือทางการเงิน
28	ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น
29	การบริหารจัดการส่วนทุน
30	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หมายเหตุ สารบัญ

- 31 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ประกาศแล้วแต่ยังไม่มีผลบังคับใช้
- 32 การจัดประเภทรายการใหม่

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานเพื่อใช้ในประเทศ โดยจัดทำเป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการตรวจสอบตามการมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2564

## 1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย โดยมีที่อยู่จดทะเบียนตั้งอยู่ที่

สำนักงานใหญ่ - เลขที่ 1 ถนนปิ่นชนม์ไทย แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800 ประเทศไทย

โรงงาน - 61 หมู่ 1 นิคมอุตสาหกรรมหนองแค ตำบลโคกแย้ อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี 18230 ประเทศไทย

- 33/1 หมู่ 2 ถนนสุวรรณศร ตำบลโคกแย้ อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี 18230 ประเทศไทย

- 40 หมู่ 2 ถนนริมคลองระพีพัฒน์ ตำบลหนองปลิง อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี 18140 ประเทศไทย

- 33/2 หมู่ 2 ถนนริมคลองระพีพัฒน์ ตำบลหนองปลิง อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี 18140 ประเทศไทย

บริษัทและบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกปูพื้น กระเบื้องบุผนังชนิดต่างๆ และธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม

บริษัทใหญ่และบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด ได้แก่ บริษัทเซรามิกซิเมนต์ไทย จำกัด และบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ซึ่งบริษัททั้งสองแห่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

## 2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

### (ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี ภาวะเรียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

มาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับได้มีการออกและปรับปรุงใหม่ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 การปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่นั้น มีผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทถือปฏิบัติกลุ่มมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งประกอบด้วย มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน (TFRS 9) รวมถึงมาตรฐานและการตีความ มาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า (TFRS 16) เป็นครั้งแรกซึ่งได้เปิดเผยผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีไว้ในหมายเหตุข้อ 3

### (ข) สกิลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้นำเสนอเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการ บิดเศษในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

### (ค) การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้ดุลยพินิจ การประมาณการและ ข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อข้อกำหนดนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจ แตกต่างจากที่ประมาณการไว้

ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชี จะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

## บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### (1) การใช้ดุลยพินิจ

ข้อมูลเกี่ยวกับการใช้ดุลยพินิจในการกำหนดนโยบายการบัญชีซึ่งมีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อการรับรู้จำนวนเงินในงบการเงิน ประกอบด้วยหมายเหตุข้อต่อไปนี้

หมายเหตุ 4(ญ) และ 11 สัญญาเช่า

- การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
- พิจารณาถึงความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิต่ออายุสัญญาเช่าหรือไม่

#### (2) ข้อสมมติและความไม่แน่นอนของประมาณการ

ข้อมูลเกี่ยวกับข้อสมมติและความไม่แน่นอนของการประมาณการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งมีความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญซึ่งอาจส่งผลให้มีการปรับปรุงที่มีสาระสำคัญในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินในปีบัญชีถัดไป ได้เปิดเผยในหมายเหตุข้อต่อไปนี้

หมายเหตุ 4(ญ)	การกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มที่ใช้ในการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่า
หมายเหตุ 7	การวัดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินค้าคงเหลือ
หมายเหตุ 13	การรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้ การคาดการณ์กำไรทางภาษีในอนาคตที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีไปใช้ประโยชน์
หมายเหตุ 17	การวัดมูลค่าภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เกี่ยวกับข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย
หมายเหตุ 27	การวัดมูลค่าค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าเกี่ยวกับข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการกำหนดอัตราสูญเสียถ่วงน้ำหนัก (Weighted-average loss rate)
หมายเหตุ 27	การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่นำข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้มาใช้
หมายเหตุ 28	การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าประมาณการหนี้สิน และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นเกี่ยวกับข้อสมมติสำคัญของความเป็นไปได้ที่จะสูญเสียทรัพยากรและความน่าจะเป็นของมูลค่าความเสียหาย



## บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### ผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

จากสถานการณ์ของการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ทำให้เกิดความไม่แน่นอนในการประมาณการ กลุ่มบริษัทได้เลือกปฏิบัติตามแนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) สำหรับรายการที่เกี่ยวข้องกับงบการเงินรวมสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ในเรื่องดังต่อไปนี้

##### (ก) การด้อยค่าของสินทรัพย์

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าตามวิธีกรอย่างง่าย (Simplified approach) โดยใช้ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และไม่นำข้อมูลที่มีการคาดการณ์ในอนาคต (Forward-looking information) เกี่ยวกับสถานการณ์ COVID-19 ที่ยังมีความไม่แน่นอนมาพิจารณา

##### (ข) การวัดมูลค่ายุติธรรม

กลุ่มบริษัทเลือกวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563

##### (ค) การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทเลือกที่จะไม่นำการลดค่าเช่าตามสัญญาจากผู้ให้เช่าเนื่องจากสถานการณ์ COVID-19 มาถือเป็นการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า โดยทยอยปรับลดหนี้สินตามสัญญาเช่าตามสัดส่วนที่ได้รับการลดค่าเช่า และปรับลดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้และดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องตามสัดส่วนของค่าเช่าที่ลดลง และบันทึกผลต่างในกำไรหรือขาดทุน

## 3 การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 กลุ่มบริษัทได้ถือปฏิบัติตามกลุ่มมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินและ TFRS 16 เป็นครั้งแรก ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี มีดังนี้

#### (ก) กลุ่มมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินนี้ให้ข้อกำหนดเกี่ยวกับนิยามสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตลอดจนการรับรู้ การวัดมูลค่า การด้อยค่าและการตัดรายการ รวมถึงหลักการบัญชีของอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง โดยรายละเอียดของนโยบายการบัญชีเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 4(ก) และข้อ 4(ป) ผลกระทบจากการถือปฏิบัติตามกลุ่มมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน มีดังนี้



## บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### (1) การจัดประเภทรายการของสินทรัพย์ทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 (“IFRS 9”) จัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินเป็น 3 ประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) และมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVTPL) ทั้งนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้ยกเลิกการจัดประเภทตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด หลักทรัพย์เพื่อขาย หลักทรัพย์เพื่อค้าและเงินลงทุนทั่วไปตามที่กำหนดโดยมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 105 โดยการจัดประเภทตาม IFRS 9 เป็นไปตามลักษณะของกระแสเงินสดของสินทรัพย์ทางการเงินและโมเดลธุรกิจของกิจการในการบริหารจัดการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น และตาม IFRS 9 อนุพันธ์วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยนำมาใช้แทนนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัทที่เคยรับรู้รายการ โดยการปรับมูลค่าตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ สิ้นงวด หรือเมื่ออนุพันธ์ดังกล่าวถูกนำมาใช้

การจัดประเภทรายการของสินทรัพย์ทางการเงินตาม IFRS 9 ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญสำหรับรายการลูกหนี้การค้า อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทจัดประเภทอนุพันธ์เป็นอนุพันธ์วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVTPL) โดย ณ วันที่ถือปฏิบัติเป็นครั้งแรก กลุ่มบริษัทปรับปรุงผลกระทบสะสมกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 ลดลง 3 ล้านบาท ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และไม่ได้ถือปฏิบัติกับข้อมูลที่แสดงเปรียบเทียบ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีเงินลงทุนระยะยาวในกิจการอื่นซึ่งวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม กลุ่มบริษัทจัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวเป็นเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) ทั้งนี้ การจัดประเภทรายการเงินลงทุนระยะยาวในกิจการอื่นตาม IFRS 9 ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

#### (2) การวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

ตาม IFRS 9 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย รับรู้ดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงซึ่งการนำ IFRS 9 มาใช้ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

#### (3) การจัดประเภทรายการของหนี้สินทางการเงิน

IFRS 9 ให้อำนาจในการจัดประเภทและการวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินใหม่ โดยจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็น 2 ประเภทหลัก คือ วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย และวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ หนี้สินทางการเงินจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนได้ก็ต่อเมื่อกิจการถือไว้เพื่อค้า หรือเป็นอนุพันธ์ หรือเลือกวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยวิธีดังกล่าว

## บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

กลุ่มบริษัทจัดประเภทหนี้สินทางการเงินอื่นที่ไม่ได้ถือไว้เพื่อค้าหรือเป็นอนุพันธ์ด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย และการจัดประเภทรายการหนี้สินทางการเงินตาม TFRS 9 ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

#### (4) การบัญชีป้องกันความเสี่ยง

TFRS 9 ให้แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง ในขณะที่มาตรฐานการรายงานทางการเงินเดิมไม่ได้กล่าวถึง โดยการบัญชีป้องกันความเสี่ยงมี 3 ประเภท และการถือปฏิบัติในแต่ละประเภทยังขึ้นอยู่กับลักษณะของความเสี่ยงที่ทำการป้องกัน ได้แก่ การป้องกันความเสี่ยงในมูลค่าสุทธิ การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด และการป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ ตาม TFRS 9 กลุ่มบริษัทต้องระบุถึงความสัมพันธ์ของการบัญชีป้องกันความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท และต้องนำข้อมูลเชิงคุณภาพและการคาดการณ์ไปในอนาคตมาประเมินความมีประสิทธิภาพในการป้องกันความเสี่ยง

ทั้งนี้ TFRS 9 ให้ทางเลือกในการถือปฏิบัติตามการบัญชีป้องกันความเสี่ยงสำหรับรายการที่เข้าเงื่อนไข ซึ่ง ณ วันที่ถือปฏิบัติเป็นครั้งแรก กลุ่มบริษัทไม่มีผลกระทบจากเรื่องดังกล่าว

#### (5) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

TFRS 9 ให้วิธีการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสินทรัพย์ทางการเงิน ในขณะที่เดิมกลุ่มบริษัทประมาณการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ โดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกค้า TFRS 9 กำหนดให้ใช้วิธีการประมาณในการประเมินว่าการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยทางเศรษฐกิจนั้นมีผลกระทบต่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นอย่างไร และพิจารณาความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก ทั้งนี้ การพิจารณาด้วยค่าดังกล่าวจะถือปฏิบัติกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย หรือมูลค่าสุทธิผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ซึ่งไม่รวมเงินลงทุนในตราสารทุน

กลุ่มบริษัทได้ประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินตาม TFRS 9 ซึ่งการนำ TFRS 9 มาใช้ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทได้ถือปฏิบัติตามกลุ่มมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินเป็นครั้งแรกด้วยวิธีปรับปรุงผลกระทบสะสมกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ถือปฏิบัติกับข้อมูลที่แสดงเปรียบเทียบ



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	ถ้าไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร	
	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ (พันบาท)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 - ตามที่รายงานในงวดก่อน	983,604	1,040,400
เพิ่มขึ้น (ลดลง) เนื่องจาก		
การจัดประเภทของเครื่องมือทางการเงิน	(2,997)	(2,997)
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 – ปรับปรุงใหม่	980,607	1,037,403

(ข) TFRS 16 สัญญาเช่า

ก่อน TFRS 16 มีผลบังคับใช้ กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่ารับรู้รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานในกำไรหรือขาดทุน โดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า เมื่อ TFRS 16 มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ได้กำหนดให้ใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับผู้เช่า โดยผู้เช่าต้องรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ซึ่งยกเว้นการรับรู้รายการสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น หรือสินทรัพย์อ้างอิงนั้นมีมูลค่าต่ำ

กลุ่มบริษัทถือปฏิบัติตาม TFRS 16 เป็นครั้งแรกกับสัญญาที่เคยระบุว่าเป็นสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 ด้วยวิธีปรับปรุงย้อนหลังโดยการรับรู้ผลกระทบสะสมในสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า และไม่ถือปฏิบัติกับข้อมูลที่แสดงเปรียบเทียบโดยกลุ่มบริษัทได้เลือกใช้วิธีผ่อนปรนในทางปฏิบัติบางข้อตามที่ TFRS 16 ระบุไว้

กลุ่มบริษัทได้ประเมินสินทรัพย์ตามสัญญาเช่าตาม TFRS 16 โดย ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น 229 ล้านบาท ซึ่งแสดงอยู่ในที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในงบแสดงฐานะการเงินรวม ในขณะที่ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้าลดลง 9 ล้านบาท ส่งผลให้หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น 220 ล้านบาท ในงบการเงินรวม และบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น 189 ล้านบาท ซึ่งแสดงอยู่ในที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ในขณะที่ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้าลดลง 9 ล้านบาท ส่งผลให้หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น 180 ล้านบาท ในงบการเงินเฉพาะกิจการ ทั้งนี้ ลักษณะของค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าดังกล่าวจะเปลี่ยนแปลงไปโดยกลุ่มบริษัทจะรับรู้ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้และดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า ทั้งนี้ ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงาน ณ 31 ธันวาคม 2562 เมื่อคิดลดโดยใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มและได้ยกเว้นการรับรู้รายการสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้นและสินทรัพย์อ้างอิงที่มีมูลค่าต่ำ เมื่อรวมกับหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน กลุ่มบริษัทจึงรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นจำนวน 220 ล้านบาทและ 180 ล้านบาทในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยมีอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มร้อยละ 1.83 ถึง 3.13 ต่อปี

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### 4 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้อธิบายโดยสรุปสำหรับงบการเงินในรอบระยะเวลารายงาน ยกเว้นที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุข้อ 3

##### (ก) เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมของบริษัท ประกอบด้วย งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”)

##### การตัดรายการในงบการเงินรวม

ขอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่ม รวมถึงรายได้หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการระหว่างกิจการในกลุ่มถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวม แต่เท่าที่เมื่อไม่มีหลักฐานการด้อยค่าเกิดขึ้น

##### บริษัทย่อย

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้นทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมนับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

##### ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

ณ วันที่ซื้อธุรกิจ กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมตามอัตราส่วนได้เสียในสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาจากผู้ถูกซื้อ

การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทที่ไม่ทำให้กลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมจะบันทึกบัญชีโดยถือเป็นรายการในส่วนของผู้ถือหุ้น

##### การสูญเสียการควบคุม

เมื่อกลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อย กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยนั้นออก รวมถึงส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมและองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยนั้น ถ้าไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยเดิมที่ยังคงเหลืออยู่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่สูญเสียการควบคุม

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(ข) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ และกระแสรายวัน รวมทั้งเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดในจำนวนที่ทราบได้ และมีความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงมูลค่า

นอกจากนี้ เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจัดหาเงินในงบกระแสเงินสด

(ค) ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ลูกหนี้รับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา หากกลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ก่อนที่จะมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทน จำนวนสิ่งตอบแทนนั้นจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ลูกหนี้วัดมูลค่าด้วยราคาของรายการหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (2562: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ) และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาวัดมูลค่าด้วยมูลค่าของสิ่งตอบแทนที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับหักขาดทุนจากการด้อยค่า

(ง) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีดังต่อไปนี้

สินค้าสำเร็จรูป	-	ตีราคาตามต้นทุนมาตรฐาน (ซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนการผลิตจริง)
สินค้าซื้อมาเพื่อขาย	-	ตีราคาตามต้นทุนถัวเฉลี่ย
สินค้านำเข้าระหว่างผลิต	-	ตีราคาตามต้นทุนมาตรฐาน
วัตถุดิบ อะไหล่		
วัสดุของใช้สิ้นเปลืองและอื่นๆ	-	ตีราคาตามต้นทุนถัวเฉลี่ย

ต้นทุนของสินค้า ประกอบด้วย ต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนแปลงสภาพหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้านำเข้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้านำเข้ารวมการปันส่วนของค่าใช้จ่ายในการผลิตอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่เราคาดว่าจะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยประมาณการต้นทุนการผลิตสินค้านั้นให้เสร็จและต้นทุนที่จำเป็นต้องจ่ายเพื่อให้ขายสินค้าได้



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(จ) ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย

ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขายแสดงในราคาทุน ซึ่งประกอบด้วยต้นทุนในการได้มาซึ่งที่ดิน ค่าพัฒนาที่ดินและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับโครงการ หักด้วยผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

(ฉ) เงินลงทุน

เงินลงทุนในตราสารทุน

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงด้วยราคาทุนหักด้วยผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุน

(ช) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หมายถึง อสังหาริมทรัพย์ที่ถือไว้เป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้และอสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองโดยกลุ่มบริษัทเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่า หรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์ หรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติของธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการ หรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

ราคาทุนรวมถึงรายจ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเอง ซึ่งรวมต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมให้ประโยชน์ และรวมต้นทุนการกู้ยืมของสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไข

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคือผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน โดยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ค่าเสื่อมราคาจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุน ซึ่งคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง

10 - 30 ปี

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

การจัดประเภทไปยังที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการใช้งานของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน โดยจัดประเภทไปเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่มีการจัดประเภทใหม่ ถือเป็นราคาทุนของสินทรัพย์ต่อไป

(ช) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง ซึ่งรวมต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ และต้นทุนการกู้ยืมของสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไข สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้น ให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีรูปแบบและอายุการใช้ประโยชน์ที่ต่างกัน ต้องบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากหากจากกัน

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือ ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทไปยังอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการใช้งานจากอสังหาริมทรัพย์ที่มีไว้ใช้งานเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน อสังหาริมทรัพย์นั้นจะถูกจัดประเภทใหม่เป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยมูลค่าตามบัญชี

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแทนส่วนประกอบ รวมถึงการตรวจสอบครั้งใหญ่ จะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ก่อนข้างต้นที่กลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดออกจากบัญชีด้วยมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

## บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากจำนวนที่คิดค่าเสื่อมราคาของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือมูลค่าอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้ประโยชน์ โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	5 - 20 ปี
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	3 - 40 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	2 - 20 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้สำนักงาน	2 - 20 ปี
ยานพาหนะและอุปกรณ์	4 - 10 ปี

กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ได้รับการทบทวนทุกรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

#### (ณ) ต้นทุนเหมือง

ต้นทุนเหมืองบันทึกตามราคาทุนสุทธิด้วยค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม โดยตัดจำหน่ายตามปริมาณการเบิกใช้

#### (ญ) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่กลุ่มบริษัทซื้อและมีย่ออายุการใช้ประโยชน์ทราบได้แน่นอน วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าตัดจำหน่ายสะสม และผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

#### รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการ

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น รายจ่ายอื่นรวมถึงตราผลิตภัณฑ์ที่เกิดขึ้นภายในรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### คำตัดจำหน่าย

คำตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์หรือมูลค่าอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

คำตัดจำหน่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน โดยวิธีเส้นตรงซึ่งโดยส่วนใหญ่จะสะท้อนรูปแบบที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากสินทรัพย์นั้นตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยเริ่มต้นตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์

ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์แสดงได้ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

2 - 10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์และมูลค่าคงเหลือได้รับการทบทวนทุกรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

#### (ก) สัญญาเช่า

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ กลุ่มบริษัทนำคำนิยามของสัญญาเช่าตาม TFRS 16 มาใช้ในการประเมินว่าสัญญานั้นให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุหรือไม่

#### ในฐานะผู้เช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า สัญญาที่มีส่วนประกอบที่เป็นสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะปันส่วนสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่ายตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบของสัญญาเช่าตามเกณฑ์ราคาขายที่เป็นเอกเทศสำหรับสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทอาจปฏิบัติตามการผ่อนปรนของมาตรฐานฉบับนี้ซึ่งอาจไม่แยกส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่า โดยรับรู้สัญญาเช่าและส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าเป็นสัญญาเช่าเพียงอย่างเดียว

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ยกเว้นสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำหรือสัญญาเช่าระยะสั้นจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่า และปรับปรุงเมื่อมีการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินตามสัญญาเช่า

## บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่า จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผล ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกและประมาณการต้นทุนในการบูรณะและสูญจากสิ่งงูใจในสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุสัญญาเช่า เว้นแต่สัญญาเช่าดังกล่าวมีการโอนกรรมสิทธิ์ในสินทรัพย์ที่เช่าให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่า หรือต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้สะท้อนว่ากลุ่มบริษัทจะมีการใช้สิทธิในการซื้อสินทรัพย์ ในกรณีนี้สินทรัพย์สิทธิการใช้จะบันทึกค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ที่เช่า ซึ่งกำหนดตามเกณฑ์เดียวกันกับสินทรัพย์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของค่าเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่า เว้นแต่อัตรานั้น ไม่สามารถกำหนดได้ กลุ่มบริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท ค่าเช่ารวมถึงค่าเช่าคงที่หักสิ่งงูใจตามสัญญาเช่าค้างรับ จำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงจำนวนเงินที่ต้องจ่ายหากกลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกซื้อ สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า ในขณะที่ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับปริมาณการใช้จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการ

กลุ่มบริษัทกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มโดยนำอัตราดอกเบี้ยจากแหล่งข้อมูลทางการเงินภายนอกหลายแห่ง และได้ปรับปรุงบางส่วนเพื่อให้สะท้อนระยะเวลาของสัญญาเช่าและลักษณะของสินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงค่าเช่า การเปลี่ยนแปลงประมาณการจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ หรือการเปลี่ยนแปลงการประเมินการใช้สิทธิเลือกซื้อ สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า เมื่อมีการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ จะปรับปรุงกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ได้ถูกลดมูลค่าลงจนเป็นศูนย์แล้ว

กลุ่มบริษัทแสดงสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ไม่เป็นไปตามคำนิยามของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

### นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

ในฐานะผู้เช่า สัญญาเช่าซึ่งกลุ่มบริษัทได้รับความเสี่ยงและผลตอบแทนส่วนใหญ่จากการครอบครองสินทรัพย์ที่เช่า นั้นๆ จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าการเงิน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงินและ



## บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญา เพื่อให้อัตราดอกเบี้ยเมื่อเทียบกับยอดหนี้ที่คงเหลืออยู่ในแต่ละงวดเป็นอัตราคงที่  
ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าอื่น ได้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานและค่าเช่าจ่ายบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธี  
เส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ประโยชน์ที่ได้รับตามสัญญาเช่าจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่า  
ทั้งสินตลอดอายุสัญญาเช่า ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่  
คงเหลือของสัญญาเช่า เมื่อได้รับการยืนยันการปรับค่าเช่า

### (ฎ) การด้อยค่าสินทรัพย์ทางการเงิน

#### นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทพิจารณารับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย  
ราคาทุนตัดจำหน่าย (ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินให้กู้ยืมแก่กิจการอื่น  
และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน) รวมถึงเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

#### การวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตด้วยความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก  
ผลขาดทุนด้านเครดิตคำนวณโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่คาดว่าจะไม่ได้รับ ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะ  
เกิดขึ้นคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของสินทรัพย์ทางการเงิน

#### การวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตนั้นคำนวณดังต่อไปนี้

- ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า ผลขาดทุนดังกล่าวประมาณจากผลขาดทุนที่คาดว่าจะ  
เกิดขึ้นจากการผิดเงื่อนไขตามสัญญาที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้าภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาที่  
รายงาน หรือ
- ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ผลขาดทุนดังกล่าวประมาณจากผลขาดทุนที่คาดว่าจะ  
เกิดขึ้นจากการผิดเงื่อนไขตามสัญญาที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในช่วงระยะเวลาทั้งหมดที่เหลืออยู่ของสัญญา

ค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับลูกหนี้การค้า วัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของ  
สัญญา ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของสินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้ประมาณการ โดยใช้ตารางการตั้งสำรอง  
ซึ่งวิธีดังกล่าวมีการนำข้อมูลผลขาดทุนที่เกิดขึ้นในอดีต การปรับปรุงปัจจัยที่มีความเฉพาะเจาะจงกับลูกหนี้ นั้น ๆ และ  
การประเมินทั้งข้อมูลสภาพการณ์เศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อมูลคาดการณ์สภาพการณ์เศรษฐกิจทั่วไปในอนาคต ณ วันที่  
รายงาน

## บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินอื่น กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งกรณีดังกล่าวจะวัดค่าเพื่อผลขาดทุนด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา

ระยะเวลาสูงสุดที่ใช้ในการประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นพิจารณาจากระยะเวลาที่ยาวที่สุดตามสัญญาที่กลุ่มบริษัทมีฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญหากเกินกำหนดชำระมากกว่า 30 วัน มีการเปลี่ยนแปลงของอันดับความน่าเชื่อถือที่ลดระดับลงอย่างมีนัยสำคัญ มีการดำเนินงานที่ถดถอยอย่างมีนัยสำคัญ หรือมีการเปลี่ยนแปลงหรือคาดการณ์การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ตลาด สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจ หรือกฎหมายที่ส่งผลในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถในการจ่ายชำระภาระผูกพันให้กับกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินจะเกิดการผิดสัญญาเมื่อ

- ผู้กู้ไม่สามารถจ่ายชำระภาระผูกพันด้านเครดิตให้แก่กลุ่มบริษัทได้เต็มจำนวน อีกทั้งกลุ่มบริษัทไม่มีสิทธิในการไล่เบี้ย เช่น การยึดหลักประกัน (หากมีการวางหลักประกัน) หรือ
- สินทรัพย์ทางการเงินค้างชำระเกินกว่า 90 วัน

การประเมินการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญนั้นมีการประเมินทั้งแบบเป็นรายลูกหนี้หรือแบบกลุ่ม ขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน หากการประเมินความเสี่ยงเป็นการประเมินแบบกลุ่มต้องมีการจัดกลุ่มเครื่องมือทางการเงินตามลักษณะความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เช่น สถานการณ์ค้างชำระและอันดับความน่าเชื่อถือ

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นมีการประเมินใหม่ ณ สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน เพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงด้านเครดิตของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก การเพิ่มขึ้นของค่าเพื่อผลขาดทุนแสดงเป็นขาดทุนจากการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุน

#### การตัดจำหน่าย

มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อกกลุ่มบริษัทไม่สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะได้รับคืนเงิน หากมีการรับเงินคืนในภายหลังจากสินทรัพย์ที่มีการตัดจำหน่ายแล้ว จะรับรู้เป็นการกลับรายการการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ได้รับคืน



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

ค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญของลูกหนี้การค้า ประเมิน โดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ ในอนาคตของลูกค้า

สินทรัพย์ทางการเงินอื่นของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ผลขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ผลขาดทุนจากการ ด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

#### การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหลักทรัพย์ที่ถือไว้จนกว่าจะครบกำหนดที่บันทึกโดยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย จำนวน โดยการหามูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคต คัดลดด้วยอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

#### การกลับรายการด้อยค่า

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกกลับรายการเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นในภายหลัง และการเพิ่มขึ้นนั้นสัมพันธ์โดยตรงกับผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่เคยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

#### (จ) การด้อยค่าสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน สำหรับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการใช้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน หรือยังไม่พร้อมใช้งานจะถูกประมาณทุกปีใน ช่วงเวลาเดียวกัน

ผลขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่ คาดว่าจะได้รับคืน ผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

#### การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือ มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า การประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณจากกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับ สินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับ หน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

*การกลับรายการด้อยค่า*

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกประเมินในรอบระยะเวลารายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ซึ่งหากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ผลขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมหรือค่าตัดจำหน่ายสะสม เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกผลขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

**(ก) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น**

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น แสดงด้วยราคาทุน

**(ข) หนี้สินที่เกิดจากสัญญา**

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเป็นภาระผูกพันที่จะต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้รับชำระหรือมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนที่เรียกคืนไม่ได้จากลูกค้าก่อนที่กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ที่เกี่ยวข้อง

**(ค) ผลประโยชน์ของพนักงาน**

*โครงการสมทบเงิน*

ภาระผูกพันในการสมทบเข้าโครงการสมทบเงินจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

*โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้*

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้จะถูกคำนวณแยกต่างหากเป็นรายโครงการจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน

การคำนวณภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้นั้นใช้หลักคณิตศาสตร์ประกันภัยซึ่งจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาต โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น บริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดย

## บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

คำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการ ในอดีต หรือ ผลกำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

#### ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน การวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

#### ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อวันใดวันหนึ่งต่อไปนี้เกิดขึ้นก่อน เมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอการให้ผลประโยชน์ดังกล่าวได้อีกต่อไป หรือเมื่อกลุ่มบริษัทรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้าง หากระยะเวลาการจ่ายผลประโยชน์เกินกว่า 12 เดือนนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลประโยชน์ดังกล่าวจะถูกคิดลดกระแสเงินสด

#### ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพัน โดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

### (ค) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุमानที่เกิดขึ้นในปัจจุบันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตที่ประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่า ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่าน ไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน



## บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### (ค) การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าในตลาดหลัก หรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุด (หากไม่มีตลาดหลัก) ที่กลุ่มบริษัทสามารถเข้าถึงได้ในวันดังกล่าว มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของภาระผูกพัน

นโยบายการบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มบริษัทหลายข้อกำหนดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมทั้งสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง หากสามารถหาได้ ตลาดจะถือว่ามี 'สภาพคล่อง' หากรายการของสินทรัพย์หรือหนี้สินเกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอในจำนวนที่เพียงพอซึ่งสามารถให้ข้อมูลราคาได้อย่างต่อเนื่อง

หากไม่มีราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องกลุ่มบริษัทใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่มีความเกี่ยวข้องให้มากที่สุด และลดการใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ให้น้อยที่สุด การเลือกเทคนิคการประเมินมูลค่าจะพิจารณาปัจจัยทั้งหมดที่ผู้ร่วมตลาดคำนึงถึงในการกำหนดราคาของรายการ

หากสินทรัพย์หรือหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมมีราคาเสนอซื้อและราคาเสนอขาย กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และสถานการณ์เป็นสินทรัพย์ด้วยราคาเสนอซื้อ และวัดมูลค่าหนี้สินและสถานการณ์เป็นหนี้สินด้วยราคาเสนอขาย

หลักฐานที่ดีที่สุดสำหรับมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกคือราคาของการทำรายการ เช่น มูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่ให้หรือได้รับ หากกลุ่มบริษัทพิจารณาว่ามูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแตกต่างจากราคาของการทำรายการและมูลค่ายุติธรรมไม่ว่าจะได้มาจากราคาเสนอซื้อเสนอขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่เหมือนกันหรือโดยใช้เทคนิคการวัดมูลค่าซึ่งใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ซึ่งตัดสินว่าไม่มีนัยสำคัญต่อการวัดมูลค่า ทำให้เครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมปรับด้วยผลต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกและราคาของการทำรายการ และรับรู้เป็นรายการรอตัดบัญชีซึ่งจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยเกณฑ์ที่เหมาะสมตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินแต่ต้องไม่ช้ากว่าการวัดมูลค่ายุติธรรมที่ใช้หลักฐานสนับสนุนทั้งหมดจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดหรือเมื่อรายการดังกล่าวสิ้นสุดลง

## บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่าดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน และกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรง (เช่น ราคาขาย) หรือโดยอ้อม (เช่น ราคาที่สังเกตได้) สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

หากข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นที่แตกต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมในภาพรวมจะถูกจัดประเภทในระดับเดียวกันกับลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับต่ำสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมในภาพรวม

กลุ่มบริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่การโอนเกิดขึ้น

### (ก) รายได้

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม ภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้าและส่วนลดตามปริมาณ

#### การขายสินค้าและบริการ

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าซึ่งโดยทั่วไปเกิดขึ้นเมื่อมีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าสำหรับสัญญาที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้า รายได้จะรับรู้ในจำนวนที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากว่าจะไม่มีการถอยร่นอย่างมีนัยสำคัญของรายได้ที่รับรู้สะสม ดังนั้น รายได้ที่ได้รับรู้จะปรับปรุงด้วยประมาณการรับคืนสินค้าซึ่งประมาณการจากข้อมูลในอดีต

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการแล้วตามขั้นความสำเร็จของรายการ

สำหรับสัญญาที่มีการรวมการขายสินค้าและบริการเข้าด้วยกัน กลุ่มบริษัทบันทึกสินค้าและบริการแยกจากกัน หากสินค้าและบริการดังกล่าวแตกต่างกัน (เช่น หากสามารถแยกสินค้าหรือบริการดังกล่าวออกจากกันได้และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น) หรือมีการให้บริการหลายๆ ประเภทในรอบระยะเวลารายงานที่แตกต่างกัน สิ่งตอบแทนที่ได้รับจะถูกปันส่วนตามสัดส่วนของราคาขายที่เป็นเอกลักษณ์ของสินค้าและบริการนั้นๆ ซึ่งได้ระบุไว้ในรายงานอัตราค่าสินค้าหรือบริการที่กลุ่มบริษัทขายสินค้าและบริการเป็นเอกลักษณ์แยกต่างหาก

กลุ่มบริษัทมีจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้ส่วนใหญ่มาจากการขาย โดยเป็นรายได้ที่รับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

รายได้จากรัฐกิจนิคมอุตสาหกรรม

รายได้จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเฉพาะพื้นที่ที่มีการโอนกรรมสิทธิ์

ดอกเบี้ยรับและเงินปันผลรับ

ดอกเบี้ยรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

#### (ท) ดอกเบี้ย

ดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงคืออัตราที่ใช้คิดลดประมาณการการจ่ายชำระเงินหรือรับเงินในอนาคตตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของเครื่องมือทางการเงินของ

- มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงิน หรือ
- ราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สินทางการเงิน

ในการคำนวณดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่าย อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงจะนำมาใช้กับมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ (เมื่อสินทรัพย์ไม่มีการค้ำค่าด้านเครดิต) หรือราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สิน อย่างไรก็ตามสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการค้ำค่าด้านเครดิตภายหลังการรับรู้เมื่อเริ่มแรก รายได้ดอกเบี้ยจะคำนวณโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินหลังหักขาดทุนจากการค้ำค่า หากสินทรัพย์ไม่มีการค้ำค่าเครดิตอีกต่อไป การคำนวณรายได้ดอกเบี้ยจะเปลี่ยนกลับไปคำนวณจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์

#### (ข) ค่าใช้จ่าย

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงิน ประกอบด้วย ดอกเบี้ยจ่ายของเงินกู้ยืม ประมาณการหนี้สินและสิ่งตอบแทนที่คาดว่าจะต้องจ่ายส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไป

ต้นทุนการกู้ยืมที่ไม่ได้เกี่ยวกับการได้มา การก่อสร้างหรือการผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ค่าใช้จ่ายสำหรับแผนการออกจากงานด้วยความเห็นชอบร่วมกัน

กลุ่มบริษัทได้เสนอสิทธิให้พนักงานจำนวนหนึ่งที่จะเข้าหลักเกณฑ์สำหรับการออกจากงานด้วยความเห็นชอบร่วมกัน พนักงานที่เห็นชอบกับข้อเสนอจะได้รับเงินจำนวนหนึ่งโดยคำนวณผันแปรตามเงินเดือนล่าสุด จำนวนปีที่ทำงานหรือจำนวนเดือนคงเหลือก่อนการเกษียณตามปกติ กลุ่มบริษัทบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อมีแผนการออกจากงานด้วยความเห็นชอบร่วมกัน

#### (น) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี ประกอบด้วย ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน ได้แก่ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากผลกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่กลับรายการในอนาคตอันใกล้ ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

การวัดมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

## บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ กลุ่มบริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคตซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึงการตีความทางกฎหมายภาษี และจากประสบการณ์ในอดีต การประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติ และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้บริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลับได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว กำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตต้องพิจารณาถึงการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น กำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตหลังปรับปรุงการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่พิจารณาจากแผนธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อยในกลุ่มบริษัทแล้ว อาจมีจำนวนไม่เพียงพอที่จะบันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้ทั้งจำนวน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสสูญเสียจริง

### (บ) เงินตราต่างประเทศ

#### รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละบริษัทในกลุ่มบริษัท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลแตกต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดจากการแปลงค่าจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศและบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิมแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ ทั้งนี้ รวมถึงรายการบัญชีที่เกิดจากการจ่ายชำระหรือรับชำระสิ่งตอบแทนล่วงหน้า



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(ป) เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

(ป.1) การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรก

ลูกหนี้การค้า ตราสารหนี้ที่กลุ่มบริษัทเป็นผู้ออก และเจ้าหนี้การค้ารับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อมีการออกตราสารเหล่านั้น สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินอื่น ๆ ทั้งหมดรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อกลุ่มบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนั้น

ลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาของการทำการขาย สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินอื่น (นอกเหนือจากลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ หรือวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน) จะวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกตราสาร

(ป.2) การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าภายหลัง

สินทรัพย์ทางการเงิน - การจัดประเภท

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่า ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ภายหลังการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเว้นแต่กลุ่มบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน ในกรณีดังกล่าวสินทรัพย์ทางการเงินที่ได้รับผลกระทบทั้งหมดจะถูกจัดประเภทรายการใหม่โดยทันทีเป็นต้นไปนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการจัดประเภท

สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้ถูกกำหนดให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะถูกวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหากเข้าเงื่อนไขทั้งสองข้อดังต่อไปนี้

- ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และ
- ข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้

## บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ตราสารหนี้ที่ไม่ได้ถูกกำหนดให้วัดมูลค่าด้วยวิธีธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะวัดมูลค่าด้วยมูลค่าวิธีธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นได้หากเข้าเงื่อนไขทั้งสองข้อดังต่อไปนี้

- ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และ
- ข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่ได้ถือไว้เพื่อค้า กลุ่มบริษัทอาจเลือกให้เงินลงทุนดังกล่าวแสดงการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าวิธีธรรมในภายหลังในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ซึ่งการเลือกนี้สามารถเลือกได้เป็นรายเงินลงทุนและเมื่อเลือกแล้วไม่สามารถแล้วไม่สามารถยกเลิกได้

สินทรัพย์ทางการเงินทั้งหมดที่ไม่ได้จัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่าวิธีธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นตามที่ได้อธิบายไว้ข้างต้นจะวัดมูลค่าด้วยมูลค่าวิธีธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ซึ่งรวมถึงสินทรัพย์อนุพันธ์ทั้งหมด ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทสามารถเลือกให้สินทรัพย์ทางการเงินที่เข้าข้อกำหนดในการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่าวิธีธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ถูกวัดมูลค่าด้วยมูลค่าวิธีธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนหากการกำหนดดังกล่าวช่วยจัดหรือลดความไม่สอดคล้องอย่างมีนัยสำคัญซึ่งอาจเกิดขึ้นซึ่งเมื่อเลือกแล้วไม่สามารถยกเลิกได้

#### สินทรัพย์ทางการเงิน - การประเมินโมเดลธุรกิจ

กลุ่มบริษัทได้ประเมินโมเดลธุรกิจของสินทรัพย์ทางการเงินโดยพิจารณานโยบายและวัตถุประสงค์ของการลงทุน ความเสี่ยง และผลตอบแทนจากการลงทุน

สินทรัพย์ทางการเงิน - การประเมินว่ากระแสเงินสดตามสัญญาเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นหรือไม่

#### สำหรับวัตถุประสงค์ของการประเมินนี้

“เงินต้น” หมายถึง มูลค่าวิธีธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

“ดอกเบี้ย” หมายถึง สิ่งตอบแทนจากมูลค่าเงินตามเวลาและความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับจำนวนเงินต้นที่ค้างชำระในช่วงระยะเวลาใดระยะเวลาหนึ่งและความเสี่ยงในการกู้ยืมโดยทั่วไป และต้นทุน (เช่น ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและค่าใช้จ่ายในการบริหาร) รวมถึงอัตราค่าไถ่ขึ้นต้น

## บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ในการประเมินว่ากระแสเงินสดตามสัญญาเป็นการจ่ายเพียงเงินสดและดอกเบี้ยหรือไม่ กลุ่มบริษัทพิจารณาข้อกำหนดตามสัญญาของเครื่องมือทางการเงิน ซึ่งรวมถึงการประเมินว่าสินทรัพย์ทางการเงินประกอบด้วยข้อกำหนดตามสัญญาที่สามารถเปลี่ยนแปลงระยะเวลาและจำนวนเงินของกระแสเงินสดตามสัญญาซึ่งอาจทำให้ไม่เข้าเงื่อนไข ในการประเมิน กลุ่มบริษัทพิจารณาถึง

- เหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นซึ่งเป็นเหตุให้มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินและเวลาของกระแสเงินสด
- เงื่อนไขที่อาจเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยตามสัญญา ซึ่งรวมถึงอัตราดอกเบี้ยผันแปร และ
- เงื่อนไขเมื่อสิทธิเรียกร้องของกลุ่มบริษัทถูกจำกัดเฉพาะกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ตามที่กำหนด (เช่น สินทรัพย์ทางการเงินที่ผู้ให้กู้ไม่มีสิทธิไต่เบี่ย)

#### สินทรัพย์ทางการเงิน - การวัดมูลค่าภายหลังและกำไรและขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	สินทรัพย์เหล่านี้วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม กำไรและขาดทุนสุทธิรวมถึงรายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับอนุพันธ์ที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ในการป้องกันความเสี่ยงให้ดูหมายเหตุข้อ 4 (ป.6)
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	สินทรัพย์เหล่านี้วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ราคาทุนตัดจำหน่ายลดลงด้วยผลขาดทุนจากการด้อยค่ารายได้ดอกเบี้ย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนและผลขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	สินทรัพย์เหล่านี้วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม รายได้ดอกเบี้ยคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนและผลขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน กำไรและขาดทุนสุทธิอื่นรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อมีการตัดรายการออกจากบัญชี กำไรและขาดทุนสะสมที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะถูกจัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุน
เงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	สินทรัพย์เหล่านี้วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่เงินปันผลดังกล่าวเป็นการคืนทุนของเงินลงทุน กำไรและขาดทุนสุทธิอื่นรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุน



## บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### หนี้สินทางการเงิน - การจัดประเภทรายการ การวัดมูลค่าในภายหลังและกำไรและขาดทุน

หนี้สินทางการเงินจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หนี้สินทางการเงินจะถูกจัดประเภทให้วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนหากให้อือไว้เพื่อค้าถือเป็นอนุพันธ์หรือกำหนดให้วัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยวิธีดังกล่าว หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมและรับรู้กำไรและขาดทุนสุทธิ รวมถึงดอกเบี้ยจ่ายในกำไรหรือขาดทุน หนี้สินทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ดอกเบี้ยจ่ายและกำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีให้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน (ดูหมายเหตุข้อ 4 (ป.6) สำหรับหนี้สินทางการเงินที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ในการป้องกันความเสี่ยง)

#### (ป.3) การตัดรายการออกจากบัญชี

##### สินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือมีการโอนสิทธิในการรับกระแสเงินสดตามสัญญาในธุรกรรมซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินได้ถูกโอนหรือในกรณีที่กลุ่มบริษัทไม่ได้ทั้งโอนหรือคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดและไม่ได้คงไว้ซึ่งการควบคุมในสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทเข้าทำธุรกรรมซึ่งมีการโอนสินทรัพย์ที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินแต่ยังคงความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดในสินทรัพย์ที่โอนหรือบางส่วนของสินทรัพย์ ในกรณีนี้ สินทรัพย์ที่โอนจะไม่ถูกตัดรายการออกจากบัญชี

##### หนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อภาระผูกพันตามสัญญาสิ้นสุดลง ยกเลิก หรือหมดอายุ กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและกระแสเงินสดจากการเปลี่ยนแปลงหนี้สินมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ โดยรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมที่สะท้อนเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงแล้ว

การตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชี ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่าย (รวมถึงสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดที่ได้โอนไปหรือหนี้สินที่รับมา) รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(ป.4) การหักกลบ

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักกลบกันเพื่อรายงานในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้และกลุ่มบริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

(ป.5) อนุพันธ์

อนุพันธ์รับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่ายุติธรรมทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที

(ป.6) การป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทถืออนุพันธ์บางรายการเป็นเครื่องมือป้องกันความเสี่ยงเพื่อการป้องกันความเสี่ยงในฐานะเปิดเงินตราต่างประเทศและอัตราดอกเบี้ย อนุพันธ์แฝงแยกออกจากสัญญาหลักและมีการบันทึกบัญชีแยกต่างหากหากสัญญาหลักที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินและเข้าเงื่อนไขที่กำหนดไว้

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนอื่น

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดซึ่งถือไว้เพื่อค้า จัดประเภทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนและแสดงในมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการตีราคาหลักทรัพย์ได้บันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ตราสารหนี้ซึ่งกลุ่มบริษัทตั้งใจและสามารถถือจนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนดและแสดงด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหักด้วยผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อเข้ากับมูลค่าไถ่ถอนของตราสารหนี้จะถูกตัดจ่ายโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงตลอดอายุที่เหลือของตราสารหนี้

ตราสารหนี้และตราสารทุนซึ่งเป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด นอกเหนือจากที่ถือไว้เพื่อค้าหรือตั้งใจถือไว้จนครบกำหนดจัดประเภทเป็นเงินลงทุนเพื่อขาย ภายหลังการรับรู้มูลค่าในครั้งแรก เงินลงทุนเพื่อขายแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ในกรณีที่เป็นเงินลงทุนประเภทที่มีดอกเบี้ยจะต้องบันทึกดอกเบี้ยในกำไรหรือขาดทุนโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ใช่หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดแสดงด้วยราคาทุนหักด้วยผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินสำหรับหลักทรัพย์เพื่อค้าและหลักทรัพย์เพื่อขายจะใช้ราคาเสนอซื้อ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

#### การจำหน่ายเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชี รวมถึงผลกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมที่เคยบันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่กลุ่มบริษัทจำหน่ายเงินลงทุนที่ถืออยู่เพียงบางส่วน การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไปและเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

#### อนุพันธ์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจกับต่างประเทศและมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยน กลุ่มบริษัทได้ใช้เครื่องมือทางการเงินเพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว ผลกำไรหรือขาดทุนจากการทำประกันความเสี่ยงรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ในงวดบัญชีเดียวกันกับงวดที่เกิดผลแตกต่างจากอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่ทำประกันความเสี่ยงไว้

#### (ผ) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรง รวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

## 5 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หากกลุ่มบริษัทมีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อบุคคลหรือกิจการ ในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารหรือในทางกลับกัน

ความสัมพันธ์ที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเทศที่จัดตั้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด
บริษัทเซรามิกซิเมนต์ไทย จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทใหญ่
บริษัทโสสุโก้ เซรามิก จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี รูฟฟิง จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทกระเบื้องกระดามไทย จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี แลนด์สเคป จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทสยามไฟเบอร์กลาส จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทสยามซานิทารีแวร์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทสยามซานิทารีฟิตติ้งส์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทสยามซานิทารีแวร์อินดัสทรี จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทสระบุรีรีลตี้ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทสยามไฟเบอร์ซีเมนต์กรุ๊ป จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทสยามซานิทารีแวร์อินดัสทรี (หนองแค) จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี-เซกิซุ เซลส์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่น โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทพานელ เวิลด์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเน็กซ์เตอร์ ลีฟวิ่ง จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี ซิเมนต์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (ท่าหลวง) จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (แก่งคอย) จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (ทุ่งสง) จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทโอโก่ แพลนท์ เซอร์วิสเอส จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

**บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**

**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563**

ชื่อบริษัท	ประเทศที่จัดตั้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทผลิตภัณฑ์และวัสดุก่อสร้าง จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทสยามอุตสาหกรรมวัสดุทนไฟ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีไอ อีโค่ เซอร์วิสเซส จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทไทยโพลิเอททีลีน จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัททวพลาคติอุตสาหกรรม จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี แอคเค้านต์ติ้ง เซอร์วิสเซส จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี เลิร์นนิ่ง เอ็กเซลเลนซ์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทบางซื่ออุตสาหกรรม จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทกฎหมายเอสซีจี จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี คิสทรีวิชั่น จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเน็กซ์เตอร์ ดิจิตอล จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเบ็ดเตอร์บี มาร์เก็ตเพลส จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเน็กซ์เตอร์ รีเทล จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี เอ็กสพีเรียนซ์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล คอร์ปอเรชั่น จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
SCG International Middle East Dmcc	สหรัฐอาหรับ เอมิเรตส์	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
SCG International India Private Limited	อินเดีย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
SCG International Hong Kong Limited	จีน	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
SCG International China (Guangzhou) Co., Ltd.	จีน	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
PT Keramika Indonesia Assosiasi, Tbk.	อินโดนีเซีย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
PT KIA Serpih Mas	อินโดนีเซีย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
PT KIA Keramik Mas	อินโดนีเซีย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
PT Kokoh Inti Arebama Tbk.	อินโดนีเซีย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
Myanmar CBM Services Co., Ltd.	เมียนมา	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
Mariwasa-Siam Ceramics, Inc.	ฟิลิปปินส์	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
Kampot Cement Co., Ltd.	กัมพูชา	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
Prime Trading, Import and Export One Member Limited Liability	เวียดนาม	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ชื่อบริษัท	ประเทศที่จัดตั้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
Prime International Import - Export and Service Trading	เวียดนาม	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
Prime Group Joint Stock Company	เวียดนาม	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี สติลล์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี ยามาโดะ เอ็กซ์เพรส จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทกลุ่มสยามบรรจุกัญท์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทสยามกราฟท์อุตสาหกรรม จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทผลิตภัณฑ์กระดาษไทย จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทไทยคอนเทนเนอร์ขอนแก่น จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจีพี เอ็กเซลเลนซ์ เทรนนิง เซ็นเตอร์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี เปเปอร์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทไทยเคเนเปเปอร์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเซกิชู-เอสซีจี อินดัสทรี จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทร่วมของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทนอร์ดิก เอสซีจี พลาสเตอร์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทร่วมของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทไอทีวัน จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทร่วมของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทสยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นบริษัทร่วมของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเหล็กสยามยามาโดะ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันอธิบายได้ดังนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
ซื้อ	ราคาตลาด
ค่าบริการ	ราคาตลาด
รายได้จากการขายสินค้า	ราคาตลาด
รายได้อื่น	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	ตามจำนวนที่ประกาศจ่าย

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

รายการที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
<i>บริษัทใหญ่ลำดับสูงสุด</i>				
ค่าบริการ	91,315	104,791	86,025	99,045
รายได้จากการขายสินค้า	446	4	446	-
<i>บริษัทใหญ่</i>				
ค่าบริการ	48,746	42,848	44,424	34,459
รายได้อื่น	10,495	13,741	10,495	13,741
<i>บริษัทย่อย</i>				
ซื้อ	-	-	1,298,179	1,390,424
ค่าบริการ	-	-	6,728	3,781
รายได้เงินปันผล	-	-	200,000	-
รายได้อื่น	-	-	6,671	4,148
<i>กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน</i>				
ซื้อ	596,935	476,329	564,117	435,335
ค่าบริการ	357,724	322,474	326,324	317,184
รายได้จากการขายสินค้า	354,269	647,549	354,269	647,549
รายได้อื่น	48,497	51,204	48,497	51,204



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
<b>ลูกหนี้การค้า</b>				
บริษัทใหญ่ลำดับสูงสุด	29	-	29	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	59,897	62,178	59,897	62,178
<b>รวม</b>	<b>59,926</b>	<b>62,178</b>	<b>59,926</b>	<b>62,178</b>
<b>ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น</b>				
บริษัทใหญ่ลำดับสูงสุด	19,933	21,239	19,933	21,239
บริษัทใหญ่	3,034	4,682	3,034	4,682
บริษัทย่อย	-	-	2,361	2,556
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	16,144	38,264	16,144	38,264
<b>รวม</b>	<b>39,111</b>	<b>64,185</b>	<b>41,472</b>	<b>66,741</b>
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>				
บริษัทย่อย	-	-	180,801	192,683
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	171,562	87,496	163,069	81,854
<b>รวม</b>	<b>171,562</b>	<b>87,496</b>	<b>343,870</b>	<b>274,537</b>
<b>เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น</b>				
บริษัทใหญ่ลำดับสูงสุด	17,616	49,430	16,908	49,390
บริษัทใหญ่	9,984	8,528	9,807	7,638
บริษัทย่อย	-	-	1,416	634
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	27,237	27,609	26,266	26,397
<b>รวม</b>	<b>54,837</b>	<b>85,567</b>	<b>54,397</b>	<b>84,059</b>

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารสำคัญ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
<b>สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม</b>				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	38,832	37,408	38,832	37,408
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	3,011	4,354	3,011	4,354
<b>รวม</b>	<b>41,843</b>	<b>41,762</b>	<b>41,843</b>	<b>41,762</b>

คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารสำคัญ ประกอบด้วย คำตอบแทนที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการบริษัท เอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) ตามข้อบังคับของบริษัท และคำตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารของกลุ่มบริษัท ซึ่งได้แก่ เงินเดือน โบนัส เงินตอบแทนพิเศษและอื่นๆ รวมทั้ง เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่กลุ่มบริษัทจ่าย สมทบให้ผู้บริหารในฐานะพนักงานของกลุ่มบริษัท

6 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	679,706	608,737	319,385	237,481
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	49,134	20,324	49,086	20,248
เงินสดในมือ และอื่นๆ	2,392	2,348	2,292	2,247
<b>รวม</b>	<b>731,232</b>	<b>631,409</b>	<b>370,763</b>	<b>259,976</b>

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

7 สินค้ำคงเหลือ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
สินค้าสำเร็จรูป	2,240,167	2,396,086	2,085,337	2,142,576
สินค้าระหว่างผลิต	86,056	116,968	72,854	103,155
วัตถุดิบ	233,259	236,511	212,246	215,573
อะไหล่ วัสดุ ของใช้สิ้นเปลืองและอื่นๆ	212,707	227,633	189,989	202,689
สินค้า วัตถุดิบ และอะไหล่ระหว่างทาง	148,323	157,712	145,744	153,851
<b>รวม</b>	<b>2,920,512</b>	<b>3,134,910</b>	<b>2,706,170</b>	<b>2,817,844</b>
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(291,682)	(281,332)	(286,262)	(273,442)
<b>สุทธิ</b>	<b>2,628,830</b>	<b>2,853,578</b>	<b>2,419,908</b>	<b>2,544,402</b>
ต้นทุนของสินค้ำคงเหลือที่บันทึกเป็น				
ค่าใช้จ่ายและได้รวมในบัญชีต้นทุนขาย	7,155,272	7,935,862	7,472,916	8,251,565
การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	97,556	136,040	97,556	130,422
การกลับรายการปรับลดมูลค่า	(88,251)	(26,011)	(87,915)	(21,762)
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป				
และสินค้าระหว่างผลิต	186,831	(110,321)	87,540	(159,128)
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ไป	(1,991,713)	(2,433,241)	(1,635,514)	(2,402,203)

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

8 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

	สัดส่วนการถือหุ้น		ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน		รายได้เงินปันผล	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
	(ร้อยละ)				(พันบาท)			
บริษัทโสสุโก้ เซรามิก จำกัด	100.00	53.89	800,000	800,000	<u>1,333,935</u>	<u>758,919</u>	200,000	-

ในเดือนมีนาคม 2563 บริษัทได้ซื้อหุ้นทุนที่เหลือทั้งหมดในบริษัทโสสุโก้ เซรามิก จำกัด (“SSC”) จากผู้ถือหุ้นภายนอกจำนวน 3,686 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 46.11 จำนวนเงินรวม 575 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นใน SSC เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 53.89 เป็นร้อยละ 100

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียในงบการเงินรวม ดังนี้

	(พันบาท)
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่ได้มา	531,159
หัก สิ่งตอบแทนที่โอนให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(575,016)
ส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทที่ลดลงจากการเพิ่มสัดส่วนในบริษัทย่อย	<u>(43,857)</u>

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทโสสุโก้ เซรามิก จำกัด เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2563 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 25,000 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้น คิดเป็นจำนวนเงินรวม 200 ล้านบาท ซึ่งจ่ายแล้วในวันที่ 25 กันยายน 2563

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	งบการเงินรวม		
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง (พันบาท)	รวม
<b>ราคาทุน</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	409,815	74,531	484,346
โอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	409,815	74,531	484,346
เพิ่มขึ้น	-	767	767
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	409,815	75,298	485,113
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสมและ</b>			
<b>ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	9,599	71,917	81,516
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	707	707
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	9,599	72,624	82,223
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	893	893
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	9,599	73,517	83,116
<b>มูลค่าตามบัญชี</b>			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	400,216	1,907	402,123
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	400,216	1,781	401,997



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง (พันบาท)	รวม
<b>ราคาทุน</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	398,004	73,235	471,239
เพิ่มขึ้น	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	398,004	73,235	471,239
เพิ่มขึ้น	-	767	767
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	398,004	74,002	472,006
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสมและ</b>			
<b>ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม</b>			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	-	70,659	70,659
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	669	669
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	71,328	71,328
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	893	893
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	72,221	72,221
<b>มูลค่าตามบัญชี</b>			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	398,004	1,907	399,911
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	398,004	1,781	399,785

กลุ่มบริษัทได้มีการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยพิจารณาจากราคาตลาดตามเกณฑ์ของสินทรัพย์ที่ใช้งานอยู่ในปัจจุบัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีมูลค่ายุติธรรมจำนวน 1,049 ล้านบาท (2562: 1,049 ล้านบาท) และจำนวน 1,032 ล้านบาท (2562: 1,032 ล้านบาท) ตามลำดับ

การวัดมูลค่ายุติธรรมของที่ดินถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3 จากเกณฑ์ข้อมูลที่นำมาใช้ ซึ่งใช้วิธีราคาตลาดในการประเมินมูลค่ายุติธรรม

การวัดมูลค่ายุติธรรมของอาคารและสิ่งปลูกสร้างถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3 จากเกณฑ์ข้อมูลที่นำมาใช้ ซึ่งใช้วิธีรายได้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการ	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	งบการเงินรวม เครื่องตกแต่งติดตั้ง และเครื่องใช้สำนักงาน (พันบาท)	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
<b>ราคาทุน</b>						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	1,482,049	3,557,164	16,562,237	351,912	357,102	22,356,597
เพิ่มขึ้น	369	35,144	142,208	20,872	160,247	360,102
จำนวนค่าตัดรายการบัญชี	-	(3,603)	(44,579)	(9,627)	-	(58,404)
โอนเข้า (ออก)	4,856	(101,821)	407,573	10,696	(336,221)	(14,875)
โอนไปสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	21,447	(123,880)	(1,682,175)	(2,481)	-	(1,789,075)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 1 มกราคม 2563</b>	<b>1,508,721</b>	<b>3,363,004</b>	<b>15,385,264</b>	<b>371,372</b>	<b>181,128</b>	<b>20,854,345</b>
การรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้จากการถือปฏิบัติตาม TFRS 16 เป็นครั้งแรก (ดูหมายเหตุข้อ 3(ก))	16,214	50,997	33,419	1,894	-	229,761
<b>ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 - ปรับปรุงใหม่</b>	<b>1,524,935</b>	<b>3,414,001</b>	<b>15,418,683</b>	<b>373,266</b>	<b>181,128</b>	<b>21,084,106</b>
เพิ่มขึ้น	9,496	9,848	84,079	14,932	99,510	272,898
จำนวนค่าตัดรายการบัญชี	(143)	(9,556)	(62,128)	(17,519)	(3,647)	(132,695)
โอนเข้า (ออก)	3,682	11,433	75,061	2,571	(92,888)	-
โอนไปสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	(38,393)	(489,677)	(477)	-	(532,021)
โอนไปสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	-	-	(2,411)	(2,411)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>1,537,970</b>	<b>3,387,333</b>	<b>15,026,018</b>	<b>372,773</b>	<b>181,692</b>	<b>20,689,877</b>

**บริษัทเอสซีซี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**

**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563**

	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	งบการเงินรวม เครื่องตกแต่งติดตั้ง และเครื่องใช้สำนักงาน (พิ้นบาท)	ยานพาหนะ และอุปกรณ์	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	239,110	2,341,081	13,903,033	259,940	43,211	-	16,786,375
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	22,693	85,458	424,020	28,389	1,457	-	562,017
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	-	(3,603)	(44,150)	(6,155)	(582)	-	(54,490)
โอนเข้า (ออก)	-	(132,469)	132,519	(50)	-	-	-
โอนไปสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	17,677	(104,588)	(1,670,846)	(2,432)	(1,982)	-	(1,762,171)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562</b>	<b>279,480</b>	<b>2,185,879</b>	<b>12,744,576</b>	<b>279,692</b>	<b>42,104</b>	<b>-</b>	<b>15,531,731</b>
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	28,809	112,476	417,185	35,781	71,418	-	665,669
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	(143)	(2,835)	(43,882)	(12,950)	(15,554)	-	(75,364)
โอนไปสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	(34,522)	(464,932)	(477)	(3,474)	-	(503,405)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>308,146</b>	<b>2,260,998</b>	<b>12,652,947</b>	<b>302,046</b>	<b>94,494</b>	<b>-</b>	<b>15,618,631</b>
<b>มูลค่าตามบัญชี</b>							
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562</b>	<b>1,229,241</b>	<b>1,177,125</b>	<b>2,640,688</b>	<b>91,680</b>	<b>2,752</b>	<b>181,128</b>	<b>5,322,614</b>
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท							
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>1,219,693</b>	<b>1,102,220</b>	<b>2,351,941</b>	<b>66,849</b>	<b>1,917</b>	<b>181,692</b>	<b>4,924,312</b>
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	<b>10,131</b>	<b>24,115</b>	<b>21,130</b>	<b>3,878</b>	<b>87,680</b>	<b>-</b>	<b>146,934</b>
สินทรัพย์สิทธิการไว้ใช้	<b>1,229,824</b>	<b>1,126,335</b>	<b>2,373,071</b>	<b>70,727</b>	<b>89,597</b>	<b>181,692</b>	<b>5,071,246</b>

ในปี 2563 สินทรัพย์สิทธิการไว้ใช้ของกลุ่มบริษัทเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 147 ล้านบาท

**บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**

**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563**

รายการ	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ			รวม
				เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้สำนักงาน (หักยาว)	ยานพาหนะ และอุปกรณ์	งานระหว่าง ก่อสร้าง	
<b>ราคาทุน</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	1,343,179	2,802,819	14,055,410	285,906	46,132	353,145	18,886,591
เพิ่มขึ้น	369	31,197	77,016	20,492	1,262	139,221	269,557
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	-	(1,067)	(6,870)	(9,310)	(595)	-	(17,842)
โอนเข้า (ออก)	4,856	35,488	265,209	12,906	42	(333,376)	(14,875)
โอนไปสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	21,447	(123,880)	(1,682,175)	(2,481)	(1,986)	-	(1,789,075)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 1 มกราคม 2563</b>	<b>1,369,851</b>	<b>2,744,557</b>	<b>12,708,590</b>	<b>307,513</b>	<b>44,855</b>	<b>158,990</b>	<b>17,334,356</b>
การรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้จากการถือปฏิบัติตาม TFRS 16 เป็นครั้งแรก (ดูหมายเหตุข้อ 3(ข))	12,560	50,997	-	1,894	123,227	-	188,678
<b>ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 - ปรับปรุงใหม่</b>	<b>1,382,411</b>	<b>2,795,554</b>	<b>12,708,590</b>	<b>309,407</b>	<b>168,082</b>	<b>158,990</b>	<b>17,523,034</b>
เพิ่มขึ้น	13,150	8,451	42,793	13,867	55,033	88,669	221,963
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	(143)	(9,556)	(9,460)	(15,483)	(37,892)	(3,647)	(76,181)
โอนเข้า (ออก)	3,682	11,425	53,263	2,571	141	(71,082)	-
โอนไปสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	-	-	-	(2,411)	(2,411)
โอนไปสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	(38,393)	(489,677)	(477)	(3,474)	-	(532,021)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>1,399,100</b>	<b>2,767,481</b>	<b>12,305,509</b>	<b>309,885</b>	<b>181,890</b>	<b>170,519</b>	<b>17,134,384</b>

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)	ยานพาหนะ และอุปกรณ์	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการตัดค่าสะสม</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	239,110	1,694,898	11,591,349	204,037	43,211	-	13,772,605
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	22,693	74,386	369,034	26,109	1,457	-	493,679
จำนวน/อัตราการบัญชี	-	(1,067)	(6,579)	(5,838)	(582)	-	(14,066)
โอนไปสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	17,677	(104,588)	(1,670,846)	(2,432)	(1,982)	-	(1,762,171)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	279,480	1,663,629	10,282,958	221,876	42,104	-	12,490,047
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	28,809	101,581	351,322	34,099	70,176	-	585,987
จำนวน/อัตราการบัญชี	(143)	(2,835)	(9,188)	(10,914)	(15,227)	-	(38,307)
โอนไปสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	(34,522)	(464,932)	(477)	(3,474)	-	(503,405)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	308,146	1,727,853	10,160,160	244,584	93,579	-	12,534,322
<b>มูลค่าตามบัญชี</b>							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	1,090,371	1,080,928	2,425,632	85,637	2,751	158,990	4,844,309
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	1,083,745	1,015,513	2,145,349	61,423	1,916	170,519	4,478,465
สินทรัพย์สิทธิการใช้	7,209	24,115	-	3,878	86,395	-	121,597
	1,090,954	1,039,628	2,145,349	65,301	88,311	170,519	4,600,062

ในปี 2563 สินทรัพย์สิทธิการใช้ของบริษัทเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 122 ล้านบาท



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

## 11 สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทเช่าอุปกรณ์สำนักงานหลายรายการ เป็นระยะเวลา 3 ปี โดยมีสิทธิต่ออายุสัญญาเช่าเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญา ค่าเช่ากำหนดชำระเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
			(พันบาท)	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
จำนวนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้				
- อาคารและส่วนปรับปรุงที่ดิน	33,822	-	33,822	-
- อุปกรณ์	7,209	-	-	-
- ยานพาหนะ	68,869	-	67,628	-
- อื่นๆ	4,370	-	4,370	-
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	4,467	-	3,632	-
ค่าเช่าจ่าย	-	201,497	-	191,959

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

12 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

	งบการเงินรวม			
	ลิขสิทธิ์ ซอฟต์แวร์	สินทรัพย์ ไม่มีตัวตนอื่น	ต้นทุน ระหว่างพัฒนา	รวม
			(พันบาท)	
ราคาทุน				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	210,973	35,402	7,110	253,485
เพิ่มขึ้น	2,625	7,588	3,173	13,386
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	(616)	-	-	(616)
โอนเข้า (ออก)	7,163	11,029	(3,317)	14,875
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	220,145	54,019	6,966	281,130
เพิ่มขึ้น	866	1,232	7,350	9,448
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	(49)	-	-	(49)
โอนเข้า (ออก)	7,544	1,334	(6,467)	2,411
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	228,506	56,585	7,849	292,940
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	129,098	9,760	-	138,858
ตัดจำหน่ายสำหรับปี	17,470	7,182	-	24,652
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	(492)	-	-	(492)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	146,076	16,942	-	163,018
ตัดจำหน่ายสำหรับปี	18,798	9,800	-	28,598
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	(49)	-	-	(49)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	164,825	26,742	-	191,567
มูลค่าตามบัญชี				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	74,069	37,077	6,966	118,112
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	63,681	29,843	7,849	101,373

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ลิขสิทธิ์ ซอฟต์แวร์	สินทรัพย์ ไม่มีตัวตนอื่น	ต้นทุน ระหว่างพัฒนา	รวม
			(พันบาท)	
<b>ราคาทุน</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	206,560	35,402	7,110	249,072
เพิ่มขึ้น	2,607	7,588	3,173	13,368
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	(616)	-	-	(616)
โอนเข้า (ออก)	7,163	11,029	(3,317)	14,875
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562</b>	<b>215,714</b>	<b>54,019</b>	<b>6,966</b>	<b>276,699</b>
เพิ่มขึ้น	866	1,232	7,350	9,448
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	(49)	-	-	(49)
โอนเข้า (ออก)	7,544	1,334	(6,467)	2,411
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>224,075</b>	<b>56,585</b>	<b>7,849</b>	<b>288,509</b>
<b>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</b>				
ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	125,750	9,760	-	135,510
ตัดจำหน่ายสำหรับปี	17,010	7,182	-	24,192
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	(492)	-	-	(492)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562</b>	<b>142,268</b>	<b>16,942</b>	<b>-</b>	<b>159,210</b>
ตัดจำหน่ายสำหรับปี	18,511	9,800	-	28,311
จำหน่าย/ตัดรายการบัญชี	(49)	-	-	(49)
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>160,730</b>	<b>26,742</b>	<b>-</b>	<b>187,472</b>
<b>มูลค่าตามบัญชี</b>				
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562</b>	<b>73,446</b>	<b>37,077</b>	<b>6,966</b>	<b>117,489</b>
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>63,345</b>	<b>29,843</b>	<b>7,849</b>	<b>101,037</b>

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

### 13 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี)

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปี มีดังนี้

		งบการเงินรวม		
	ณ วันที่	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)		ณ วันที่
	1 มกราคม	ในกำไรหรือ	ในกำไรขาดทุน	31 ธันวาคม
	2562	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	2562
		(หมายเหตุ 24)		
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	30,567	24,327	-	54,894
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	41,232	(100)	-	41,132
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	18,077	1,555	-	19,632
ประมาณการหนี้สิน				
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	82,981	50,852	15,984	149,817
อื่นๆ	14,094	12,050	-	26,144
รวม	186,951	88,684	15,984	291,619
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(47,987)	(12,077)	-	(60,064)
สุทธิ	138,964	76,607	15,984	231,555

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

		งบการเงินรวม		
	ณ วันที่	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)		ณ วันที่
	1 มกราคม	ในกำไรหรือ	ในกำไรขาดทุน	31 ธันวาคม
	2563	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	2563
		(หมายเหตุ 24)		
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม				
สินค้าคงเหลือ	54,894	6,084	-	60,978
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	41,132	(100)	-	41,032
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	19,632	1,433	-	21,065
ประมาณการหนี้สิน				
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	149,817	(15,026)	(1,261)	133,530
อื่นๆ	26,144	(5,460)	-	20,684
รวม	291,619	(13,069)	(1,261)	277,289
หนี้สินภายใต้การควบคุม				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(60,064)	(4,309)	-	(64,373)
สุทธิ	231,555	(17,378)	(1,261)	212,916



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	งบการเงินเฉพาะกิจการ บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในกำไรหรือ ขาดทุน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
		ในกำไรหรือ ขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(หมายเหตุ 24) (พันบาท)		
<b>สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม</b>				
สินค้าคงเหลือ	29,263	25,425	-	54,688
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	39,268	(100)	-	39,168
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	18,077	1,555	-	19,632
ประมาณการหนี้สิน				
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	71,594	46,883	14,121	132,598
อื่นๆ	9,466	10,049	-	19,515
<b>รวม</b>	<b>167,668</b>	<b>83,812</b>	<b>14,121</b>	<b>265,601</b>
<b>หนี้สินภายใต้การควบคุม</b>				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(47,987)	(12,077)	-	(60,064)
<b>สุทธิ</b>	<b>119,681</b>	<b>71,735</b>	<b>14,121</b>	<b>205,537</b>

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่	บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย)		ณ วันที่
	1 มกราคม	ในกำไรหรือ	ในกำไรขาดทุน	31 ธันวาคม
	2563	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	2563
		(หมายเหตุ 24)		
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม				
สินค้าคงเหลือ	54,688	2,564	-	57,252
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	39,168	(99)	-	39,069
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	19,632	1,433	-	21,065
ประมาณการหนี้สิน				
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	132,598	(17,965)	(741)	113,892
อื่นๆ	19,515	(572)	-	18,943
รวม	265,601	(14,639)	(741)	250,221
หนี้สินภายใต้การควบคุม				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(60,064)	(4,309)	-	(64,373)
สุทธิ	205,537	(18,948)	(741)	185,848

14 การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

	งบการเงินรวม หนี้สินตามสัญญาเช่า		งบการเงินเฉพาะกิจการ หนี้สินตามสัญญาเช่า	
	(พันบาท)		(พันบาท)	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ตามที่รายงานในงวดก่อน	-		-	
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	220,741		179,658	
<b>ณ วันที่ 1 มกราคม 2563</b>	<b>220,741</b>		<b>179,658</b>	
การเปลี่ยนแปลงจากกระแสเงินสดจากการจัดหาเงิน	(116,223)		(107,329)	
การเปลี่ยนแปลงของรายการอื่นที่มีใช้เงินสด	35,046		44,534	
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>	<b>139,564</b>		<b>116,863</b>	

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ  
เงินกู้ยืมระยะสั้น  
จากสถาบันการเงิน

	2563	2562
	(พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม	160,000	865,000
การเปลี่ยนแปลงจากกระแสเงินสดจากการจัดหาเงิน	(160,000)	(705,000)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	-	160,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทไม่มีตัวสัญญาใช้เงินกับธนาคารในประเทศ (31 ธันวาคม 2562: 160 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.37 ถึง 1.45 ต่อปี)

15 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

	งบการเงินรวม					
	2563			2562		
	ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	รวม	ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	รวม
	(พันบาท)					
<b>ส่วนที่หมุนเวียน</b>						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงิน กู้ยืมระยะสั้นจากสถาบัน การเงิน	-	-	-	-	160,000	160,000
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	75,029	75,029	-	-	-
	-	75,029	75,029	-	160,000	160,000
<b>ส่วนที่ไม่หมุนเวียน</b>						
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	64,535	64,535	-	-	-
รวมหนี้สินที่มีภาระ ดอกเบี้ย	-	139,564	139,564	-	160,000	160,000

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2563			2562		
	ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	รวม	ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	รวม
	(พันบาท)					
<b>ส่วนที่หมุนเวียน</b>						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงิน กู้ยืมระยะสั้นจากสถาบัน การเงิน	-	-	-	-	160,000	160,000
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	67,723	67,723	-	-	-
	-	67,723	67,723	-	160,000	160,000
<b>ส่วนที่ไม่หมุนเวียน</b>						
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	49,140	49,140	-	-	-
รวมหนี้สินที่มีภาระ ดอกเบี้ย	-	116,863	116,863	-	160,000	160,000

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมดเป็นหนี้สินประเภทสกุลเงินบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารหลายแห่งจำนวนเงินประมาณ 100 ล้านบาท (2562: 100 ล้านบาท)

16 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>				
กิจการอื่น		537,666	734,507	474,057
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5	171,562	87,496	343,870
		709,228	822,003	817,927
				934,446

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2562	2563	2562
		(พันบาท)			
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น					
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5	54,837	85,567	54,397	84,059
กิจการอื่น					
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		350,822	385,360	329,531	344,998
ภาษีมูลค่าเพิ่มและ					
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง		43,658	35,304	38,732	31,192
เจ้าหนี้ค่าก่อสร้างและติดตั้งเครื่องจักร		17,332	28,971	11,507	24,018
เจ้าหนี้พนักงาน		15,377	28,664	15,348	28,561
อื่นๆ		40,683	30,984	32,073	23,724
		522,709	594,850	481,588	536,552
รวม		1,231,937	1,416,853	1,299,515	1,470,998

17 ประมวลการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

กลุ่มบริษัทจ่ายค่าชดเชยผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมวลการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต และความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ประมวลการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
(พันบาท)				
<b>ผลประโยชน์หลังออกจากงาน</b>				
เงินชดเชยตามกฎหมายแรงงาน	555,345	565,632	478,385	480,273
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	<u>22,316</u>	<u>19,184</u>	<u>22,265</u>	<u>19,121</u>
<b>ประมวลการหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>				
ของโครงการผลประโยชน์	<u>577,661</u>	<u>584,816</u>	<u>500,650</u>	<u>499,394</u>
ผลประโยชน์อื่นๆ	<u>961</u>	<u>1,814</u>	<u>961</u>	<u>1,814</u>
<b>รวม</b>	<u><b>578,622</b></u>	<u><b>586,630</b></u>	<u><b>501,611</b></u>	<u><b>501,208</b></u>



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนของโครงการผลประโยชน์

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนของ				
โครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 1 มกราคม	584,816	396,851	499,394	340,413
รับรู้กำไรขาดทุน				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	37,262	34,119	32,004	29,252
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	10,408	15,682	9,045	13,525
ผลขาดทุนจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	5,212	12,907	5,226	12,873
ต้นทุนบริการในอดีตจากการปรับปรุง				
เงินชดเชยตามกฎหมายแรงงาน	-	124,083	-	106,602
	<b>637,698</b>	<b>583,642</b>	<b>545,669</b>	<b>502,665</b>
รับรู้กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ผลขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(6,304)	79,922	(3,707)	70,604
อื่นๆ				
ผลประโยชน์จ่าย	(32,376)	(34,999)	(26,095)	(30,126)
โอนจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียน	(21,357)	(43,749)	(15,217)	(43,749)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนของ				
โครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<b>577,661</b>	<b>584,816</b>	<b>500,650</b>	<b>499,394</b>

เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 มีการประกาศในราชกิจจานุเบกษาเกี่ยวกับการปรับปรุงพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน โดยมีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2562 ซึ่งกำหนดให้นายจ้างต้องจ่ายค่าชดเชยให้ลูกจ้างที่ถูกเลิกจ้างเพิ่มเติม หากลูกจ้างทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไป ลูกจ้างมีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน จากเดิมอัตราค่าชดเชยสูงสุดคือ 300 วัน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทและบริษัทได้รับรู้ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่าย 124 ล้านบาท และ 107 ล้านบาท ในงบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการตามลำดับ และทำให้กำไรสุทธิลดลง 99 ล้านบาท และ 85 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ผลขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน เกิดขึ้นจาก

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
<b>สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม</b>				
ข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	(925)	(948)	(844)	(637)
ข้อสมมติทางการเงิน	8,398	34,530	7,116	30,484
การปรับปรุงจากประสบการณ์	(13,777)	46,340	(9,979)	40,757
<b>รวม</b>	<b>(6,304)</b>	<b>79,922</b>	<b>(3,707)</b>	<b>70,604</b>

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

	2563	2562
	(ร้อยละ)	
อัตราคิดลด *	1.40 - 1.44	1.60 - 1.70
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเคียน	1.00 - 7.00	2.00 - 7.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน **	4.00 - 19.00	4.00 - 20.00
อัตรามรณะ ***	50.00 ของ TMO2017	50.00 ของ TMO2017

\* อัตราผลตอบแทนในท้องตลาดของพันธบัตรรัฐบาลสำหรับเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงาน

\*\* ขึ้นอยู่กับระยะเวลาการทำงานของพนักงาน

\*\*\* อ้างอิงตามตารางมรณะไทย 2560 ประเภทสามัญ (TMO2017: Thai Mortality Ordinary Table 2017)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ผลกระทบต่อประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
		เพิ่มขึ้น (ลดลง)		
		(พันบาท)		
อัตราคิดลด				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	(30,584)	(32,526)	(26,719)	(28,595)
ลดลงร้อยละ 0.5	32,986	35,126	28,833	30,894
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.0	61,013	69,817	53,469	61,566
ลดลงร้อยละ 1.0	(53,956)	(61,285)	(47,244)	(54,001)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 10.0	(24,784)	(28,263)	(21,701)	(24,833)
ลดลงร้อยละ 10.0	26,205	29,982	22,953	26,352

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติต่างๆ

18 สํารองและส่วนเกินทุน

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้ บริษัทต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรอง (“ส่วนเกินมูลค่าหุ้น”) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง (“สำรองตามกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

**ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน**

ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นคือ ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อย ณ วันจัดโครงสร้างธุรกิจ และจำนวนเงินที่บริษัทจ่ายซื้อและผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของกิจการที่นำมารวมในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการก่อนการรวมธุรกิจและมูลค่าตามบัญชีของแต่ละกิจการ

**19 ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม**

ตารางต่อไปนี้เป็นสรุปข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทซึ่งมีส่วน ได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

	บริษัท โสสุโก้ เซรามิก จำกัด	
	2563	2562
	(พันบาท)	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
ส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		
ร้อยละของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	46.11 %
สินทรัพย์หมุนเวียน	767,841	883,639
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	506,531	511,401
หนี้สินหมุนเวียน	(154,158)	(148,427)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(104,117)	(94,861)
สินทรัพย์สุทธิ	1,016,097	1,151,752
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	531,073



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

บริษัท โสสุโก้ เซรามิค จำกัด	
สำหรับงวด	
1 ม.ค.-28 ก.พ.	
	2563
	2562
	(พันบาท)
รายได้	215,763
กำไรสำหรับปี	8,834
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	8,834
กำไรสำหรับปี	
- ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	4,761
- ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	4,073
	8,834
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	
- ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	-
- ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-
	-
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	30,016
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(11,205)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,777)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น - สุทธิ	17,034

20 ข้อมูลตามส่วนงานธุรกิจ

กลุ่มบริษัทนำเสนอข้อมูลตามส่วนงานโดยแสดงส่วนงานธุรกิจเป็นรูปแบบหลักในการรายงาน โดยพิจารณาจากระบบการบริหารการจัดการ และโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของกลุ่มบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

สินทรัพย์ รายได้และผลการดำเนินงานจากส่วนงานเป็นรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงานหรือที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานได้อย่างสมเหตุสมผล



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

กลุ่มบริษัทเสนอส่วนงานธุรกิจที่สำคัญ ดังนี้

- ธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิก
- ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรมและอสังหาริมทรัพย์

ข้อมูลตามส่วนงานธุรกิจใช้สำหรับการประเมินผลการดำเนินงานและจัดสรรทรัพยากรสำหรับผู้บริหาร กลุ่มบริษัท ประเมินความสามารถในการดำเนินงานโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายใน และสอบทานโดยผู้ที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ ในการวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับ กิจกรรมอื่นที่ดำเนินธุรกิจนิคมอุตสาหกรรมเดียวกัน

ข้อมูลตามส่วนงานธุรกิจสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	ธุรกิจผลิตและจำหน่าย กระเบื้องเซรามิก		ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม และอสังหาริมทรัพย์		รวม	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)					
ข้อมูลจากงบกำไรขาดทุนรวม						
รายได้จากลูกค้าภายนอก	9,950,976	10,871,226	-	202,930	9,950,976	11,074,156
รายได้อื่น	65,193	79,176	146,070	136,706	211,263	215,882
ดอกเบี้ยรับ	2,592	1,779	-	-	2,592	1,779
ต้นทุนทางการเงิน	7,403	5,173	-	-	7,403	5,173
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	675,478	570,462	19,153	21,948	694,631	592,410
กำไรก่อนภาษีเงินได้	451,335	83,129	68,616	149,805	519,951	232,934
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(86,617)	(13,714)	(9,026)	(32,414)	(95,643)	(46,128)
กำไรสำหรับปี	364,718	69,415	59,590	117,391	424,308	186,806
	ธุรกิจผลิตและจำหน่าย กระเบื้องเซรามิก		ธุรกิจนิคมอุตสาหกรรม และอสังหาริมทรัพย์		รวม	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)					
ข้อมูลจากงบแสดงฐานะการเงินรวม						
ที่ดินพัฒนาแล้วเพื่อขาย	-	-	486,406	486,406	486,406	486,406
สินทรัพย์ส่วนงาน	9,855,129	10,328,840	571,000	580,113	10,426,129	10,908,953

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ส่วนงานภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทนำเสนอรายได้แยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้า อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทไม่มีสินทรัพย์ในต่างประเทศ

ข้อมูลเกี่ยวกับส่วนงานภูมิศาสตร์

	2563	2562
	(พันบาท)	
รายได้จากลูกค้าภายนอก		
ไทย	8,100,058	9,120,842
ประเทศอื่นๆ	1,850,918	1,953,314
รวม	<u>9,950,976</u>	<u>11,074,156</u>

ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้ารายใหญ่รายหนึ่งจากส่วนงานธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระเบื้องเซรามิกของกลุ่มบริษัทเป็นเงินประมาณ 1,177 ล้านบาท สำหรับปี 2563 (2562: 1,382 ล้านบาท) จากรายได้รวมของกลุ่มบริษัท

21 ต้นทุนในการจัดจำหน่าย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
ค่าใช้จ่ายในการขนส่ง	692,305	772,031	578,421	642,566
เงินเดือน สวัสดิการและค่าใช้จ่ายพนักงาน	488,222	530,237	464,116	505,146
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขายและโฆษณา	241,837	272,851	236,550	264,299
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	135,734	63,466	125,395	55,710
ค่าเช่า	16,103	109,561	15,682	105,365
ค่าจ้างแรงงานภายนอก	13,732	21,598	14,562	20,107
ค่าใช้จ่ายติดต่อสื่อสาร	3,585	4,421	3,554	4,384
อื่นๆ	96,949	112,883	95,367	115,157
รวม	<u>1,688,467</u>	<u>1,887,048</u>	<u>1,533,647</u>	<u>1,712,734</u>

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

22 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
เงินเดือน สวัสดิการและค่าใช้จ่ายพนักงาน	342,296	385,335	304,963	342,324
ค่าใช้จ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	108,076	105,314	97,774	99,134
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าธรรมเนียมอื่น	79,247	71,534	68,394	63,039
ค่าใช้จ่ายสำหรับแผนการออกจากงาน				
ด้วยความเห็นชอบร่วมกัน	76,776	115,900	62,731	115,900
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	47,876	51,175	43,906	47,937
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์				
และจากการปรับมูลค่าสินค้า	28,973	48,851	31,665	50,042
ค่าเช่า	6,551	19,299	7,009	18,872
ค่าวัสดุ ค่าซ่อมแซม ตกแต่งและบำรุงรักษา	7,569	14,977	4,529	11,925
ค่าจ้างแรงงานภายนอก	5,606	9,627	1,899	5,463
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานจากการ				
ปรับปรุงเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงาน	-	124,083	-	106,602
อื่นๆ	81,463	78,237	71,598	66,461
<b>รวม</b>	<b>784,433</b>	<b>1,024,332</b>	<b>694,468</b>	<b>927,699</b>

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

23 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
เงินเดือนและค่าแรง	1,704,494	1,857,308	1,476,541	1,616,953
สวัสดิการ และอื่นๆ	153,170	196,166	137,987	176,419
ต้นทุนบำเหน็จ -				
โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้	116,668	126,326	104,539	114,030
ค่าใช้จ่ายสำหรับแผนการออกจากงาน				
ด้วยความเห็นชอบร่วมกัน	76,776	115,900	62,731	115,900
ต้นทุนบำเหน็จ -				
โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	52,006	63,500	45,009	56,129
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานจากการ				
ปรับปรุงเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงาน	-	124,083	-	106,602
<b>รวม</b>	<b>2,103,114</b>	<b>2,483,283</b>	<b>1,826,807</b>	<b>2,186,033</b>

กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีเงินทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อจ่ายให้พนักงานเมื่อออกจากงาน โดยกลุ่มบริษัทจ่ายในอัตราร้อยละ 5 ถึง 10 ของเงินเดือนพนักงาน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับอายุงานของพนักงาน

กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลกับกระทรวงการคลังตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 อีกประเภทหนึ่ง สำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน พนักงานที่จะสมัครเป็นสมาชิกกองทุนนี้ต้องจ่ายเงินสะสมเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 2 ถึง 15 ของเงินเดือน และกลุ่มบริษัทจะจ่ายสมทบเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตรา ร้อยละ 5 ถึง 13 ของเงินเดือนสมาชิก ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับอายุงานของสมาชิก

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

## 24 ภาษีเงินได้

### ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน				
สำหรับงวดปัจจุบัน	80,098	111,022	67,098	99,293
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกค่าไป				
(สูงไป)	(1,833)	11,713	(1,840)	11,713
	<u>78,265</u>	<u>122,735</u>	<u>65,258</u>	<u>111,006</u>
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การเปลี่ยนแปลงของ				
ผลแตกต่างชั่วคราว	13	17,378	(76,607)	18,948
		<u>(76,607)</u>	<u>(76,607)</u>	<u>(71,735)</u>
รวม		<u>95,643</u>	<u>84,206</u>	<u>39,271</u>

### ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
ผลขาดทุนจากการ				
ประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย	13	(1,261)	(741)	14,121
		<u>(1,261)</u>	<u>(741)</u>	<u>14,121</u>



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริงของกลุ่มบริษัทไม่เท่ากับอัตราร้อยละ 20 ตามประมวลรัษฎากร เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้คำนวณจากกำไรทางบัญชีปรับปรุงด้วยรายการซึ่งไม่ถือเป็นค่าใช้จ่ายและหักรายได้หรือค่าใช้จ่ายที่ได้รับการยกเว้นทางภาษีตามประมวลรัษฎากร

	งบการเงินรวม			
	2563		2562	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		519,951		232,934
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	103,990	20	46,587
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(11,592)		(10,988)
ค่าใช้จ่ายที่ถือเป็นรายจ่ายทางภาษีไม่ได้ และอื่นๆ		(12,300)		75,423
<b>ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน</b>		<b>80,098</b>		<b>111,022</b>
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกค่าไป (สูงไป)		(1,833)		11,713
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว		17,378		(76,607)
<b>ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>	<b>18</b>	<b>95,643</b>	<b>20</b>	<b>46,128</b>

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2563		2562	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		651,119		186,412
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	130,224	20	37,282
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(39,985)		-
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(9,148)		(8,324)
ค่าใช้จ่ายที่ถือเป็นรายจ่ายทางภาษีไม่ได้ และอื่นๆ		(13,993)		70,335
<b>ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน</b>		<b>67,098</b>		<b>99,293</b>
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกค่าไป (สูงไป)		(1,840)		11,713
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว		18,948		(71,735)
<b>ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>	<b>13</b>	<b>84,206</b>	<b>21</b>	<b>39,271</b>

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

25 สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทได้รับสิทธิประโยชน์จากการได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ในการผลิตกระเบื้องเซรามิกบางกลุ่มผลิตภัณฑ์ตามบัตรส่งเสริมลงวันที่ 7 กรกฎาคม 2557 โดยบริษัทได้รับสิทธิพิเศษบางอย่าง เช่น ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลาเจ็ดปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบพาณิชย์กิจ และได้รับยกเว้นอากรขาเข้าถึงหนึ่งสำหรับเครื่องจักรที่นำเข้า เป็นต้น

ในฐานะที่เป็นกิจกรรมที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่างๆ ที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริม

รายได้จากการขายของกลุ่มบริษัทจำแนกตามธุรกิจที่ได้รับการส่งเสริมและไม่ได้รับการส่งเสริมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ปรากฏดังนี้

งบการเงินรวม						
	2563			2562		
	กิจกรรม ที่ได้รับ	กิจกรรม ที่ไม่ได้รับ		กิจกรรม ที่ได้รับ	กิจกรรม ที่ไม่ได้รับ	
	การส่งเสริม	การส่งเสริม	รวม	การส่งเสริม	การส่งเสริม	รวม
	(พันบาท)					
ขายในประเทศ	40,022	8,060,036	8,100,058	37,024	8,880,888	8,917,912
ขายต่างประเทศ	44,976	1,805,942	1,850,918	37,819	1,915,495	1,953,314
รวม	84,998	9,865,978	9,950,976	74,843	10,796,383	10,871,226

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	2563			2562		
	กิจกรรม ที่ได้รับ	กิจกรรม ที่ไม่ได้รับ		กิจกรรม ที่ได้รับ	กิจกรรม ที่ไม่ได้รับ	
	การส่งเสริม	การส่งเสริม	รวม	การส่งเสริม	การส่งเสริม	รวม
	(พันบาท)					
ขายในประเทศ	40,022	8,059,526	8,099,548	37,024	8,879,860	8,916,884
ขายต่างประเทศ	44,976	1,805,942	1,850,918	37,819	1,915,495	1,953,314
รวม	84,998	9,865,468	9,950,466	74,843	10,795,355	10,870,198

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

## 26 เงินปันผล

เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้เลื่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ที่กำหนดไว้วันที่ 27 มีนาคม 2563 เป็นวันที่ 29 มิถุนายน 2563 เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) และอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 แทนการจ่ายเงินปันผลประจำปีตามที่เสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้คณะกรรมการจะไม่เสนอจ่ายเงินปันผลประจำปี 2562 อีก

เงินปันผลที่บริษัทจ่ายให้ผู้ถือหุ้น มีดังนี้

	วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่าย เงินปันผล	อัตราเงินปันผล ต่อหุ้น (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
ปี 2563				
เงินปันผลระหว่างกาลปี 2562	19 มีนาคม 2563	17 เมษายน 2563	0.012	71,552
รวม			<u>0.012</u>	<u>71,552</u>

## 27 เครื่องมือทางการเงิน

### (ก) มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

ตารางดังต่อไปนี้แสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน รวมถึงลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมสำหรับเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แต่ไม่รวมถึงการแสดงผลมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหากมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมอย่างสมเหตุสมผล

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินรวม				มูลค่าสุทธิรวม		
	มูลค่าตามบัญชี				มูลค่าสุทธิรวม		
	มูลค่าสุทธิรวม ผ่านกำไรหรือ ขาดทุน	มูลค่า ยุติธรรมผ่าน กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุนตัด จำหน่าย	รวม (พันบาท)	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563</b>							
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	731,232	731,232			
ลูกหนี้การค้า	-	-	994,999	994,999			
สินทรัพย์อนุพันธ์	1,848	-	-	1,848	1,848		1,848
เงินลงทุนระยะยาวในกิจการอื่น	-	16,605	-	16,605		16,605	16,605
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>1,848</b>	<b>16,605</b>	<b>1,726,231</b>	<b>1,744,684</b>			
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>							
เจ้าหนี้การค้า	-	-	709,228	709,228			
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	139,564	139,564			
หนี้สินอนุพันธ์	3,143	-	-	3,143	3,143		3,143
<b>รวมหนี้สินทางการเงิน</b>	<b>3,143</b>	<b>-</b>	<b>848,792</b>	<b>851,935</b>			

บริษัท อีสซี ซีแรมิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	มูลค่าตามบัญชี			มูลค่ายุติธรรม
	มูลค่า	ยุติธรรมผ่าน	ราคาทุนตัด	
	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	จำหน่าย	
			รวม	ระดับ 2
			(พันบาท)	ระดับ 3
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	370,763	
ลูกหนี้การค้า	-	-	994,999	
สินทรัพย์อนุพันธ์	1,848	-	1,848	1,848
เงินลงทุนระยะยาวในกิจการอื่น	-	16,605	16,605	16,605
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	1,848	16,605	1,384,215	
หนี้สินทางการเงิน				
เจ้าหนี้การค้า	-	-	817,927	
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	116,863	
หนี้สินอนุพันธ์	3,143	-	3,143	3,143
รวมหนี้สินทางการเงิน	3,143	-	937,933	3,143



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

#### เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

การวัดมูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ต่างกันของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า นิยามของระดับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนของกลุ่มบริษัท มีดังนี้

- ระดับ 1 : เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่อง (ตลาดหลักทรัพย์) สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน และกลุ่มบริษัทสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ระดับ 2 : เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ระดับ 3 : เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

กลุ่มบริษัทพิจารณามูลค่ายุติธรรมระดับ 2 สำหรับหลักทรัพย์ที่ซื้อขายนอกตลาดหลักทรัพย์ อ้างอิงราคาจากนายหน้า ซึ่งได้มีการทดสอบความสมเหตุสมผลของราคาเหล่านั้น โดยการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตที่คาดการณ์ไว้ด้วยอัตราดอกเบี้ยในตลาดสำหรับเครื่องมือทางการเงินที่เหมือนกัน ณ วันที่วัดมูลค่า มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตและได้รวมการปรับปรุงความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทและคู่สัญญาตามความเหมาะสม

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านราคาอ้างอิงการปรับมูลค่าของสัญญาที่กลุ่มบริษัททำไว้กับธนาคารตั้งแต่เริ่มต้นด้วยราคาตลาด ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน เพื่อสะท้อนให้เห็นถึงมูลค่าของสัญญา ณ เวลาปัจจุบันมากขึ้น

กลุ่มบริษัทพิจารณามูลค่ายุติธรรมระดับ 3 สำหรับเงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ได้อยู่ในความต้องการของตลาด โดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้อย่างเป็นนัยสำคัญ เช่น มูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่รายงานล่าสุดปรับปรุงด้วยปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากตราสารทุนดังกล่าวไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ และไม่มีธุรกรรมหรือรายการที่เป็นอิสระอื่นที่เป็นปัจจุบันและสังเกตได้

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(ข) นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

**กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง**

คณะกรรมการบริษัทของกลุ่มบริษัทที่มีความรับผิดชอบโดยรวมในการจัดให้มีและการควบคุมกรอบการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งรับผิดชอบในการพัฒนาและติดตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานการดำเนินการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

นโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทจัดทำขึ้นเพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงควบคุมและติดตามความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของสภาพการณ์ในตลาดและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีเป้าหมายในการรักษาสภาพแวดล้อมการควบคุมให้เป็นระเบียบและมีประสิทธิภาพโดยจัดให้มีการฝึกอบรมและกำหนดมาตรฐานและขั้นตอนในการบริหารเพื่อให้พนักงานทั้งหมดเข้าใจถึงบทบาทและภาระหน้าที่ของตน

คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัทกำกับดูแลผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติและนโยบายการบริหารความเสี่ยงและทบทวนความเสี่ยงของกรอบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญอยู่ คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัทกำกับดูแลโดยผ่านทางผู้ตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการทบทวนการควบคุมและวิธีการปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและในกรณีพิเศษและจะรายงานผลที่ได้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

**(ข.1) ความเสี่ยงด้านเครดิต**

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียทางการเงินของกลุ่มบริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาตามเครื่องมือทางการเงินไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา ซึ่งโดยส่วนใหญ่เกิดจากลูกหนี้ที่เป็นลูกค้าของกลุ่มบริษัท

**(ข.1.1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และอนุพันธ์**

ฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทที่เกิดจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและสินทรัพย์อนุพันธ์ ถูกจำกัดเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารและสถาบันการเงินที่มีอันดับความน่าเชื่อถือ

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(ข.1.2) ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทได้รับอิทธิพลมาจากลักษณะเฉพาะตัวของลูกค้าแต่ละราย อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารต้องพิจารณาถึงปัจจัยอื่นๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้า ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงของการผิดนัดชำระซึ่งเกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมและประเทศที่ลูกค้าดำเนินธุรกิจอยู่

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนดนโยบายด้านเครดิตเพื่อวิเคราะห์ความน่าเชื่อถือของลูกค้ารายใหม่แต่ละรายก่อนที่กลุ่มบริษัทจะเสนอระยะเวลาและเงื่อนไขมาตรฐานในการชำระเงิน และการส่งสินค้า กลุ่มบริษัทจะทบทวนอันดับความน่าเชื่อถือภายนอก (ถ้ามี) งบการเงิน ข้อมูลของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ ข้อมูลอุตสาหกรรมและหนังสือรับรองฐานะทางการเงินของธนาคารสำหรับบางกรณี วงเงินยอขายจะกำหนดไว้สำหรับลูกค้าแต่ละรายและจะทบทวนเป็นรายไตรมาส ยอดขายที่เกินกว่าวงเงินดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทจำกัดฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกหนี้การค้าด้วยการกำหนดระยะเวลาการจ่ายชำระสูงสุดที่ 4 เดือน

ตารางที่แสดงไว้ด้านล่างให้ข้อมูลเกี่ยวกับฐานะเปิดต่อความเสี่ยงด้านเครดิตและผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2563	2562	2563	2562	
	(พันบาท)				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
ลูกหนี้การค้า					
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5	59,926	62,178	59,926	62,178
กิจการอื่น		935,178	978,490	935,178	978,490
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		(105)	(13,614)	(105)	(13,614)
สุทธิ		935,073	964,876	935,073	964,876
		994,999	1,027,054	994,999	1,027,054
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		-	(15,165)	-	(15,165)
กลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		6,258	6,618	6,258	6,618



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(พันบาท)			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม				
ลูกหนี้การค้า				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ภายในวันที่ครบกำหนดชำระ	57,830	59,215	57,830	59,215
เกินวันครบกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 1 เดือน	2,096	2,963	2,096	2,963
รวม	59,926	62,178	59,926	62,178
กิจการอื่น				
ภายในวันที่ครบกำหนดชำระ	879,519	900,053	879,519	900,053
เกินวันครบกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 1 เดือน	47,983	53,427	47,983	53,427
1 - 3 เดือน	6,221	12,946	6,221	12,946
มากกว่า 3 - 12 เดือน	1,350	3,810	1,350	3,810
มากกว่า 12 เดือน	105	8,254	105	8,254
	935,178	978,490	935,178	978,490
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต				
ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(105)	(13,614)	(105)	(13,614)
สุทธิ	935,073	964,876	935,073	964,876
รวม	994,999	1,027,054	994,999	1,027,054

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัท คือ 30 - 120 วัน

อัตราผลขาดทุนคำนวณจากประสบการณ์ของการสูญเสียด้านเครดิตที่เกิดขึ้นจริง 3 ปีย้อนหลัง อัตราเหล่านี้ถูกกับสเกลแฟกเตอร์เพื่อสะท้อนผลแตกต่างระหว่างสถานะเศรษฐกิจในระหว่างงวดที่เก็บข้อมูล สถานะเศรษฐกิจในปัจจุบันและมุมมองของกลุ่มบริษัทที่มีต่อสถานะเศรษฐกิจตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของลูกค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ลูกหนี้การค้าที่ค้างชำระเกินวันครบกำหนดชำระของกลุ่มบริษัทมีการค้าประกันโดยสถาบันการเงินในวงเงินจำนวน 48 ล้านบาท (2562: 47 ล้านบาท)

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(ข.2) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และลดผลกระทบจากความผันผวนในกระแสเงินสด

อัตราผลตอบแทนที่แท้จริงของหนี้สินทางการเงินที่มีภาระดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม และระยะเวลาที่ครบกำหนดชำระ มีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	อัตรา ผลตอบแทน ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	หลังจาก 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี (พันบาท)	รวม
<b>ปี 2563</b>				
<b>หมุนเวียน</b>				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1.83 - 3.13	76,841	-	76,841
<b>ไม่หมุนเวียน</b>				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1.83 - 3.13	-	67,152	67,152
<b>รวม</b>		<b>76,841</b>	<b>67,152</b>	<b>143,993</b>
หัก ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี - หนี้สินสัญญาเช่า				(4,429)
<b>รวม</b>				<b>139,564</b>
<b>ปี 2562</b>				
<b>หมุนเวียน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	1.37 - 1.45	160,000	-	160,000
<b>รวม</b>		<b>160,000</b>	<b>-</b>	<b>160,000</b>



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	อัตรา ผลตอบแทน ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	หลังจาก 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี (พันบาท)	รวม
<b>ปี 2563</b>				
<b>หมุนเวียน</b>				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1.83 - 3.13	69,705	-	69,705
<b>ไม่หมุนเวียน</b>				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1.83 - 3.13	-	50,447	50,447
<b>รวม</b>		<b>69,705</b>	<b>50,447</b>	<b>120,152</b>
หัก ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี - หนี้สินสัญญาเช่า				(3,289)
<b>รวม</b>				<b>116,863</b>
<b>ปี 2562</b>				
<b>หมุนเวียน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	1.37 - 1.45	160,000	-	160,000
<b>รวม</b>		<b>160,000</b>	<b>-</b>	<b>160,000</b>

(ข.3) ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีฐานะเปิดต่อความเสี่ยงจากธุรกิจปกติซึ่งมาจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดและอัตราแลกเปลี่ยนและจากภาวะผูกพันตามสัญญาที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ของคู่สัญญา กลุ่มบริษัทไม่ได้ถือหรือออกอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

(ข.3.1) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งเกิดจากการซื้อและการขายที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Exchange Contract) เป็นหลักเพื่อป้องกันความเสี่ยงในสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศที่ครบกำหนดชำระน้อยกว่าหนึ่งปี สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ทำสัญญา ณ วันที่รายงานเกี่ยวข้องกับ การซื้อและขายในสกุลเงินตราต่างประเทศที่คาดการณ์ว่าจะเกิดขึ้น ในภายหลัง นอกจากนั้น กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการส่งออกและรายได้อื่นๆ เป็นเงินตราต่างประเทศอีกจำนวนหนึ่งซึ่งเพียงพอที่จะช่วยลดผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีฐานะเปิดต่อความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศจากการมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

	งบการเงินรวม		
	เงินเหรียญ		รวม
	สหรัฐ อเมริกา	อื่นๆ (พันบาท)	
ลูกหนี้การค้า	148,558	5,960	154,518
เจ้าหนี้การค้า	(114,255)	(110,107)	(224,362)
ยอดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงินที่มีความเสี่ยง	<u>34,303</u>	<u>(104,147)</u>	<u>(69,844)</u>
ยอดรวมความเสี่ยงทั้งสิ้น	<u>34,303</u>	<u>(104,147)</u>	<u>(69,844)</u>
สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ			
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	(94,847)	(4,979)	(99,826)
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	181,954	27,469	209,423
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	<u>121,410</u>	<u>(81,657)</u>	<u>39,753</u>

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	เงินเหรียญ		รวม
	สหรัฐ อเมริกา	อื่นๆ (ล้านบาท)	
ลูกหนี้การค้า	148,558	5,960	154,518
เจ้าหนี้การค้า	(111,047)	(108,221)	(219,268)
ยอดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงินที่มีความเสี่ยง	<u>37,511</u>	<u>(102,261)</u>	<u>(64,750)</u>
ยอดรวมความเสี่ยงทั้งสิ้น	<u>37,511</u>	<u>(102,261)</u>	<u>(64,750)</u>
สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ			
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	(94,847)	(4,979)	(99,826)
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	181,954	27,469	209,423
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	<u>124,618</u>	<u>(79,771)</u>	<u>44,847</u>

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงของการแข็งค่า (การอ่อนค่า) ที่ 1% ที่เป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผลของเงินยูโร หรือเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา ที่มีต่อเงินสกุลอื่นๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ไม่ทำให้เกิดผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการวัดมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศ และไม่ส่งผลกระทบต่อส่วนของผู้ถือหุ้นและกำไรหรือขาดทุนอย่างมีนัยสำคัญ การวิเคราะห์ข้างต้น ตั้งอยู่บนข้อสมมติที่ว่าตัวแปรอื่น โดยเฉพาะอัตราดอกเบี้ยเป็นอัตราคงที่ และไม่คำนึงถึงผลกระทบที่มีต่อยอดขายและยอดซื้อที่คาดการณ์ไว้

ณ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารในประเทศหลายแห่ง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนมูลค่าตามสัญญา สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ 272 ล้านบาท สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ 85 ล้านบาท

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(ข.3.2) ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวในมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่

กลุ่มบริษัทไม่บันทึกสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และกลุ่มบริษัทไม่มีการกำหนดอนุพันธ์ เป็นเครื่องมือที่ใช้ในการป้องกันความเสี่ยงตามการบัญชีการป้องกันความเสี่ยงในมูลค่ายุติธรรม ดังนั้น การเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ย ณ วันที่รายงานไม่ส่งผลต่อกำไรหรือขาดทุน

การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยที่ 1% ไม่ทำให้เกิดการเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างมีนัยสำคัญในส่วนของผู้ถือหุ้น การวิเคราะห์ข้างต้นสมมติว่าตัวแปรอื่นโดยเฉพาะอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศให้คงที่

28 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

- (ก) บริษัทมีภาระผูกพันจากหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารแก่หน่วยงานรัฐบาล รัฐวิสาหกิจ เอกชน และอื่นๆ จำนวนเงินประมาณ 17 ล้านบาท (2562: 26 ล้านบาท)
- (ข) กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาเกี่ยวกับการก่อสร้างอาคารและเครื่องจักรจำนวนเงินประมาณ 13 ล้านบาท (2562: 24 ล้านบาท)
- (ค) กลุ่มบริษัทมีสัญญาเช่าหลายฉบับ สัญญาเช่านี้มีกำหนดระยะเวลา 3 ปี สิ้นสุดในระยะเวลาต่างๆ กัน จนถึงเดือนพฤศจิกายน 2566 ภายใต้สัญญาดังกล่าว กลุ่มบริษัทผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
	(ล้านบาท)			
ภายใน 1 ปี	1,334	79,379	1,156	68,393
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	795	65,745	762	59,940
รวม	<u>2,129</u>	<u>145,124</u>	<u>1,918</u>	<u>128,333</u>

- (ง) บริษัทได้ทำสัญญาเพื่อซื้อกระแสไฟฟ้าและพลังงานความร้อนกับบริษัทในประเทศแห่งหนึ่งด้วยราคาซึ่งคำนวณตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญา สัญญานี้มีผลบังคับใช้เป็นระยะเวลาสิบห้า (15) ปี นับตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2555



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

## 29 การบริหารจัดการส่วนทุน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทมีนโยบายการบริหารจัดการส่วนทุนซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อดำรงฐานเงินทุนให้แข็งแกร่ง โดยการวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินงานเพื่อให้ธุรกิจมีผลประกอบการและการบริหารกระแสเงินสดที่ดีอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังคำนึงถึงการมีฐานะการเงินที่ดี โดยพิจารณาลงทุนในโครงการที่มีอัตราผลตอบแทนอยู่ในเกณฑ์ดี รักษาระดับเงินทุนหมุนเวียนที่เหมาะสม รวมทั้ง สร้างความแข็งแกร่ง ความมั่นคงของการดำรงเงินสด และมีโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสม ทั้งนี้ เพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องในอนาคต และรักษาความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน เจ้าหนี้ และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ

## 30 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

- (ก) เมื่อวันที่ 26 มกราคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.029 บาท รวมเป็นเงินประมาณ 173 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายในวันที่ 22 เมษายน 2564
- (ข) ตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุ 2(ค) กลุ่มบริษัทเลือกปฏิบัติตามแนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) โดยแนวปฏิบัติดังกล่าวสิ้นสุดการมีผลบังคับใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกระทบของการสิ้นสุดการใช้มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวดังกล่าว ตั้งแต่ 1 มกราคม 2564 ซึ่งไม่ได้มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

## 31 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ประกาศแล้วแต่ยังไม่มีผลบังคับใช้

สภาวิชาชีพบัญชีได้ปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 โดยกลุ่มบริษัทไม่ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาใช้ในการจัดทำงบการเงินรวมระหว่างกาลนี้เนื่องจากยังไม่มีผลบังคับใช้ กลุ่มบริษัทได้ประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่เหล่านี้ ซึ่งคาดว่าไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ



บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

### 32 การจัดประเภทรายการใหม่

รายการบางรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และงบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการนำเสนองบการเงินปี 2563 ดังนี้

	งบการเงินรวม		
	ก่อนจัด ประเภทใหม่	จัดประเภท ใหม่ (พันบาท)	หลังจัด ประเภทใหม่
<b>งบแสดงฐานะการเงินรวม</b>			
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562</b>			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	1,163,240	(9,220)	1,154,020
สินค้าคงเหลือ	2,844,358	9,220	2,853,578

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ก่อนจัด ประเภทใหม่	จัดประเภท ใหม่ (พันบาท)	หลังจัด ประเภทใหม่
<b>งบแสดงฐานะการเงิน</b>			
<b>ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562</b>			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	1,162,944	(9,220)	1,153,724
สินค้าคงเหลือ	2,535,182	9,220	2,544,402

## เอกสารแนบ

ท่านสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทเพิ่มเติมได้จากรายละเอียดในเอกสารแนบที่แสดงไว้บนเว็บไซต์ [www.scgceramics.com](http://www.scgceramics.com) ดังนี้



### เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท  
[https://scgceramics.com/Attachment1\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment1_2020)



### เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย  
[https://scgceramics.com/Attachment2\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment2_2020)



### เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท  
[https://scgceramics.com/Attachment3\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment3_2020)



### เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน  
[https://scgceramics.com/Attachment4\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment4_2020)



### เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำขึ้น  
1. นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน  
[https://scgceramics.com/Attachment5-1\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment5-1_2020)



2. นโยบายการเปิดเผยข้อมูล  
[https://scgceramics.com/Attachment5-2\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment5-2_2020)



3. นโยบายการจัดการข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์  
[https://scgceramics.com/Attachment5-3\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment5-3_2020)



4. นโยบายการแข่งขันทางการค้า  
[https://scgceramics.com/Attachment5-4\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment5-4_2020)



5. นโยบายการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท  
[https://scgceramics.com/Attachment5-5\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment5-5_2020)



6. นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-corruption Policy)  
[https://scgceramics.com/Attachment5-6\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment5-6_2020)



7. นโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และจรรยาบรรณของบริษัท (Whistleblowing Policy)  
[https://scgceramics.com/Attachment5-7\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment5-7_2020)



8. นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท  
[https://scgceramics.com/Attachment5-8\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment5-8_2020)



9. นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท (Privacy Policy)  
[https://scgceramics.com/Attachment5-9\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment5-9_2020)



10. จรรยาบรรณเอสซีจี (Code of Conduct)  
[https://scgceramics.com/Attachment5-10\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment5-10_2020)



11. กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท  
[https://scgceramics.com/Attachment5-11\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment5-11_2020)



12. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ  
[https://scgceramics.com/Attachment5-12\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment5-12_2020)



13. กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล  
[https://scgceramics.com/Attachment5-13\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment5-13_2020)



เอกสารแนบ 6  
 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ  
[https://scgceramics.com/Attachment6\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment6_2020)



เอกสารแนบ 7  
 รายงานคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล  
[https://scgceramics.com/Attachment7\\_2020](https://scgceramics.com/Attachment7_2020)

หมายเหตุ : ในกรณีที่เป็นแบบ 56-1 One report ฉบับนี้อ้างอิงข้อมูลที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทให้ถือว่าข้อมูลที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของแบบ 56-1 One Report ฉบับนี้ โดยคณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบต่อความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลที่อ้างอิงนั้นเช่นเดียวกับการนำข้อมูลมาแสดงให้เห็นปรากฏในแบบ 56-1 One Report ฉบับนี้



เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการ คณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

ประวัติคณะกรรมการของบริษัท จำนวน 12 คน ดังนี้

## ชื่อ นายนิริ ภัทรโชค

เป็นกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท

ตำแหน่ง	ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร และ กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	1 สิงหาคม 2561
อายุ	58 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"><li>- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมอุตสาหการ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li><li>- ปริญญาโท Master of Business Administration (M.B.A.) (Finance and Operations Management), University of Chicago ประเทศสหรัฐอเมริกา</li><li>- Advanced Management Program (AMP) Harvard Business School ประเทศสหรัฐอเมริกา</li></ul>
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2560 Director Accreditation Program (DAP) 140/2017
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	<p><u>บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 3 แห่ง</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>1) ตั้งแต่ 2555 กรรมการ บริษัทสยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)</li><li>2) ตั้งแต่ 2561 กรรมการผู้จัดการใหญ่ ธุรกิจซีเมนต์และผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง และดูแลงาน Vice President-Living Solution and Housing Products Businee บริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)</li><li>3) ตั้งแต่ 2562 ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการบริหาร บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)</li></ul> <p><u>กิจการอื่น</u> จำนวน 3 แห่ง</p> <ul style="list-style-type: none"><li>1) ตั้งแต่ 2556 รองประธานสมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย</li><li>2) ตั้งแต่ 2562 กรรมการ มูลนิธิเอสซีจี</li><li>3) ตั้งแต่ 2563 กรรมการสมาคมไทย-ลาวเพื่อมิตรภาพ</li></ul> <p>ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการและกรรมการ ในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทอื่น ๆ ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อม (เอสซีจี) ที่อยู่นอกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามที่ได้รับมอบหมาย</p>

ประสบการณ์	2548-2553	ผู้อำนวยการสำนักงานวางแผนกลาง บริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
	2553-2556	กรรมการผู้จัดการ บริษัทเอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด
	2556-2560	Vice President-Domestic Market เอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง
	2557-2561	กรรมการ บริษัทปูนซีเมนต์เอเชีย จำกัด (มหาชน)
	2559-2561	รองประธาน สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
	2560-2561	Vice President-Building Products and Distribution Business, ธุรกิจซีเมนต์และผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง บริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
	2560-2562	Commissioner, PT KOKOH INTI AREBAMA Tbk. *
	2561-2563	กรรมการสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
	2562-2563	President Commissioner, PT KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk. *
2562-2563	President Commissioner, PT KOKOH INTI AREBAMA Tbk. *	
การเข้าประชุม	คณะกรรมการบริษัท 7 ครั้ง เข้าประชุม 7 ครั้ง (ร้อยละ 100)	
	คณะกรรมการสรรหา คัดตอบแทน และบรรษัทภิบาล 3 ครั้ง เข้าประชุม 3 ครั้ง (ร้อยละ 100)	
	คณะกรรมการบริหาร 12 ครั้ง เข้าประชุม 12 ครั้ง (ร้อยละ 100)	
	สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง (ร้อยละ 100)	
การถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)		
• ของตนเอง : ไม่มี		
• คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี		
คุณสมบัติต้องห้าม		
• ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต : ไม่มี		
• ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา : ไม่มี		
หมายเหตุ : * เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ประเทศอินโดนีเซีย		



## ชื่อ นายลักษณะน้อย พึ่งรัมย์

เป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ

ตำแหน่ง	กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	23 มกราคม 2563
อายุ	68 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"><li>- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li><li>- ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li><li>- Certificate in Management Development Program The Wharton School of the University of Pennsylvania</li><li>- Certificate in Inno-Leadership program INSEAD University (France)</li><li>- Certificate "Executive development Program"</li><li>- Graduate School of business, Columbia University</li></ul>
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	ส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2547 Director Accredited Program รุ่น SCC/2004 2552 Director Certification Program (DCP 122/2009)
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	<u>บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 2 แห่ง</u> 1) ตั้งแต่ 2557 ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ และ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัทอริจิ้น พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) 2) ตั้งแต่ 2559 กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ และ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัทแม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) <u>กิจการอื่น จำนวน 2 แห่ง</u> 1) ตั้งแต่ 2557 ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน บริษัทบูโฮโน จำกัด (มหาชน) 2) ตั้งแต่ 2559 กรรมการ บริษัทวัน ออริจิ้น จำกัด

การดำรงตำแหน่งสำคัญอื่นๆ

- ที่ปรึกษา สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ที่ปรึกษาและกรรมการ ด้านบัญชีภาษีอากร และด้านบัญชีบริหาร  
สภาวิชาชีพบัญชีแห่งประเทศไทย (ในพระบรมราชูปถัมภ์)

ประสบการณ์

- |           |   |
|-----------|---|
| 2547-2548 | ผู้อำนวยการสำนักงานบัญชีกลาง บริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)  |
| 2548-2555 | กรรมการผู้จัดการ บริษัทเอสซีจี แอเคเค้านติ้ง เซอร์วิส เซส จำกัด   |
| 2556-2558 | ที่ปรึกษา บริษัทเซ็นทรัลมาร์เก็ตติ้งกรุ๊ป จำกัด<br>บริษัทกลุ่มเซ็นทรัล จำกัด                                      |
| 2556-2561 | ที่ปรึกษาสำนักผู้ช่วยผู้จัดการใหญ่การเงินและการลงทุน<br>บริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)                         |
| 2556-2563 | ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ และ<br>กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน<br>บริษัทซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) |
| 2556-2563 | กรรมการ บริษัทเอสซี แปปิตอล จำกัด   |
| 2558-2559 | กรรมการอิสระ บริษัทนกสกีต แอร์ไลน์ จำกัด  |

การเข้าประชุม

- คณะกรรมการบริษัท 6 ครั้ง เข้าประชุม 6 ครั้ง (ร้อยละ 100)  
คณะกรรมการตรวจสอบ 4 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง (ร้อยละ 100)  
สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง (ร้อยละ 100)

การถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

- ของตนเอง : ไม่มี
- คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม

- ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต : ไม่มี
- ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา : ไม่มี

# ชื่อ นายพดุง ลิขิตสงจากุล

เป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ

ตำแหน่ง	กรรมการ และประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	22 มีนาคม 2556 (เป็นกรรมการเดิมจากบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน))
อายุ	69 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	2517 ปริญญาตรี สาขาการเมืองการปกครอง มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ 2519 ปริญญาโท สาขาการบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	2559 Director Certification Program (DCP) 229/2016 <u>บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ประเทศไทยอินโดนีเซีย จำนวน 1 แห่ง</u> 1) ตั้งแต่ 2555 Independent Commissioner และประธานกรรมการตรวจสอบ PT KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk. ตั้งแต่ 2560 ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล PT KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk.
ประสบการณ์	กิจการอื่น จำนวน 4 แห่ง 1) ตั้งแต่ 2552 ประธานเจ้าหน้าที่พัฒนาวัฒนธรรมองค์กร กลุ่มบริษัทดีที 2) ตั้งแต่ 2553 กรรมการ บริษัทเอ็มคิวดีซี เคอร์เทซี เซอร์วิส คอร์ปอเรชั่น จำกัด 3) ตั้งแต่ 2554 กรรมการ มูลนิธิพุทธรักษา 4) ตั้งแต่ 2561 กรรมการ บริษัทวี บีพีเอ็ม มี คอร์ปอเรชั่น จำกัด 2543-2544 ผู้จัดการฝ่ายบุคคล บริษัทผลิตภัณฑ์ก่อสร้างซีเมนต์ไทย จำกัด 2544-2552 ผู้จัดการฝ่ายบุคคล บริษัทเอสซีจี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด 2556-2561 กรรมการอิสระ บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) 2557-2561 กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) 2559-2563 กรรมการ บริษัทเอ็มคิวดีซี โซเชียล เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด
การเข้าประชุม	คณะกรรมการบริษัท 7 ครั้ง เข้าประชุม 7 ครั้ง (ร้อยละ 100) คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล 3 ครั้ง เข้าประชุม 3 ครั้ง (ร้อยละ 100) สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง (ร้อยละ 100)
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)	
• ของตนเอง : ไม่มี	
• คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี	
คุณสมบัติต้องห้าม	
• ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินซึ่งได้กระทำโดยทุจริต : ไม่มี	
• ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา : ไม่มี	

# ชื่อ นายประวิตร นิลสุวรรณกุล

เป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ

ตำแหน่ง	กรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	1 สิงหาคม 2561
อายุ	78 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"><li>- ปริญญาตรี บัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li><li>- ปริญญาโท Master of Accounting Science, University of Illinois at Urbana-Champaign ประเทศสหรัฐอเมริกา</li><li>- ปริญญาเอก บัญชี Ph.D. University of Illinois at Urbana-Champaign ประเทศสหรัฐอเมริกา</li><li>- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (C.P.A)</li><li>- ASEAN Chartered Professional Accountants</li><li>- Chartered Director (IOD)</li></ul>
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
	2543 Role of the Chairman 2000 Program (RCP) 1/2000
	2546 Director Accreditation Program (DAP) 6/2003
	2547 Director Certification Program (DCP) 42/2004
	2548 Audit Committee Program (ACP) 6/2005
	2551 Chartered Director Class (CDC) 3/2008
	Director Forum 2/2008
	Audit Committee: Getting Up to Speed
	Current Issue Seminar 4/2008 Getting Ahead of the Curve: Understanding the Implications
	2552 Work Shop 2/2009 Developing and Implementing A Code of Ethics
	2553 Director Forum 3/2010 CSR Index กับการพัฒนา CG บริษัทจดทะเบียนไทย
	2555 Role of the Nomination and Governance Committee (RNG) 3/2012
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น	<u>บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 1 แห่ง</u>
(กรรมการ/ผู้บริหาร)	1) ตั้งแต่ 2552 กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัทโรงพยาบาลนนทเวช จำกัด (มหาชน)
	<u>กิจการอื่น จำนวน 8 แห่ง</u>
	1) ตั้งแต่ 2523 ประธานกรรมการ บริษัทนิลสุวรรณปรึกษาการบริหาร จำกัด
	2) ตั้งแต่ 2537 กรรมการการเงินและทรัพย์สิน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี
	ตั้งแต่ 2560 กรรมการ คณะกรรมการทรัพย์สินทางปัญญา มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี
	3) ตั้งแต่ 2537 กรรมการการเงินและทรัพย์สิน มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง
	ตั้งแต่ 2563 กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง
	4) ตั้งแต่ 2537 กรรมการการเงินและทรัพย์สิน มหาวิทยาลัยวลัยลักษณ์
	5) ตั้งแต่ 2540 กรรมการบริหารกองทุน การเงินและทรัพย์สิน สถาบันพระปกเกล้า

- 6) ตั้งแต่ 2543 ประธานคณะกรรมการพัฒนาระบบงานตรวจสอบภายในภาคราชการ  
กระทรวงการคลัง
- ตั้งแต่ 2546 กรรมการมาตรฐานและนโยบายบัญชีภาครัฐ กรมบัญชีกลางกระทรวงการคลัง
- ตั้งแต่ 2552 กรรมการตรวจสอบ สภาวิชาชีพบัญชี  
กรรมการประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง
- 7) ตั้งแต่ 2552 กรรมการกองทุนส่งเสริมงานวัฒนธรรม กระทรวงวัฒนธรรม
- 8) ตั้งแต่ 2559 กรรมการตรวจสอบ สถาบันเทคโนโลยีนิวเคลียร์แห่งชาติ  
(องค์การมหาชน) กระทรวงวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี

#### ประสบการณ์

- คณบดีคณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)
- ผู้อำนวยการ ศูนย์บริการวิชาการ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)
- รองคณบดี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หัวหน้าภาควิชาการบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประธานหลักสูตรปริญญาตรีบัณฑิตทางการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- กรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
- กรรมการและกรรมการตรวจสอบ บริษัท อสมท. จำกัด (มหาชน)
- กรรมการและกรรมการตรวจสอบ การท่าเรือแห่งประเทศไทย
- กรรมการ การปิโตรเลียมแห่งประเทศไทย (ป.ต.ท.)
- ผู้ช่วยศาสตราจารย์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประธานอนุกรรมการกำหนดจรรยาบรรณ สภาวิชาชีพบัญชี
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ (ค.ต.ป.)  
และประธานอนุกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ กลุ่มจังหวัดคณะที่ 4  
(ภาคใต้ 14 จังหวัดและภาคกลางตอนล่าง 4 จังหวัด รวม 18 จังหวัด) สำนักงานกฤษฎมตรี
- กรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ  
บริษัทไทยพลาสติกและเคมีภัณฑ์ จำกัด (มหาชน)

#### การเข้าประชุม

คณะกรรมการบริษัท 7 ครั้ง เข้าประชุม 7 ครั้ง (ร้อยละ 100)  
คณะกรรมการตรวจสอบ 4 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง (ร้อยละ 100)  
สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง (ร้อยละ 100)

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

- ของตนเอง : ไม่มี
- คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

#### คุณสมบัติต้องห้าม

- ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต : ไม่มี
- ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา : ไม่มี



# ชื่อ นายบุญเชื้อ พลสิงขร

เป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ

ตำแหน่ง	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	10 พฤษภาคม 2551 (เป็นกรรมการเดิมจากบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน))
อายุ	72 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	2534 ปริญญาตรี สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2551 Director Certification Program (DCP) 106/2008 Audit Committee Program (ACP) 24/2008 2552 Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) 6/2009 2553 Monitoring Fraud Risk Management (MFM) 4/2010 2554 Advance Audit Committee Program (AACP) 6/2011 Monitoring the Internal Audit Function (MIA) 10/2011 Monitoring the Quality Financial (MFR) 14/2011 2559 Role of the Nomination and Governance Committee (RNG) 8/2016 Financial Statements for Directors (FSD) 30/2016
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	<u>บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</u> ไม่มี <u>กิจการอื่น</u> ไม่มี
ประสบการณ์	2550 ที่ปรึกษา สำนักงานกรรมการผู้จัดการ บริษัทซิเมนต์ไทยการตลาด จำกัด 2551-2561 กรรมการ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
การเข้าประชุม	คณะกรรมการบริษัท 7 ครั้ง เข้าประชุม 7 ครั้ง (ร้อยละ 100) คณะกรรมการตรวจสอบ 4 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง (ร้อยละ 100) คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล 3 ครั้ง เข้าประชุม 3 ครั้ง (ร้อยละ 100) สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง (ร้อยละ 100)
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)	
• ของตนเอง : ไม่มี	
• คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี	
คุณสมบัติต้องห้าม	
• ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต : ไม่มี	
• ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา : ไม่มี	

## ชื่อ นางนันทสิริ อัสสกุล

ตำแหน่ง	กรรมการ
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	19 พฤศจิกายน 2542 (เป็นกรรมการเดิมจากบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน))
อายุ	49 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	2536 ปริญญาตรี สาขารัฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย 2540 ปริญญาโท Master of Business Studies (M.B.S.) University of Kent at Canterbury สหราชอาณาจักร 2548 ปริญญาโท Master of Management (M.M) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2548 Director Accreditation Program (DAP) 38/2005 2548 Finance for Non-Finance Directors Program (FND) 21/2005
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	<u>บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</u> ไม่มี กิจการอื่น จำนวน 1 แห่ง 1) กรรมการ บริษัทโคมพัสดุ จำกัด
ประสบการณ์ การเข้าประชุม	2542-2561 กรรมการ บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) คณะกรรมการบริษัท 7 ครั้ง เข้าประชุม 7 ครั้ง (ร้อยละ 100) สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง (ร้อยละ 100)
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)	
• ของตนเอง : ไม่มี	
• คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี	
คุณสมบัติต้องห้าม	
• ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต : ไม่มี	
• ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา : ไม่มี	

## ชื่อ นายดำริ ต้นชะวรงค์

เป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ

ตำแหน่ง	กรรมการ
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	29 มิถุนายน 2563
อายุ	67 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	2519 ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย 2547 Advanced Management Program (AMP) Harvard University, ประเทศสหรัฐอเมริกา 2549 INSEAD Inno-Leadership Program, INSEAD ประเทศสิงคโปร์ 2552 สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท. 8) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	2547 Director Accreditation Program 2551 Director Certification Program 106/2008 Audit Committee Program 24/2008 2552 Role of the Chairman Program 22/2009 2553 Role of Compensation Committee 10/2010
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	<u>บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</u> ไม่มี <u>บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในประเทศไทย</u> จำนวน 1 แห่ง 1) ตั้งแต่ 2554 กรรมการ Yamato Kogyo Co., Ltd. Japan <u>กิจการอื่น</u> จำนวน 2 แห่ง 1) ตั้งแต่ 2542 กรรมการ บริษัทเหล็กสยามยามาโตะ จำกัด 2) ตั้งแต่ 2560 กรรมการ สายออกบัตรธนาคาร ธนาคารแห่งประเทศไทย (ดำรงตำแหน่งจนถึงวันที่ 31 มีนาคม 2564)
ประสบการณ์	2548-2553 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทซิเมนต์ไทยโฮลดิ้ง จำกัด 2545-2554 กรรมการ บริษัทโตโยต้ามอเตอร์ไทยแลนด์ จำกัด 2548-2554 กรรมการ บริษัทสยามคราฟท์อุตสาหกรรม จำกัด 2548-2554 กรรมการ บริษัทอุตสาหกรรมกระดาษคราฟท์ไทย จำกัด 2550-2553 กรรมการ Vina Kraft Paper Co., Ltd. ประเทศเวียดนาม 2550-2562 กรรมการ บริษัทไทยเคนเปเปอร์ จำกัด (มหาชน) 2554-2559 ที่ปรึกษากรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) 2555-2556 กรรมการ บริษัทไอร่า แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) 2555-2563 กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบรรษัทภิบาล และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัทไทยรุ่งยูเนี่ยนคาร์ จำกัด (มหาชน) 2558-2560 กรรมการ บริษัทการบินไทย จำกัด (มหาชน)

การเข้าประชุม คณะกรรมการบริษัท 3 ครั้ง เข้าประชุม 3 ครั้ง (ร้อยละ 100)

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

- ของตนเอง : ไม่มี
- คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม

- ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต : ไม่มี
- ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา : ไม่มี

## ชื่อ นายชาวลิต เอกบุตร

ตำแหน่ง	กรรมการ
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	1 สิงหาคม 2561
อายุ	62 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล เกียรตินิยมอันดับ 1 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ สาขาอุตสาหกรรมและการจัดการ สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย</li> <li>- Advanced Management Program (AMP) Harvard Business School ประเทศสหรัฐอเมริกา</li> </ul>
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	<p>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</p> <p>2547 Director Accreditation Program (DAP) 2004</p> <p>2550 Directors Certification Program (DCP) 84/2007</p> <p>2553 Role of the Chairman Program (RCP) 24/2010</p> <p>2563 Cyber Resilience สำหรับกรรมการสถาบันการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย</p>
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	<p><u>บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 2 แห่ง</u></p> <p>1) ตั้งแต่ 2562 ที่ปรึกษากรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)</p> <p>2) ตั้งแต่ 2563 กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)</p> <p><u>กิจการอื่น จำนวน 3 แห่ง</u></p> <p>1) กรรมการบริหาร มูลนิธิเอสซีจี</p> <p>2) กรรมการและเหรัญญิก มูลนิธิเพื่อนเอไอที</p> <p>3) กรรมการบริหารและประธานกรรมการตรวจสอบ สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย</p>
ประสบการณ์	<p>2548-2553 กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทเอสซีจี เปเปอร์ จำกัด (มหาชน) (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัทเอสซีจี แพคเกจจิ้ง จำกัด (มหาชน))</p> <p>2548-2553 ประธานกรรมการ บริษัทไทยเคนเปเปอร์ จำกัด (มหาชน)</p> <p>2548-2553 ประธานกรรมการ บริษัทไทยบริติช ซีเคียวริตี้ ฟร้นดิง จำกัด (มหาชน)</p> <p>2554-2561 ผู้ช่วยผู้จัดการใหญ่-การเงินและการลงทุน เอสซีจี บริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)</p> <p>2561-2561 ผู้ช่วยผู้จัดการใหญ่ ประจำสำนักงานกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)</p>
การเข้าประชุม	<p>คณะกรรมการบริษัท 7 ครั้ง เข้าประชุม 7 ครั้ง (ร้อยละ 100)</p> <p>สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง (ร้อยละ 100)</p>
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)	
• ของตนเอง : ไม่มี	
• คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี	
คุณสมบัติต้องห้าม	
• ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้กระทำโดยทุจริต : ไม่มี	
• ประวัติการทำการรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา : ไม่มี	



# ชื่อ นายธีระพงษ์ กับพลพันธ์

เป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ

ตำแหน่ง	กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	10 พฤษภาคม 2551 (เป็นกรรมการเดิมจากบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน))
อายุ	72 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	2516 ปริญญาตรี สาขาบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
	2551 Director Certification Program (DCP) 106/2008 Audit Committee Program (ACP) 24/2008
	2552 Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) 6/2009
	2553 Monitoring Fraud Risk Management (MFM) 4/2010
	2554 Advanced Audit Committee Program (AAP) 6/2011 Monitoring the Internal Audit Function (MIA) 10/2011 Monitoring the Quality Financial (MFR) 14/2011
	2556 Financial Statements for Directors (FSD) 21/2013
	2559 Role of the Nomination and Governance Committee (RNG) 8/2016
	2560 Driving Company Success with IT Governance (ITG) 5/2017
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
(กรรมการ/ผู้บริหาร)	ไม่มี
	กิจการอื่น
	ไม่มี
ประสบการณ์	2545-2549 ผู้อำนวยการฝ่ายจัดหา บริษัทปูนซีเมนต์ไทยอุตสาหกรรม จำกัด
	2551-2561 กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
	2553-2563 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
	2557-2563 ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
การเข้าประชุม	คณะกรรมการบริษัท 7 ครั้ง เข้าประชุม 7 ครั้ง (ร้อยละ 100) คณะกรรมการตรวจสอบ 4 ครั้ง เข้าประชุม 4 ครั้ง (ร้อยละ 100) สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง (ร้อยละ 100)
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)	
• ของตนเอง: ไม่มี	
• คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี	
คุณสมบัติต้องห้าม	
• ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต: ไม่มี	
• ประวัติการทำความผิดที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา: ไม่มี	

# ชื่อ นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ

เป็นกรรมการที่มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท

ตำแหน่ง	กรรมการ และกรรมการบริหาร
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	22 มีนาคม 2554 (เป็นกรรมการเดิมจากบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน))
อายุ	63 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	2522 ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ สาขาวัสดุศาสตร์ (เซรามิก) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย 2531 ปริญญาโท Master of Business Administration (M.B.A.), สาขา Finance and International Business สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย 2553 Advanced Management Program (AMP), Harvard University ประเทศสหรัฐอเมริกา
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย 2559 Director Certification Program (DCP) 220/2016
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ไม่มี กิจการอื่น ไม่มี
ประสบการณ์	2545-2549 กรรมการผู้จัดการ บริษัทซีเมนต์ไทยค้าปลีก จำกัด (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็นบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด) 2549-2555 กรรมการผู้จัดการ Mariwasa Siam Ceramics, Inc. ประเทศฟิลิปปินส์ 2549-2562 กรรมการ Mariwasa Siam Holding, Inc. ประเทศฟิลิปปินส์ 2554-2560 กรรมการผู้จัดการ บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) 2554-2563 Commissioner, PT KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk.* 2561-2561 กรรมการ บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) 2561-2561 กรรมการผู้จัดการ บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) 2562-2562 Head of Ceramic Business บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด 2562-2563 Commissioner, PT KOKOH INTI AREBAMA Tbk.*
การเข้าประชุม	คณะกรรมการบริษัท 7 ครั้ง เข้าประชุม 7 ครั้ง (ร้อยละ 100) คณะกรรมการบริหาร 12 ครั้ง เข้าประชุม 11 ครั้ง (ร้อยละ 91.67) สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง (ร้อยละ 100)
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)	• ของตนเอง : 27 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 0.0000005) • คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี	
คุณสมบัติต้องห้าม	• ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต : ไม่มี • ประวัติการทำการรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา : ไม่มี
หมายเหตุ: *เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ประเทศอินโดนีเซีย	

## ชื่อ นางสาววรัญญา โอปนายกุล

ตำแหน่ง	กรรมการ
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	5 กรกฎาคม 2539 (เป็นกรรมการเดิมจากบริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน))
อายุ	65 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	2521 ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ (ECONOMICS) มหาวิทยาลัยรามคำแหง 2528 ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์ (ECONOMICS) California State Polytechnic University, Pomona ประเทศสหรัฐอเมริกา
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	<u>บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</u> ไม่มี กิจการอื่น จำนวน 1 แห่ง 1) ตั้งแต่ 2541 กรรมการ บริษัทไทย-เยอรมันพลาสติก จำกัด 2539-2561 กรรมการ บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) คณะกรรมการบริษัท 7 ครั้ง เข้าประชุม 7 ครั้ง (ร้อยละ 100) สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง (ร้อยละ 100)
ประสบการณ์ การเข้าประชุม	
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)	
• ของตนเอง : 8,192,330 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 0.14)	
• คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี	
คุณสมบัติต้องห้าม	
• ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต : ไม่มี	
• ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา : ไม่มี	

## ชื่อ **นายนำพล มลิชัย**

เป็นกรรมการที่มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท

ตำแหน่ง	กรรมการ กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	1 ธันวาคม 2561
อายุ	50 ปี
สัญชาติ	ไทย
คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"><li>- ปริญญาตรี บธ.บ. การเงิน มหาวิทยาลัยกรุงเทพ</li><li>- ปริญญาโท บธ.ม. บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยขอนแก่น</li><li>- Executive Development Program (EDP)</li><li>- Facilitative Leadership (LDP)</li><li>- Management Development Program (MDP)</li></ul>
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
การดำรงตำแหน่งในองค์กรอื่น (กรรมการ/ผู้บริหาร)	2562 Director Accreditation Program (DAP) 164/2019 <u>บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</u> ไม่มี กิจการอื่น จำนวน 1 แห่ง
ประสบการณ์	<ul style="list-style-type: none"><li>1) ตั้งแต่ 2563 กรรมการผู้จัดการ บริษัทโสสุโก้ เซรามิค จำกัด</li><li>2537-2538 นักวิเคราะห์ บริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)</li><li>2538-2545 ผู้แทนขาย บริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)</li><li>2545-2553 ผู้จัดการกลุ่มไฟฟ้าและอุปกรณ์ บริษัทซีเมนต์ไทยการค้าปลีก จำกัด</li><li>2549-2553 Vice President Sales and Marketing, Mariwasa Siam Ceramic Inc. ประเทศฟิลิปปินส์</li><li>2553-2555 กรรมการผู้จัดการ บริษัทเอสซีจี แลนด์สเคป จำกัด</li><li>2553-2555 กรรมการผู้จัดการ บริษัทสระบุรีรีลตี้ จำกัด</li><li>2555-2559 Director-Global House Project เอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง</li><li>2555-2559 Vice CEO:Business Development บริษัท สยามโกลบอลเฮาส์ จำกัด (มหาชน)</li><li>2558-2562 กรรมการผู้จัดการ บริษัท โกลบอลเฮาส์ แฟรนไชส์ (เมียนมา) จำกัด</li><li>2559-2561 President Director, PT KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk*</li><li>2559-2560 กรรมการ บริษัทสุวินนี โฮมเซ็นเตอร์ มหาชน**</li><li>2561-2562 Chief Marketing Officer, บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)</li><li>2561-2563 Commissioner, PT KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk*</li></ul>

การเข้าประชุม

คณะกรรมการบริษัท 7 ครั้ง เข้าประชุม 7 ครั้ง (ร้อยละ 100)

คณะกรรมการบริหาร 12 ครั้ง เข้าประชุม 12 ครั้ง (ร้อยละ 100)

สามัญผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง เข้าประชุม 1 ครั้ง (ร้อยละ 100)

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

- ของตนเอง : ไม่มี
- คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : 11,331 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 0.00019)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม

- ประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต : ไม่มี
- ประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา : ไม่มี

หมายเหตุ: \*เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ประเทศไทยอินโดนีเซีย

\*\*เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว



รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)

(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

ลำดับ	กรรมการ	เอสซีจี เซรามิกส์		บริษัทในเครือ**							
				ปูนซิเมนต์ไทย				เอสซีจี แพคเกจจิ้ง			
		หุ้นสามัญ (หุ้น)			หุ้นสามัญ (หุ้น)		หุ้นกู้ (หน่วย)		หุ้นสามัญ (หุ้น)		
		ของ ตนเอง	คู่สมรส/ ผู้ที่อยู่กันด้วยกันฉันสามีภริยา/ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	เพิ่ม(ลด) ระหว่าง 1 ม.ค. 63 - 31 ธ.ค. 63	ของ ตนเอง	เพิ่ม (ลด) ระหว่าง 1 ม.ค. 63 - 31 ธ.ค. 63	ของ ตนเอง	เพิ่ม (ลด) ระหว่าง 1 ม.ค. 63 - 31 ธ.ค. 63	ของ ตนเอง	เพิ่ม (ลด) ระหว่าง 1 ม.ค. 63 - 31 ธ.ค. 63	
1.	นายนิธิ ภัทรโชค	-	-	-	4,000	-	-	-	563	563	
2.	นายลักษณะน้อย พึ่งรัมย์**	-	-	-	4,000	-	9,500	1,000	5,663	5,663	
3.	นายผดุง ลิขิตสังจากุล	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.	นายประวิตร นิลสุวรรณากุล	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.	นายบุญเชื้อ พลสิงขร	-	-	-	1,000	-	20,000	-	5,140	5,140	
6.	นางนันทสิริ อัสสกุล	-	-	-	-	-	-	-	7,000	7,000	
7.	นายดำริ ดันชีวะวงศ์***	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
8.	นายเขาวลิต เอกบุตร	-	-	-	40,000	-	45,000	40,000	50,000	50,000	
9.	นายชีวะพงษ์ กัมพลพันธ์	-	-	-	2,400	-	4,000	-	15,000	15,000	
10.	นายสุรศักดิ์ ไกรวิทย์ชัยเจริญ	27	-	-	-	-	-	-	-	-	
11.	นางสาววรัญญา โอปนากุล	8,192,330	-	-	-	-	5,100	-	-	-	
12.	นายนำพล มลิชัย	-	11,331	-	-	-	-	-	-	-	

- หมายเหตุ : 1. บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) มีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว 5,962,621,233 บาท มีหุ้นสามัญจำนวนทั้งสิ้น 5,962,621,233 หุ้น
2. ตาม พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด คำว่า "บริษัทในเครือ" หมายถึง บริษัทมหาชนจำกัดบริษัทหนึ่งซึ่งมีความสัมพันธ์กับบริษัทเอกชนหรือบริษัทมหาชนจำกัดบริษัทใดบริษัทหนึ่งหรือหลายบริษัทในลักษณะดังต่อไปนี้
- บริษัทหนึ่งมีอำนาจควบคุมเกี่ยวกับการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการซึ่งมีอำนาจจัดการทั้งหมดหรือโดยส่วนใหญ่ของอีกบริษัทหนึ่ง
  - บริษัทหนึ่งถือหุ้นในอีกบริษัทหนึ่งเกินกว่าร้อยละห้าสิบของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว
- ในกรณีที่บริษัทแรกและ/หรือบริษัทในเครือบริษัทเดียวหรือหลายบริษัท หรือบริษัทแรกและ/หรือบริษัทในเครือในลำดับขั้นแรกและ/หรือในขั้นต่อ ๆ ไป บริษัทเดียวหรือหลายบริษัทถือหุ้นของบริษัทใดมีจำนวนรวมกันเกินกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วให้ถือว่าบริษัทนั้นเป็นบริษัทในเครือของบริษัทด้วย
3. ข้อมูลการถือหลักทรัพย์อาจมีการเปลี่ยนแปลง หากกรรมการรวมทั้งคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กันด้วยกันฉันสามีภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะมีการซื้อขายหลักทรัพย์ภายหลังจากวันที่ระบุข้างต้น
4. \*นายลักษณะน้อย ฝั่งรัมย์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบของบริษัท เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2563
5. \*\*นายดำริ ดันชีวะวงศ์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2563

ประวัติคณะผู้บริหารของบริษัท จำนวน 5 คน ดังนี้

(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

ชื่อ	นายนำพล มลิชัย
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	กรรมการ กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ
อายุ	50 ปี
สัญชาติ	ไทย
วุฒิการศึกษา	บธ.บ. การเงิน มหาวิทยาลัยกรุงเทพ บธ.ม. บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยขอนแก่น
ความรู้ ความชำนาญ	ธุรกิจเซรามิกและผลิตภัณฑ์ก่อสร้างของเอสซีจี กลยุทธ์และการบริหารธุรกิจเซรามิกในประเทศ หรือต่างประเทศ
ประสบการณ์	กรรมการผู้จัดการ บริษัทเอสซีจี แลนด์สเคป จำกัด Director-Global House Project เอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง President Director, PT KERAMIKA INDONESIA ASSOSIASI Tbk.

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

- ของตนเอง : ไม่มี
- คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : 11,331 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 0.00019)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ชื่อ	นายสิทธิชัย สุภกิจประเสริฐ
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	Chief Marketing Officer
อายุ	44 ปี
สัญชาติ	ไทย
วุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี วิศวกรรม (อุตสาหกรรม) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (การเงิน) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ความรู้ ความชำนาญ	กลยุทธ์และการวางแผนพัฒนาธุรกิจในกลุ่มผลิตภัณฑ์ก่อสร้างของเอสซีจี ความเชี่ยวชาญด้านตลาดในประเทศ หรือต่างประเทศ
ประสบการณ์	Project Management Manager บริษัทเซรามิคซีเมนต์ไทย จำกัด Head of Project Management และ Integrated Strategy Execution Manager บริษัทเอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

- ของตนเอง : ไม่มี
- คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ชื่อ นายกิตติพจน์ สิทธิเลิศพิศาล  
 ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท Chief Operation Officer  
 อายุ 52 ปี  
 สัญชาติ ไทย  
 วุฒิการศึกษาปริญญาตรี วิศวกรรม (ไฟฟ้ากำลัง) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่  
 ปริญญาโท วิศวกรรม (ไฟฟ้า) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  
 ความรู้ ความชำนาญ การบริหารจัดการผลิตรถกระบะเบื่องเซรามิก ควบคุมคุณภาพและการบริหารงานซ่อมบำรุง  
 ประสบการณ์ ผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรมและซ่อมบำรุง บริษัทเซรามิคอุตสาหกรรมไทย จำกัด  
 จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)  
 • ของตนเอง : ไม่มี  
 • คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี  
 ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ชื่อ นางสาวจันทนา ลิ้มระนางกูร  
 ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท Chief Technology Officer  
 อายุ 56 ปี  
 สัญชาติ ไทย  
 วุฒิการศึกษา วท.บ.วัสดุศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  
 ประสบการณ์ ผู้จัดการฝ่ายเทคนิค บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)  
 กรรมการผู้จัดการ บริษัทสยาม เซรามิค กรุ๊ป อินดัสทรีส์ จำกัด  
 ความรู้ ความชำนาญ การบริหารจัดการผลิตรถกระบะเบื่องเซรามิก  
 การบริหารจัดการเทคโนโลยีกระบะเบื่องเซรามิก  
 จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)  
 • ของตนเอง : ไม่มี  
 • คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี  
 ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ชื่อ นางวรรณัทธ์ โสตานิล  
 ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท Chief Financial Officer  
 อายุ 49 ปี  
 สัญชาติ ไทย  
 วุฒิการศึกษาปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์  
 ความรู้ ความชำนาญ บัญชี/Financial Literacy และ การเงิน ของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์ของเอสซีจี  
 การบริหารจัดการและบริหารธุรกิจ  
 ประสบการณ์ ผู้จัดการสำนักงานบัญชี บริษัทไทยพลาสติกและเคมีภัณฑ์ จำกัด (มหาชน)  
 Head of BAR - Vinyl and NPI บริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)  
 ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)  
 จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)  
 • ของตนเอง : ไม่มี  
 • คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี  
 ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของผู้บริหารบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)

(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

ลำดับ	ชื่อ	หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)			
		ของตนเอง	เพิ่ม(ลด) ระหว่าง 1 ม.ค. 63 - 31 ธ.ค. 63	คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกัน ฉันสามีภริยา และบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ	เพิ่ม(ลด) ระหว่าง 1 ม.ค. 63 - 31 ธ.ค. 63
1.	นายนำพล มลิชัย	-	-	11,331	-
2.	นายสิทธิชัย สุขกิจประเสริฐ	-	-	-	-
3.	นายกิตติพนธ์ สิทธิเลิศพิศาล*	-	-	-	-
4.	นางสาวจันทนา ลิ้มระนางกูร	-	-	-	-
5.	นางวรรณันท์ โสदानิล	-	-	-	-

- หมายเหตุ : 1. บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) มีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว 5,962,621,233 บาทมีหุ้นสามัญจำนวนทั้งสิ้น 5,962,621,233 หุ้น
2. ข้อมูลการถือหลักทรัพย์อาจมีการเปลี่ยนแปลง หากผู้บริหารรวมทั้งคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะมีการซื้อขายหลักทรัพย์ภายหลังจากวันที่ระบุข้างต้น
3. \*นายกิตติพนธ์ สิทธิเลิศพิศาล ได้รับแต่งตั้งให้เป็น Chief Operation Officer มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2563

ประวัติผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

ชื่อ	นางวรรณันท์ โสदानิล
เป็นผู้ทำบัญชีที่มีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า	
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	Chief Financial Officer
วันที่ได้รับแต่งตั้ง	1 สิงหาคม 2561
อายุ	49 ปี
สัญชาติ	ไทย
วุฒิการศึกษา	ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ประวัติการอบรม	2558 Chief Financial Officer Certification Program 19/2015 (16.3 ชั่วโมง) สภาวิชาชีพบัญชี
	2561 Orientation Course - CFO Focus on Financial Reporting Class 4/2018 (14 ชั่วโมง) สภาวิชาชีพบัญชี
	ทำความเข้าใจ ร่าง TFRS 9, TAS 32, TFRS 7, TFRIC 16 และ TFRIC 19 รุ่นที่ 2/61 (6 ชั่วโมง) สภาวิชาชีพบัญชี
	2562 Intensive Course: เจาะลึกหลักการบัญชีใหม่ที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่า TFRS#16 (6.3 ชั่วโมง) SCG Accounting

การตรวจสอบการกำกับดูแลกิจการ (6 ชั่วโมง) สภาวิชาชีพบัญชี  
Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 167  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ความรู้ ความชำนาญ 2563 Professional Forensic Accounting (18 ชั่วโมง) สภาวิชาชีพบัญชี  
บัญชี / Financial Literacy และ การเงิน ของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์ของเอสซีจี  
การบริหารจัดการและบริหารธุรกิจ

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลังที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและ/บริษัทย่อย

2561 ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน  
บริษัทไทย-เยอรมัน เซรามิค อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

การถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

- ของตนเอง : ไม่มี
- คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท

บริษัทใหญ่และบริษัทใหญ่อันดับสูงสุด ได้แก่ บริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด ซึ่งถือหุ้นทางตรงในบริษัท ณ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2564 ร้อยละ 89.99 และบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งถือหุ้นในบริษัทเซรามิคซิเมนต์ไทย จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ร้อยละ 100 ตามลำดับ ซึ่งบริษัททั้งสองแห่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย

ประวัติเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

ชื่อ นางสาวกานจน์ เต็มสุข

อายุ 46 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่งในบริษัท - เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท  
- เลขานุการคณะกรรมการ (คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา  
ค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริหาร)

คุณวุฒิการศึกษา ปริญญาตรี Business Administration, Mahidol University International College  
ปริญญาโท Master of Science in Human Resource Development,  
Pittsburg State University, Kansas, USA

การอบรมบทบาทหน้าที่เกี่ยวกับเลขานุการบริษัท

2555 Advances for Corporate Secretary สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

2557 Effective Minutes Taking สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลัง และ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ

2552-2555 ผู้จัดการธุรกิจสัมพันธ์ นิติการและธุรกิจสัมพันธ์  
บริษัทเอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด

2556-2561 ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการ  
ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ  
บริษัทไทยพลาสติกและเคมีภัณฑ์ จำกัด (มหาชน)

2556-2561 เลขานุการคณะกรรมการของบริษัทย่อยในกลุ่มธุรกิจเคมิคอลส์  
ในเอสซีจีตามที่ได้รับมอบหมาย

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน เลขานุการคณะกรรมการของบริษัทย่อยในกลุ่มธุรกิจซีเมนต์และผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง  
ในเอสซีจีตามที่ได้รับมอบหมาย



การถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)

- ของตนเอง : ไม่มี
- คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

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. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

- ทะเบียนกรรมการ
- หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
- หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น

3. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ดังนี้

- ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย
- ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
- ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัทให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชน ให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
- จัดให้มีการประชุมพิเศษ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
- หน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท



## เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	บริษัทโสสุโก้ เซรามิค จำกัด
1	นายนิธิ ภัทรโชค	ประธานกรรมการ
2	นายอนุวัตร เฉลิมไชย	กรรมการ
3	นายนำพล มลิชัย	กรรมการและกรรมการผู้จัดการ



### เอกสารแนบ 3 ประวัติผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน

ชื่อ นายพิทยา จันบุญมี  
อายุ 54 ปี  
ตำแหน่งในบริษัท ผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน  
คุณวุฒิการศึกษา/ประวัติการอบรม  
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจสาขาการเงินและการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง  
- ปริญญาตรี การบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์  
- Management Development Program, The Wharton School, The University of Pennsylvania ประเทศสหรัฐอเมริกา  
- Executive Development Program, International Institute for Management Development  
- Advanced Management Program (AMP, International Institute for Management Development (IMD) ประเทศสวิตเซอร์แลนด์  
การอบรมหลักสูตรกรรมการ  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย  
2562 Director Accreditation Program (DAP) 167/2019  
2563 IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG) 15/2020  
ประสบการณ์ทำงาน 5 ปีย้อนหลังและ/หรือตำแหน่งที่สำคัญ  
2552-2554 Chief Accounting Officer บริษัทเอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด  
2555-2561 Head of Finance and Accounting Operations  
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)  
การถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563)  
• ของตนเอง : ไม่มี  
• คู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี  
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี



## เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจเปิดเผยที่หน้า 14 และไม่มีรายการประเมินราคาทรัพย์สินระหว่างปี



## เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวทางปฏิบัติกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ

### 1. นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทได้เห็นชอบให้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานฉบับนี้ขึ้น เพื่อเป็นแนวทางในการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และนำไปใช้ตัดสินใจในการปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม โดยบริษัทคาดหวังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต น่าเชื่อถือ ยึดมั่นในอุดมการณ์ 4 คือ “ตั้งมั่นในความเป็นธรรม มุ่งมั่นในความเป็นเลิศ เชื่อมมั่นในคุณค่าของคน และถ้อยมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม” เป็นแนวทางสำคัญในการปฏิบัติงาน อยู่บนพื้นฐานการประพฤติปฏิบัติที่ดีตามหลักจรรยาบรรณ เพื่อช่วยป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นที่จะมีผลกระทบต่อบริษัท กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ดังนั้นจึงได้มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานดังนี้

1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องยึดมั่นที่จะปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ซึ่งครอบคลุมถึงกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท ข้อปฏิบัติตามสัญญา จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบาย มาตรฐานการปฏิบัติงาน ข้อพึงปฏิบัติที่ดี รวมถึงพันธสัญญาต่อสังคม

2) การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการปฏิบัติตามกฎหมายทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ เป็นเรื่องจำเป็นที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องเคารพและปฏิบัติตาม การทำธุรกรรมที่ผิดกฎหมายจึงเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้

3) การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ถือเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม โดยมีการสื่อสาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดความรู้ความเข้าใจ มีการกำหนดแนวทาง และกำกับดูแลให้ปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง รวมทั้งสร้างความตระหนักรู้และสืบทอดวัฒนธรรม ความซื่อสัตย์ สุจริต และการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ให้เข้มแข็ง

4) บริษัทมุ่งเน้นให้มีระบบการกำกับดูแลการปฏิบัติงานในการปฏิบัติตามกฎหมาย และพันธสัญญาต่อสังคมที่สำคัญที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนด โดยจัดให้มีกระบวนการที่ใช้ในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล รวมทั้งมีการปรับปรุงระบบดังกล่าวให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจทั้งภายในภายนอก และการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น

5) พนักงานที่รายงานหรือให้ข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำที่เป็นหรืออาจเป็นการละเมิดกฎหมายและพันธสัญญาต่อสังคมที่สำคัญจะได้รับความคุ้มครองตามนโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือเบาะแส (Whistleblowing Policy)



## 2. นโยบายการเปิดเผยข้อมูล

การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทยึดถือหลักความเป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ตามหลักบรรษัทภิบาลอย่างต่อเนื่องมา โดยตลอด คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นสมควรให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการเปิดเผยข้อมูลของเอสซีจีซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อม เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชน และผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ มั่นใจได้ว่าการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทมีความถูกต้องชัดเจน สอดคล้องกับกฎหมาย และเป็นไปอย่างเท่าเทียมกัน

เนื่องจากมีการแก้ไขกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นสมควรให้ปรับปรุงนโยบายการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมายดังกล่าว

### นโยบาย

1. บริษัทยึดมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลในทุกประเทศที่บริษัทเข้าไปหรือจะเข้าไปดำเนินธุรกิจ

2. การเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะ (Material Non-public Information) บริษัทต้องเปิดเผยอย่างระมัดระวัง ถูกต้อง ครบถ้วน ไม่ทำให้เกิดความสำคัญผิดในสาระสำคัญ เป็นไปตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทันเหตุการณ์ ทันเวลา มีการเปิดเผยให้ทั่วถึงและเป็นธรรม พร้อมทั้งดำเนินการให้มั่นใจได้ว่าผู้ถือหุ้น หรือนักลงทุนจะได้รับข้อมูลต่าง ๆ อย่างเพียงพอต่อการตัดสินใจเท่าเทียมกัน และสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย โดยอาจพิจารณาใช้ช่องทางการเปิดเผยผ่านเว็บไซต์ของบริษัทหรือช่องทางอื่นๆ ตามที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้ในแต่ละเรื่องตามความเหมาะสม ทั้งนี้ควรระมัดระวังเกี่ยวกับช่วงเวลาที่จะเปิดเผยด้วย

นอกจากนี้บริษัทต้องมีการกำหนดผู้มีสิทธิเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะและขอบเขตหน้าที่ของบุคคลเหล่านั้นให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารข้อมูลสำคัญของบริษัทออกมาจากแหล่งเดียว มีข้อมูลที่ตรงกัน หรือเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ไม่ทำให้เกิดความสับสน และไม่อนุญาตให้พนักงานเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะไม่ว่าในเวลาใด ๆ เว้นแต่ได้รับมอบหมายจากกรรมการผู้จัดการ

3. การเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เปิดเผยสู่สาธารณะแล้ว (Material Public Information) บริษัทต้องเปิดเผยอย่างชัดเจน ครบถ้วน โดยไม่ให้เกิดความสับสน นอกจากนี้การให้ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับข้อมูลสำคัญที่ได้เปิดเผยไปแล้วต้องมีความชัดเจนและสอดคล้อง ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิดกับข้อมูลที่ได้เปิดเผยไป

4. การเปิดเผยข้อมูลที่เป็นการคาดการณ์เกี่ยวกับสถานะทิศทางการดำเนินธุรกิจ รวมถึงผลประกอบการ ในอนาคตของบริษัท (Forward-Looking Information) บริษัทต้องเปิดเผยด้วยความระมัดระวัง ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิดในสาระสำคัญ และให้อธิบายถึงเงื่อนไขหรือสมมติฐานที่ใช้ประกอบในการคาดการณ์นั้น โดยจะต้องมีการตรวจสอบถึงแหล่งที่มาของข้อมูลและพิจารณาถึงความถูกต้องของข้อมูลก่อนนำมาใช้ในการวิเคราะห์หรือคาดการณ์ดังกล่าว

5. การเปิดเผยข้อมูลอื่นๆ ที่ไม่ใช่ข้อมูลสำคัญ (Non-material Information) บริษัทต้องเปิดเผยบนพื้นฐานของความ เป็นจริง และต้องไม่มีเจตนาให้ผู้อื่นสำคัญผิดในข้อเท็จจริงเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน ราคาหลักทรัพย์ หรือเปิดเผยในทำนองที่อาจทำให้บุคคลอื่นเข้าใจราคาหลักทรัพย์เพิ่มขึ้นหรือลดลง

6. การเปิดเผยข้อมูลสำคัญหรือข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องเป็น เรื่องที่ต้องใช้ความระมัดระวังเป็นอย่างยิ่งบริษัทต้องไม่เผยแพร่ข้อมูลสำคัญดังกล่าวก่อนวันที่เปิดเผยข้อมูลสำคัญนั้นต่อตลาดหลักทรัพย์และสาธารณชน

7. การเปิดเผยข้อมูลสู่สาธารณะต้องจัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการเปิดเผยข้อมูลสำคัญมีความโปร่งใส ชัดเจน ถูกต้อง ทันเวลา และเพียงพอต่อการตัดสินใจในการลงทุน

8. ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายฉบับนี้ ให้นำจรรยาบรรณ คู่มือบรรษัทภิบาล และแนวปฏิบัติ การเปิดเผยข้อมูลไปใช้ในการปฏิบัติงานด้วย

9. การไม่ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ถือเป็นการกระทำที่ฝ่าฝืนจรรยาบรรณ

### 3. นโยบายการจัดการข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์

ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้เกี่ยวข้องจะต้องพิจารณาและรับทราบข้อมูลต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์และยังไม่สามารถเปิดเผยต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือสาธารณชนทั่วไปได้ ดังนั้นการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทจึงเป็นเรื่องที่สำคัญที่ต้องมีการจัดการอย่างเหมาะสมเพื่อไม่ให้ข้อมูลรั่วไหล อาจถูกนำไปใช้ประโยชน์ในทางที่ไม่ถูกต้อง และเป็นการเอาเปรียบบุคคลอื่นซึ่งนอกจากจะเป็นความผิดตามกฎหมายแล้วยังกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทอีกด้วย

ปัจจุบันบริษัทมีแนวทางการจัดการข้อมูลภายในที่ใช้ปฏิบัติอยู่ในเอกสารหลายแห่ง เช่น จรรยาบรรณ คู่มือบริษัท ภิบาล ข้อบังคับพนักงาน และมาตรการกำกับดูแลต่าง ๆ และเมื่อปี 2559 กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฉบับใหม่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติมหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรให้มีการรวบรวมหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ในเรื่องนี้อย่างเป็นนโยบายการจัดการข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ฉบับนี้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนถือปฏิบัติและสื่อสารอย่างถูกต้อง

#### นโยบาย

1. บริษัทยึดมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ในทุกประเทศที่บริษัทเข้าไปหรือจะเข้าไปดำเนินธุรกิจ

2. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลภายนอกที่มาปฏิบัติหน้าที่ซึ่งรู้หรือครอบครองข้อมูลภายในของบริษัทต้อง

2.1 เก็บรักษาข้อมูลภายในของบริษัทด้วยความระมัดระวังและมีความปลอดภัย เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลภายในของบริษัทรั่วไหลออกไปภายนอก

2.2 ไม่เปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันการที่ข้อมูลภายในอาจถูกนำไปใช้ไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น

เนื่องจากอาจเกิดผลกระทบต่อราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทจดทะเบียนอื่นที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน หรืออาจมีผลต่อการตัดสินใจในการลงทุน

3. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลภายนอกที่มาปฏิบัติหน้าที่ซึ่งรู้หรือครอบครองข้อมูลภายในของบริษัทต้องไม่ซื้อหรือขายหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อประชาชน ซึ่งเป็นการเอาเปรียบบุคคลอื่นที่ซื้อขายหลักทรัพย์โดยไม่ทราบข้อมูลภายใน

4. บริษัทต้องมีมาตรการห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงเวลาก่อนและหลังการเปิดเผยข้อมูลภายใน (Blackout Period)\* เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ

5. บริษัทต้องจัดให้มีระบบการจัดการข้อมูลภายในที่ทำให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลภายในจะไม่รั่วไหล และถูกนำไปใช้ประโยชน์ในการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น

6. ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายฉบับนี้ ให้นำจรรยาบรรณ คู่มือบริษัท ภิบาล และแนวปฏิบัติการจัดการข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ไปใช้ในการปฏิบัติงานด้วย

7. การไม่ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ถือเป็นการกระทำที่ฝ่าฝืนจรรยาบรรณ

หมายเหตุ \* กำหนดช่วงเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ (Blackout Period) ของบริษัท “กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน (รวมทั้งคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ภายในระยะเวลา 1 เดือน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมง หลังการเปิดเผยงบการเงินดังกล่าว

นอกจากนี้ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน (รวมทั้งคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) ทราบข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทจดทะเบียนอื่นที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน ต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทดังกล่าวจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว”

#### 4. นโยบายการแข่งขันทางการค้า

กฎหมายการแข่งขันทางการค้าเป็นกฎหมายเศรษฐกิจที่มีความสำคัญต่อการประกอบธุรกิจ รัฐได้ออกกฎหมายควบคุมผู้ประกอบการธุรกิจในตลาดให้ดำเนินการแข่งขันกันอย่างเป็นธรรม ไม่ให้มีการกีดกันทางการค้า ตลอดจนควบคุมการใช้อำนาจเหนือตลาดไม่ให้สร้างความเสียหายแก่ผู้ประกอบการรายอื่น กฎหมายการแข่งขันทางการค้าจึงมีความเกี่ยวข้องกับผู้ประกอบการโดยตรง นอกจากนี้กฎหมายการแข่งขันทางการค้ายังมีบทลงโทษอย่างร้ายแรงทั้งทางแพ่งและอาญาทั้งต่อตัวบริษัทและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง และอาจส่งผลกระทบอย่างร้ายแรงต่อชื่อเสียงในการประกอบธุรกิจ บริษัทให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมาย โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการประกอบการค้า ประโยชน์ของลูกค้าและคู่ค้า รวมถึงความเป็นธรรมในการแข่งขันกับผู้ประกอบการรายอื่นและที่ผ่านมาได้กำหนดนโยบายการแข่งขันทางการค้าไว้ในจรรยาบรรณ เนื่องจากพระราชบัญญัติ การแข่งขันทางการค้า พ.ศ. 2560 ได้ผ่านการพิจารณาของสภานิติบัญญัติแห่งชาติและมีผลบังคับใช้ในวันที่ 5 ตุลาคม 2560 ซึ่งมีการแก้ไขหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่สำคัญหลายประการ คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรให้มีการทบทวน ตรวจสอบ และจัดทำแนวปฏิบัติต่าง ๆ ขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร โดยให้พนักงานทำความเข้าใจและถือปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

##### นโยบาย

1. บริษัทจะต้องประกอบธุรกิจอย่างเป็นธรรม มีจริยธรรม เคารพกฎกติกา และปฏิบัติตามกฎหมายเรื่องการแข่งขันทางการค้าอย่างเคร่งครัดอยู่เสมอ บริษัทจะไม่กระทำการใดๆ อันอาจส่งผลให้เกิดความไม่เป็นธรรมทางการค้า ขัดขวางกลไกตลาดหรือการแข่งขันเสรี หรือมีผลเป็นการทำลาย ทำให้เสียหาย กีดกันหรือจำกัดการประกอบธุรกิจของผู้อื่น

2. ในกรณีที่บริษัทมีสถานะเป็นผู้มีอำนาจเหนือตลาดตามที่กฎหมายกำหนด บริษัทต้องหลีกเลี่ยงไม่ใช้อำนาจเหนือตลาดไปในทางที่มิชอบ ไม่เป็นธรรม หรือไม่มีเหตุผลอันสมควร ที่อาจจะส่งผลเป็นการบิดเบือนกลไกของตลาด

3. บริษัทจะต้องไม่ดำเนินการใดๆ อันมีผลเป็นการยุติการแข่งขันกับคู่แข่งในการประกอบธุรกิจ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อม รวมทั้งต้องไม่แลกเปลี่ยนข้อมูลทางธุรกิจ ทำความตกลงกับคู่แข่ง คู่ค้า หรือลูกค้า เพื่อลดหรือจำกัดการแข่งขันในตลาด

4. หน่วยงานที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกิจทั้งในและต่างประเทศต้องทำความเข้าใจและปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ นโยบาย ตลอดจนแนวปฏิบัติว่าด้วยการแข่งขันทางการค้าของประเทศที่เข้าไปทำธุรกิจ ซึ่งรวมถึงกรณีความร่วมมือกิจการ

5. พนักงานจะต้องตระหนักอยู่เสมอว่าการปฏิบัติตามกฎหมายการแข่งขันทางการค้าเป็นเรื่องสำคัญอย่างยิ่ง ในการดำเนินธุรกิจต้องใช้ความระมัดระวัง เพื่อให้มั่นใจว่าการประกอบธุรกิจเคารพกฎหมายการแข่งขันทางการค้า มีจริยธรรมทางการค้า ตลอดจนให้ความรู้แก่คู่ค้าเกี่ยวกับความสำคัญของการปฏิบัติตามกฎหมายการแข่งขันทางการค้า

6. หน่วยงานที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมและการลงทุน ต้องจัดให้มีระบบการควบคุมตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าได้ดำเนินการตามกฎหมายการแข่งขันทางการค้าอย่างถูกต้องครบถ้วน

7. ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายฉบับนี้ ให้นำจรรยาบรรณ คู่มือบรรษัทภิบาล และแนวปฏิบัติการแข่งขันทางการค้าไปใช้ในการปฏิบัติงานด้วย

8. การไม่ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ถือเป็นการกระทำที่ฝ่าฝืนจรรยาบรรณ

## 5. นโยบายการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

เพื่อส่งเสริมให้กรรมการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นสมควรกำหนดให้การประชุมคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปีควรมีกรรมการเข้าร่วมการประชุมโดยเฉลี่ยไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 และกรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยร้อยละ 75 ของจำนวนครั้งของการประชุมทั้งปี

ในกรณีมีเหตุจำเป็นที่ทำให้กรรมการคนใดไม่สามารถเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการในครั้งใดได้ ให้กรรมการคนนั้นแจ้งเหตุจำเป็นดังกล่าวต่อประธานกรรมการในโอกาสแรกและก่อนการประชุมครั้งนั้น

ทั้งนี้ การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทตามนโยบายนี้ ให้ความหมายรวมถึงการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งกรรมการที่แม้จะมีได้อยู่ในสถานที่เดียวกันสามารถประชุมปรึกษาหารือและแสดงความคิดเห็นระหว่างกันได้

## 6. นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-corruption Policy)

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) มีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี และจรรยาบรรณเอสซีจี เซรามิกส์ ตลอดจนนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ เพื่อแสดงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัท และเพื่อให้การตัดสินใจและการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ บริษัทจึงได้จัดทำ “นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ และพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน

### คำนิยามตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

คอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การติดสินบน ไม่ว่าจะเป็นในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ ให้คำมั่นว่าจะให้ เรี่ยกรัง หรือรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสม กับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับบริษัทโดยเฉพาะ หรือ เพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่เป็นกรณีที่กฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

### นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

### หน้าที่ความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านคอร์รัปชันและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

2. คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการสอบทานระบบรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายในและระบบบริหารความเสี่ยงให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานสากล มีความรัดกุม เหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ

3. คณะจัดการและผู้บริหาร มีหน้าที่และรับผิดชอบในการกำหนดให้มีระบบและให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อสื่อสารไปยังพนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งทบทวนความเหมาะสมของระบบและมาตรการต่าง ๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย

4. ผู้ดูแลงานตรวจสอบ มีหน้าที่และรับผิดชอบในการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้องตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ และกฎหมาย ข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

### แนวทางการปฏิบัติ

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานบริษัททุกระดับต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและจรรยาบรรณเอสซีจี เซรามิกส์ โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชันไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

2. พนักงานบริษัท ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณเอสซีจี เซรามิกส์ ผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนดไว้

3. บริษัทจะให้เป็นธรรมและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือใน



การรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่บริษัทกำหนดไว้ใน Whistleblowing Policy

4. ผู้ที่กระทำคอร์รัปชัน เป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณบริษัท ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ นอกจากนี้ อาจจะได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

5. บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่นที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทหรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัทในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้

6. บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นว่าคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ทั้งการทำความธุรกรรมกับภาครัฐและภาคเอกชน

#### ข้อกำหนดในการดำเนินการ

1. นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันนี้ ให้ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคล ตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงาน และการให้ผลตอบแทน โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงานเพื่อใช้ในกิจกรรมทางธุรกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบ และควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

2. การดำเนินการใด ๆ ตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ให้ใช้แนวปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณเอสซีจี เซรามิกส์ คู่มือบรรษัทภิบาล นโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ รวมทั้งระเบียบ และคู่มือปฏิบัติงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางปฏิบัติอื่นใดที่บริษัทจะกำหนดขึ้นต่อไป

3. เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดคอร์รัปชัน กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานบริษัททุกระดับต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังในเรื่องดังต่อไปนี้

3.1 ของกำนัล การเลี้ยงรับรองและค่าใช้จ่าย การให้มอบ หรือรับ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ให้เป็นไปตามที่กำหนดในจรรยาบรรณบริษัท

3.2 เงินบริจาคเพื่อการกุศล หรือเงินสนับสนุนการให้หรือรับเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน

3.3 ความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการจัดซื้อจัดจ้างกับภาครัฐ ห้ามให้หรือรับสินบนในการดำเนินธุรกิจทุกชนิด การดำเนินงานของบริษัท และการติดต่อกับภาครัฐจะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ และต้องดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

## 7. นโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายกฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และจรรยาบรรณของบริษัท (Whistleblowing Policy)

### คำจำกัดความ

**บริษัท** หมายถึง บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)

**บริษัทย่อย หรือบริษัทลูก** หมายถึง

1. บริษัทหรือนิติบุคคลที่บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) เป็นเจ้าของหรือถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงในบริษัทหรือนิติบุคคลนั้นเกินกว่าร้อยละ 50 ไม่ว่าจะถือหุ้นเองโดยตรงหรือถือหุ้นโดยอ้อมผ่านบุคคลหรือนิติบุคคลใดก็ตาม หรือ
2. บริษัทหรือนิติบุคคลที่บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) มีอำนาจควบคุมในเรื่องการกำหนดนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานเพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทหรือนิติบุคคลนั้น

**พนักงาน** หมายถึง ผู้ที่ทำสัญญาจ้างแรงงาน หรือสัญญาจ้างพิเศษกับบริษัท

### ผู้มีสิทธิร้องเรียน

1. พนักงานที่พบเห็นการกระทำที่ฝ่าฝืน กฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท หรือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2. พนักงานที่ถูกกลั่นแกล้ง ข่มขู่ ถูกลงโทษทางวินัย เช่น ลดขั้นเงินเดือน ถูกพักงาน ให้ออกจากงาน หรือถูกเลือกปฏิบัติด้วยวิธีการอันไม่ชอบที่เกี่ยวเนื่องกับสภาพการจ้างงาน อันเนื่องมาจากการที่ตนได้ร้องเรียน ให้ข้อมูล หรือจะให้ข้อมูล ช่วยเหลือในขั้นตอนการสืบสวนสอบสวน หรือรวบรวมข้อเท็จจริงให้แก่ผู้รับข้อร้องเรียน รวมไปถึงการฟ้องร้องดำเนินคดี การเป็นพยาน การให้ถ้อยคำ หรือการให้ความร่วมมือใด ๆ ต่อศาลหรือหน่วยงานของรัฐ

### ผู้รับข้อร้องเรียน

1. ผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจในทุกระดับ
2. ผู้จัดการงานบุคคล
3. ผู้จัดการตรวจสอบ
4. เลขานุการคณะกรรมการบริษัท
5. กรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใด

## 8. นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายพิจารณาการจ่ายเงินปันผลในช่วงอัตราร้อยละ 30 - 50 ของกำไรสุทธิของงบการเงินรวมในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักสำรองตามกฎหมายและขาดทุนสะสมยกมาแล้ว (ถ้ามี) ทั้งนี้การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด แผนการลงทุน เงื่อนไข และข้อกำหนดในสัญญาต่าง ๆ ที่บริษัทผูกพันอยู่รวมถึงความจำเป็นและความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคตด้วย

## 9. นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท (Privacy Policy)

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") เคารพสิทธิความเป็นส่วนตัวของลูกค้า ผู้ถือหุ้น พนักงานของบริษัท และบุคคลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวจะได้รับความคุ้มครองสิทธิอย่างครบถ้วนตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล คณะกรรมการบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) จึงอนุมัติให้ใช้นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท (Privacy Policy) เพื่อให้บริษัทมีหลักเกณฑ์ กลไก มาตรการกำกับดูแล และการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคลอย่างชัดเจนและเหมาะสม

### 1. ขอบเขตการบังคับใช้

นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลนี้ ใช้บังคับกับบริษัท พนักงานของบริษัท และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลตามคำสั่งหรือในนามของบริษัท

### 2. คำนิยาม

2.1 การประมวลผล (Processing) หมายถึง การดำเนินการใด ๆ กับข้อมูลส่วนบุคคล เช่น การเก็บรวบรวม บันทึก จัดระบบ ทำโครงสร้าง เก็บรักษา ปรับปรุง เปลี่ยนแปลง คุ้มครอง ใช้เปิดเผย ส่งต่อ เผยแพร่ โอน ผสมเข้าด้วยกัน ลบ ทำลาย

2.2 ข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data) หมายถึง ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลธรรมดา ซึ่งทำให้สามารถระบุตัวตนของบุคคลนั้นได้ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม เช่น ชื่อ นามสกุล อีเมล เบอร์โทรศัพท์ IP Address รูปภาพ เชื้อชาติ ศาสนา ความคิดเห็นทางการเมือง ข้อมูลทางพันธุกรรม ข้อมูลทางชีวภาพ (Biometric data)

2.3 เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล (Data Subject) หมายถึง บุคคลธรรมดาที่ข้อมูลส่วนบุคคลสามารถระบุตัวตนของบุคคลนั้นได้ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

2.4 ผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล (Data Controller) หมายถึง บุคคลธรรมดาหรือนิติบุคคล ซึ่งมีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจเกี่ยวกับการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล

2.5 ผู้ประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล (Data Processor) หมายถึง บุคคลธรรมดาหรือนิติบุคคลซึ่งดำเนินการเกี่ยวกับการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลตามคำสั่งหรือในนามของผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล

2.6 บริษัท หมายถึง บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยตามงบการเงินรวมของบริษัท เอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)

## 3. นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล: ด้านการกำกับดูแลการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Governance)

3.1 บริษัทจะจัดให้มีโครงสร้างการกำกับดูแลข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อกำหนดวิธีการและมาตรการที่เหมาะสมในการปฏิบัติตามกฎหมาย ดังนี้

(1) กำหนดให้มีโครงสร้างองค์กร (Organizational Structure) รวมทั้งกำหนดบทบาท ภารกิจ และความรับผิดชอบของหน่วยงานและผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องให้ชัดเจน เพื่อสร้างกลไกการกำกับดูแล การควบคุม ความรับผิดชอบ การปฏิบัติงาน การบังคับใช้ และการติดตามมาตรการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลให้สอดคล้องกับกฎหมาย และนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท

(2) แต่งตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท (Data Protection Officer: DPO) โดยมีบทบาทและหน้าที่ตามที่กำหนดในนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท

3.2 บริษัทจะจัดทำนโยบาย (Policy) มาตรฐานการปฏิบัติงาน (Standards) แนวปฏิบัติ (Guidelines) ขั้นตอนปฏิบัติ (Procedures) และเอกสารอื่นที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลให้สอดคล้องกับกฎหมาย และนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท

3.3 บริษัทจะจัดให้มีกระบวนการบริหารการปฏิบัติตามนโยบาย (Policy Management Process) เพื่อควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทอย่างต่อเนื่อง

3.4 บริษัทจะดำเนินการฝึกอบรมพนักงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้พนักงานของบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และทำให้มั่นใจได้ว่าพนักงานของบริษัท ที่เกี่ยวข้องทุกคนผ่านการฝึกอบรม และมีความรู้ความเข้าใจในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และปฏิบัติตามนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท

## 4. นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล: ด้านการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Processing)

4.1 บริษัทจะประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลทั้งในฐานะผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล และผู้ประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลให้ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นธรรม โปร่งใส และคำนึงถึงความต้องการของข้อมูลส่วนบุคคล ทั้งนี้ การกำหนดขอบเขตวัตถุประสงค์การประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล และระยะเวลาในการจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคล ให้ทำได้เท่าที่จำเป็นภายใต้

วัตถุประสงค์อันชอบด้วยกฎหมายและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท อีกทั้งบริษัทจะดำเนินการรักษาความลับ ความถูกต้องสมบูรณ์ และความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเพียงพอ

4.2 บริษัทจะจัดให้มีกระบวนการและการควบคุมเพื่อบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคลในทุกขั้นตอนให้สอดคล้องกับกฎหมาย และนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท

4.3 บริษัทจะจัดทำและรักษาระบบบันทึกการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล (Records of Processing: RoP) สำหรับบันทึกรายการและกิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล ให้สอดคล้องกับกฎหมาย รวมทั้งจะปรับปรุงบันทึกการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงรายการหรือกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง

4.4 บริษัทจะจัดให้มีกระบวนการที่ชัดเจนเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการแจ้งวัตถุประสงค์การเก็บรวบรวมและรายละเอียดการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Notices) และการขอความยินยอม จากเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลสอดคล้องกับกฎหมายรวมทั้งจัดให้มีมาตรการดูแลและตรวจสอบในเรื่องดังกล่าว

4.5 บริษัทจะจัดให้มีกลไกการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลส่วนบุคคล รวมทั้งจัดให้มีกลไกการแก้ไขข้อมูลส่วนบุคคลให้ถูกต้อง

4.6 ในกรณีที่บริษัทส่ง โอน หรือให้บุคคลอื่นใช้ข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทจะจัดทำข้อตกลงกับผู้รับหรือใช้ข้อมูลส่วนบุคคลนั้นเพื่อกำหนดสิทธิและหน้าที่ให้สอดคล้องกับกฎหมาย และนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท

4.7 ในกรณีที่บริษัทส่งหรือโอนข้อมูลส่วนบุคคลไปยังต่างประเทศ บริษัทจะปฏิบัติให้สอดคล้องกับกฎหมาย

4.8 บริษัทจะทำลายข้อมูลส่วนบุคคลเมื่อครบกำหนดระยะเวลา โดยปฏิบัติให้สอดคล้องกับกฎหมายและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท

4.9 บริษัทจะประเมินความเสี่ยงและจัดทำมาตรการเพื่อบรรเทาความเสี่ยง และลดผลกระทบที่จะเกิดขึ้นกับการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล

## 5. นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล: ด้านการรองรับการใช้สิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล (Data Subject Rights)

บริษัทจะจัดให้มีมาตรการ ช่องทาง และวิธีการเพื่อให้เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลใช้สิทธิของตนได้ตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งจะดำเนินการบันทึก และประเมินผลการตอบสนองต่อคำขอใช้สิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล

## 6. นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล: ด้านการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Security)

6.1 บริษัทจะจัดให้มีมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเพียงพอ รวมทั้งดำเนินการป้องกันไม่ให้เกิดการรั่วไหลของข้อมูลส่วนบุคคลและการนำข้อมูลส่วนบุคคลไปใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต

6.2 บริษัทจะจัดให้มีนโยบายการบริหารจัดการเหตุการณ์ผิดปกติที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Incident Management Policy) และแนวทางการตอบสนองต่อเหตุการณ์ผิดปกติ (Incident Response Program) เพื่อให้สามารถระบุและจัดการกับเหตุการณ์ผิดปกติที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลได้อย่างทันท่วงที

6.3 บริษัทจะจัดให้มีกระบวนการแจ้งเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงเจ้าพนักงานของรัฐ ผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล (ในกรณีที่บริษัทเป็นผู้ประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล หรือเป็นผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคลร่วมกัน) และบุคคลอื่น ให้สอดคล้องกับกฎหมาย

## 7. นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล: ด้านการกำกับให้เกิดการปฏิบัติตามมาตรการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Compliance)

7.1 บริษัทจะจัดให้มีกระบวนการติดตามในกรณีที่กฎหมายเปลี่ยนแปลงไป และปรับปรุงมาตรการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลให้ทันสมัยและสอดคล้องกับกฎหมายอยู่เสมอ

7.2 บริษัทจะจัดให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบาย (Policy) มาตรฐานการปฏิบัติงาน (Standards) แนวปฏิบัติ (Guidelines) ขั้นตอนปฏิบัติ (Procedures) และเอกสารอื่นที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเป็นประจำ เพื่อให้ทันสมัยสอดคล้องกับกฎหมายและสถานการณ์ในแต่ละช่วงเวลา

## 8. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ

8.1 คณะกรรมการบริษัท มีบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

(1) กำกับให้เกิดโครงสร้างการกำกับดูแลข้อมูลส่วนบุคคล และการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องของบริษัท เพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามกฎหมาย และนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท

(2) กำกับดูแลและสนับสนุนให้บริษัทดำเนินการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลให้มีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับกฎหมาย



## 8.2 คณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Committee)

ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัท (Risk Management Committee) ทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยมีบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

(1) จัดให้มีโครงสร้างการกำกับดูแลข้อมูลส่วนบุคคล และการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้อง รวมถึงนโยบายการบริหารจัดการเหตุการณ์ผิดปกติที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Incident Management Policy) และแนวทางการตอบสนองต่อเหตุการณ์ผิดปกติ (Incident Response Program) เพื่อให้สามารถระบุและจัดการกับเหตุการณ์ผิดปกติที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลได้อย่างทัน่วงที

(2) ประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติตามนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท และรายงานผลการประเมินดังกล่าวให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี รวมถึงควบคุมดูแลให้มั่นใจได้ว่าความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลได้รับการจัดการและมีแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม

(3) กำหนดและทบทวนมาตรฐานการปฏิบัติงาน (Standards) และแนวปฏิบัติ (Guidelines) เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัท สอดคล้องกับกฎหมาย และนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท

(4) แต่งตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท (DPO)

## 8.3 ผู้บริหาร มีบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบในการติดตามควบคุมให้หน่วยงานที่ดูแลปฏิบัติตามนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท และส่งเสริมการสร้างความรู้ความตระหนักรู้ให้เกิดขึ้นกับพนักงานของบริษัท

## 8.4 เจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท (DPO) มีบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่กฎหมายกำหนดซึ่งรวมถึงหน้าที่ดังต่อไปนี้

(1) รายงานสถานะการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลให้คณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลทราบอย่างสม่ำเสมอ และจัดทำข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทให้ทันสมัยและสอดคล้องกับกฎหมายอยู่เสมอ

(2) ให้คำแนะนำพนักงานของบริษัท เกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย และนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท

(3) ตรวจสอบการดำเนินงานของหน่วยงานในบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย และนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท

## 8.5 พนักงานของบริษัท มีบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบดังต่อไปนี้

(1) ปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท มาตรฐานการปฏิบัติงาน (Standards) แนวปฏิบัติ (Guidelines) ขั้นตอนปฏิบัติ (Procedures) และเอกสารอื่นที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

(2) รายงานเหตุการณ์ผิดปกติที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย และนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทให้ผู้บังคับบัญชาทราบ

## 9. โทษของการไม่ปฏิบัติตามนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท

การไม่ปฏิบัติตามนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท อาจมีความผิดและถูกลงโทษทางวินัย รวมทั้งอาจได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนด

## 10. Code of Conduct.

### สารจากประธานกรรมการ

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ โปร่งใส และเป็นธรรม โดยยึดมั่นอุดมการณ์ซึ่งได้ถือปฏิบัติสืบเนื่องกันมา ภายใต้กรอบจรรยาบรรณบริษัทและบนพื้นฐานแห่งประโยชน์สุขอย่างสมดุลและยั่งยืน โดยมีคณะกรรมการบริษัทเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล และจรรยาบรรณของเอสซีจี ซึ่งเป็นบริษัทแม่ของบริษัท

ดังนั้นเพื่อเป็นการยืนยันในความมุ่งมั่นของบริษัทในเรื่องดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและเปิดเผยแนวปฏิบัติตามจรรยาบรรณของเอสซีจี ซึ่งบริษัทได้นำมาใช้ถือปฏิบัติเป็นจรรยาบรรณของบริษัท ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทมุ่งหวังให้คู่มือจรรยาบรรณนี้เป็นแนวทางปฏิบัติของพนักงานทุกคน พนักงานจึงควรศึกษาและทำความเข้าใจข้อปฏิบัติต่าง ๆ โดยเฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของตนโดยตรง หากมีข้อสงสัยควรปรึกษาผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ทั้งนี้บริษัทถือว่าข้อปฏิบัติในคู่มือจรรยาบรรณฉบับนี้เป็นส่วนหนึ่งของ “ระเบียบข้อบังคับพนักงาน” ที่พนักงานพึงปฏิบัติ และอาจมีความผิดทางวินัยหากละเลยการปฏิบัติงาน พนักงานจึงควรใช้คู่มือจรรยาบรรณเป็นพื้นฐานการทำงานในทุกกรณี จนกล่าวได้ว่าการปฏิบัติหน้าที่ด้วยคุณธรรมนั้นเป็นหลักประจำใจของพนักงาน

ประกาศ ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561

บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)



(นายนิธิ ภัทรโชค)

ประธานกรรมการ

# SCG Code of Conduct

---

# Doing the Right Things

---



สารจาก  
ประธานกรรมการ

02

บทนำ

05

นิยามคำศัพท์ทั่วไป

09

แนวปฏิบัติ  
ตามจรรยาบรรณ  
เอสซีจี

12

# สารบัญ

<b>1</b>	<b>สิทธิมนุษยชนและแรงงาน</b>	<b>13</b>	<b>7</b>	<b>การปฏิบัติต่อข้อมูล และทรัพย์สิน</b>	<b>32</b>
<b>2</b>	<b>สิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัย</b>	<b>16</b>	7.1	ข้อมูลส่วนบุคคล	33
2.1	สิ่งแวดล้อม	17	7.2	การบันทึก การรายงาน และการเก็บรักษาข้อมูล	35
2.2	สุขภาพและความปลอดภัย	19	7.3	การซื้อขายหลักทรัพย์ และการใช้ข้อมูลภายใน	37
2.3	ความปลอดภัยของสินค้า และบริการ	21	7.4	การใช้ และการดูแลรักษาทรัพย์สิน ของบริษัท	39
<b>3</b>	<b>การต่อต้านคอร์รัปชัน</b>	<b>25</b>	7.5	การใช้ และดูแลรักษา ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	41
<b>4</b>	<b>ของกำนัลและการเลี้ยงรับรอง</b>	<b>27</b>	7.6	การใช้ และการดูแลรักษาทรัพย์สิน ทางปัญญา	43
<b>5</b>	<b>ความขัดแย้งทางผลประโยชน์</b>	<b>29</b>	<b>8</b>	<b>การเปิดเผยข้อมูลและ การสื่อสาร</b>	<b>45</b>
<b>6</b>	<b>การดำเนินการด้านการเมือง</b>	<b>31</b>	8.1	การเปิดเผยข้อมูล	46
			8.2	การสื่อสาร	47
			<b>9</b>	<b>การทำธุรกรรมของเอสซีจี</b>	<b>49</b>
			9.1	การทำธุรกรรมระหว่างกัน ของบริษัทในเอสซีจี	50
			9.2	การทำธุรกรรมของเอสซีจี กับบุคคลภายนอก	51
			<b>10</b>	<b>การประกอบธุรกิจในต่างประเทศ และการค้าระหว่างประเทศ</b>	<b>53</b>
			10.1	การประกอบธุรกิจในต่างประเทศ	54
			10.2	การค้าระหว่างประเทศ	55
			<b>11</b>	<b>การแข่งขันทางการค้า</b>	<b>57</b>
			<b>12</b>	<b>การป้องกันการฟอกเงิน</b>	<b>58</b>





# สารจาก ประธานกรรมการ

ตั้งแต่เริ่มก่อตั้งบริษัทเมื่อปี พ.ศ. 2456 จนถึงปัจจุบัน เอสซีจีได้เผชิญกับการเปลี่ยนแปลงที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจมาอย่างต่อเนื่อง แต่สิ่งหนึ่งที่เอสซีจียึดมั่นอยู่เสมอคือการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมและรับผิดชอบต่อสังคมตามอุดมการณ์เอสซีจี ซึ่งเป็นพื้นฐานสำคัญของการประพฤติปฏิบัติที่ดีของพนักงานเอสซีจี ที่ได้รวบรวมขึ้นเป็น “จรรยาบรรณเอสซีจี”

จรรยาบรรณเอสซีจีได้จัดทำขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษรครั้งแรกเมื่อปี พ.ศ. 2530 และได้มีการปรับปรุงต่อมาอีก 5 ครั้ง โดยฉบับปัจจุบันเป็นฉบับปรับปรุงครั้งที่ 6 ซึ่งมีการแบ่งหมวดหมู่และปรับปรุงเนื้อหาให้ชัดเจน ครอบคลุมกฎเกณฑ์ นโยบายที่เกี่ยวข้อง และแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียที่กว้างขวางขึ้น เพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันยิ่งขึ้น

พนักงานเอสซีจีทุกคนจะต้องศึกษาคู่มือจรรยาบรรณเล่มนี้ให้เข้าใจเป็นอย่างดี และใช้ดุลยพินิจในการปฏิบัติงานโดยตั้งอยู่บนหลักการของจรรยาบรรณเอสซีจี เพื่อสืบทอดสิ่งที่คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ ตลอดจนพนักงานทุกระดับได้ถือปฏิบัติและให้ความสำคัญอย่างจริงจังกว่า 100 ปีที่ผ่านมา

ในโอกาสนี้ ผมขอขอบคุณพนักงานเอสซีจีทุกคนที่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณเอสซีจี รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดี ซึ่งจะเป็นส่วนสำคัญในการรักษาชื่อเสียงเกียรติคุณของเอสซีจีให้คงอยู่ตลอดไป

นายจิรายุ อิศรางกูร ณ อยุธยา

ประธานกรรมการ

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

23 ธันวาคม 2558

# อุดมการณ์เอสซีจี

การที่เอสซีจี เจริญก้าวหน้าอย่างมั่นคงมาได้จนถึงปัจจุบันเพราะมีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ซึ่งทั้งคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ ตลอดจนพนักงานทุกระดับได้ถือปฏิบัติและให้ความสำคัญอย่างสม่ำเสมอตลอดมา คือ



## ตั้งมั่นในความเป็นธรรม

**เอสซีจี** มีความรับผิดชอบที่จะให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้รับความเป็นธรรม กล่าวคือ

- ให้ผู้ใช้สินค้าและบริการได้รับประโยชน์สูงสุด ทั้งด้านคุณภาพและราคา
- ให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนการลงทุนในอัตราที่เหมาะสม
- ให้พนักงานได้รับผลประโยชน์และมีคุณภาพชีวิตที่ดี
- ให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรม

### ตัวอย่างแนวทางปฏิบัติของพนักงาน

- ทำงานอย่างซื่อสัตย์ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างให้เกียรติ จริงใจ เป็นมิตรและเป็นธรรม
- ทำงานโดยเสมอภาค ไม่แบ่งพวก รุน หรือสถาบัน



## มุ่งมั่นในความเป็นเลิศ

**เอสซีจี** มุ่งกระทำให้สิ่งที่ถูกต้องด้วยความตั้งใจให้เกิดผลในทางที่เป็นเลิศเสมอ พนักงานทุกระดับและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกคนตระหนักดีว่าเราต้องทุ่มเทกำลังกาย กำลังใจ ความรู้และความสามารถที่มีอยู่ให้มากยิ่งขึ้นไปกว่าเดิมอยู่เสมอ ใฝ่เรียนรู้และศึกษาสิ่งใหม่อยู่ตลอดเวลา เพื่อพัฒนาอุปสรรคและก้าวหน้าต่อไปด้วยความมั่นคงและยั่งยืนเพื่อผลที่ดีที่สุดแก่เอสซีจี และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

### ตัวอย่างแนวทางปฏิบัติของพนักงาน

- ร่วมแรงร่วมใจสร้างสรรค์สิ่งใหม่ ๆ ที่มีคุณค่าอย่างเต็มความสามารถให้เกิดประโยชน์กับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- ทำงานด้วยความมุ่งมั่น ทุ่มเทกำลังกาย กำลังใจ ความรู้ความสามารถ ด้วยความตั้งใจให้เกิดผลในทางที่ดีกว่าเสมอเพื่อพัฒนาสู่ความเป็นเลิศตลอดมา โดยคำนึงถึงการผลานประโยชน์และผลกระทบทุกด้านที่มีต่อผู้เกี่ยวข้อง
- ทนโลกทันเหตุการณ์และพร้อมที่จะเผชิญกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปตลอดเวลา

## บุคคลเจริญได้ด้วยจริยธรรมในการดำเนินชีวิต องค์กรก็เจริญได้ด้วยจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

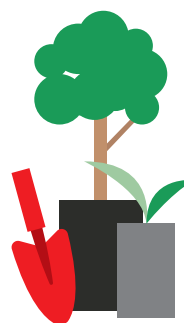


### เชื่อมั่นในคุณค่าของคน

**เอสซีจี** ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่าที่สุด การที่เอสซีจีเจริญรุ่งเรืองมาได้ครบเท่าทุกวันนี้ก็เพราะมีคนเก่งและดีที่มีความรู้ความสามารถและคุณธรรมเป็นประการสำคัญ เอสซีจีจึงเลือกสรรแต่คนเก่งและดีเข้าทำงาน และพัฒนาคนให้พร้อมที่จะเผชิญสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปตลอดเวลา ในขณะที่เดียวกันก็สร้างความมั่นคงและความผูกพันทางใจให้พนักงานมีความรักเอสซีจี ทำให้พนักงานเกิดความมั่นใจที่จะทำงานเพื่อความเจริญก้าวหน้าในอนาคต

#### ตัวอย่างแนวทางปฏิบัติของพนักงาน

- ทำงานร่วมกันเหมือนพี่น้อง ห่วงใย เอื้ออาทร ยกย่อง ชมเชย แนะนำเพื่อให้กำลังใจกันและกัน เคารพความคิดเห็นของกันและกัน
- ทำงานเป็นทีม ช่วยเหลือกัน



### เชื่อมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม

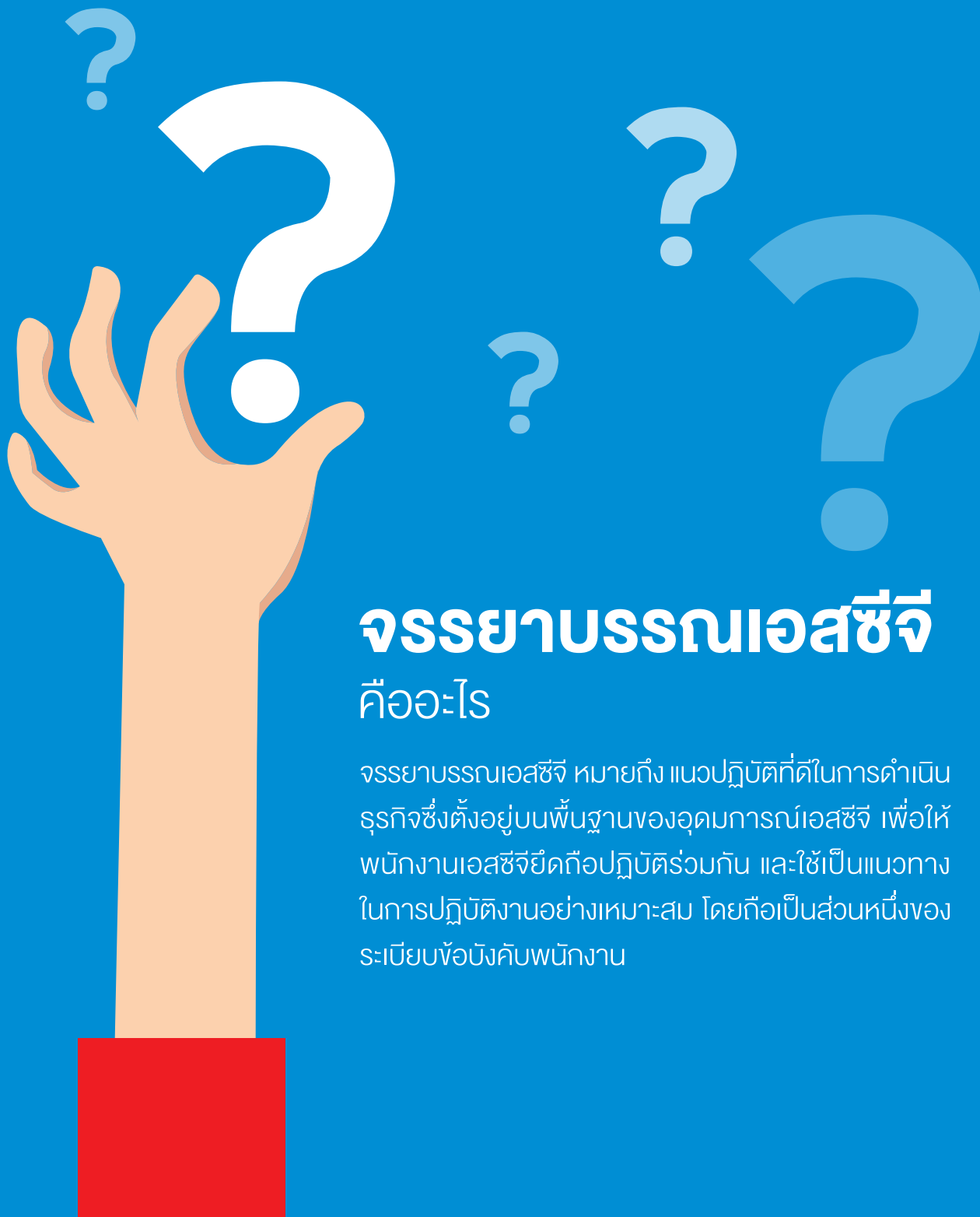
**เอสซีจี** ปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดีในทุกชุมชนและทุกประเทศ ที่ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคม รวมทั้งให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

#### ตัวอย่างแนวทางปฏิบัติของพนักงาน

- ทำงานด้วยความใส่ใจในมาตรฐานความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม
- มีจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า รักษาสิ่งแวดล้อม โดยเริ่มจากที่บ้าน ที่ทำงาน และขยายผลสู่ภายนอก
- มีส่วนร่วมในกิจกรรมร่วมรักษาสีสิ่งแวดล้อม ดูแลชุมชน และมีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคม

# บทนำ

---



## จรรยาบรรณเอสซีจี คืออะไร

จรรยาบรรณเอสซีจี หมายถึง แนวปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของอุดมการณ์เอสซีจี เพื่อให้พนักงานเอสซีจียึดถือปฏิบัติร่วมกัน และใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของระเบียบข้อบังคับพนักงาน





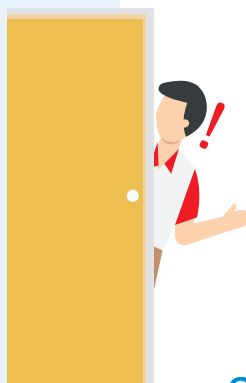
## ใครบ้างที่ต้องปฏิบัติตาม จรรยาบรรณเอสซีจี?

**พนักงานเอสซีจีทุกคน** มีหน้าที่ปฏิบัติตามหลักการและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณเอสซีจี โดยมีกรรมการบริษัทปฏิบัติเป็นแบบอย่างที่ดี



## ท่านต้องทำอะไรกับ จรรยาบรรณเอสซีจี?

1. **ทำความเข้าใจ**หลักการและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณเอสซีจี โดยเฉพาะเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของท่าน
2. **ปรึกษา**ผู้บังคับบัญชาหรือสอบถามในระบบให้คำปรึกษาจรรยาบรรณเอสซีจีเมื่อท่านไม่มั่นใจว่าสิ่งที่จะกระทำถูกต้องตามจรรยาบรรณเอสซีจีหรือไม่
3. **สื่อสาร**ให้บุคคลอื่นที่ท่านร่วมงานด้วยหรือผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าใจแนวทางการปฏิบัติงานของพนักงานเอสซีจีตามหลักจรรยาบรรณเอสซีจี
4. **แจ้งเบาะแส**เมื่อพบเห็นการกระทำที่ไม่ถูกต้องตามจรรยาบรรณเอสซีจี ผ่านช่องทางที่เอสซีจีกำหนดไว้และให้ความร่วมมือในกระบวนการสืบสวนหาข้อเท็จจริง



## ถ้าไม่ปฏิบัติตาม จรรยาบรรณเอสซีจี จะมีผลอย่างไร?

- การไม่ปฏิบัติตามหลักการและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณเอสซีจี อาจมีความผิดทางวินัยหรือกฎหมายตามแต่ละกรณี และอาจถูกพิจารณาลงโทษตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
- นอกจากการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณเอสซีจีข้างต้นแล้ว การสนับสนุนให้ผู้อื่นกระทำผิดจรรยาบรรณ การเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ การขัดขวางกระบวนการสืบสวนข้อเท็จจริง และการกระทำอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้ให้ข้อเท็จจริง ถือเป็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณเอสซีจีเช่นกัน

## ท่านควรทำอย่างไร เมื่อพบการกระทำ ผิดจรรยาบรรณ?

เอสซีจีมีระบบรับข้อร้องเรียนและ  
แจ้งเบาะแส (Whistleblower  
System) ซึ่งเป็นไปตามหลักสากล  
ในกรณีที่ท่านทราบ หรือพบเห็น  
การกระทำ หรือเป็นผู้เดือดร้อน  
เสียหายที่เกี่ยวกับการทุจริต ไม่ปฏิบัติ  
ตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ  
บริษัท และจรรยาบรรณ ท่านสามารถ  
ให้ข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำดังกล่าว  
ได้โดยดำเนินการ ดังนี้

- แจ้งไปที่ผู้รับข้อร้องเรียน ตาม  
ช่องทางการร้องเรียนที่กำหนด  
ทั้งนี้ต้องไม่เป็นการร้องเรียน  
ข้อมูลเท็จหรือเป็นการกลั่นแกล้ง  
ซึ่งเอสซีจีถือว่าผิดวินัยตามข้อ  
บังคับการบริหารงานบุคคล
- บริษัทมีกระบวนการดำเนินการ  
เมื่อได้รับข้อร้องเรียน และมีการ  
คุ้มครองแก่พนักงานที่แจ้งข้อ  
ร้องเรียนและแจ้งเบาะแส



รายละเอียด สามารถอ่านเพิ่มเติม  
ได้ที่ SCG Whistleblower Policy หรือ  
“นโยบายการคุ้มครองและให้ความ  
เป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือ  
ให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต หรือ  
ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ  
ข้อบังคับบริษัท และจรรยาบรรณ” ซึ่ง  
อยู่ในเว็บไซต์ SCG Intranet

### ผังกระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน

ผู้ร้องเรียน



#### ช่องทางการร้องเรียน

- ผ่านทางเว็บไซต์ระบบรับ  
ข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแส  
(Whistleblower System)
- ด้วยวาจา หรือเป็นลายลักษณ์อักษร/  
E-mail address/จดหมาย (โดยระบุชื่อ  
หรือไม่ระบุชื่อผู้แจ้งก็ได้)



#### ผู้รับข้อร้องเรียน

- ผู้อำนวยการสำนักงานการบุคคลกลาง
- ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบ
- ผู้บังคับบัญชาที่ท่านไว้วางใจในทุกระดับ
- เลขานุการคณะกรรมการบริษัท
- กรรมการบริษัทคนใดคนหนึ่ง



#### บริษัทหรือสำนักงานตรวจสอบทำหน้าที่

01

รวบรวมข้อเท็จจริงทำเป็นความลับ\*

- ผู้รับข้อร้องเรียน หรือมอบหมายให้ผู้อื่นรวบรวมข้อเท็จจริง
- โดยหลักการต้องเชื่อมั่นว่าผู้ถูกร้องเรียนสุจริต

หรือ

\* พิจารณาและสรุปข้อเท็จจริงเบื้องต้น ใช้เวลาประมาณ 30-60 วัน  
(ขึ้นอยู่กับความซับซ้อนในการหาข้อเท็จจริง)

02

ตั้งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงเป็นทางการ

(ข้อเท็จจริงมีแนวโน้มผิดวินัย/จรรยาบรรณจำเป็นต้องตั้งคณะ  
ทำงานตรวจสอบข้อเท็จจริง เพื่อหาข้อมูลและหลักฐาน จากหลาย  
หน่วยงานหรือหน่วยงานภายนอก และสรุปผล/เสนอการลงโทษ)

03

ตั้งคณะกรรมการสอบสวนเป็นทางการ

(ข้อร้องเรียนเป็นกรณีทุจริต และสรุปผล/เสนอการลงโทษ)

04

การพิจารณาอนุัติการลงโทษ

- MDC พิจารณานักงานระดับจัดการ 3 ขึ้นไป
- พนักงานระดับอื่น ๆ ผู้พิจารณาฯ ตามที่กำหนดในอำนาจ  
ดำเนินการของบริษัท (ตามข้อสรุปของคณะทำงานตรวจ  
สอบข้อเท็จจริง หรือคณะกรรมการสอบสวน)

05

รายงานตามความเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการกลุ่มธุรกิจ

คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท

กรณีผู้ร้องเรียนเปิดเผยตนเอง ให้แจ้งผู้ร้องเรียนทราบภายในกำหนดระยะเวลา 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับผล



## ผู้ร้องเรียน/ผู้ให้ข้อมูลจะได้รับ การคุ้มครองอย่างไร

เอสซีจีมีนโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแส คณะทำงานหาข้อเท็จจริง กรรมการสอบสวน เกี่ยวกับการทุจริตหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และจรรยาบรรณ (Whistleblower Policy) ดังนี้

1. กรณีผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลเปิดเผยชื่อ บริษัทสามารถรายงานความคืบหน้า ซึ่งแจ้งข้อเท็จจริงให้ทราบได้ หรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น
2. เอสซีจีถือว่าข้อมูลที่เกี่ยวข้องถือเป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้รายงาน แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง



3. กรณีที่ผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนเองไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเดือดร้อนเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย
4. ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสม และเป็นธรรม



### คู่มือเล่มนี้ประกอบด้วย

- |                       |                     |
|-----------------------|---------------------|
| <b>a</b> หัวข้อเรื่อง | <b>d</b> ตัวอย่าง   |
| <b>b</b> หลักการ      | <b>e</b> นิยามศัพท์ |
| <b>c</b> แนวปฏิบัติ   |                     |

# นิยามคำศัพท์ทั่วไป

## เอสซีจี

1. บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
2. บริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

## บริษัทย่อย

บริษัทย่อยตามงบการเงินรวม  
ของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด  
(มหาชน)

## ผู้มีส่วนได้เสีย

บุคคลหรือกลุ่มบุคคลที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของเอสซีจีโดยตรงหรือทางอ้อม หรือมีผลประโยชน์ใด ๆ กับการดำเนินธุรกิจของเอสซีจี หรือมีส่วนที่อาจทำให้เกิดผลกระทบการดำเนินธุรกิจของเอสซีจี เช่น กรรมการบริษัท พนักงาน ผู้ถือหุ้น คู่สัญญา ผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เจ้าหนี้ ลูกหนี้ สังคม ชุมชนรอบโรงงาน เป็นต้น

## กรรมการบริษัท

กรรมการของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย  
จำกัด (มหาชน)

## พนักงานเอสซีจี

พนักงานประจำภายใต้สัญญาจ้าง  
แรงงาน พนักงานทดลองงาน และ  
พนักงานที่มีสัญญาจ้างงานเป็นพิเศษ  
ซึ่งสังกัดบริษัทในเอสซีจีในทุก ๆ  
ประเทศที่เอสซีจีประกอบธุรกิจอยู่



## ผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ

บุคคลหรือนิติบุคคลใดก็ตามที่เอสซีจี  
มีการติดต่อสัมพันธ์ทางธุรกิจ ไม่ว่าจะเป็น  
เป็นรัฐบาล หน่วยงานรัฐ รัฐวิสาหกิจ  
องค์กรภาคเอกชน เป็นต้น

### ลูกค้า

ผู้จำหน่ายสินค้า ผู้ให้เช่า  
หรือผู้ให้เช่าซื้อ ที่ส่งมอบ  
สินค้าให้เอสซีจี

## ธุรกรรม (Transaction)

กิจกรรมที่เกี่ยวกับการทำนิติกรรม  
สัญญา หรือการดำเนินการใด ๆ  
กับผู้อื่นทางการเงิน ทางธุรกิจ หรือ  
การดำเนินการเกี่ยวกับทรัพย์สิน  
เช่น การบริการ การซื้อ การขาย  
การว่าจ้าง การให้ความช่วยเหลือ  
ทางการเงิน การสนับสนุนทางด้าน  
เทคนิคหรือบุคลากร ฯลฯ



### คู่ธุรกิจหรือผู้รับเหมา

ผู้รับจ้าง หรือให้บริการแก่เอสซีจี  
หรือคู่สัญญาที่ทำสัญญาจ้างทำ  
ของกับเอสซีจี

### คู่สัญญา

ผู้ที่ยอมเข้าผูกพันตนและมี  
สิทธิ หน้าที่ ความรับผิดชอบ  
ตามที่ปรากฏในสัญญาที่ได้  
ทำไว้กับเอสซีจี

### ลูกค้า

ผู้ซื้อสินค้า ผู้ใช้งานสินค้า และ  
ผู้รับบริการ



# เชื่อมั่นใน คุณค่าของคน



---

# แนวปฏิบัติ ตามจรรยาบรรณ เอสซีจี

---





# 1

## สิทธิมนุษยชนและแรงงาน

### หลักการ

เอสซีจีตระหนักถึงความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชนของบุคคลทุกคน โดยปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียม ปราศจากการเลือกปฏิบัติ สนับสนุน ส่งเสริมสิทธิมนุษยชน หลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน นอกจากนี้เอสซีจียังตระหนักถึงความสำคัญในด้านแรงงานโดยปฏิบัติต่อพนักงานตามกฎหมายแรงงานและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับแรงงาน อย่างเป็นธรรม



### แนวปฏิบัติ

1. ปฏิบัติต่อกันด้วยความเคารพ ให้เกียรติซึ่งกันและกัน และปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียมโดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างในทางกาย จิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ สติปัญญา การศึกษา สถานะทางสังคมหรือเรื่องอื่นใด
2. ใช้ความระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งจากผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน และรายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อป้องกันการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน
3. ปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันในทุกกระบวนการของการจ้างงาน ตั้งแต่การสรรหา การจ่ายค่าตอบแทน เวลาทำงานและวันหยุด การมอบหมายงาน การประเมินผลการปฏิบัติงาน การฝึกอบรมและพัฒนา การวางแผนความก้าวหน้า และอื่น ๆ โดยไม่เลือกปฏิบัติ
4. ไม่ใช้แรงงานบังคับ แรงงานที่มาจากการค้ามนุษย์ หรือแรงงานเด็กอันมิชอบด้วยกฎหมาย รวมถึงการลงโทษที่เป็นการทารุณร่างกายหรือจิตใจพนักงาน ไม่ว่าโดยวิธีการขู่เข็ญ การกักขัง หน่วงเหนี่ยว การคุกคามข่มขู่ การล่วงละเมิดหรือใช้ความรุนแรงในรูปแบบใด

### นิยาม

#### สิทธิมนุษยชน (Human Rights)

หมายความว่า สิทธิขั้นพื้นฐานที่มนุษย์ทุกคนได้รับการรับรองหรือคุ้มครองให้ไม่ถูกเลือกปฏิบัติเพียงเพราะความแตกต่างทางกาย จิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ สติปัญญา การศึกษา สถานะทางสังคมหรือเรื่องอื่นใด ทั้งนี้เป็นไปตามกฎหมายของแต่ละประเทศ หรือตามสนธิสัญญาที่แต่ละประเทศมีพันธกรณีที่จะต้องปฏิบัติตาม

## 1

ตัวอย่าง

## 01

หากท่านพบคู่ธุรกิจของบริษัทใช้แรงงานเด็กในโรงงาน ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

### คำแนะนำ

รายงานต่อผู้บังคับบัญชาทันที เนื่องจากเอสซีจีสนับสนุนให้คู่ธุรกิจดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมตามคู่มือจรรยาบรรณคู่ธุรกิจเอสซีจี หากคู่ธุรกิจปฏิบัติไม่สอดคล้องกับจรรยาบรรณคู่ธุรกิจเอสซีจี เอสซีจีจะขอสงวนสิทธิ์ในการดำเนินการใด ๆ กับคู่ธุรกิจนั้นโดยพิจารณาจากผลกระทบและความเสียหายที่เกิดขึ้น

## 03

หากท่านพบเห็นเพื่อนพนักงานที่เป็นสตรีมีครรภ์ปฏิบัติงานล่วงเวลาในสำนักงาน ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

### คำแนะนำ

รายงานต่อผู้บังคับบัญชาเพราะพนักงานที่เป็นสตรีมีครรภ์นั้นจะได้รับการคุ้มครองเป็นพิเศษตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งโดยปกติห้ามมิให้พนักงานซึ่งเป็นหญิงมีครรภ์ทำงานล่วงเวลา หรือทำงานในวันหยุด เว้นแต่เข้าข้อยกเว้นตามกฎหมาย

## 02

หากท่านในฐานะผู้บังคับบัญชาต้องประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีแก่ผู้ใต้บังคับบัญชาที่มีปัญหาความขัดแย้งส่วนตัวกับท่าน ท่านจะต้องปฏิบัติอย่างไร

### คำแนะนำ

ต้องปฏิบัติต่อผู้ใต้บังคับบัญชาทุกคนอย่างเท่าเทียม ไม่เลือกปฏิบัติ หลีกเลี่ยงกระทำการที่ไม่สมควรปราศจากเหตุผลและความชอบธรรม และประเมินผลการปฏิบัติงานจากผลการทำงาน ความรู้ความสามารถของผู้ใต้บังคับบัญชา โดยต้องไม่ยอมให้ความรู้สึกส่วนตัว อคติหรือความลำเอียงมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจ

## 04

หากท่านพบเห็นเพื่อนร่วมงานพูดจาดูหมิ่นผู้อื่นหรือกระทำการอื่นใดที่อาจเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนของผู้อื่น ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

### คำแนะนำ

รายงานต่อผู้บังคับบัญชา เพื่อจะได้นำข้อเท็จจริงพิจารณาร่วมกับผู้ที่เกี่ยวข้องกำหนดแนวทางการดำเนินการสำหรับแต่ละกรณี เนื่องจากเรื่องการละเมิดสิทธิมนุษยชนนั้น ต้องพิจารณาข้อเท็จจริงในรายละเอียด ประกอบกับข้อกฎหมาย รวมถึงต้องปฏิบัติตามขั้นตอนและวิธีการที่กฎหมายกำหนด

—  
**ถ้อยมั่นใน**  
**ความรับผิดชอบ**  
**ต่อสังคม**  
—







# 2

## สิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัย

สิ่งแวดล้อม 2.1

สุขภาพและความปลอดภัย 2.2

ความปลอดภัยของสินค้าและบริการ 2.3

## สิ่งแวดล้อม

### หลักการ

เอสซีจีมุ่งมั่นที่จะดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมตลอดกระบวนการของการดำเนินธุรกิจ โดยเริ่มตั้งแต่การประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมก่อนจะลงทุนในธุรกิจต่าง ๆ การออกแบบกระบวนการผลิต เครื่องจักร อุปกรณ์ และการนำเทคโนโลยีที่เหมาะสมมาใช้เพื่อป้องกันผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นจากการประกอบกิจการ ไปจนถึงการปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องดังกล่าวให้พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ให้ดำเนินการตามแนวปฏิบัติในเรื่องต่าง ๆ



### แนวปฏิบัติ

1. ดำเนินงานตามกฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบปฏิบัติ และแนวปฏิบัติต่าง ๆ ด้านสิ่งแวดล้อม รวมถึงให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามข้อตกลงระดับสากลในเรื่องต่าง ๆ เพื่อช่วยป้องกันหรือลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม
2. ใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อาทิ พลังงาน น้ำ วัสดุดิบ และวัสดุต่าง ๆ ตามหลักการ 3R (Reduce: การลดการใช้ Reuse/Recycle: การนำกลับมาใช้ใหม่/ ใช้อีก และ Replenish: การฟื้นฟู) เพื่อให้เกิดการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
3. พิจารณาเลือกใช้วัสดุดิบ หรือวัสดุต่าง ๆ สำหรับการดำเนินธุรกิจตาม “แนวปฏิบัติการจัดหาที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม”
4. สนับสนุน และให้ความช่วยเหลือด้านการจัดการสิ่งแวดล้อมที่เหมาะสมต่อผู้มีส่วนได้เสีย โดยเฉพาะชุมชนที่อยู่รอบสถานประกอบการของเอสซีจี
5. เปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมอย่างโปร่งใส ผ่านช่องทางต่าง ๆ ตามความเหมาะสมและเปิดโอกาสให้ชุมชนและผู้มีส่วนได้เสีย มีส่วนร่วมในการให้ข้อคิดเห็นสำหรับโครงการที่อาจส่งผลกระทบต่อชุมชนและสังคม
6. ส่งเสริมการปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมให้กับผู้ร่วมงาน และชุมชนรอบด้าน ผ่านช่องทางต่าง ๆ ตามความเหมาะสม เช่น ผ่านการประชุม การอบรมสัมมนา ระหว่างการเดินทางสำรวจพื้นที่ทำงาน หรือการร่วมกิจกรรมเพื่อสังคมกับชุมชนในโอกาสต่าง ๆ

# 2.1

## ตัวอย่าง

### 01

หากมีคนมาเสนอขายสินค้าให้ท่านในราคาถูกกว่าที่ใช้ในปัจจุบัน แต่สินค้าชนิดนั้นยังไม่ได้รับการขึ้นทะเบียนสินค้าและบริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมของเอสซีจี ในขณะที่มีผู้ผลิตสินค้าประเภทเดียวกันนี้ได้รับการขึ้นทะเบียนอยู่แล้ว ท่านควรพิจารณาซื้อสินค้าอย่างไร

#### คำแนะนำ

ต้องดำเนินการสั่งซื้อสินค้าตามแนวปฏิบัติของเอสซีจี ในกรณีที่สินค้าประเภทนั้นมีผู้ผลิตรายอื่นได้รับการขึ้นทะเบียนอยู่แล้ว ผู้ซื้อจะต้องเลือกซื้อสินค้าจากผู้ผลิตที่ขึ้นทะเบียนแล้วเท่านั้น แต่ในกรณีที่ผู้ผลิตรายอื่นต้องการได้รับการขึ้นทะเบียน ท่านสามารถเข้าไปช่วยเหลือให้คำแนะนำในการปรับปรุงการดำเนินงานของผู้ผลิต และสนับสนุนให้ขอขึ้นทะเบียนได้ เพื่อที่ท่านจะสามารถพิจารณาซื้อสินค้าชนิดนั้นได้ในอนาคต

### 02

ผู้ได้บังคับบัญชาของท่านรายงานว่าได้ยินชาวบ้านคุยกันเรื่องความเดือดร้อนจากน้ำสีดำที่มีกลิ่นเหม็นไหลออกจากบริเวณโรงงานของท่านลงไปในพื้นที่ดินชาวบ้าน แต่ไม่ทราบว่า จะติดต่อหรือร้องเรียนไปที่ใด และอย่างไร ท่านในฐานะผู้บังคับบัญชาจะปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

ต้องประสานงานและ/หรือดำเนินการแก้ไขโดยด่วน เมื่อเกิดเหตุร้องเรียน หรือมีแนวโน้มจะเกิดการร้องเรียนด้านสิ่งแวดล้อมซึ่งมาจากการดำเนินธุรกิจของเอสซีจี โดยเริ่มจากการตรวจสอบข้อเท็จจริง วิเคราะห์ข้อมูล ดำเนินการแก้ไข กำหนดผู้รับผิดชอบพร้อมกำหนดแล้วเสร็จ และต้องสื่อสารการดำเนินการต่อผู้ได้รับผลกระทบ และผู้บังคับบัญชาเพื่อแก้ไขปัญหา และลดความเดือดร้อนรำคาญที่เกิดขึ้นให้เร็วที่สุด

# 2.2

## สุขภาพและความปลอดภัย

### หลักการ

เอสซีจีให้ความสำคัญอย่างยิ่งในเรื่องสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน คู่ธุรกิจ ลูกค้า ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนกระบวนการของการดำเนินธุรกิจ โดยเริ่มตั้งแต่การประเมินผลกระทบที่เกี่ยวข้องกับสุขภาพ และความปลอดภัย ก่อนที่จะมีการลงทุนหรือร่วมทุนในกิจการใด ๆ รวมทั้งการดูแลสถานประกอบการ กระบวนการผลิต เทคโนโลยี เครื่องจักร อุปกรณ์ วัตถุอันตรายให้มีความปลอดภัย ไม่ส่งผลกระทบต่อสุขภาพเมื่อใช้งาน ตลอดจนปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องดังกล่าวให้กับพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง ให้ดำเนินการตามแนวปฏิบัติในเรื่องต่าง ๆ



### แนวปฏิบัติ

1. ดำเนินงานตามกฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบปฏิบัติ และแนวปฏิบัติต่าง ๆ ด้านสุขภาพและความปลอดภัย รวมถึงให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามข้อตกลงระดับสากลในเรื่องต่าง ๆ เพื่อช่วยป้องกันหรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น
2. ดูแลและตรวจสอบความพร้อมของสุขภาพตนเอง เพื่อนร่วมงาน คู่ธุรกิจ และบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องก่อนปฏิบัติงาน และต้องหยุดหรือสั่งให้หยุดปฏิบัติงานทันทีหากพบว่าสุขภาพร่างกายไม่พร้อม เพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน หรือที่เกี่ยวกับงาน
3. ประเมินความเสี่ยงก่อนเริ่มการทำงาน รวมถึงต้องศึกษาข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับสภาพการทำงานที่ไม่ปลอดภัยหรืออาจเป็นอันตราย เพื่อวางแผนหรือเตรียมการป้องกันที่เหมาะสม
4. ในกรณีที่ได้รับมอบหมายงานที่มีอันตราย หรือหากไม่มีความมั่นใจถึงความปลอดภัยจากการทำงาน ควรหยุดหรือชะลอการดำเนินการนั้น และปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือผู้เชี่ยวชาญโดยทันที
5. รายงานผู้บังคับบัญชาทันที เมื่อพบเห็นสิ่งผิดปกติทั้งจากเครื่องจักร อุปกรณ์ และสถานที่ในบริเวณที่ทำงาน ที่อาจมีผลกระทบต่อสุขภาพและความปลอดภัย
6. ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่ความรับผิดชอบโดยตรงเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน ต้องกำหนด หรือเผยแพร่แนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอุบัติเหตุ รวมถึงการดูแลสุขภาพพนักงานตามความเสี่ยงของงาน
7. เปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานด้านสุขภาพและความปลอดภัยอย่างโปร่งใส ผ่านช่องทางต่าง ๆ ตามความเหมาะสมและเปิดโอกาสให้ชุมชนและผู้มีส่วนได้เสีย มีส่วนร่วมในการให้ข้อคิดเห็นสำหรับโครงการที่อาจส่งผลกระทบต่อชุมชนและสังคม
8. ส่งเสริมการปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องของการดูแลสุขภาพและความปลอดภัยให้กับผู้ร่วมงาน และชุมชนรอบด้าน ผ่านช่องทางต่าง ๆ ตามความเหมาะสม เช่น ผ่านการประชุม การอบรมสัมมนา ระหว่างการเดินทางสำรวจพื้นที่ทำงาน หรือการร่วมกิจกรรมเพื่อสังคมกับชุมชนในโอกาสต่าง ๆ

# 2.2

ตัวอย่าง

## O1

บริษัทให้ท่านสั่งซื้อสปีดเปอร์ และท่านรู้จักพนักงานบริษัทผลิตสปีดเปอร์รายหนึ่งซึ่งสามารถสั่งซื้อได้ในราคาถูกกว่ายี่ห้อที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน แต่สปีดเปอร์ดังกล่าวยังไม่ได้รับการรับรองมาตรฐานความปลอดภัย ท่านควรพิจารณาอย่างไร

### คำแนะนำ

ต้องไม่เลือกซื้อสินค้าที่ไม่ได้รับการรับรองมาตรฐานความปลอดภัย ในการสั่งซื้อวัสดุ อุปกรณ์ โดยเฉพาะประเภทที่เป็นสารเคมีสำหรับใช้ในสำนักงานหรือโรงงาน ท่านต้องมั่นใจได้ว่าเป็นสินค้าที่ได้รับการรับรองมาตรฐานความปลอดภัยจากหน่วยงานที่รับผิดชอบ และมีแหล่งผลิตที่น่าเชื่อถือ

## O3

บริษัทของท่านมีงานก่อสร้างเพื่อขยายกระบวนการผลิตซึ่งจะมีคู่อริกิจเข้ามาทำงานก่อสร้างในพื้นที่ แต่พบว่าคู่อริกิจไม่ปฏิบัติตามกฎความปลอดภัยของบริษัท ท่านในฐานะพนักงานที่เป็นหัวหน้าโครงการก่อสร้างนี้จะปฏิบัติอย่างไร

### คำแนะนำ

ต้องควบคุม ดูแล และแนะนำให้คู่อริกิจปฏิบัติตามกฎความปลอดภัยของบริษัทเช่นเดียวกับพนักงาน เพื่อให้เกิดความปลอดภัยตลอดระยะเวลาการปฏิบัติงาน และปฏิบัติต่อคู่อริกิจเสมือนเป็นพนักงานของบริษัท โดยก่อนเริ่มงานต้องมีการอบรมและชี้แจงเกี่ยวกับข้อกำหนดด้านความปลอดภัยให้ คู่อริกิจรับทราบ

## O2

ผู้ได้บังคับบัญชาของท่าน ซึ่งทำงานในพื้นที่ที่ไม่มีความเสี่ยงจากอันตรายทางเสียง รายงานว่าหูของเขาไม่ค่อยได้ยินเสียงเรียกอยู่บ่อยครั้ง ซึ่งแพทย์ได้ให้ความเห็นว่าอาจมาจาก 2 สาเหตุ คือ ได้ยินเสียงดังมาก ๆ หรืออยู่ในสภาพแวดล้อมที่มีเสียงดังเป็นประจำ ท่านในฐานะผู้บังคับบัญชาจะปฏิบัติอย่างไร

### คำแนะนำ

ต้องดำเนินการให้มีการตรวจสอบหาข้อเท็จจริงทันทีเมื่อได้รับรายงานความผิดปกติ โดยในเบื้องต้นควรให้พนักงานคนนั้นย้ายไปปฏิบัติหน้าที่ในพื้นที่อื่นซึ่งมีเสียงดังน้อยกว่า และให้สืบค้นหาสาเหตุที่ทำให้เกิดอาการดังกล่าวเพื่อปรับปรุงแก้ไขต่อไป ทั้งนี้พนักงานทุกคนมีหน้าที่ในการรายงานความผิดปกติที่เกิดขึ้นให้ผู้บังคับบัญชาทราบแม้ว่าเป็นความผิดปกติเพียงเล็กน้อย เพื่อเป็นการป้องกันหรือยับยั้งอันตรายที่อาจเกิดขึ้น

## O4

ท่านได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชาให้ขึ้นไปซ่อมแซมหลังคาสูง 4 เมตร ให้แล้วเสร็จภายในวันนี้ แต่พบว่าจำนวนเข็มขัดนิรภัยกันตก (Safety Harness) ถูกนำไปใช้หมด ท่านจะปฏิบัติอย่างไร

### คำแนะนำ

หยุดหรือชะลอการปฏิบัติงาน หากงานที่ได้รับมอบหมายนั้นอันตราย หรือพบว่าไม่มีอุปกรณ์ป้องกันอันตรายและไม่มั่นใจถึงความปลอดภัยจากการทำงาน โดยแจ้งผู้บังคับบัญชาเพื่อจัดหาอุปกรณ์ให้ครบถ้วนก่อน ทั้งนี้การปฏิบัติงานบนที่สูงถือเป็นงานที่มีความเสี่ยงสูง ต้องมีการจัดเตรียมสถานที่ทำงานให้ปลอดภัยและสวมใส่อุปกรณ์ป้องกันอันตรายให้ครบถ้วน

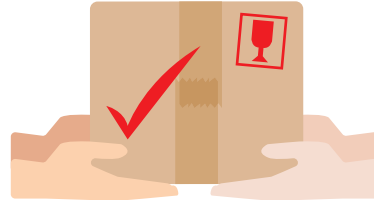


## 2.3

## ความปลอดภัยของสินค้าและบริการ

### หลักการ

เอสซีซีมีการดำเนินการให้มั่นใจว่าสินค้าและบริการมีมาตรฐานความปลอดภัย สอดคล้องหรือมากกว่าที่กฎหมายกำหนด มีมาตรฐานทัดเทียมกับมาตรฐานอุตสาหกรรมจนถึงมาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้อง และเป็นไปตามข้อกำหนดที่ได้ตกลงไว้กับลูกค้า ตั้งแต่กระบวนการออกแบบ ผลิต จนถึงการจัดส่งหรือค่าเตือนเกี่ยวกับสินค้า บริการ และวิธีการใช้งานที่ถูกต้อง เพียงพอต่อความปลอดภัยของลูกค้า ตลอดอายุการใช้งาน (Life Cycle) รวมทั้งให้ความสำคัญกับความปลอดภัยของสินค้าที่เอสซีซีว่าจ้างให้ผลิต นำเข้า และนำมาประกอบการส่งเสริมการขายด้วย



### แนวปฏิบัติ

1. ผลิตและให้บริการโดยคำนึงถึงความปลอดภัยของลูกค้าตลอดอายุการใช้งาน และหากจะเปลี่ยนแปลงวิธีการผลิตสินค้าและการให้บริการที่มีผลต่อความปลอดภัยของสินค้าและบริการ ต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้บังคับบัญชาหรือผู้ที่รับผิดชอบก่อน และมีการบันทึกรายละเอียดและเหตุผลไว้เพื่อการอ้างอิง
2. ดูแลจัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับความปลอดภัยของสินค้าและบริการในความรับผิดชอบไว้เพื่อการทวนสอบ (Verification) ได้
3. รายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบทันที กรณีที่พนักงานได้รับทราบหรือมีข้อกังวลเกี่ยวกับความปลอดภัยของสินค้าและบริการอันเกิดจากกระบวนการผลิตสินค้า และ/หรือกระบวนการการให้บริการ หรือสถานการณ์ที่อาจก่อให้เกิดอันตรายต่อความปลอดภัยของลูกค้า
4. ยินดีรับข้อร้องเรียนในเรื่องความปลอดภัยของสินค้าและบริการ และดำเนินการประสานหรือปรับปรุงแก้ไขให้ทันที กรณีที่มีข้อจำกัดหรือต้องใช้เวลาในการแก้ปัญหา ผู้รับผิดชอบต้องรายงานข้อมูลและสถานะให้ลูกค้าทราบในเวลาอันควร รวมทั้งรายงานความคืบหน้าในการแก้ไขเป็นระยะด้วย

### ตัวอย่าง

#### 01

ท่านสังเกตเห็นว่าเพื่อนร่วมงานของท่านข้ามขั้นตอนในการผลิตซึ่งอาจมีผลทำให้สินค้านั้นมีคุณสมบัติไม่ตรงตามมาตรฐาน และส่งผลต่อความปลอดภัยต่อสินค้าได้ ท่านควรจะดำเนินการอย่างไร

#### คำแนะนำ

ควรปรึกษาผู้บังคับบัญชาของท่านทันที เนื่องจากขั้นตอนในการผลิตที่บริษัทกำหนดไว้นั้น ก็เพื่อให้มั่นใจว่าสินค้ามีคุณภาพ คุณสมบัติ และความปลอดภัยในการนำไปใช้งานของลูกค้า ซึ่งจะช่วยให้บริษัทสามารถรักษามาตรฐาน คุณภาพ และชื่อเสียงไว้ได้ โดยการปรึกษาดังกล่าวบริษัทไม่ถือว่าเป็นการกล่าวหาเพื่อนร่วมงาน

# 2.3

## O2

หากท่านมีหน้าที่บริการจัดรถเพื่อไปส่งสินค้าให้แก่ลูกค้า และมีข้อตกลงกับลูกค้าเรื่องการส่งมอบที่ตรงต่อเวลา อย่างไรก็ตามท่านตรวจพบว่ารถขนส่งที่จะใช้งานอยู่ในสภาพที่ไม่ปลอดภัยถ้าจะจัดหารถคันใหม่อาจไปส่งสินค้าให้ลูกค้าไม่ทันกำหนด ท่านจะดำเนินการอย่างไร

### คำแนะนำ

ต้องรายงานให้ลูกค้าทราบสถานการณ์ทันที พร้อมทั้งจัดหารถขนส่งคันใหม่ ซึ่งอาจทำให้การส่งมอบสินค้าล่าช้าไปบ้าง แต่สินค้าจะไปถึงมือลูกค้าอย่างปลอดภัย การใช้รถขนส่งที่ไม่ปลอดภัยในการส่งสินค้าให้ลูกค้านอกจากมีโอกาสทำให้เกิดอุบัติเหตุระหว่างการขนส่งทำให้รถและสินค้าเสียหายไม่สามารถส่งมอบสินค้าได้แล้ว ยังอาจทำให้ผู้ขนส่งเกิดอันตรายได้อีกด้วย

## O4

หากสินค้าของบริษัทของท่านไม่มีข้อมูลเกี่ยวกับสินค้า คำแนะนำการใช้สินค้า คำเตือนอันตรายจากการใช้สินค้า เอกสารข้อมูลความปลอดภัย (Material safety data sheet: MSDS) วิธีการเก็บรักษา ท่านจะดำเนินการอย่างไร

### คำแนะนำ

แนะนำให้หน่วยงานที่รับผิดชอบดำเนินการวิเคราะห์อันตรายสินค้า (Product Hazard Analysis) ให้ครอบคลุมการใช้งานสินค้าตลอดอายุการใช้งานของสินค้า (Product Life Cycle) แล้วพิจารณาประเด็นอันตรายที่เข้าข่ายเป็น Warning มาจัดทำคำเตือน คำแนะนำวิธีการใช้งาน เอกสารข้อมูลความปลอดภัย (Material safety data sheet: MSDS) วิธีการเก็บรักษา ให้มีเพียงพอและเหมาะสมในการป้องกันอันตราย

## O3

บริษัทของท่านมีกิจกรรมส่งเสริมการตลาดสินค้ารายการใหม่ และผู้ได้บังคับบัญชาได้มาปรึกษาเรื่องการจัดงานและเสนอว่าจะมีการแจกของชำร่วยให้ผู้ร่วมงานเป็นน้ำผลไม้บรรจุขวดภายใต้ตราของบริษัท โดยจะว่าจ้างผู้อื่นผลิตให้ในฐานะผู้บังคับบัญชาท่านควรจะดำเนินการอย่างไร

### คำแนะนำ

ต้องมีความตระหนักในเรื่องความปลอดภัย และมอบหมายผู้ได้บังคับบัญชาให้ตรวจสอบความปลอดภัยของสินค้าที่ว่าจ้างผลิตและให้ผู้ผลิตระบุชื่อในฉลากน้ำผลไม้บรรจุขวดด้วย เนื่องจากแม้ว่าบริษัทไม่ได้เป็นผู้ผลิตหรือผู้ขาย แต่ในฐานะที่เป็นผู้ว่าจ้างผลิตและแจกจ่ายเพื่อผลประโยชน์ทางการค้า บริษัทก็ยังคงต้องมีความรับผิดชอบต่อความปลอดภัยของของชำร่วยเทียบเท่าสินค้าที่บริษัทผลิตเองอยู่

## O5

หากพบว่าบริษัท/หน่วยงานที่รับซื้อเครื่องเรียนจากลูกค้าจัดการปัญหาข้อร้องเรียนของลูกคาล่าช้า โดยไม่มีการแจ้งความคืบหน้าให้ลูกค้าทราบ และลูกค้ามีแนวโน้มไม่พอใจสูง ท่านควรจะดำเนินการอย่างไร

### คำแนะนำ

ประสานงานกับหน่วยงานดังกล่าวและแนะนำให้รายงานสิ่งที่กำลังดำเนินการแก้ไขให้ลูกค้าทราบ เพราะการที่ลูกค้าได้รับการดูแลและเป็นการลดความไม่พึงพอใจ หากเรื่องที่ลูกค้าร้องเรียนใหญ่เกินกว่าที่จะตัดสินใจได้ หรือความเสียหายเกินกว่าอำนาจอนุมัติของบริษัท/หน่วยงานที่รับซื้อเครื่องเรียน ต้องมีการรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบอย่างทันทั่วถึงเพื่อขอความเห็นและเพื่อพิจารณาตามอำนาจอนุมัติต่อไป หากบริษัทไม่ดำเนินการให้เหมาะสม ลูกค้าอาจร้องเรียนโดยใช้สื่อสาธารณะ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทหรือเอสซีจีได้ และอาจทำให้บริษัทเสียค่าชดเชยเพิ่มขึ้นอีกด้วย

# — ตั้งมั่นใน ความเป็นธรรม —



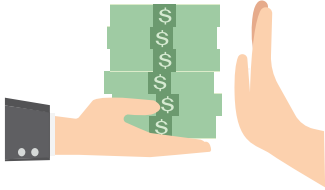
การต่อต้าน  
คอร์รัปชัน 3

ของกำนันและ  
การเลี้ยงรับรอง 4

ความขัดแย้ง  
ทางผลประโยชน์ 5

การดำเนินการ  
ด้านการเมือง 6





## การต่อต้านคอร์รัปชัน

### หลักการ

การดำเนินธุรกิจของเอสซีจีกับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ ต้องดำเนินการอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมา โปร่งใส ซื่อสัตย์ ตรวจสอบได้และไม่คอร์รัปชัน โดยปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของเอสซีจี รวมทั้งไม่ทำให้เกิดข้อครหา หรือเสื่อมเสียชื่อเสียงของบริษัท

### แนวปฏิบัติ

1. ไม่คอร์รัปชันและต้องระมัดระวังในกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง เช่น การขายและการตลาด การจัดซื้องานโครงการลงทุน การทำสัญญา การให้และรับของกำนัล การเลี้ยงรับรอง การให้เงินบริจาคหรือเงินสนับสนุน เป็นต้น
2. ไม่ละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับเอสซีจี ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ
3. ดำเนินการเรื่องการให้ หรือรับเงินบริจาค เงินสนับสนุน อย่างโปร่งใส ถูกต้องตามระเบียบบริษัท และถูกต้องตามกฎหมาย โดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อการติดสินบน
4. พึงระมัดระวังในการทำธุรกรรมกับบุคคล นิติบุคคล หรือองค์กรใด ๆ ที่มีข้อสงสัยเกี่ยวกับการคอร์รัปชัน



### นิยาม

#### คอร์รัปชัน (Corruption)

หมายความว่า การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใด ๆ โดยการเสนอให้ สัญญาว่าจะให้ มอบให้ ให้คำมั่นว่าจะให้ รวมถึงการเรียกรับ หรือรับ ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสม กับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชนหรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อจูงใจให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือแนะนำธุรกิจให้กับเอสซีจีโดยเฉพาะ หรือเพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ



## 3

## ตัวอย่าง

## 01

มีเจ้าหน้าที่ของโครงการหนึ่งถามเรื่องผลตอบแทนที่เขาจะได้รับหากเราสามารถแจ้งให้เจ้าของโครงการสั่งซื้อสินค้าของเอสซีจี ท่านจะตอบเจ้าหน้าที่ผู้นี้ว่าอย่างไร

## คำแนะนำ

ชี้แจงให้บุคคลนั้นเข้าใจว่าตามแนวปฏิบัติของเอสซีจี พนักงานเอสซีจีจะไม่จ่ายผลประโยชน์หรือผลตอบแทนหากไม่เป็นไปตามประเด็นทางการค้าที่เอสซีจียึดถือปฏิบัติ

## 02

บริษัทที่ท่านปฏิบัติงานกำลังอยู่ระหว่างการขอใบอนุญาต และมีบุคคลหนึ่งแนะนำว่าสามารถอำนวยความสะดวกในเรื่องการขอใบอนุญาตได้ เนื่องจากรู้จักกับเจ้าหน้าที่ซึ่งมีอำนาจพิจารณาใบอนุญาตได้เป็นพิเศษ โดยท่านจะต้องจ่ายผลประโยชน์ให้บุคคลนี้ ท่านจะดำเนินการอย่างไร

## คำแนะนำ

ต้องไม่จ่ายผลประโยชน์ให้บุคคลใด ๆ เพื่อให้ได้รับสิทธิพิเศษในการขอใบอนุญาต เนื่องจากไม่เป็นไปตามขั้นตอนที่กฎหมายกำหนด

## 03

เอสซีจีได้สั่งซื้อเครื่องจักรผลิตวัสดุก่อสร้างจากต่างประเทศ และท่านได้รับแจ้งจากผู้ขายว่าเป็นธรรมเนียมที่จะให้ค่าตอบแทนแก่ท่านในฐานะผู้จัดซื้อร้อยละ 3 ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

## คำแนะนำ

ต้องไม่รับผลประโยชน์จากผู้ขาย กรณีนี้ท่านต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ และเจรจากับผู้ขายให้คืนผลประโยชน์ให้เอสซีจี

## 04

มีเจ้าหน้าที่ขององค์กรหนึ่ง แจ้งว่ากำลังอยู่ระหว่างการปรับปรุงสำนักงาน จึงขอความอนุเคราะห์ให้บริษัทสนับสนุนเครื่องใช้สำนักงาน เช่น ตู้เย็น เครื่องพรีนเตอร์ เพื่อใช้ในสำนักงาน ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

## คำแนะนำ

สามารถให้การสนับสนุนหรือบริจาคได้ โดยให้องค์กรนั้นทำหนังสือที่ระบุวัตถุประสงค์ พร้อมทั้งรายละเอียดมายังบริษัท และพนักงานของบริษัทจะต้องขออนุมัติให้ถูกต้อง ทั้งนี้บริษัทต้องมอบให้องค์กรเพื่อใช้ประโยชน์ส่วนรวม

## 05

ในกรณีที่ มีหน่วยงาน หรือองค์กรใด ๆ เรียกรับสินบนจากบริษัท ซึ่งหากบริษัทไม่จ่ายแล้วจะเกิดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

## คำแนะนำ

ต้องไม่จ่ายสินบน และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบถึงผลกระทบต่อธุรกิจ เพื่อหาแนวทางลดผลกระทบ หากผู้บังคับบัญชาไม่แน่ใจว่าจะดำเนินการอย่างไร ให้ปรึกษาตามลำดับชั้นไปจนถึงผู้บังคับบัญชาสูงสุดเพื่อพิจารณา

## ของกำนัลและการเลี้ยงรับรอง

4

### หลักการ

การรับหรือให้ผลประโยชน์ต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงทรัพย์สิน บริการ การอำนวยความสะดวก หรือการเลี้ยงรับรองกับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ ต้องเป็นไปตามขนบธรรมเนียม ประเพณีในแต่ละท้องถิ่นหรือแต่ละประเทศ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยต้องมีมูลค่าเหมาะสม และไม่เป็นการสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจที่ไม่ชอบธรรม



### แนวปฏิบัติ

1. ก่อนการรับหรือให้ของกำนัลและการเลี้ยงรับรองกับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ ควรตรวจสอบให้แน่ใจว่าสิ่งเหล่านั้น มีมูลค่าเหมาะสมในแต่ละโอกาส และกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ หรือขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่นนั้นกำหนดให้กระทำได้
2. ไม่รับหรือให้ทรัพย์สิน บริการ การเลี้ยงรับรองที่อาจทำให้เกิดอิทธิพล หรือแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใดและทำให้เกิดการปฏิบัติหน้าที่ที่ไม่ชอบธรรม
3. ต้องมีหลักฐานการใช้จ่ายเงินที่แสดงมูลค่าของทรัพย์สิน บริการ หรือการเลี้ยงรับรองนั้นเพื่อให้สามารถตรวจสอบได้
4. กรณีได้รับมอบหมายหรือได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาให้ไปช่วยเหลือหน่วยงานภายนอก อาจรับทรัพย์สิน บริการ การเลี้ยงรับรองได้ตามหลักเกณฑ์หรือมาตรฐานที่หน่วยงานภายนอกนั้นกำหนดไว้
5. พึงระมัดระวังทั้งกรณีการให้ทรัพย์สิน บริการ เลี้ยงรับรองแก่ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคล/หน่วยงานภายใน และการรับทรัพย์สิน บริการ เลี้ยงรับรองจากผู้บังคับบัญชา หรือบุคคล/หน่วยงานภายใน โดยการให้และการรับดังกล่าวจะต้องไม่เป็นการสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใดโดยไม่เป็นธรรม

### ตัวอย่าง

#### 01

ผู้รับเหมารายหนึ่งที่ท่านติดต่อกันด้วยมีบ้านพักตากอากาศริมทะเลเสนอให้ท่านและครอบครัวไปพักผ่อน ได้เป็นการส่วนตัวโดยไม่คิดค่าใช้จ่ายบ้านพัก และออกค่าใช้จ่ายอื่นๆ เช่น ค่ารับรอง ค่าเดินทางให้ โดยอ้างว่าตามปกติไม่ค่อยมีใครใช้ ท่านจะรับข้อเสนอนี้ได้หรือไม่

#### คำแนะนำ

ไม่ควรรับข้อเสนอนี้ เนื่องจากอาจทำให้เกิดอิทธิพลในการตัดสินใจ

#### 02

บริษัทได้ออกค่าใช้จ่ายให้ท่านเข้าร่วมกิจกรรมหรือสัมมนาภายนอก และท่านได้รับรางวัลจากการจับฉลากจากผู้เข้าร่วมทั้งหมด ท่านจะสามารถเก็บรางวัลดังกล่าวเป็นของตนเองได้หรือไม่

#### คำแนะนำ

สามารถรับเป็นของตัวเองได้ หากรางวัลที่ได้จากการจับฉลากมาจากการสุ่มจากตัวเลือกจำนวนมาก ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อหลีกเลี่ยงการเกิดอิทธิพลในการตัดสินใจอยู่แล้ว แต่ถ้าของรางวัลมีมูลค่าสูง จะต้องปรึกษาผู้บังคับบัญชาเพื่อหาแนวทางที่เหมาะสม เพื่อให้แน่ใจว่าการให้นั้นไม่มีเจตนาเพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการตัดสินใจ

## 4

## 03

บริษัทมอบหมายให้ท่านไปร่วมแข่งกอล์ฟซึ่งบริษัทจัดขึ้นเพื่อกระชับความสัมพันธ์กับลูกค้า และในการแข่งขันครั้งนี้ ท่านได้รับรางวัลประเภทบุคคล ท่านจะสามารถรับรางวัลดังกล่าวเป็นของตนเองได้หรือไม่

## คำแนะนำ

สามารถรับรางวัลดังกล่าวได้ เนื่องจากการที่ท่านได้รับมอบหมายให้ไปร่วมแข่งขันถือว่าเป็นการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย การแข่งขันเป็นไปตามกติกาการแข่งขันซึ่งได้แจ้งให้ผู้เข้าร่วมแข่งขันทราบแล้ว และต้องใช้ทักษะความสามารถเฉพาะตัวในการแข่งขัน แต่อย่างไรก็ตามหากของรางวัลมีมูลค่าสูง ให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชาเพื่อหาแนวปฏิบัติที่เหมาะสม

## 04

หน่วยงานภาครัฐ เอกชน ทำหนังสือเชิญท่านเป็นผู้บรรยายพิเศษในวันและเวลาทำงานปกติ และมอบเงินค่าตอบแทนให้ท่านจำนวนหนึ่งตามอัตราที่หน่วยงานกำหนดไว้ ท่านควรทำอย่างไร และท่านสามารถเก็บเงินค่าตอบแทนนี้เป็นของตนเองได้หรือไม่

## คำแนะนำ

ให้หน่วยงานภาครัฐ เอกชน ทำหนังสือเชิญถึงผู้บังคับบัญชาเนื่องจากได้ใช้เวลาทำงานปกติ และขออนุมัติผู้บังคับบัญชา หากค่าตอบแทนเป็นจำนวนเงินที่ไม่มากเกินไป และเป็นอัตราที่หน่วยงานภาครัฐกำหนดไว้เป็นมาตรฐานปกติอยู่แล้ว ท่านสามารถเก็บเงินจำนวนนั้นเป็นของตนเองได้ แต่หากค่าตอบแทนที่ได้เป็นสินทรัพย์ หรือผลประโยชน์ที่มีมูลค่าสูง ให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชา

## 05

การให้ของขวัญ หรือการเลี้ยงรับรอง แก่เจ้าหน้าที่เจ้าหน้าที่ระดับสูง หรือหน่วยงาน องค์กรใด ๆ ควรปฏิบัติอย่างไร

## คำแนะนำ

ต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวัง ไม่ว่าจะเป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือพนักงานทุกระดับ เนื่องจากการให้ มอบ หรือรับ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง เป็นเรื่องที่เอสซีจีถือว่ามีความเสี่ยงสูงในการเกิดคอร์รัปชัน หากมีข้อสงสัย หรือสิ่งผิดปกติกให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชา และหน่วยงานที่ให้คำปรึกษา

## 06

หากมีหน่วยงานภาครัฐ หรือเอกชน ขอเข้าเยี่ยมชมโรงงาน และได้มอบของขวัญ ของที่ระลึกให้ท่านซึ่งเป็นตัวแทนบริษัททำหน้าที่ให้การต้อนรับ ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

## คำแนะนำ

สามารถรับของขวัญหรือของที่ระลึกได้ โดยต้องส่งมอบให้บริษัท หากของที่ได้มีมูลค่าสูงให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชาเพื่อพิจารณาการปฏิบัติที่เหมาะสม

## 07

ผู้บังคับบัญชาได้รับของขวัญที่มีมูลค่าสูงจากผู้ใต้บังคับบัญชาคนหนึ่ง ผู้บังคับบัญชาควรปฏิบัติอย่างไร

## คำแนะนำ

ควรชี้แจงผู้ใต้บังคับบัญชาว่า ไม่ควรรับของขวัญเนื่องจากอาจเป็นที่ครหา และอาจสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใดโดยไม่เป็นธรรมได้



5

## ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

### หลักการ

เอสซีจีมุ่งกระทำการสิ่งที่ถูกต้องด้วยความตั้งใจให้เกิดผลที่เป็นเลิศเสมอ ดังนั้น การปฏิบัติงานของพนักงานต้องยึดถือประโยชน์สูงสุดของเอสซีจี ภายใต้ ความถูกต้องตามกฎหมายและจริยธรรม โดยหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจส่งผลกระทบต่อผลการตัดสินใจใด ๆ

### แนวปฏิบัติ

1. ไม่ประกอบกิจการที่เป็นการแข่งขัน หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน ผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจตัดสินใจ กรรมการหรือผู้บริหารในกิจการที่เป็นการแข่งขัน หรือมีลักษณะเดียวกันกับธุรกิจของเอสซีจี
2. ไม่เข้าไปเกี่ยวข้องในการทำธุรกรรมกับคู่สัญญาที่มีความเกี่ยวข้องกับตน เช่น เป็นครอบครัว ญาติสนิท บุคคลที่มีความใกล้ชิด หรือที่ตนเป็นเจ้าของหรือหุ้นส่วน แม้ว่าจะเป็นประโยชน์กับเอสซีจีก็ตาม
3. ไม่แสวงหาผลประโยชน์จากข้อมูล หรือสิ่งที่ตนหรือผู้อื่นรู้เนื่องมาจากตำแหน่งหน้าที่การงาน และความรับผิดชอบ
4. หลีกเลี่ยงการเข้าไปเกี่ยวข้องกับการกระทำไม่ว่ากับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจของเอสซีจีหรือพนักงานของเอสซีจีที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อเอสซีจี
5. หลีกเลี่ยงการทำงานอื่นเพื่อประโยชน์ส่วนตนนอกเหนือจากการทำงานของเอสซีจี ซึ่งอาจมีผลกระทบต่องานในความรับผิดชอบ และภาพลักษณ์ของเอสซีจี
6. ห้ามพนักงานใช้เวลาทำงานในการค้นหาข้อมูล ติดต่อ หรือซื้อขายหลักทรัพย์หรือสินทรัพย์ใด ๆ อย่างเป็นประจำ เพื่อประโยชน์สำหรับตนเองหรือบุคคลอื่น และไม่เป็นไปเพื่อประโยชน์ของเอสซีจี
7. กรณีมีรายการที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับเอสซีจีต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยทันที



### นิยาม

#### ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

หมายความว่า สถานการณ์หรือการกระทำที่พนักงานมีผลประโยชน์ส่วนตนมากจน มีผลต่อการตัดสินใจหรือการปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งหน้าที่ของพนักงานนั้น และส่งผลกระทบต่อประโยชน์ของเอสซีจี ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม

## 5

ตัวอย่าง

### 01

หากท่านมีหน้าที่ในการจัดสรรสินค้าให้กับตัวแทนจำหน่าย และมีตัวแทนจำหน่ายสินค้าของเอสซีจีรายหนึ่งที่เป็นญาติสนิทกับท่าน ขอร้องให้ท่านช่วยจัดสรรสินค้าที่ขาดตลาดให้ โดยเสนอราคาซื้อแพงกว่าปกติ ท่านจะสามารถทำได้หรือไม่

#### คำแนะนำ

ไม่สามารถทำได้ ถึงแม้ว่าเงื่อนไขที่ได้รับนั้นจะเป็นประโยชน์กับบริษัทก็ตาม และให้ชี้แจงว่าท่านจะนำเรื่องดังกล่าวหารือกับผู้บังคับบัญชา และยินดีที่จะประสานงานให้และจะแจ้งผลคืนหน้าให้ทราบ

### 02

บริษัทที่เป็นผู้รับเหมาของเอสซีจีได้เชิญท่านเข้าร่วมสัมมนา โดยผู้รับเหมาเป็นผู้สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ตัวเครื่องบิน ที่พัก อาหาร และให้เงินเบี่ยเลี้ยงการเดินทางกับผู้เข้าร่วมสัมมนาทุกคน และยินยอมให้ท่านนำครอบครัวไปด้วยได้ ท่านควรเข้าร่วมการสัมมนาในครั้งนี้หรือไม่

#### คำแนะนำ

ไม่ควรเข้าร่วมสัมมนาเพราะมีข้อเสนอดีๆ เป็นการจงใจเกินกว่าปกติ แต่ถ้าเป็นการสัมมนาที่น่าสนใจและมีประโยชน์ทางธุรกิจ อาจขออนุมัติจากผู้บังคับบัญชาของท่านเป็นกรณีไป อย่างไรก็ตาม หากตอบรับเข้าร่วมสัมมนาก็จะต้องไม่นำครอบครัวไปด้วย และต้องไม่รับเงินเบี่ยเลี้ยงการเดินทาง เพราะถือว่าเป็นประโยชน์มากกว่าปกติที่ควรได้

### 03

หากมีเพื่อนสนิทชักชวนท่านให้เข้าร่วมเป็นหุ้นส่วนธุรกิจ ท่านควรทำอย่างไร

#### คำแนะนำ

พิจารณาว่าการเข้าร่วมเป็นหุ้นส่วนธุรกิจนั้น กระทบกับเวลาการทำงานของบริษัท หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับเอสซีจี เช่น เป็นธุรกิจที่เป็นการแข่งขันกับบริษัทหรือไม่ อย่างไรก็ดีให้ดำเนินการตามแนวปฏิบัติของเอสซีจีที่กำหนดไว้

### 04

เอสซีจีต้องการสั่งซื้อสินค้าชนิดหนึ่งอย่างเร่งด่วน โดยมอบให้ท่านมีอำนาจอนุมัติจัดซื้อรายการดังกล่าวและท่านมีเพื่อนสนิทขายสินค้าชนิดดังกล่าวอยู่ ทำให้ท่านสามารถจัดหาสินค้าได้รวดเร็วในราคาที่ไม่แพงไปกว่าที่เคยจัดซื้อตามปกติ ท่านสามารถทำได้หรือไม่

#### คำแนะนำ

ไม่สามารถทำได้ เนื่องจากการอนุมัติและการจัดซื้อโดยบุคคลคนเดียวอาจทำให้เกิดข้อสงสัยเรื่องความไม่เป็นธรรม ในกรณีนี้ท่านต้องเสนอให้ผู้บังคับบัญชาเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ โดยให้ชี้แจงเหตุผลที่ชัดเจนโปร่งใส และต้องดำเนินการส่วนอื่นๆ ตามอำนาจดำเนินการและระเบียบและวิธีการจัดหาของเอสซีจี โดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดหานั้น

### 05

พนักงานสามารถเข้าถือหุ้นในบริษัทที่เป็นลูกค้าของเอสซีจี หรือเป็นบริษัทภายนอกที่ทำธุรกรรมกับเอสซีจีได้หรือไม่

#### คำแนะนำ

สามารถทำได้ แต่หากเอสซีจีต้องทำธุรกรรมกับบริษัทที่พนักงานถือหุ้นนั้น พนักงานจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ



## 6

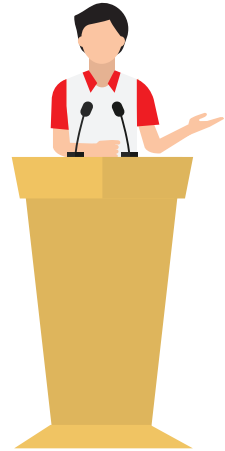
## การดำเนินการด้านการเมือง

### หลักการ

เอสซีจีวางตัวเป็นกลางทางการเมืองโดยไม่กระทำการอันเป็นการฝักใฝ่หรือสนับสนุนด้านการเงินหรือรูปแบบอื่นแก่พรรคการเมือง กลุ่มแนวร่วมทางการเมือง ผู้มีอำนาจทางการเมือง หรือผู้ลงสมัครรับเลือกตั้งทางการเมือง ไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในระดับท้องถิ่น ระดับภูมิภาค หรือระดับประเทศ อย่างไรก็ตาม เอสซีจีให้ความสำคัญทางจริยธรรมของพนักงานในฐานะพลเมืองที่ดีตามรัฐธรรมนูญไม่ ไม่ว่าจะเป็นการลงคะแนนเสียงเลือกตั้ง หรือการเป็นสมาชิกพรรคการเมือง

### แนวปฏิบัติ

1. ใช้สิทธิทางการเมืองในนามตนเอง และหลีกเลี่ยงการกระทำที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่ากระทำในนามเอสซีจี
2. ไม่ควรแสดงออกด้วยวิธีใด ๆ ที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่าเอสซีจีเกี่ยวข้อง ฝักใฝ่หรือสนับสนุนการดำเนินการทางการเมือง พรรคการเมือง กลุ่มแนวร่วมทางการเมือง ผู้มีอำนาจทางการเมือง หรือผู้สมัครรับเลือกตั้งทางการเมือง
3. ไม่แต่งกายด้วยเครื่องแบบพนักงานหรือใช้สัญลักษณ์ใดที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจได้ว่าเป็นพนักงานเอสซีจีในการเข้าร่วมประชุมทางการเมือง หรือร่วมชุมนุมในที่สาธารณะสถานใด ๆ อันมีลักษณะทางการเมือง
4. พึงหลีกเลี่ยงการแสดงออก หรือแสดงความคิดเห็นทางการเมืองในสถานที่ทำงานหรือในเวลางานอันอาจทำให้เกิดความขัดแย้งในการทำงาน



### ตัวอย่าง

#### 01

ผู้ได้บังคับบัญชาของท่านมาปรึกษาว่าต้องการลงสมัครรับการเลือกตั้งเป็นสมาชิกองค์การบริหารส่วนตำบล ท่านจะแนะนำผู้บังคับบัญชาว่าอย่างไร

#### คำแนะนำ

ชี้แจงให้ผู้บังคับบัญชาของท่านทราบว่าสามารถลงสมัครรับเลือกตั้งได้ หากไม่กระทบต่อเวลาปฏิบัติงานของพนักงาน แต่จะต้องไม่อ้างความเป็นพนักงานของเอสซีจี เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการเกี่ยวกับการสมัครรับเลือกตั้งหรือการหาเสียงเลือกตั้ง และจะต้องไม่แอบอ้างหรือทำให้สาธารณชนหลงเข้าใจผิดได้ว่าเอสซีจีให้การสนับสนุน มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือฝักใฝ่กับกลุ่มการเมืองด้วย และหากได้รับการดำรงตำแหน่งต้องลาออกจากการเป็นพนักงานเอสซีจี

#### 02

พนักงานเอสซีจีสามารถขออนุมัติลางานเพื่อไปร่วมแสดงออกทางการเมืองได้หรือไม่

#### คำแนะนำ

พนักงานทุกคนมีสิทธิ เสรีภาพตามกฎหมาย ในการแสดงความคิดเห็นทางการเมือง ทั้งนี้ การแสดงออกทางการเมืองต้องกระทำในนามตนเอง ไม่กระทำการในนามเอสซีจี หรือทำให้ผู้อื่นเข้าใจได้ว่าเอสซีจีเกี่ยวข้อง ฝักใฝ่ หรือสนับสนุนพรรคการเมือง กลุ่มแนวร่วมทางการเมือง ผู้มีอำนาจทางการเมือง หรือผู้สมัครรับเลือกตั้งทางการเมือง

# 7

## การปฏิบัติต่อข้อมูล และทรัพย์สิน



- ข้อมูลส่วนบุคคล **7.1**
- การบันทึก การรายงาน และการเก็บรักษาข้อมูล **7.2**
- การซื้อขายหลักทรัพย์ และการใช้ข้อมูลภายใน **7.3**
- การใช้ และการดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัท **7.4**
- การใช้ และการดูแลรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ **7.5**
- การใช้ และการดูแลรักษาทรัพย์สินทางปัญญา **7.6**



## ข้อมูลส่วนบุคคล

### หลักการ

เอสซีจีเคารพสิทธิความเป็นส่วนตัวส่วนตัวของผู้ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ เช่น สถานะบุคคล ชีวประวัติ ประวัติการทำงาน ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลสำหรับการติดต่อ ข้อมูลสุขภาพ หรือข้อมูลส่วนตัวอื่น ๆ ต้องได้รับความคุ้มครองไม่ให้ถูกใช้เปิดเผย หรือถ่ายโอนไปยังบุคคลอื่นอันมีลักษณะเป็นการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย

### แนวปฏิบัติ

1. ต้องเคารพในข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลอื่น โดยหากจะใช้ เปิดเผย หรือถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลอื่น จะต้องได้รับความยินยอมจากบุคคลนั้น ๆ และไม่เป็นการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย
2. ผู้ทำหน้าที่เก็บรักษาข้อมูลที่อยู่ในความครอบครองหรืออยู่ในการดูแลรักษาของบริษัท ต้องคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้นการใช้ เปิดเผย หรือถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องจะกระทำได้เท่าที่จำเป็นตามหน้าที่การงานปกติ และไม่เป็นการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย

# 7.1

ตัวอย่าง

## 01

หากท่านเป็นเลขานุการของกรรมการผู้จัดการ และผู้จัดการโรงงานขอให้ท่านส่งประวัติของกรรมการผู้จัดการเพื่อนำไปเปิดเผยในหนังสือเล่มหนึ่งโดยอ้างว่าได้รับอนุญาตจากกรรมการผู้จัดการแล้ว แต่ท่านไม่ทราบเรื่อง ท่านจะปฏิบัติอย่างไร

### คำแนะนำ

ต้องขอความยินยอมจากเจ้าของข้อมูลก่อนดำเนินการใด ๆ เนื่องจากการเปิดเผยข้อมูลส่วนตัวของผู้อื่นต้องได้รับความยินยอมจากเจ้าของข้อมูลโดยตรง ผู้ที่เปิดเผยข้อมูลส่วนตัวของผู้อื่นโดยไม่ได้รับอนุญาตจะต้องรับผิดชอบในความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น

## 03

อดีตพนักงานของบริษัทที่ท่านรู้จักได้โทรศัพท์มาขอข้อมูลชื่อที่อยู่ เบอร์โทรศัพท์ ของพนักงานในหน่วยงานของท่านโดยอ้างว่าจะนำไปใช้ในการติดต่อกับบุคคลเหล่านั้นเพื่อเสนอสิทธิประโยชน์ทางการเงินต่าง ๆ เช่น บัตรเครดิต บริการเงินกู้ยืม ท่านจะสามารถให้ข้อมูลแก่อดีตพนักงานผู้นั้นได้หรือไม่

### คำแนะนำ

ไม่สามารถให้ข้อมูลดังกล่าวแก่อดีตพนักงานผู้นั้น เนื่องจากข้อมูลชื่อ ที่อยู่ เบอร์โทรศัพท์ แม้ว่าจะเป็นข้อมูลซึ่งเป็นที่ทราบโดยทั่วไปในหน่วยงานหรือกลุ่มเพื่อน ก็ยังคงถือว่าเป็นข้อมูลส่วนตัวที่ต้องได้รับความยินยอมจากเจ้าของข้อมูลก่อนเปิดเผย

## 02

หากท่านไม่ได้เป็นผู้มีหน้าที่เก็บรักษาเกี่ยวข้อง หรือต้องใช้ข้อมูลประวัติบุคคลของบริษัท แต่ท่านต้องการทราบผลการตรวจสอบสุขภาพของผู้ที่สมัครเข้าทำงาน ท่านจะปฏิบัติอย่างไร

### คำแนะนำ

ขอข้อมูลจากผู้สมัครงานซึ่งเป็นเจ้าของข้อมูลโดยตรง เนื่องจากข้อมูลผลการตรวจสอบสุขภาพถือเป็นข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทไม่สามารถเปิดเผยให้ท่านทราบได้

## 04

การใช้สื่อสังคมออนไลน์ของพนักงาน ต้องปฏิบัติตามผู้อื่นอย่างไร

### คำแนะนำ

ต้องเคารพสิทธิในข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลอื่น การใช้ เผยแพร่ หรือถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลอื่นจะทำได้ต่อเมื่อได้รับความยินยอมจากบุคคลนั้น ๆ และไม่เป็นการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย



## การบันทึก การรายงาน และการเก็บรักษาข้อมูล

### หลักการ

เอสซีจีตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการข้อมูลภายในองค์กร โดยการบันทึกหรือรายงานข้อมูลต้องสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่เอสซีจีกำหนดและถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย ส่วนการเก็บรักษาข้อมูลจะต้องดำเนินการให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย และสามารถนำมาใช้อ้างอิงหรือใช้ประโยชน์กับเอสซีจีได้เมื่อต้องการ

### แนวปฏิบัติ

1. บันทึกข้อมูลให้ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เอสซีจีกำหนดหรือที่กำหนดไว้ในกฎหมาย เช่น กฎหมายภาษีอากร มาตรฐานการบัญชี เป็นต้น
2. รายงานข้อมูลอย่างถูกต้อง และตรงไปตรงมาตามข้อเท็จจริง
3. ดูแลเอกสารสำคัญและข้อมูลที่เป็นความลับด้วยวิธีการเฉพาะที่กำหนดไว้ในแต่ละระดับแต่ละชนิด หรือประเภทของข้อมูล และต้องมั่นใจได้ว่าการจัดเก็บอย่างปลอดภัยและเหมาะสม ทั้งข้อมูลที่เป็นข้อมูลภายในของบริษัทและข้อมูลของผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เช่น ลูกค้า คู่ค้า หรือคู่ธุรกิจ เป็นต้น
4. เก็บรักษาข้อมูลตามกำหนดเวลาและตามหลักเกณฑ์ที่เอสซีจีกำหนดไว้ หรือภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย โดยเก็บรักษาอย่างระมัดระวังและเป็นระบบเพื่อสะดวกต่อการเรียกใช้งาน และเมื่อพ้นช่วงระยะเวลาที่ต้องเก็บรักษาข้อมูล พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องจัดให้มีการทำลายด้วยวิธีการที่เหมาะสมกับข้อมูลหรือเอกสารแต่ละประเภท



# 7.2

ตัวอย่าง

## 01

เพื่อนของท่านขอคัดลอกบทความอิเล็กทรอนิกส์ในฐานะข้อมูลของบริษัทเพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในการทำงานของบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเอสซีจี ท่านจะให้เพื่อนของท่านทำได้หรือไม่

### คำแนะนำ

ไม่สามารถทำได้ ข้อมูลที่อยู่ในฐานข้อมูลของบริษัทเป็นสมบัติของเอสซีจี ต้องไม่นำไปเผยแพร่หรือใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือเพื่อบุคคลอื่น

## 03

ช่วงสิ้นปีมีการจัดระเบียบเอกสารต่าง ๆ ในหน่วยงานของท่าน ซึ่งเอกสารส่วนใหญ่เป็นเอกสารทางด้านบัญชี หากท่านเป็นผู้รับผิดชอบในการรวบรวมเอกสารที่เกินอายุที่ต้องเก็บตามกฎหมายเพื่อเตรียมนำไปทำลายทิ้ง กล้อง ท่านจะต้องปฏิบัติอย่างไร

### คำแนะนำ

ควรตรวจสอบเอกสารและจัดทำรายการเอกสารที่จะทำลายไว้เป็นหลักฐานก่อนการทำลาย เพื่อให้แน่ใจว่าไม่มีเอกสารที่ยังไม่ครบอายุทำลายหลุดรอดไป

## 02

หากท่านเป็นผู้บรรยายความรู้ของเอสซีจีให้กับนิสิตนักศึกษาที่มาดูงาน และนิสิตนักศึกษานั้นได้ขอข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์เพื่อนำไปใช้ประกอบการทำรายงาน ท่านจะอย่างไร

### คำแนะนำ

ควรปรึกษา หรือขออนุมัติต่อผู้บังคับบัญชาและเจ้าของข้อมูลก่อนนำไปใช้หรือเผยแพร่ และต้องไม่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อเอสซีจี

## 04

หากท่านมีกระดาษที่ใช้แล้วเพียงด้านเดียวและต้องการนำกระดาษอีกด้านมาใช้งานต่อ ท่านสามารถทำได้หรือไม่

### คำแนะนำ

สามารถทำได้ โดยก่อนที่ท่านจะนำกระดาษที่ใช้แล้วมาใช้ใหม่ ท่านต้องตรวจสอบให้แน่ใจก่อนว่ากระดาษนั้นไม่ใช่เอกสารที่มีข้อมูลที่เป็นความลับ โดยหากเป็นเอกสารลับที่แม้จะไม่ได้ใช้งานแล้ว ท่านต้องไม่นำเอกสารกลับมาใช้ และขอให้ทำลายอย่างถูกวิธี

## 7.3



## การซื้อขายหลักทรัพย์ และการ ใช้ข้อมูลภายใน

### หลักการ

การใช้ข้อมูลภายในที่เป็นข้อมูลสำคัญต้องดำเนินการให้เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม และความถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด และต้องไม่ใช่ข้อมูลนั้นเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือบุคคลอื่น

### แนวปฏิบัติ

1. ไม่ใช่ข้อมูลภายในที่เป็นข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะในการซื้อขายหลักทรัพย์โดยเป็นการเอาเปรียบบุคคลภายนอก ไม่ว่าจะอยู่ในช่วงเวลาใด
2. ไม่ให้คำแนะนำหรือให้ความเห็นในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท เว้นแต่เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่การงานที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท
3. ห้ามเปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลภายในไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับข้อมูลนั้น ซึ่งรวมถึงบุคคลในครอบครัว ญาติพี่น้อง เพื่อนฝูง เป็นต้น
4. พนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำข้อมูลงบการเงิน รวมถึงบุคคลในครอบครัว ต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงระยะเวลาก่อนที่มีการเปิดเผยงบการเงินหรือการเปิดเผยข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท



### นิยาม

#### ข้อมูลสำคัญ

หมายถึง ข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของเอสซีจี ที่หากมีการเปิดเผยโดยวิธีการที่ไม่เหมาะสมแล้วอาจก่อให้เกิดผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของเอสซีจี ต่อราคาหลักทรัพย์ หรืออาจมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจในการลงทุน เช่น ข้อมูลในงบการเงิน ข้อมูลโครงการลงทุนที่ยังไม่เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อมูลเกี่ยวกับการประมูล เป็นต้น

# 7.3

## ตัวอย่าง

### 01

ท่านได้รับมอบหมายให้ทำงานเกี่ยวข้องกับข้อมูลที่อาจมีผลกระทบกับราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งงานของท่านไม่มีความจำเป็นที่ต้องพบปะติดต่อกับตัวแทนของบริษัท หลักทรัพย์ แต่วันหนึ่งตัวแทนของบริษัทหลักทรัพย์ที่ท่านไม่เคยติดต่อหรือรู้จักเป็นการส่วนตัวได้โทรศัพท์ขออนัดเลี้ยงอาหารเย็นโดยไม่ชี้แจงเหตุผล ท่านจะอย่างไร

#### คำแนะนำ

สอบถามสาเหตุในการนัดเลี้ยง ถ้าเห็นว่าไม่ชัดเจนหรือไม่แน่ใจควรปฏิเสธด้วยวิธีที่สุภาพ โดยแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบด้วย และพยายามหลีกเลี่ยงการพบปะกับบุคคลใด ๆ โดยไม่มีเหตุผลตามสมควรซึ่งอาจทำให้บุคคลอื่นเข้าใจผิดได้ว่ามีความเกี่ยวข้องกันเป็นพิเศษ

### 02

เกิดข่าวลือว่าเอสซีจีจะลงทุนในโครงการขนาดใหญ่ซึ่งหากประสบความสำเร็จจะเกิดผลดีต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมาก ข่าวลือดังกล่าวทำให้ราคาหุ้นของบริษัทในเอสซีจีเพิ่มสูงขึ้นมาก ทั้งนี้ เอสซีจีมีแผนจะลงทุนในโครงการนั้นจริงและกำลังเตรียมการเปิดเผยรายละเอียดออกสู่สาธารณะ หากท่านเป็นผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการเตรียมข้อมูลเพื่อเปิดเผยนั้น จะสามารถซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทที่ท่านถืออยู่ได้หรือไม่

#### คำแนะนำ

ต้องไม่ซื้อหรือขายหุ้นของบริษัทที่เกี่ยวข้องในช่วงเวลาดังกล่าว เพราะเป็นการใช้ข้อมูลภายในที่มีความผิดตามระเบียบของเอสซีจีและเป็นความผิดตามกฎหมายซึ่งมีโทษทางอาญา

### 03

หากท่านเป็นกรรมการเปิดของประกวดราคาในงานจัดหา และเพื่อนร่วมงานในหน่วยงานของท่านสอบถามข้อมูลของผู้เข้าร่วมการประกวดราคาดังกล่าว ท่านจะให้ข้อมูลแก่เพื่อนร่วมงานได้หรือไม่

#### คำแนะนำ

ไม่สามารถให้ข้อมูลกับผู้ที่ไม่เกี่ยวข้องกับการประกวดราคา เนื่องจากข้อมูลดังกล่าวต้องใช้เพื่อวัตถุประสงค์ในการประกวดราคาเท่านั้น

## 7.4

## การใช้ และการดูแลรักษา ทรัพย์สินของบริษัท



### หลักการ

เอสซีจีใช้ทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพและให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่ พร้อมทั้งส่งเสริมให้พนักงานดูแลรักษาทรัพย์สินมิให้เสียหาย สูญหาย หรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือเพื่อบุคคลอื่น



### แนวปฏิบัติ

1. ใช้ทรัพย์สินของเอสซีจีอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของเอสซีจี
2. ไม่นำทรัพย์สินของเอสซีจีไปใช้ผิดวัตถุประสงค์ หรือใช้ในทางที่ผิดกฎหมาย
3. ดูแลรักษาและปกป้องทรัพย์สินของเอสซีจีไม่ให้เสียหายหรือสูญหาย

### นิยาม

#### ทรัพย์สินของเอสซีจี

หมายความว่า ทรัพย์สินทุกชนิด ไม่ว่าจะเป็นสิ่งของหรือสิทธิหรือทรัพย์สินอื่นใด ที่เอสซีจีเป็นเจ้าของ หรือเป็นผู้รับผิดชอบครอบครอง ดูแลรักษา

### ตัวอย่าง

#### 01

หากท่านได้เบิกเงินทดรองจ่ายมาใช้ในการกิจการของบริษัท ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

ต้องนำเงินทดรองจ่ายไปใช้ในการดำเนินงานของบริษัท เท่านั้น ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น โดยในการเบิกและคืนเงินทดรองจ่ายต้องปฏิบัติตามระเบียบของเอสซีจี ทั้งนี้ผู้บังคับบัญชาที่มีหน้าที่ดูแลการเบิกจ่ายเงินของผู้บังคับบัญชาให้เป็นไปตามระเบียบอย่างเคร่งครัด

#### 02

หากหน่วยงานที่ท่านรับผิดชอบมีอะไหล่เครื่องจักรที่เสื่อมสภาพการใช้งานเก็บอยู่ในโรงงาน ท่านจะต้องปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

ต้องดูแลรักษาและจัดการให้เกิดประโยชน์สูงสุด ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น เนื่องจากอะไหล่เครื่องจักรที่เสื่อมสภาพการใช้งานแล้วยังคงเป็นทรัพย์สินของบริษัท

---

# มุ่งมั่นใน ความเป็นเลิศ

---





## 7.5

## การใช้ และดูแลรักษา ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

### หลักการ

เอสซีจีเน้นให้การใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และมีความปลอดภัยตามนโยบายและระเบียบในการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ (SCG e-Policy) โดยจะต้องได้รับการดูแลรักษาให้พ้นจากการถูกล่วงละเมิดหรือนำไปใช้โดยไม่มีสิทธิ



### แนวปฏิบัติ

1. ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งข้อมูลต่างๆ ที่อยู่ในระบบฯ เพื่อประโยชน์ของเอสซีจี หลีกเลี่ยงการใช้ระบบฯ ที่อาจจะเมิดสิทธิในการใช้งานตามปกติของผู้อื่นในเรื่องที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำงาน หรืออาจกระทบกระเทือนกับประสิทธิภาพในการทำงานของระบบ
2. ห้ามใช้งานระบบฯ เพื่อเข้าถึงหรือส่งข้อมูลที่มีเนื้อหาขัดต่อศีลธรรมอันดี เกี่ยวกับการพนัน กระบอบต่อความมั่นคงของชาติ หรือละเมิดสิทธิของผู้อื่น
3. ใช้งานระบบให้ถูกต้องตามสิทธิที่ได้รับอนุญาต เก็บรักษาและไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าใช้งานระบบ
4. หลีกเลี่ยงการเปิดไฟล์ที่ไม่ทราบแหล่งที่มา และการใช้อุปกรณ์บันทึกข้อมูลที่เคยใช้งานกับคอมพิวเตอร์ที่น่าสงสัยว่าอาจมีไวรัสคอมพิวเตอร์ หรือมีซอฟต์แวร์ที่เป็นอันตรายอื่น ๆ
5. หลีกเลี่ยงการติดตั้งโปรแกรมคอมพิวเตอร์ด้วยตนเอง การแก้ไขเปลี่ยนแปลงการตั้งค่าระบบฯ ที่อาจมีผลต่อความปลอดภัย หากประสบปัญหาหรือพบเห็นความผิดปกติในการใช้งาน ให้ติดต่อผู้ดูแลด้าน IT



### นิยาม

#### ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

หมายความว่า เครื่องมือและระบบงานต่าง ๆ ที่ใช้ในการประมวลผลและส่งต่อข้อมูล อิเล็กทรอนิกส์ เช่น คอมพิวเตอร์ ระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ต อีเมล รหัสผ่าน หรือโปรแกรมต่าง ๆ เป็นต้น

# 7.5

## ตัวอย่าง

### 01

หากท่านได้รับอีเมลจากบริษัทภายนอกซึ่งสนใจจะเป็นผู้ขายวัตถุดิบให้เอสซีจี โดยอีเมลดังกล่าวมีเนื้อความที่ไม่ได้เจาะจงถึงหน่วยงานใด และมีไฟล์แนบและที่อยู่เว็บไซต์สำหรับคลิกเพื่อดูข้อมูลเพิ่มเติม ท่านจะอย่างไร

#### คำแนะนำ

ไม่ควรเปิดไฟล์แนบหรือเปิดเว็บไซต์ที่ส่งมาพร้อมกับอีเมลที่ท่านไม่คุ้นเคย หรือไม่ปรากฏชัดเจนว่าส่งจากใครหรือต้องการส่งถึงใคร เพื่อป้องกันซอฟต์แวร์ไม่พึงประสงค์ที่อาจแอบแฝงมากับอีเมล และในกรณีที่มีการติดต่อทำธุรกรรมผ่านอีเมล ท่านควรยืนยันตัวตนของผู้ที่ท่านติดต่อด้วยโดยใช้โทรศัพท์หรือโทรสาร เป็นต้น

### 02

หากมีบุคคลภายนอกที่ท่านมอบหมายให้จัดกิจกรรมส่งเสริมการขายให้กับเอสซีจี ได้ขอใช้คอมพิวเตอร์ของท่านเพื่อปรับปรุงเว็บไซต์ของเอสซีจีให้รองรับการจัดกิจกรรมดังกล่าว ท่านจะให้บุคคลนั้นใช้คอมพิวเตอร์เพื่อเข้าถึงระบบงานภายในได้หรือไม่

#### คำแนะนำ

ไม่สามารถให้บุคคลภายนอกเข้าใช้งานคอมพิวเตอร์บัญชีผู้ใช้ หรือเครือข่ายภายในของเอสซีจีได้ ท่านควรหาหรือผู้บังคับบัญชาเพื่อขออนุญาตให้สิทธิบุคคลภายนอกตามความเหมาะสม

## การใช้ และการดูแลรักษา ทรัพย์สินทางปัญญา



### หลักการ

เอสซีจีถือว่าทรัพย์สินทางปัญญาเป็นทรัพย์สินที่มีค่าของเอสซีจี พนักงานมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตาม “นโยบายทรัพย์สินทางปัญญาเอสซีจี (SCG IP Policy)” อย่างเคร่งครัด โดยต้องปกป้องและดูแลรักษาทรัพย์สินทางปัญญาของเอสซีจีให้พ้นจากการนำไปใช้ หรือเผยแพร่โดยไม่ได้รับอนุญาต รวมทั้งต้องเคารพและไม่ละเมิดในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น



### แนวปฏิบัติ

1. ดูแลรักษาทรัพย์สินทางปัญญาของเอสซีจีไม่ให้ถูกละเมิด เปิดเผย ทำซ้ำ ดัดแปลง หรือกระทำการใด ๆ โดยไม่ได้รับอนุญาตจากเอสซีจี
2. ให้ความเคารพ และไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ตรวจสอบผลงานอันเป็นสิทธิของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้กับเอสซีจี
3. ในการเข้าทำสัญญา หรือนิติกรรมใด ๆ ควรตกลงเกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาให้ชัดเจน หากมีข้อสงสัยให้หาหรือผู้ดูแลงานด้านทรัพย์สินทางปัญญาของเอสซีจี หรือที่ปรึกษากฎหมายของเอสซีจี
4. ให้ความร่วมมือในการแสดงสิทธิ หรือขอรับความคุ้มครองสิทธิของทรัพย์สินทางปัญญาที่เอสซีจีเป็นเจ้าของ
5. รายงานต่อผู้บังคับบัญชาหรือผู้ดูแลงานด้านทรัพย์สินทางปัญญาเมื่อพบการกระทำที่เห็นว่าเป็นการละเมิดสิทธิ อาจนำไปสู่การละเมิดสิทธิ หรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดข้อพิพาทเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาของเอสซีจี

### นิยาม

#### ทรัพย์สินทางปัญญา (Intellectual Property)

หมายถึง ผลงานอันเกิดจากการประดิษฐ์ คิดค้น หรือสร้างสรรค์ของมนุษย์

#### สิทธิบัตร (Patent)

หมายถึง หนังสือสำคัญที่รัฐออกให้เพื่อคุ้มครองการประดิษฐ์ หรือการออกแบบผลิตภัณฑ์ ได้แก่ สิทธิบัตรการประดิษฐ์ สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์ และอนุสิทธิบัตร

#### ลิขสิทธิ์ (Copyright)

หมายถึง งานวรรณกรรม นาฏกรรม ศิลปกรรม ดนตรีกรรม โสตทัศนวัสดุ ภาพยนตร์ สิ่งบันทึกเสียง งานแพร่เสียง แพร่ภาพ เช่น โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ภาพวาด ภาพถ่าย บทความเป็นต้น

#### เครื่องหมายการค้า (Trademark)

หมายถึง เครื่องหมายหรือสัญลักษณ์หรือตราที่ใช้กับสินค้าหรือบริการ ได้แก่ เครื่องหมายการค้า เครื่องหมายบริการ เครื่องหมายรับรอง เครื่องหมายร่วม

#### ความลับทางการค้า (Trade Secrets)

หมายถึง ข้อมูลทางการค้าที่ยังไม่เป็นที่รู้จักโดยทั่วไป และมีมูลค่าในเชิงพาณิชย์เนื่องจากข้อมูลนั้นเป็นความลับ และมีการดำเนินการตามสมควรเพื่อรักษาข้อมูลนั้นไว้เป็นความลับ

# 7.6

## ตัวอย่าง

### O1

หลังจากทำการวิจัยเพื่อพัฒนาสินค้าใหม่มาระยะหนึ่ง ทีมขายมีแผนจะนำสินค้าตัวอย่างไปแสดงในงานแสดงสินค้า หวังว่างานได้แนะนำท่านให้จดสิทธิบัตร ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

ปรึกษฝ่ายทรัพย์สินทางปัญญาของธุรกิจตั้งแต่เริ่มต้นการวิจัยเพื่อวางแผนเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาโดยการขอรับความคุ้มครองสิทธิบัตรล่วงหน้าก่อนการเปิดเผยสู่สาธารณะอย่างน้อย 1-2 เดือน

### O4

หากท่านต้องการใช้โปรแกรมที่ไม่มีอยู่ในคอมพิวเตอร์ของบริษัท และพบว่า มีร้านจำหน่ายแผ่นโปรแกรมคอมพิวเตอร์ดังกล่าว ท่านจะสามารถใช้แผ่นโปรแกรมมาติดตั้งในคอมพิวเตอร์ของบริษัทได้หรือไม่

#### คำแนะนำ

ห้ามติดตั้งโปรแกรมคอมพิวเตอร์ด้วยตนเองเนื่องจากเป็นการละเมิดลิขสิทธิ์ซึ่งอาจนำไปสู่การฟ้องเรียกค่าเสียหายได้ หากท่านต้องการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์อื่น ควรปรึกษาคูดูแลด้าน IT

### O2

หากท่านว่าจ้างบริษัทภายนอกเพื่อจัดกิจกรรมส่งเสริมการขาย โดยบริษัทดังกล่าวจะออกแบบตัวการ์ตูนตัวหนึ่งเป็นสัญลักษณ์ประจำกิจกรรม ในกรณีนี้ตัวการ์ตูนดังกล่าวจะเป็นลิขสิทธิ์ของใคร

#### คำแนะนำ

หากสัญญาจ้างไม่ได้ระบุข้อตกลงเรื่องทรัพย์สินทางปัญญา ลิขสิทธิ์ที่เกิดจากงานออกแบบสร้างสรรค์ภายใต้สัญญาจ้างถือเป็นของผู้สร้างสรรค์ทั้งหมด ทั้งนี้ ท่านอาจปรึกษฝ่ายทรัพย์สินทางปัญญาของธุรกิจสำนักงานเทคโนโลยี และ/หรือที่ปรึกษากฎหมายเอสซีจี เพื่อทำข้อตกลงเกี่ยวกับสิทธิในผลงานของให้ถูกต้องตามกฎหมายก่อนตกลงว่าจ้าง

### O5

บริษัทได้ส่งออกสินค้าไปขายในประเทศผ่านตัวแทนจำหน่าย และท่านพบว่า มีผู้ขายสินค้าประเภทเดียวกันด้วยตราสินค้าคล้ายกับตราของเอสซีจี ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

แจ้งฝ่ายทรัพย์สินทางปัญญาของธุรกิจสำนักงานเทคโนโลยีและ/หรือที่ปรึกษากฎหมายเอสซีจีเพื่อดำเนินการโดยเร็วที่สุด ทั้งนี้ ควรจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าของสินค้าในประเทศที่ทำการผลิตและทำการค้าก่อนออกสู่ตลาด และหากมีตัวแทนจำหน่ายควรมีข้อตกลงเกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาด้วย

### O3

หากท่านกำลังจัดทำหนังสือเผยแพร่ประชาสัมพันธ์องค์กร และพบว่ารูปภาพประกอบที่ถูกลำมาใช้เป็นรูปภาพอันมีลิขสิทธิ์ของผู้อื่น ท่านจะต้องทำอย่างไร

#### คำแนะนำ

ควรแจ้งให้ผู้จัดทำรูปภาพทราบและติดต่อขออนุญาตจากเจ้าของลิขสิทธิ์รูปภาพนั้น ๆ และให้เครดิตกับเจ้าของผลงาน หรือเปลี่ยนไปใช้รูปภาพอื่นที่เอสซีจีเป็นเจ้าของลิขสิทธิ์

### O6

ระหว่างร่วมงานประชุมทางวิชาการ มีผู้สนใจมาเยี่ยมชมนิทรรศการของเอสซีจีเป็นจำนวนมากและสอบถามข้อมูลด้านการผลิต รวมถึงเทคโนโลยีที่ใช้ ท่านควรทำอย่างไร

#### คำแนะนำ

ใช้ความระมัดระวังในการให้ข้อมูล โดยก่อนเปิดเผยควรเตรียมการคัดกรองข้อมูลที่เปิดเผยได้ออกจากข้อมูลส่วนที่ไม่สามารถเปิดเผยได้ เนื่องจากอาจมีข้อมูลที่เป็นองค์ความรู้ ความลับทางการค้า และข้อมูลในสิทธิบัตรอยู่



# 8

## การเปิดเผยข้อมูล และการสื่อสาร

การเปิดเผยข้อมูล 8.1

การสื่อสาร 8.2



## 8.1



## การเปิดเผยข้อมูล

### หลักการ

การเปิดเผยข้อมูลของเอสซีจี ยึดถือหลักความเป็นธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยต้องมั่นใจได้ว่าเป็นการเปิดเผยข้อมูลที่ต้อง ชัดเจน สอดคล้องกับกฎหมาย และเป็นไปอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเปิดเผยอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ด้วยวาจา การแถลงข่าว หรือโดยช่องทางอื่นใด

### แนวปฏิบัติ

1. การเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อ เอสซีจี ต้องกระทำโดยผู้มีอำนาจโดยตรงในเรื่องนั้น ๆ เว้นแต่ได้รับมอบหมายจากผู้มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูลนั่นเอง
2. การเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ บุคคลผู้มีสิทธิในการเปิดเผยข้อมูลต้องเปิดเผยอย่างระมัดระวัง ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา พร้อมทั้งดำเนินการให้แน่ใจว่าผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอ และเท่าเทียมกัน
3. การเปิดเผยข้อมูลอื่น ๆ ให้เปิดเผยบนพื้นฐานของความเป็นจริง และต้องไม่มีเจตนาให้ผู้อื่นสำคัญผิดในข้อเท็จจริง

### ตัวอย่าง

#### 01

สื่อมวลชนโทรมาสอบถามข่าวลือเกี่ยวกับผลประกอบการของบริษัท ท่านจะสามารถชี้แจงข้อเท็จจริงได้หรือไม่

#### คำแนะนำ

การตอบข้อซักถามหรือให้ข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ต้องดำเนินการโดยบุคคลที่มีสิทธิในการเปิดเผยข้อมูลเท่านั้น เว้นแต่ได้รับมอบหมายก็สามารถเปิดเผยข้อมูลเฉพาะเรื่องที่ได้รับมอบหมายได้ ทั้งนี้หากไม่แน่ใจให้ติดต่อหน่วยงานที่รับผิดชอบเรื่องการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว

#### 02

หากท่านมีเพื่อนทำงานอยู่ในบริษัทคู่แข่ง ท่านจะสามารถแลกเปลี่ยนข้อมูลทางการตลาด เช่น อัตราการเจริญเติบโตของสินค้าของบริษัทได้หรือไม่

#### คำแนะนำ

ไม่สามารถเปิดเผยข้อมูลได้ ยกเว้นข้อมูลของบริษัทที่มีการเปิดเผยต่อสาธารณะแล้ว

## 8.2

## การสื่อสาร

## หลักการ

การสื่อสารของเอสซีจี ซึ่งรวมถึงการสื่อสารแบรนด์เอสซีจีทั้งภายในและภายนอกองค์กร การสื่อสารการตลาดของแบรนด์สินค้าในเอสซีจี การใช้ตราสัญลักษณ์เอสซีจี และการสื่อสารผ่านสื่อสังคมออนไลน์จะต้องดำเนินการอย่างเหมาะสม ถูกต้องตามความเป็นจริง คำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย และไม่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อเอสซีจี โดยปฏิบัติตามแนวทางการสื่อสารแบรนด์ และนโยบายการใช้สื่อสังคมออนไลน์ของเอสซีจี (SCG Social Media Policy) อย่างเคร่งครัด

## แนวปฏิบัติ

1. สื่อสารโดยแสดงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และการคำนึงถึงค่านิยมของสังคมในแต่ละประเทศที่เข้าไปดำเนินธุรกิจ
2. ห้ามใช้วิธีการสื่อสารทางการตลาดที่เป็นการเปรียบเทียบโดยตรงกับสินค้าหรือบริการของคู่แข่ง
3. ไม่นำเสนอสิ่งที่จะทำให้ความขัดแย้งในสังคม เช่น สถาบันชาติ สถาบันศาสนา สถาบันพระมหากษัตริย์ การเมือง ความเชื่อ ความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ ความคิดเห็นเรื่องเพศ หรือเรื่องที่ขัดต่อศีลธรรมและวัฒนธรรมอันดีงาม ความเลื่อมล้ำทางสังคม การเลือกปฏิบัติ และการละเมิดสิทธิมนุษยชน
4. ไม่สื่อสารเกินจริงในเชิงมุ่งให้ผู้บริโภคเข้าใจผิดในแง่คุณภาพสินค้า บริการหรือคุณลักษณะอื่นใดขององค์กร เว้นแต่กรณีใช้เทคนิคที่ผู้บริโภคสามารถตระหนักได้ว่าไม่ใช่ความจริง แต่เป็นการสร้างความน่าสนใจให้กับงานโฆษณาประชาสัมพันธ์ และควรระบุให้ผู้บริโภคทราบชัดเจนว่ามีใช้ความเป็นจริง
5. ใช้ตราสัญลักษณ์ขององค์กรให้ถูกต้อง เป็นไปตามคู่มือการใช้ตราสัญลักษณ์ (Corporate Identity Manual: CI Manual) และการที่จะนำตราสัญลักษณ์ขององค์กรไปใช้นั้นต้องได้รับอนุญาตจากหน่วยงานผู้รับผิดชอบด้านแบรนด์ก่อน และไม่นำตราสัญลักษณ์องค์กรไปใช้เพื่อวัตถุประสงค์ส่วนตัว
6. ไม่เพิกเฉย และช่วยกันสอดส่องดูแลให้กับองค์กรในกรณีที่พบการสื่อสารที่พาดพิงถึงองค์กร หรือการปฏิบัติที่อาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง รวมถึงการนำตราสัญลักษณ์ไปใช้อย่างไม่เหมาะสมหรืออาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อแบรนด์ ให้รีบแจ้งหน่วยงานผู้รับผิดชอบหรือผู้บังคับบัญชาทันที
7. ในการเผยแพร่ข้อมูลหรือแสดงความคิดเห็นส่วนตัวในเรื่องต่าง ๆ บนสื่อสังคมออนไลน์ ควรแสดงข้อความว่าเป็นความคิดเห็นส่วนตัวไว้อย่างชัดเจน ด้วยความระมัดระวังในฐานะที่เป็นพนักงานเอสซีจี



## ตัวอย่าง

## 01

ท่านได้รับมอบหมายให้ผลิตสื่อโฆษณาขององค์กรที่สามารถสร้างกระแสให้โด่งดังในสังคมได้ โดยบริษัทโฆษณาได้เสนอแนวทางให้นำสถานการณ์ที่เกิดขึ้นจริงมาเป็นหลักในการดำเนินเรื่อง หนึ่งในนั้นคือการใช้เหตุการณ์การชุมนุมทางการเมืองเป็นส่วนหนึ่งของเนื้อเรื่อง หรือมีการเสียดสีบุคคลที่ชื่นชอบเพศเดียวกันเพื่อสร้างความสนุกสนานชวนติดตาม ท่านต้องปฏิบัติอย่างไร

## คำแนะนำ

ไม่ควรนำเสนอเนื้อหาที่มีลักษณะดังกล่าว รวมทั้งต้องระมัดระวังรูปแบบและเนื้อหาที่จะนำเสนอไม่ให้พาดพิงบุคคลหรือล้อเลียนเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อสังคม โดยเฉพาะประเด็นที่อ่อนไหวและกำลังเป็นที่ถกเถียง ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อองค์กรได้

# 8.2

## 02

ท่านได้รับมอบหมายให้ผลิตสื่อขององค์กร เพื่อสะท้อนความเป็นผู้นำการดำเนินธุรกิจ ในภูมิภาคอาเซียน โดยวางแผนจะใช้ภาพ แผนที่ของภูมิภาคและธงชาติของประเทศต่าง ๆ ภายหลังจากเผยแพร่สื่อดังกล่าวไปยังกลุ่มเป้าหมายแล้ว มีผู้ร้องเรียนว่า เนื้อหาและรูปภาพที่ท่านใช้ไม่ถูกต้อง ท่านจะดำเนินการอย่างไร

### คำแนะนำ

ต้องตรวจสอบข้อมูล ภาพแผนที่ ธงชาติ หรือสัญลักษณ์ใด ๆ ของแต่ละประเทศให้ถูกต้อง โดยต้องพิจารณาที่มาของข้อมูล และรูปภาพให้ชัดเจน และควรตรวจสอบเพิ่มเติมกับหน่วยงานราชการที่สามารถรับรองได้ หากไม่มั่นใจว่าถูกต้องหรือไม่ ควรใช้ข้อมูลหรือรูปภาพนั้น ๆ ในการผลิตสื่อ ในกรณีที่มีการร้องเรียนว่าไม่ถูกต้อง ควรประสานงานกับผู้ร้องเรียนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อชี้แจง ทำความเข้าใจ และยกเลิกการใช้สื่อดังกล่าวทันที จากนั้นจึงหาแนวทางแก้ไขสื่อให้ถูกต้อง

## 05

หากท่านลาพักอื่นเพื่อเดินทางไปท่องเที่ยวที่ประเทศเวียดนาม และระหว่างทางออกจากสนามบินนั้น ท่านเห็นป้ายโฆษณาของเอสซีจี หลุดร่วงและชำรุดเสียหาย ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

### คำแนะนำ

ควรหาช่องทางในการแจ้งผู้เกี่ยวข้องหรือผู้รับผิดชอบที่ดูแลป้ายดังกล่าว หรือแจ้งสำนักงานสื่อสารองค์กร หรือผู้บังคับบัญชาทันทีเพื่อประสานงานแก้ไขต่อไป

## 03

ท่านได้รับมอบหมายให้เป็นผู้รับผิดชอบงานแสดงสินค้าของบริษัท และท่านต้องการที่จะแสดงคุณภาพของสินค้าว่าดีกว่าสินค้าชนิดเดียวกันที่ผลิตโดยผู้ผลิตรายอื่น ท่านจะสามารถนำสินค้าของผู้ผลิตรายอื่นมาทดสอบคุณภาพต่อหน้าผู้ที่มาร่วมงานแสดงสินค้าได้หรือไม่

### คำแนะนำ

ไม่สามารถนำสินค้าของผู้ผลิตรายอื่นมาร่วมทดสอบได้ แม้ว่า จะเป็นการพิสูจน์ข้อเท็จจริงก็ตาม เพราะเป็นการกระทำที่ผิดมารยาททางธุรกิจ อย่างไรก็ตามหากท่านต้องการแสดงให้เห็นถึงคุณภาพของสินค้าก็สามารถทำการทดสอบเปรียบเทียบได้ ต้องไม่ระบุแหล่งผลิตสินค้าหรือผู้ผลิตสินค้าที่นำมาทดสอบเปรียบเทียบ

## 06

ท่านต้องการจะระดมทุนหาเงินเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบปัญหาน้ำท่วมโดยการทำเสื้อยืด และนำตราสัญลักษณ์ของเอสซีจีมากรีนบนเสื้อเพื่อขายให้กับเพื่อนพนักงานด้วยกันเอง ท่านสามารถทำได้เลยหรือไม่

### คำแนะนำ

ควรทำจดหมายขออนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรไปยังหน่วยงานที่ดูแลเรื่องการใช้ตราสัญลักษณ์นั้น ๆ โดยระบุวัตถุประสงค์การนำไปใช้และผู้ประสานงานอย่างชัดเจน และเมื่อได้รับอนุญาตแล้วจึงจะสามารถดำเนินการได้

## 04

ท่านทราบว่าคู่แข่งกำลังจะออกโฆษณาเปิดตัวสินค้าใหม่ ซึ่งเป็นสินค้าชนิดเดียวกับที่เอสซีจีดำเนินการ แต่ยังไม่พร้อมออกสู่ตลาด ท่านจะเผยแพร่โฆษณาว่าเอสซีจีมีสินค้าใหม่ตัดหน้าคู่แข่งเพื่อสร้างโอกาสทางธุรกิจได้หรือไม่

### คำแนะนำ

สามารถดำเนินการก่อนได้หากอยู่ระหว่างการเตรียมการและใกล้เปิดตัวอยู่แล้ว โดยควรสื่อสารระยะเวลาที่สินค้าดังกล่าวจะออกสู่ตลาดให้ผู้บริโภครับทราบด้วย ทั้งนี้การสร้างโอกาสทางธุรกิจด้วยการเปิดตัวสินค้าก่อนคู่แข่ง ควรคำนึงถึงความพร้อมของเอสซีจีด้วย โดยไม่ควรบิดเบือนข้อเท็จจริงถ้ายังไม่มีความพร้อม

## 07

หากท่านพบการกล่าวหาว่ามีการเลือกปฏิบัติในการรับพนักงานของเอสซีจี ที่ถูกส่งต่อผ่านสื่อสังคมออนไลน์ ท่านจะต้องทำอย่างไร

### คำแนะนำ

ไม่ส่งต่อและไม่แสดงความคิดเห็นใด ๆ ต่อข้อมูลนั้น และแจ้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องหรือผู้บังคับบัญชาของท่านทราบ



# 9

## การทำธุรกรรม ของเอสซีจี

การทำธุรกรรมระหว่างกันของบริษัทในเอสซีจี 9.1

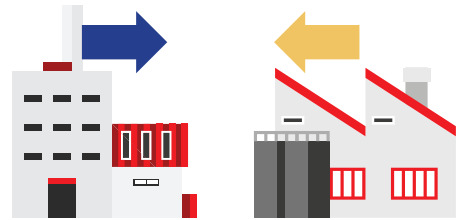
การทำธุรกรรมของเอสซีจีกับบุคคลภายนอก 9.2

# 9.1

## การทำธุรกรรมระหว่างกันของบริษัทในเอสซีจี

### หลักการ

การดำเนินธุรกิจหรือปฏิบัติงานที่เป็นการทำธุรกรรมระหว่างกันของบริษัทในเอสซีจี ต้องคำนึงถึงกฎหมาย และกฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานของรัฐ รวมถึงระเบียบและอำนาจดำเนินการของเอสซีจี ตลอดจนหลักเกณฑ์และเงื่อนไขต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในแต่ละท้องถิ่น



### แนวปฏิบัติ

1. ศึกษาหลักเกณฑ์ ระเบียบ ขั้นตอน อำนาจดำเนินการตามกระบวนการที่เอสซีจีกำหนดไว้ให้เข้าใจอย่างถี่ถ้วนก่อนดำเนินการ
2. ไม่ดำเนินการหากมีการร้องขอให้มีการข้ามขั้นตอนหรือเพิกเฉยต่อกระบวนการใด ๆ ที่ต้องดำเนินการตามปกติ
3. ดำเนินการตามแนวปฏิบัติและกระบวนการในการพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อเอสซีจี ตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด
4. ดำเนินการเรื่องรายการระหว่างกันอย่างเป็นธรรม สมเหตุสมผล และไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทในเอสซีจี

### ตัวอย่าง

#### 01

บริษัท A ขอซื้อซากมอเตอร์ที่ไม่สามารถใช้งานได้แล้วจากบริษัท B เพื่อนำไปใช้ในการศึกษาอบรมช่างซ่อมมอเตอร์ โดยบริษัท B จะไม่คิดค่าใช้จ่ายจากบริษัท A เนื่องจากเห็นว่าเป็นบริษัทในเอสซีจีเหมือนกัน กรณีนี้สามารถทำได้หรือไม่

#### คำแนะนำ

ไม่สามารถทำได้ เนื่องจากการซื้อขายสินทรัพย์ระหว่างบริษัทในเอสซีจีจะต้องมีการซื้อขายตามราคาตลาด หรือมูลค่าตามบัญชี

#### 02

การขอยืมตัวพนักงานจากบริษัทอื่นในเอสซีจีเพื่อมาช่วยปฏิบัติงานในหน่วยงานของท่านเป็นการชั่วคราว โดยให้ผู้บริหารของทั้งสองบริษัทตกลงกันด้วยวาจา จะสามารถทำได้หรือไม่

#### คำแนะนำ

ไม่สามารถทำได้ การยืมตัวบุคลากรระหว่างบริษัทในเอสซีจีต้องปฏิบัติตามระเบียบการบริหารงานบุคคล และระบุ Cost center เพื่อเรียกเก็บค่าใช้จ่ายให้ถูกต้อง



## การทำธุรกรรมของเอสซีจีกับบุคคลภายนอก

### หลักการ

การทำธุรกรรมกับบุคคลภายนอกนั้นจะต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่กำหนดไว้ตามกฎหมาย กฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานของรัฐ และนโยบายของเอสซีจี รวมถึงได้รับการอนุมัติตามอำนาจดำเนินการของเอสซีจีอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ได้ตกลงไว้อย่างตรงไปตรงมา โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยหลีกเลี่ยงการทำธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความเดือดร้อนเสียหายไม่ว่าต่อเอสซีจีหรือบุคคลภายนอก

### แนวปฏิบัติ

1. ศึกษา ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ
2. ในการจัดหาดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ตามระเบียบและวิธีการการจัดหาของเอสซีจี และให้พิจารณาเลือกนิติบุคคลเป็นอันดับแรก โดยหลีกเลี่ยงการจัดหากับบุคคลธรรมดา เว้นแต่เป็นกรณีที่ต้องใช้ความเชี่ยวชาญเฉพาะบุคคล หรือเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใด ๆ ของเอสซีจี
3. การทำธุรกรรมต้องคำนึงถึงมูลค่า ราคาที่เป็นไปตามกลไกตลาด คุณภาพและบริการที่ได้รับ ไม่เลือกปฏิบัติ หรือกีดกันการทำธุรกิจด้วยวิธีการที่ไม่ชอบธรรมหรือไม่ชอบด้วยกฎหมาย
4. หลีกเลี่ยงการทำธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสังคมสิ่งแวดล้อม หรืออาจทำให้เอสซีจีต้องเสื่อมเสียชื่อเสียง แม้ว่าธุรกรรมนั้นจะทำให้ได้รับประโยชน์ทางธุรกิจก็ตาม
5. ในการทำธุรกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกับเอสซีจี ห้ามแอบอ้างใช้ชื่อของเอสซีจี คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ หรือพนักงาน แม้ว่าจะไม่มีผลกระทบโดยตรงต่อเอสซีจีก็ตาม



# 9.2

ตัวอย่าง

## 01

บริษัทจากต่างประเทศได้เสนอขายเครื่องจักรในราคาที่ถูกกว่าการจัดหาจากผู้ผลิตโดยตรง ท่านจะสามารถซื้อเครื่องจักรนี้ได้หรือไม่

### คำแนะนำ

สามารถซื้อเครื่องจักรได้ แต่ต้องตรวจสอบรายละเอียดให้ครบถ้วนเพื่อให้มั่นใจว่าเครื่องจักรมีประสิทธิภาพเหมาะสมกับจำนวนเงินที่จ่ายไป รวมถึงมีแหล่งที่มาถูกต้อง ไม่มีการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้ใด โดยอาจตรวจสอบผ่านหน่วยงานของรัฐ เช่น กระทรวงอุตสาหกรรม กรมศุลกากร หรือสำนักงานตำรวจแห่งชาติ เป็นต้น

## 02

หากมีบุคคลที่ต้องการซื้อสินค้าจากเอสซีจี โดยขอให้เอสซีจีไม่ต้องออกไปกำกับภาษีมูลค่าเพิ่ม เพื่อหลีกเลี่ยงการจ่ายภาษีมูลค่าเพิ่ม ท่านสามารถทำได้หรือไม่

### คำแนะนำ

ไม่สามารถทำได้ เพราะต้องปฏิบัติตามกฎหมายภาษีอากร

## 03

ท่านต้องการสั่งซื้อสินค้าสำหรับตัวท่านเองจากผู้ผลิตรายหนึ่งซึ่งเป็นผู้ค้ากับเอสซีจี ซึ่งท่านทราบว่าหากมีการทำสัญญาโดยใช้ชื่อของเอสซีจีแล้วจะได้รับส่วนลดมากกว่าปกติ ท่านจะสามารถใช้ชื่อเอสซีจีในการสั่งซื้อได้หรือไม่

### คำแนะนำ

ไม่สามารถใช้ชื่อเอสซีจีในการทำธุรกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกับเอสซีจี ไม่ว่าในกรณีใด ๆ เพราะการกระทำเช่นนั้นอาจทำให้ผู้อื่นหลงเชื่อได้ว่าเป็นการทำธุรกรรมกับเอสซีจี และอาจเกิดความเสียหายกับเอสซีจีได้ อย่างไรก็ตามหากเอสซีจีได้มีข้อตกลงกับผู้ขายให้พนักงานสามารถสั่งซื้อส่วนตัวได้ พนักงานสามารถสั่งซื้อได้ในนามของพนักงานเอง



# 10

## การประกอบธุรกิจในต่างประเทศ และการค้าระหว่างประเทศ

การประกอบธุรกิจในต่างประเทศ **10.1**

การค้าระหว่างประเทศ **10.2**

# 10.1

## การประกอบธุรกิจในต่างประเทศ

### หลักการ

การประกอบธุรกิจในต่างประเทศไม่ว่าจะเป็นการตั้งบริษัท โรงงาน สำนักงาน สาขา ตัวแทน การทำธุรกรรมการค้ากับผู้จัดจำหน่าย หรือการเข้าซื้อกิจการในต่างประเทศ จะต้องคำนึงถึงและปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมายภายในที่เกี่ยวข้องของประเทศต่าง ๆ ที่เอสซีจีเข้าไปลงทุน และปฏิบัติตามเป็นพลเมืองที่ดีในแต่ละท้องถิ่น นอกจากนี้ยังต้องคำนึงถึงสภาพแวดล้อม ชนบทธรรมเนียม ประเพณี และวัฒนธรรมในแต่ละท้องถิ่นประกอบด้วย



### แนวปฏิบัติ

1. ดำเนินการตามกฎหมายภายในของประเทศที่เอสซีจีเข้าไปดำเนินการให้ครบถ้วน ทั้งนี้กรณีเอสซีจีมีแนวปฏิบัติ ระเบียบและขั้นตอนที่สูงหรือดีกว่าที่กฎหมายกำหนดไว้ ให้ดำเนินการตามแนวปฏิบัติ ระเบียบและขั้นตอนที่เอสซีจีกำหนดไว้
2. ปฏิเสธการดำเนินการใด ๆ ที่สุ่มเสี่ยงเข้าข่ายเป็นความผิดตามกฎหมายท้องถิ่น และเมื่อเห็นว่าการดำเนินการที่ไม่ชัดเจน ไม่เป็นไปตามระเบียบ หรืออาจขัดหรือแย้งกับกฎหมาย หรือชนบทธรรมเนียม ประเพณี วัฒนธรรมในแต่ละท้องถิ่น ให้รายงานผู้บังคับบัญชาหรือหารือที่ปรึกษากฎหมายเอสซีจี
3. ติดตามการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย หรือกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ในแต่ละประเทศที่เข้าไปประกอบธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ หากไม่แน่ใจให้ขอคำแนะนำจากที่ปรึกษากฎหมายเอสซีจี หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง

### ตัวอย่าง

#### 01

หากมีผู้เสนอให้ความช่วยเหลือในการขอใบอนุญาตจัดตั้งโรงงานในต่างประเทศ โดยอ้างว่าสามารถประสานงานกับเจ้าหน้าที่ที่มีอำนาจเพื่อให้ออกใบอนุญาต โดยไม่เป็นไปตามขั้นตอนที่กฎหมายกำหนด ท่านจะปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

ปฏิเสธข้อเสนอนั้น โดยให้ดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดตามปกติ และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ

#### 02

ในกรณีซื้อกิจการในต่างประเทศ ผู้ขายเสนอให้กำหนดราคาในเอกสารต่าง ๆ ต่ำกว่าราคาซื้อขายที่แท้จริง เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ขายเสียภาษีต่ำกว่าที่ควร ท่านจะปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

ปฏิเสธการดำเนินการดังกล่าว และหารือกับที่ปรึกษากฎหมายเอสซีจี ศึกษาและดำเนินการในแนวทางอื่น ๆ ที่เหมาะสมและถูกต้องตามกฎหมาย

## 10.2

## การค้าระหว่างประเทศ



### หลักการ

การนำเข้า-ส่งออกสินค้า หรือการทำธุรกรรมใด ๆ ของเอสซีจีที่เกี่ยวข้องกับต่างประเทศ จะต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เช่น กฎหมายการนำเข้าและส่งออก กฎหมายศุลกากร กฎหมายเกี่ยวกับความปลอดภัยของสินค้า กฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองผู้บริโภค รวมถึงระเบียบและแนวปฏิบัติของเอสซีจีที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

### แนวปฏิบัติ

1. ศึกษาและติดตามข้อมูลของลูกค้าและคู่ธุรกิจที่จะประกอบธุรกิจด้วย โดยหลีกเลี่ยงการประกอบธุรกิจกับลูกค้าหรือคู่ธุรกิจที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือมีการดำเนินธุรกิจที่น่าไว้วางใจ
2. ติดตามตรวจสอบธุรกรรมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมาย
3. รายงานข้อมูลพร้อมหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการนำเข้าหรือส่งออกต่อผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการนำเข้าหรือส่งออก เช่น หน่วยงานภายในเอสซีจี หรือหน่วยงานของรัฐ เป็นต้น โดยตรวจสอบให้แน่ใจว่าเป็นหลักฐานที่มีข้อมูลที่ต้องการ

### ตัวอย่าง

#### 01

ท่านได้รับใบกำกับสินค้านำเข้าซึ่งราคาที่แสดงไว้ไม่ถูกต้องตามมูลค่าเต็ม หรือระบุรายละเอียดของสินค้าไม่ชัดเจน ท่านจะปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

แจ้งให้คู่ธุรกิจแก้ไขใบกำกับสินค้าให้ชัดเจนและถูกต้อง

#### 02

กรณีลูกค้าที่อยู่ในต่างประเทศขอให้ท่านจัดทำเอกสารที่ไม่ตรงกับธุรกรรมที่ตกลงกัน เพื่อให้ได้รับผลประโยชน์ทางภาษีที่ประเทศผู้นำเข้า ท่านจะปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

ปฏิเสธการทำเอกสารดังกล่าวและรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ



การแข่งขัน  
ทางการค้า

11

การป้องกัน  
การฟอกเงิน

12



## การแข่งขันทางการค้า

### หลักการ

เอสซีจีตั้งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการประกอบการค้าและกฎหมายแข่งขันทางการค้าในประเทศต่าง ๆ ที่เอสซีจีเข้าไปดำเนินธุรกิจ ทั้งต่อลูกค้าและคู่ค้าของเอสซีจี รวมถึงดำเนินการตามแนวปฏิบัติของเอสซีจีที่เกี่ยวข้อง

### แนวปฏิบัติ

1. ไม่ทำความตกลงใดๆ กับคู่แข่งหรือบุคคลใด ที่มีลักษณะเป็นการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า
2. ในกรณีที่เอสซีจีเป็นผู้มีอำนาจเหนือตลาดในสินค้าใด ต้องไม่ใช้อำนาจเหนือตลาดดังกล่าวในลักษณะที่ไม่เป็นธรรมทางการค้า เช่น การจำกัดทางเลือกของลูกค้าในการซื้อสินค้าหรือใช้บริการ รวมถึงการกำหนดราคา หรือเงื่อนไขการขายสินค้าหรือบริการที่ไม่เป็นธรรม
3. กฎหมายแข่งขันทางการค้าเป็นกฎหมายที่มีความสลับซับซ้อนและมีความแตกต่างในแต่ละประเทศ จึงควรทำความเข้าใจแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการแข่งขันทางการค้าของเอสซีจี ในกรณีที่มีข้อสงสัยควรหารือกับที่ปรึกษากฎหมายของเอสซีจีตั้งแต่เริ่มต้น

### ตัวอย่าง

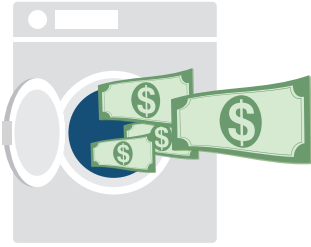
#### 01

ท่านได้รับการเชิญชวนจากคู่แข่งของเอสซีจีเพื่อพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเกี่ยวกับแผนทางการตลาดเพื่อจัดสรรกลุ่มลูกค้า และพื้นที่การขายเพื่อลดการขายตัดราคาระหว่างกัน ท่านควรปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

ปฏิเสธการเข้าร่วมสนทนาในประเด็นดังกล่าว และยืนยันว่าเป็นนโยบายของเอสซีจีที่ห้ามพนักงานแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในประเด็นดังกล่าว หลังจากนั้นรายงานเรื่องที่เกิดขึ้นต่อผู้บังคับบัญชาของท่าน





# 12

## การป้องกันการฟอกเงิน

### หลักการ

เอสซีจียึดถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการฟอกเงิน กล่าวคือ เอสซีจีจะไม่รับโอน หรือเปลี่ยนสภาพทรัพย์สิน หรือสนับสนุนให้มีการรับโอน หรือเปลี่ยนสภาพ ทรัพย์สินต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกระทำความผิด เพื่อป้องกันไม่ให้ผู้หนึ่งผู้ใดใช้เอสซีจีเป็นช่องทางหรือ เป็นเครื่องมือในการถ่ายเท ปกปิด หรืออำพรางแหล่งที่มาของทรัพย์สินที่ได้มาโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย

### แนวปฏิบัติ

1. ก่อนทำธุรกรรมกับคู่สัญญา ควรตรวจสอบให้แน่ใจว่าแหล่งที่มาของเงินได้มาโดยชอบ ด้วยกฎหมาย
2. ไม่โอนเงินไปยังบัญชีที่ไม่เป็นที่รู้จัก หรือรับโอนเงินที่มีลักษณะการจ่ายที่ผิดปกติ โดย เฉพาะจากประเทศที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมนั้น
3. กรณีพบเห็นธุรกรรมที่ไม่ปกติต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยทันที

### ตัวอย่าง

#### 01

การที่ลูกหนี้จากต่างประเทศรายหนึ่งขอโอนเงินชำระหนี้ให้เอสซีจี โดยผ่านประเทศที่มี Tax Haven (ประเทศที่มีสิทธิประโยชน์ทางภาษี อารมณ์อย่างใดอย่างหนึ่ง) จะสามารถทำได้หรือไม่

#### คำแนะนำ

สามารถทำได้ เนื่องจากการโอนเงินหรือชำระหนี้ตามสัญญา โดยผ่านประเทศที่มี Tax Haven นั้นไม่ถือว่าเป็นการกระทำที่ผิด กฎหมาย แต่ต้องมั่นใจได้ว่าคู่สัญญานั้นต้องเป็นผู้ที่มีความน่าเชื่อถือ และมีความเป็นมาทางธุรกิจที่ตรวจสอบได้

#### 02

หากลูกหนี้ตามสัญญาต้องการให้เอสซีจีรับโอนเงินเพื่อ ชำระหนี้จากบุคคลอื่นที่ไม่ใช่คู่สัญญาซึ่งเอสซีจีไม่รู้จัก ท่านจะต้องปฏิบัติอย่างไร

#### คำแนะนำ

หลีกเลี่ยงการรับเงินชำระหนี้ตามสัญญาจากผู้ที่ไม่ใช่ คู่สัญญา แต่หากจำเป็นต้องตรวจสอบถึงแหล่งที่มา ของเงินทุกธุรกรรม ความสัมพันธ์ระหว่างลูกหนี้และ ผู้โอน รวมถึงประวัติของผู้โอน

---

**Live by Our  
Code of  
Conduct**

---



# SCG Code of Conduct



บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)  
1 ถนนพูนชนิเมนต์ไทย บางซื่อ กรุงเทพฯ 10800  
โทรศัพท์: 0-2586-3333, 0-2586-4444 โทรสาร: 0-2586-2974  
[www.scg.co.th](http://www.scg.co.th)



## 11. กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ขับเคลื่อนองค์กรที่มีบทบาทและหน้าที่ในการกำหนดกลยุทธ์และนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบด้วยความซื่อสัตย์สุจริตเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทบนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) นอกจากนี้ยังมีบทบาทและหน้าที่ในการกำกับดูแลและประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการและกรรมการผู้จัดการในการบริหารกิจการของบริษัทให้สำเร็จตามแผนงานที่ได้กำหนดไว้ ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงได้มีมติกำหนดกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทฉบับนี้ขึ้นเพื่อให้กรรมการบริษัททุกคนตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องสมบูรณ์ และเพื่อสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนให้แก่ทั้งบริษัทลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

### 1. ขอบเขตหน้าที่

ให้คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1.1 บริหารกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty) โดยยึดถือแนวปฏิบัติสำคัญ 4 ประการคือ

1.1.1 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระวังและรอบคอบ (Duty of Care)

1.1.2 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)

1.1.3 การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)

1.1.4 การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา (Duty of Disclosure)

1.2 กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ในเรื่องจำนวนกรรมการ สัดส่วนกรรมการอิสระ คุณสมบัติที่หลากหลาย ทั้งในด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์และความสามารถเฉพาะด้านของกรรมการเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งแต่งตั้งอนุกรรมการเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และอาจแต่งตั้งประธานอนุกรรมการด้วยก็ได้

1.3 กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ต่อการสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนให้แก่ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม และให้มีการทบทวนและอนุมัติเป็นประจำทุกปี

1.4 พิจารณาแผนหลักในการดำเนินงาน งบประมาณ เป้าหมายและนโยบายในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนพัฒนาขีดความสามารถของบริษัทให้แข่งขันได้ในระดับสากล

1.5 ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ และติดตามการวัดผลการดำเนินงาน โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้นโยบายเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานของธุรกิจ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและสุขอนามัย ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการพัฒนาบุคลากรของบริษัท

1.6 จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระวังและรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

1.7 กำกับดูแลและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่บริษัทควบคู่กับการสร้างคุณค่าประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

1.8 กำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

1.9 กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล รวมทั้งมีการทบทวนและประเมินระบบการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และเมื่อระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง

1.10 กำกับดูแลและพัฒนาบรรษัทภิบาลของบริษัทให้อยู่ในระดับสากล เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ ติดตามให้มีการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณเอสซีจี

1.11 ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรม และคุณธรรม และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย

1.12 ติดตามดูแลสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ รวมทั้งแผนหรือกลไกในการแก้ไขหากเกิดปัญหา

1.13 กำกับดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

1.14 ดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่ รายย่อยและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อย่างเป็นธรรมและโปร่งใส กำกับดูแลให้มีกระบวนการและช่องทางในการรับและจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้ที่ประสงค์จะแจ้งเบาะแสหรือผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ และเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถติดต่อ/ร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหากับคณะกรรมการได้โดยตรง

1.15 พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดกรรมการผู้จัดการ และการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่มีประสิทธิผลเป็นประจำทุกปีและมีระบบการกำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

1.16 ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็น 2 แบบ คือประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม (As a Whole) ประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (Self-Assessment) รวมทั้งติดตามผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการเพื่อพิจารณาร่วมกันในคณะกรรมการบริษัท และทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการเป็นประจำสม่ำเสมอ

1.17 กำกับดูแลให้มีกระบวนการสรรหาและเลือกตั้งบุคคลเป็นกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส และมีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและอนุกรรมการอย่างเหมาะสม

1.18 กรรมการควรเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้นเว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุสุดวิสัยโดยกรรมการบริษัทที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมจะต้องแจ้งให้ประธานกรรมการหรือเลขานุการคณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้าก่อนการประชุม

1.19 ติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น กำกับดูแลให้มีการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควร

ในทรัพย์สินของบริษัทและการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

1.20 พัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่น ๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม

## 2. บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

ให้ประธานกรรมการมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

2.1 พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท ร่วมกับกรรมการบริหาร และดูแลให้กรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม

2.2 เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท

2.2.1 ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย

2.2.2 จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ที่เป็นอิสระ และใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน

2.2.3 สรุปมติที่ประชุมและสิ่งที่จะต้องดำเนินการต่อไปอย่างชัดเจน

2.2.4 กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยไม่มีกรรมการบริษัทที่มาจากฝ่ายจัดการในกรณีจำเป็น

2.3 เป็นผู้นำในการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย โดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส

2.4 สนับสนุนและเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของบริษัท

2.5 เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการตามนโยบายของบริษัท

2.6 กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและการจัดการอย่างโปร่งใสในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2.7 กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้างและองค์ประกอบที่เหมาะสม

2.8 กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และกรรมการบริษัทแต่ละคน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล

2.9 กำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม กรรมการบริษัทรายบุคคล และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อนำผลไปปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ และเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัทและอนุกรรมการ

### 3. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ให้คณะกรรมการบริษัทมีองค์ประกอบดังนี้

3.1 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน แต่ไม่เกิน 15 คน ซึ่งแต่งตั้งและถอดถอนโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น และกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร

3.2 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทแต่ต้องไม่น้อยกว่าสามคน

3.3 ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ

เมื่อบุคคลใดได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการบริษัท บริษัทจะจัดให้มีการเตรียมความพร้อมสำหรับการเป็นกรรมการ และนำเสนอคู่มือกรรมการบริษัท และข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้กับกรรมการบริษัทที่เข้าใหม่ทุกคนเพื่อให้ทราบถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัท

### 4. คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

4.1 มีคุณสมบัติการเป็นกรรมการตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดและข้อบังคับของบริษัทกำหนด รวมทั้งต้องไม่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามประกาศของ ก.ล.ต. เรื่องข้อกำหนดเกี่ยวกับคุณสมบัติของผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน

4.2 มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล และเข้าใจลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท

4.3 กรรมการบริษัททุกคนต้องสามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้โดยอิสระ สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ

4.4 ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมไม่เกิน 5 บริษัท

### 5. วาระการดำรงตำแหน่ง

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีกรรมการบริษัทต้องออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทแบ่งออกให้ตรงเป็นส่วนสามไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งนั้นให้พิจารณาจากกรรมการบริษัทที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่งอย่างไรก็ตามกรรมการบริษัทที่ออกไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งอีกได้

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระตามข้อบังคับของบริษัทข้างต้นแล้วกรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

1) ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการบริษัทตามข้อบังคับของบริษัท

2) ยื่นใบลาออกต่อคณะกรรมการบริษัทซึ่งจะมีผลนับตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

3) ขาดการประชุมตามปกติของคณะกรรมการบริษัทถึงสามครั้งติดต่อกันโดยมิได้ลาการประชุมและคณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด

4) ผู้ถือหุ้นมีมติให้ออกจากตำแหน่งตามพระราชบัญญัติว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด

5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

6) ตาย

ในกรณีที่กรรมการบริษัทพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่งยังคงต้องอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็นจนกว่าคณะกรรมการบริษัทชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการบริษัทแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการบริษัทนั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งตนแทน

### 6. การประชุมคณะกรรมการบริษัท

บริษัทกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง โดยแต่ละครั้งจะมีการกำหนดวาระหลักใน



การประชุมไว้ล่วงหน้าอย่างชัดเจนและอาจมีการประชุมครั้งพิเศษเพื่อพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญหรือเร่งด่วน ในการพิจารณากำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริหารจะพิจารณาร่วมกัน

ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ประธานกรรมการหรือเลขานุการคณะกรรมการบริษัทโดยคำสั่งของประธานกรรมการแจ้งกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ใช้ได้

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ประธานกรรมการหรือประธานในที่ประชุมอาจกำหนดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งผู้เข้าร่วมประชุมที่แม้จะมีได้อยู่ในสถานที่เดียวกันสามารถประชุมปรึกษาหารือและแสดงความคิดเห็นระหว่างกันได้ โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนด

#### 7. องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการบริษัทเข้าร่วมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่ได้เข้าร่วมการประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการ ให้รองประธานกรรมการเป็นประธานในที่ประชุม ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการหรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งเข้าร่วมประชุมเลือกกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุมคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการบริษัทคนหนึ่งให้มีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

ในกรณีตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม ให้กรรมการบริษัทที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการบริษัทได้แต่เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น และการประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวต้องจัดให้มีขึ้นภายใน 1 เดือนนับแต่วันที่จำนวนกรรมการบริษัทว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม

#### 8. อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ของบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทอำนาจดำเนินการของบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนดตารางกำหนดอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) การกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ในการดำเนินงานแผนหลักในการดำเนินงาน นโยบายในการบริหารความเสี่ยง แผนงบประมาณและแผนการดำเนินงานธุรกิจประจำปี แผนธุรกิจระยะปานกลาง การกำหนดเป้าหมายที่ต้องการของผลของการดำเนินงาน การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ และการดูแลรายจ่ายลงทุน (Capital Expenditure) รายการระหว่างกันที่สำคัญ การเข้าควบรวมกิจการ การแบ่งแยกกิจการ และการเข้าร่วมทุน

#### 9. ค่าตอบแทน

ให้กรรมการบริษัทได้รับค่าตอบแทนตามจำนวนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้อนุมัติ

## 12. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทเอสซีซี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทเอสซีซี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) มีนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงให้ความสำคัญกับหลักการและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย รวมทั้งความเป็นอิสระและการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส เพื่อความน่าเชื่อถือและเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย บนพื้นฐานแห่งประโยชน์สุขอย่างสมดุลและยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบขึ้นเพื่อทำหน้าที่ช่วยคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแล โดยสอบทานกระบวนการจัดทำรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน กระบวนการในการติดตามการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระเบียบและจรรยาบรรณ รวมถึงสอบทานกระบวนการตรวจสอบ และเนื่องจากคณะกรรมการตรวจสอบที่ตั้งขึ้นนี้รายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีมติกำหนดกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบฉบับนี้ขึ้น เพื่อให้เป็นแนวปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบ

### 1. ขอบเขตหน้าที่

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1.1 สอบทานให้มีระบบรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงินให้ทัดเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและระหว่างประเทศ

1.2 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้ไปเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

1.3 สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยง กระบวนการทำงาน การควบคุม การกำกับดูแล ด้านการปฏิบัติงาน ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูล รวมทั้งระบบเครือข่ายสื่อสารที่มีประสิทธิภาพสอดคล้องตามมาตรฐานสากล มีความเข้าใจในความเสี่ยง กระบวนการแผนการบริหารความเสี่ยง บทบาทหน้าที่ของผู้รับผิดชอบ โดยมีความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และการดำเนินการ

เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการจัดการความเสี่ยงได้นำไปปฏิบัติอย่างจริงจัง หากมีความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ ฝ่ายจัดการสามารถระบุความเสี่ยงได้ทันเวลา รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงกระบวนการบริหารความเสี่ยง ซึ่งกรรมการตรวจสอบต้องได้รับข้อมูลที่เพียงพอในการกำกับดูแลให้กระบวนการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ

1.4 สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการในการต่อต้านคอร์รัปชันสอดคล้องตามแนวทางของหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ ได้แก่ แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ เริ่มตั้งแต่การส่งเสริมและสร้างความตระหนักรู้ (Awareness) การประเมินความเสี่ยง การควบคุมภายใน การสร้างระบบงานเชิงป้องกัน การรายงานการกระทำความผิด การตรวจสอบ จนถึงการสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันตามที่หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว

1.5 สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการควบคุม และติดตามการปฏิบัติงาน (Compliance) ตามกฎหมายและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจและจรรยาบรรณของบริษัท รวมทั้งสอบทานผลการตรวจสอบของฝ่ายจัดการ การติดตามผลเกี่ยวกับการทุจริต หรือความผิดปกตินี้ในระบบบัญชี และกำหนดมาตรการป้องกัน รวมทั้งสอบทานกระบวนการภายในของบริษัทเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน

1.6 สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทางการควบคุมภายใน (Internal Control Framework: COSO 2013) สื่อสารให้พนักงานในบริษัททราบ มีการหารือกับผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับขอบเขตการปฏิบัติงานทั้งการปฏิบัติงานทั่วไป ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูล ระบบเครือข่ายสื่อสาร และแผนรองรับกรณีฉุกเฉิน ซึ่งมีการปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับความเสี่ยงและสภาพแวดล้อมอยู่ตลอดเวลา พิจารณาการติดตามการปรับปรุงแก้ไขของฝ่ายจัดการตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี

1.7 สอบทานให้บริษัทมีการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพตามวิธีการและมาตรฐานสากลที่ยอมรับโดยทั่วไป และพิจารณา “แบบประเมินความเพียงพอของ

ระบบการควบคุมภายใน” ซึ่งหน่วยงานตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา

1.8 สอบทานให้มีระบบงานเชิงป้องกันและเป็นประโยชน์ให้แก่หน่วยงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น

1.9 พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งหรือเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระในการทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทเพื่อนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ รวมทั้งเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทและประเมินประสิทธิภาพการทำงานของผู้สอบบัญชี พิจารณาคัดสินในกรณีที่ฝ่ายจัดการและผู้สอบบัญชีมีความเห็นไม่ตรงกันเกี่ยวกับรายงานทางการเงินและพิจารณาการปฏิบัติงานอื่นที่ไม่ใช่งานสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีของบริษัท

1.10 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

1.10.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท

1.10.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท

1.10.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

1.10.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

1.10.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

1.10.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

1.10.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (Charter)

1.10.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

1.11 สอบทานให้กรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวม และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองโดยรายงานนี้จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

1.12 สอบทานและประสานงานกับผู้สอบบัญชี และจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

1.13 สอบทานและกำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายในในเรื่องดังต่อไปนี้

1.13.1 พิจารณานุมัติกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน แผนงานตรวจสอบภายใน งบประมาณ และกำลังพลของการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน หรือคัดเลือกผู้ตรวจสอบภายใน ในกรณีใช้บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsourcing) รวมทั้งให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือเปลี่ยนแปลงผู้ตรวจสอบภายใน ในกรณีใช้บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsourcing)

1.13.2 พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากการปฏิบัติหน้าที่และรายงานต่าง ๆ รวมทั้งสายการบังคับบัญชา และสอบทานให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามมาตรฐานสากล

1.13.3 สอบทานและให้ความเห็นในการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

1.14 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็นร่วมประชุมหรือส่งข้อมูลเอกสารหลักฐานตามความเห็นที่เกี่ยวข้องจำเป็น รวมทั้งแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติงานภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามคำสั่งของคณะกรรมการบริษัทคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทโดยตรงต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลทั่วไป

## 2. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีองค์ประกอบดังนี้

2.1 คณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วย กรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน และต้องเป็นผู้ที่มีความรู้และ ประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทาน ความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ไม่น้อยกว่า 1 คน

2.2 ประธานกรรมการตรวจสอบอาจได้รับแต่งตั้งโดย คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการตรวจสอบ

### 3. คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

3.1 กรรมการตรวจสอบต้องได้รับแต่งตั้งจาก คณะกรรมการบริษัท

3.2 กรรมการตรวจสอบต้องเป็นกรรมการบริษัทที่มี คุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระภายใต้ข้อกำหนดของ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสามารถแสดง ความเห็นอย่างเป็นอิสระ

3.3 มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ ความสามารถทางบัญชี

### 4. วาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับการพิจารณา แต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

4.1 ลาออก

4.2 ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎหมาย

4.3 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ทำ เป็นหนังสือยื่นต่อประธานกรรมการบริษัท ทั้งนี้การลาออก นั้นจะมีผลนับแต่วันที่หนังสือลาออกไปถึงประธานกรรมการ บริษัท

ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบลาออกหรือถูกพ้นจากตำแหน่ง ก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่งให้บริษัทแจ้งตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทยทันที ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบที่ลาออกหรือ ถูกถอดถอนสามารถชี้แจงถึงสาเหตุดังกล่าวให้สำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทยทราบด้วยก็ได้

ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้ง คณะให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องอยู่ รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินงานต่อไปพลางก่อนจนกว่า คณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะ เหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการตรวจสอบแทน เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการ บริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการ ตรวจสอบซึ่งตนแทน

### 5. การประชุม

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีขึ้นอย่างน้อย ปีละ 4 ครั้ง

ในการเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ให้ประธาน กรรมการตรวจสอบหรือเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคำสั่งของประธานกรรมการตรวจสอบแจ้งไปยังกรรมการ ตรวจสอบไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณี จำเป็นรีบด่วนจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวัน ประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ประธาน กรรมการตรวจสอบหรือประธานในที่ประชุมอาจกำหนดให้มี การประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งผู้เข้าร่วมประชุมที่แม้จะ มิได้อยู่ในสถานที่เดียวกันสามารถประชุมปรึกษาหารือและ แสดงความคิดเห็นระหว่างกันได้ โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ และวิธีการที่กำหนด

คณะกรรมการตรวจสอบควรจัดให้มีการประชุมในเรื่อง ต่าง ๆ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่

### 6. องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ต้องมีกรรมการ ตรวจสอบเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวน กรรมการตรวจสอบทั้งหมดที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งจึงจะ เป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบไม่ได้ เข้าร่วมประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการ ตรวจสอบซึ่งเข้าร่วมประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบที่เข้าร่วม ประชุมคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

การวินิจฉัยข้อขัดข้องที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการตรวจสอบคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการตรวจสอบซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออก เสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานใน ที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

การลงมติของคณะกรรมการตรวจสอบ อาจกระทำได้ โดยไม่ต้องมีการประชุมและมีผลสมบูรณ์เสมือนหนึ่งว่าได้มี

การประชุมลงมติแล้ว เมื่อมตินั้น ๆ กรรมการตรวจสอบได้ลงลายมือชื่อรับรองไว้ทุกคน

## **7. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ**

7.1 หลังจากคณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการผู้จัดการหรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทกระทำ ความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 281/2 วรรคสอง มาตรา 305 มาตรา 306 มาตรา 308 มาตรา 309 มาตรา 310 มาตรา 311 มาตรา 312 หรือมาตรา 313 ให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้น ให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี

7.2 ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

(1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(2) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน

(3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการแก้ไขปรับปรุงภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบกำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## **8. ค่าตอบแทน**

กรรมการตรวจสอบได้รับค่าตอบแทนตามจำนวนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

### 13. กฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลเป็นส่วนหนึ่งของการมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีหน้าที่พิจารณาสรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่หมดวาระหรือในกรณีอื่น ๆ และพิจารณากำหนด คำตอบแทนของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการต่าง ๆ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเสนอแนะแนวปฏิบัติและการดำเนินการด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีมติกำหนดกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลฉบับนี้ขึ้นเพื่อให้กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลทุกคนตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องสมบูรณ์

#### 1. ขอบเขตหน้าที่

ให้กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

##### ด้านการสรรหา

1.1 พิจารณาทบทวนความเป็นอิสระของคณะกรรมการบริษัทรวมทั้งการมีผลประโยชน์ขัดแย้งที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติหน้าที่

1.2 พิจารณาทบทวนความเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในกรณีที่มีเหตุการณ์การเปลี่ยนแปลงที่เกี่ยวข้องกับคุณสมบัติของกรรมการบริษัท

1.3 รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ

1.4 กำหนดคุณสมบัติของบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และกำหนดกระบวนการสรรหากรรมการบริษัทเพื่อแทนกรรมการที่ครบวาระ โดยพิจารณาสรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้าน

1.5 พิจารณาสรรหาบุคคลผู้มีความเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัททดแทนกรรมการที่ครบวาระหรือกรณีอื่น ๆ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

1.6 พิจารณาทบทวนและเสนอแนะหากมีการเปลี่ยนแปลงใด ๆ เกี่ยวกับข้อบังคับ (Charter) ของการสรรหาต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติปรับปรุงเป็นประจำทุกปี

1.7 ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

##### ด้านคำตอบแทน

1.1 เสนอแนวทางและวิธีการการจ่ายคำตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง ซึ่งรวมถึงคำตอบแทนรวมรายปีและเบี้ยประชุม

1.2 เสนอนโยบายการพิจารณาคำตอบแทนให้แก่ผู้บริหาร (Management Incentive) ซึ่งรวมถึงเงินเดือนโบนัสประจำปี โดยให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารเป็นรายบุคคลในกรณีที่เห็นสมควร ให้ว่าจ้างบริษัทที่ปรึกษาเพื่อให้คำแนะนำการดำเนินโครงการ

1.3 ประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการเพื่อกำหนดคำตอบแทนก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

1.4 พิจารณางบประมาณการขึ้นค่าจ้าง การเปลี่ยนแปลงค่าจ้างและผลตอบแทน เงินรางวัลประจำปีของพนักงานจัดการระดับสูง ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัท

1.5 พิจารณาทบทวน ศึกษา ติดตามความเปลี่ยนแปลงและแนวโน้มในเรื่องผลตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทรวมทั้งผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

1.6 พิจารณาการจ่ายคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและเปรียบเทียบกับบริษัท จดทะเบียนชั้นนำอื่น ๆ ที่มีการประกอบธุรกิจอย่างเดียวกันเพื่อให้บริษัท รักษาความเป็นผู้นำในตลาดธุรกิจอุตสาหกรรมนั้น ๆ และเพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการบริหารงานให้เจริญก้าวหน้า

1.7 รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ

1.8 ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนและรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ

1.9 พิจารณาทบทวนและเสนอแนะหากมีการเปลี่ยนแปลงใด ๆ เกี่ยวกับข้อบังคับ (Charter) ของการ



พิจารณาคำตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติปรับปรุงเป็นประจำทุกปี

1.10 ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

#### ด้านบรรษัทภิบาล

1.1 กำหนดขอบเขตและนโยบายด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

1.2 เสนอแนะแนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทในเรื่องที่เกี่ยวกับบรรษัทภิบาล รวมทั้งติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะผู้จัดการให้เป็นไปตามนโยบายด้านบรรษัทภิบาลของบริษัท

1.3 พิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติในระดับสากล และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มีการพิจารณาปรับปรุงเป็นประจำทุกปี

1.4 เสนอแนะวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี รวมทั้งติดตามและสรุปผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบเพื่อนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัท

1.5 รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังการประชุมอย่างสม่ำเสมอ

1.6 พิจารณาทบทวนและเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทในเรื่องโครงสร้าง หน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งแนวปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการพิจารณาทบทวนและเสนอแนะหากมีการเปลี่ยนแปลงใด ๆ เกี่ยวกับกฎบัตร (Charter) ของคณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เป็นประจำทุกปี

1.7 จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการเป็นประจำทุกปี ทั้งแบบโดยรวมทั้งคณะ (As a Whole) และประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (Self-Assessment)

1.8 ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ให้คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีอำนาจเรียกสั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของ

บริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น นอกจากนั้นในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของข้อบังคับฉบับนี้ คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่น ๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสมโดยบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องค่าใช้จ่ายทั้งหมด

#### 2. องค์ประกอบของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล

ให้คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีองค์ประกอบดังนี้

2.1 ประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน

2.2 กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลต้องได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท

2.3 ประธานกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลอาจได้รับแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล

#### 3. คุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล

3.1 ต้องเป็นกรรมการบริษัท

3.2 มีวิสัยทัศน์กว้างไกล ติดตามการเปลี่ยนแปลงในเรื่องคุณสมบัติที่เหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการตามประกาศของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง และการเปลี่ยนแปลงของผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำมาปรับปรุงนโยบายด้านการสรรหาของบริษัทและหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทน

3.3 มีความเป็นกลางในการสรรหาและคัดเลือกบุคคลผู้ที่สมควรได้รับการเสนอชื่อให้มาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัททดแทนกรรมการที่หมดวาระหรือกรณีอื่น ๆ รวมทั้งจัดเตรียมข้อมูลประวัติส่วนตัวของบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

3.4 มีความรู้ความเข้าใจในเรื่องบรรษัทภิบาลเป็นอย่างดี มีวิสัยทัศน์กว้างไกล ติดตามการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับบรรษัทภิบาลในระดับสากลอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำมาปรับปรุงนโยบายด้านบรรษัทภิบาลของบริษัท

3.5 กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลทุกคนต้องสามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็น รวมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้โดยอิสระ และต้องสามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ

#### 4. วาระการดำรงตำแหน่ง

ให้กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

##### 4.1 ลาออก

4.2 ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลตามกฎหมายนี้

##### 4.3 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ทำเป็นหนังสือยื่นต่อประธานกรรมการบริษัท ทั้งนี้การลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่หนังสือลาออกไปถึงประธานกรรมการบริษัท

ในกรณีที่กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลที่พ้นจากตำแหน่งต้องอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินงานต่อไปพลางก่อนจนกว่ากรรมการสรรหา คำตอบแทนและบริษัทภิบาลชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลเพื่อให้กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของการเป็นกรรมการบริษัทของตน

#### 5. การประชุม

ให้มีการเรียกประชุมคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลตามที่คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลหรือประธานกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลเห็นว่าจำเป็นและเหมาะสม อย่างไรก็ตามต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง

ในการเรียกประชุมคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลให้ประธานกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลหรือเลขานุการคณะกรรมการสรรหา

คำตอบแทน และบริษัทภิบาล โดยคำสั่งของประธานกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลแจ้งไปยังกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อีก

ในการประชุมคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาล ประธานกรรมการสรรหา คำตอบแทนและบริษัทภิบาล หรือประธานในที่ประชุมอาจกำหนดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งผู้เข้าร่วมประชุมที่แม้จะมิได้อยู่ในสถานที่เดียวกันสามารถประชุมปรึกษาหารือและแสดงความคิดเห็นระหว่างกันได้ โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนด

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลควรจัดให้มีการประชุมในเรื่องต่าง ๆ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่

#### 6. องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลต้องมีกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลทั้งหมดที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งจึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลไม่ได้เข้าร่วมการประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลซึ่งเข้าร่วมประชุมเลือกกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลที่เข้าร่วมประชุมคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลคนหนึ่งให้มีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด กรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดเรื่องหนึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

การลงมติของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลอาจกระทำได้โดยไม่ต้องมีการประชุมและมีผลสมบูรณ์เสมือนหนึ่งว่าได้มีการประชุมลงมติแล้ว เมื่อกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลทุกคนได้ลงลายมือชื่อรับรองไว้ในมตินั้น ๆ

#### 7. คำตอบแทน

ให้คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบริษัทภิบาลได้รับคำตอบแทนตามจำนวนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ



## เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้กำหนดให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบเน้นบทบาทในการนำ Digital Technology มาใช้ในการตรวจสอบ การกำกับดูแล การกำหนดกลยุทธ์ การปฏิบัติงาน และการติดตามผล เพื่อให้บริษัทบรรลุเป้าหมายที่กำหนดและดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืน เพื่อสนับสนุนให้มีการดำเนินการดังกล่าวได้ ฝ่ายจัดการและพนักงานต้องมีคุณธรรม จรรยาบรรณ เข้าใจบทบาท อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของตนเองตามหลักการ Three Lines Model และปฏิบัติงานภายใต้การบูรณาการทั้งการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การกำกับการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายใน (Integrated Governance Risk Compliance and Control - Integrated GRC)

ปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม 4 ครั้ง กรรมการตรวจสอบทุกคนเข้าประชุมทุกครั้ง คิดเป็นร้อยละ 100 ทั้งนี้ทุกสิ้นปี คณะกรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวมและโดยแต่ละบุคคล ซึ่งผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ดี หัวข้อที่ประเมินได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ การปฏิบัติหน้าที่และการประชุม ความเห็นโดยรวม การปฏิบัติงานของเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ และการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2563 มีดังนี้

1. การสอบทานงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2563 ของบริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) งบการเงินรวมของบริษัท เอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยซึ่งได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย สอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยได้สอบทานประเด็นที่เป็นสาระสำคัญรายการพิเศษ และได้รับคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการและผู้ดูแลงานตรวจสอบภายในจนเป็นที่พอใจว่าการจัดทำงบการเงินรวมทั้งการเปิดเผยหมายเหตุประกอบในงบการเงินเป็น

ไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน จึงได้ให้ความเห็นชอบงบการเงินดังกล่าวที่ผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบแล้ว ซึ่งเป็นรายงานความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงการได้รับข้อมูล การตรวจสอบข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน เรื่องสำคัญจากการตรวจสอบ (Key Audit Matters) รวมทั้งพฤติกรรมอันควรสงสัยตามมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งในปี 2563 ผู้สอบบัญชีไม่ได้มีข้อสังเกตที่เป็นสาระสำคัญ และไม่พบพฤติกรรมอันควรสงสัย นอกจากนี้เพื่อความมั่นใจในเรื่องการไม่พบพฤติกรรมอันควรสงสัยดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบจึงได้มีมติให้กรรมการผู้จัดการรายงานผลการกำกับดูแลตามพระราชบัญญัตินี้ดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบด้วย ซึ่งในปี 2563 กรรมการผู้จัดการรายงานว่าไม่พบพฤติกรรมอันควรสงสัยดังกล่าว ส่งผลให้การจัดทำงบการเงินและงบการเงินรวมของบริษัท เชื่อถือได้ โปร่งใส สอดคล้องตามมาตรฐาน ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระ และสามารถตรวจสอบทุกประเด็นได้ตามที่เห็นสมควร

2. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาจำหน่ายไป หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายงานของกรรมการที่เกี่ยวข้อง พบว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและมีการเปิดเผยให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบอย่างถูกต้องตามเวลาที่กำหนด

3. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนภายใต้หลักบรรษัทภิบาล โดยอ้างอิงตามมาตรฐานสากลในการปฏิบัติงาน ได้แก่ Organization for Economic Co-operation and Development (OECD) สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลัก

ทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี พบว่า กรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ และพนักงานปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด โดยมีคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการเป็นแบบอย่างที่ดี ได้มีการทดสอบความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจผ่านการทดสอบ Ethics e-Testing มีการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ซึ่งในปี 2563 บริษัทผ่านการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

นอกจากนี้บริษัทยังได้นำแนวปฏิบัติที่สำคัญของเอสซีจีมาประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมกับบริษัท เช่น จรรยาบรรณคู่ธุรกิจ (Supplier Code of Conduct) เป็นต้น

#### 4. การสอบทานระบบการประเมินการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยมีคณะกรรมการความเสี่ยงเป็นผู้รับผิดชอบ คณะจัดการความเสี่ยงทำหน้าที่พิจารณาโครงสร้าง นโยบาย ประยุกต์กรอบการบริหารความเสี่ยงของเอสซีจี แผนการจัดการความเสี่ยง การทบทวนความเสี่ยงและติดตามการบริหารความเสี่ยงรายไตรมาสในรูปแบบ Risk Dashboard โดยในปี 2563 บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจภายใต้สถานการณ์ COVID-19 การชะลอตัวของกำลังซื้อในประเทศ การชะลอตัวของการลงทุนจากต่างประเทศและการแข่งขันการดำเนินธุรกิจที่สูงขึ้นโดยเฉพาะจากกระเบื้องนำเข้าทั้งจากยุโรป จีน และอินเดีย ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและมีโอกาสจะเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องต่อไปอีกคณะจัดการความเสี่ยงได้เตรียมมาตรการรองรับโดยกำหนดแผนงานระยะปานกลาง แผนงานประจำปี และโครงการลงทุน

5. การสอบทานการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน บริษัทนำระบบการจัดการด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของเอสซีจีมาประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมกับบริษัท มีการจัดทำแนวปฏิบัติ (Guideline) และรายการตรวจประเมิน (Checklist) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติตามนโยบายที่สำคัญ ได้แก่ นโยบายการแข่งขันทางการค้า (Anti-trust Policy) นโยบายการจัดการข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ (Insider Trading Policy) และนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) นอกจากนี้มีการนำระบบการรับ-ส่งและประเมินกฎหมายใหม่หรือกฎหมายที่เปลี่ยนแปลงมาใช้บริหารงาน (Compliance

Management System) เพื่อให้กฎหมายใหม่ กฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลงได้ถูกนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้องและทันทั่วทั้ง

6. การสอบทานระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในทั้งระบบการปฏิบัติงานและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่หน่วยงานตรวจสอบภายในได้รายงานเป็นรายเดือนและรายไตรมาสซึ่งเป็นการกิจหนึ่งที่กำหนดไว้ในกฎบัตรหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมถึงการประเมินตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) พบว่ามีความเพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีที่รายงานว่าจากการสอบทานไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลกระทบต่อการเงินของบริษัท ฝ่ายจัดการเน้นการสร้างวัฒนธรรมตระหนักรู้เพื่อส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณ และการต่อต้านคอร์รัปชันให้พนักงานอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นการพัฒนาระบบเชิงป้องกัน (Proactive and Preventive System) ประกอบด้วย Ethics e-Testing และ e-Policy e-Testing แนวทางความรับผิดชอบต่อการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมที่ดีตามแนวป้องกัน 3 ด้าน (Three Lines Model) มีการจัดฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการให้แก่หน่วยงานต่าง ๆ โดยนำประเด็นสำคัญที่ตรวจพบมาเป็นกรณีศึกษาเรื่องการทุจริต การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบายบริษัทและจรรยาบรรณ เพื่อเสริมสร้างให้ผู้รับผิดชอบทุกระดับเกิดความเข้าใจร่วมกันในเรื่องความเสี่ยง ผลกระทบและการควบคุมภายในที่สำคัญของแต่ละขั้นตอนปฏิบัติงาน

7. การตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณากฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และกฎบัตรหน่วยงานตรวจสอบภายในให้สอดคล้องกับความเสี่ยงและสถานการณ์ปัจจุบัน ในปี 2563 หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ทบทวนและปรับกลยุทธ์การปฏิบัติงานตรวจสอบให้สอดคล้องกับสถานการณ์ COVID-19 และความเสี่ยงในยุค New Normal โดยใช้ Machine Learning (ML) Robotics Process Automation (RPA) Data Analytics (DA) ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ลง Fieldwork เท่าที่จำเป็น สร้างความตระหนักรู้ด้านการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายในเรื่อง Cybersecurity รวมถึงการจัดสัมมนา online จัดอบรมเชิงปฏิบัติการด้าน Data Science ให้ผู้ตรวจสอบเพื่อสามารถเขียนโปรแกรมเบื้องต้นได้ จัดกิจกรรม Hackathon

ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 ศึกษาและผลักดันแนวป้องกัน 3 ด้าน (Three Lines Model) อย่างต่อเนื่อง เช่น ให้ First Line ลำดับสูงสุดของหน่วยงานมีบทบาทสำคัญและเป็นแบบอย่างที่ดี (Role Model) ให้กับพนักงาน สื่อสารและให้คำแนะนำกับผู้ใต้บังคับบัญชาเพื่อร่วมกันประเมินความเสี่ยง กำหนดการควบคุม และติดตามผลการปฏิบัติงาน ทั้งระบบงาน ธุรกิจ และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่ จัดทำ/ปรับปรุงเอกสารการควบคุมภายในเพื่อรองรับกระบวนการปฏิบัติงานที่เปลี่ยนแปลงจากการนำเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้ จัดประชุมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) ให้ตัวแทน IT ของบริษัทในฐานะ Second Line เพื่อเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับมาตรฐานสากล ความเสี่ยง การควบคุมภายใน และผลการตรวจสอบด้าน IT ตลอดจนให้ความรู้เรื่องการเขียนโปรแกรมอย่างไรให้ปลอดภัย (Secure Coding) จากการดำเนินการข้างต้นจึงถือได้ว่าการตรวจสอบภายใน เป็นไปตามวัตถุประสงค์และมาตรฐานสากล

8. การสอบทานการตรวจสอบข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแส บริษัทนำแนวปฏิบัติเรื่องการรับข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแสมาใช้โดยผู้ร้องเรียนทั้งภายในและภายนอกบริษัทสามารถร้องเรียนโดยวาจา จดหมาย อีเมลถึงกรรมการบริษัท ผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน ผู้ดูแลงานเลขานุการบริษัท ซึ่งในปี 2563 ไม่มีข้อร้องเรียนจากกระบวนการดังกล่าว แต่มีข้อร้องเรียนจากปี 2562 ที่ดำเนินการสอบสวนแล้วเสร็จ 1 เรื่อง เป็นเรื่องผิดจรรยาบรรณบริษัทที่ไม่มีมูลค่าความเสียหาย และข้อเท็จจริงจากการสอบสวนได้นำมากำหนดวิธีปฏิบัติและแนวทางป้องกันแล้ว นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานมาตรการและการกำหนดแนวทางเชิงป้องกันการทุจริตที่จะเกิดขึ้นได้ในระบบต่าง ๆ การตรวจสอบการทุจริตตามคู่มือปฏิบัติงานตรวจสอบเรื่องการสอบสวนกรณีทุจริต การประเมินความเสี่ยง และระเบียบการสอบสวนให้ทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

9. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี 2564 บริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชีจำกัด ได้รับการคัดเลือกและแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชี โดยบริษัทดังกล่าวมีความเป็นอิสระ มีทักษะความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ในการตรวจสอบและให้ความรู้ ที่เกี่ยวข้อง กับธุรกิจนอกเหนือจากการสอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบจึงเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและเห็นชอบในการเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้ง นายไวโรจน์ จินตานิพิทักษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3565 หรือ

นายเจริญ ผู้สัมฤทธิ์เลิศ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4068 หรือนางสาวธัญลักษณ์ เกตุแก้ว ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8179 แห่งบริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชีจำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2564

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



**ดร.ประวีตร นิลสุวรรณกุล**

ประธานกรรมการตรวจสอบ





## เอกสารแนบ 7 รายงานคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล

ในปี 2563 เช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทที่สำคัญในสามด้านหลัก คือ การสรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่หมดวาระหรือในกรณีอื่น ๆ การกำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และการกำหนดและเสนอแนะนโยบาย แนวปฏิบัติและการดำเนินการด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทซึ่งครอบคลุมครบถ้วนทั้ง 5 หมวดของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 (CG Principles 2555) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ซึ่งสอดคล้องกับทั้ง 8 หมวดของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ Corporate Governance Code (CG Code) ที่ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยความร่วมมือของคณะทำงานเพื่อการพัฒนาความยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียนประกอบด้วยการตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน การเสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ การสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร การส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ การดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม การรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล และการสนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นรวมถึงทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

ตามที่กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล กำหนดให้มีการเรียกประชุมคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ตามที่เห็นว่าจำเป็น

และเหมาะสม โดยต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้งนั้น ในปี 2563 คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีการประชุมรวม 3 ครั้ง โดยเป็นการประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้า 2 ครั้ง และเป็นการประชุมครั้งพิเศษ 1 ครั้งซึ่งกรรมการเข้าร่วมประชุมคิดเป็นร้อยละ 100

สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในปี 2563 ได้ดังนี้

### 1. ด้านสรรหา

คณะกรรมการบริษัทโดยการเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้พิจารณาทบทวนหลักเกณฑ์เรื่องการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เป็นประจำปีทุกปีโดยได้ดำเนินการต่อเนื่องมาเป็นปีที่ 3 นับจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เป็นต้นมา โดยในปี 2563 ได้ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในเรื่องดังกล่าวในระหว่างวันศุกร์ที่ 14 สิงหาคม-วันจันทร์ที่ 16 พฤศจิกายน 2563 นอกจากนี้คณะกรรมการ สรรหา คำตอบแทนและบรรษัทภิบาล ได้พิจารณาสรรหารายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยได้พิจารณาถึงความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) ทั้งด้านทักษะวิชาชีพและความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท รวมทั้งความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ของ ก.ล.ต. และตามนิยามคุณสมบัติของบริษัท สำหรับนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาเพื่อเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ได้พิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่จะครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ

### 2. ด้านคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้พิจารณาและเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติเงินรางวัลประจำปี 2563 สำหรับพนักงานและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ตลอดจนงบประมาณการขึ้นค่าจ้างประจำปี 2564 สำหรับผู้บริหารระดับสูง ทั้งนี้ สำหรับผู้บริหารระดับสูง ได้พิจารณาคำตอบแทนให้เหมาะสมกับผลการปฏิบัติงาน



และสอดคล้องกับผลประกอบการโดยรวมของบริษัท เพื่อรักษาความเป็นผู้นำในตลาดธุรกิจอุตสาหกรรมนี้ ซึ่งเป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรอย่างรอบคอบ เป็นธรรมและสมเหตุสมผล และตามอำนาจดำเนินการของบริษัท

### 3. ด้านบรรษัทภิบาล

ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติเห็นชอบตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลให้มีการกำหนดและทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลของบริษัท ดังนี้

#### 3.1 นโยบายด้านบรรษัทภิบาล

- พิจารณาและทบทวนหลักปฏิบัติตาม CG Code ปี 2560 ในส่วนที่เพิ่มเติมใหม่หรือปรับปรุงจาก CG Principles 2555 และแนวทางดำเนินการในปัจจุบันของบริษัทในเรื่องที่ได้ปฏิบัติและสอดคล้อง/ยังไม่ได้ปฏิบัติตาม CG Code จนเข้าใจประโยชน์และหลักปฏิบัติในการนำไปใช้สร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืนเป็นอย่างดี รวมทั้งได้พิจารณาผลประเมินการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติใน CG Code ของบริษัทแต่ละข้อ เพื่อให้มั่นใจว่าผลการปฏิบัติดังกล่าวและแผนพัฒนามีความเหมาะสมกับธุรกิจอย่างต่อเนื่องบนหลัก Apply or Explain แล้ว จึงมีมติเห็นชอบให้เสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2563 ได้มีมติตามที่คณะกรรมการสรรหาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาลเสนอด้วยแล้ว สรุปได้ดังนี้

- 1) อนุมัติการคงมาตรการทดแทนในเรื่องที่แนวปฏิบัติของบริษัทยังไม่สอดคล้องกับ CG Code ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติไว้ในปี 2562 สำหรับปี 2563

- 2) อนุมัติให้ฝ่ายจัดการเปิดเผยรายงานการพิจารณา ทบทวนการปฏิบัติตาม CG Code ของคณะกรรมการบริษัท และกำหนดมาตรการทดแทนสำหรับแนวปฏิบัติที่ยังไม่สอดคล้องกับ CG Code ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One report) ต่อไป

- พิจารณาทบทวนและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับหลักปฏิบัติตาม CG Code ปี 2560 รวมทั้งได้พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

อนุมัติให้คงฉบับเดิมที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อปี 2562 ได้มีมติอนุมัติไว้ต่อไป เนื่องจากพิจารณาทบทวนโดยละเอียดรอบคอบแล้วเห็นว่ากฎบัตรฯ ฉบับดังกล่าวยังคงมีเนื้อหาครอบคลุมหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาลอย่างครบถ้วน และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

#### 3.2 แนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาล

- พิจารณาทบทวนและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติให้ปรับปรุงแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับการปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งได้พิจารณาทบทวนแบบประเมินคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล และแบบประเมินกรรมการผู้จัดการ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติให้คงฉบับเดิมที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อปี 2562 ได้มีมติอนุมัติไว้ เนื่องจากพิจารณาแล้วเห็นว่าแบบประเมินฯ ฉบับดังกล่าวยังคงมีเนื้อหาครบถ้วน ครอบคลุมหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทคณะกรรมการสรรหาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการผู้จัดการ โดยจะเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาทบทวนแบบประเมินฯ ดังกล่าวและจัดให้มีการประเมินผลเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตาม CG Code CG Principles ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ IOD และเพื่อนำมาใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการที่จะครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระในปี 2564 และการวางแผนเรื่องการพัฒนาความรู้ของกรรมการบริษัทต่อไปด้วย ทั้งนี้ผลการประเมินคณะกรรมการสรรหาคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ประจำปี 2563 ทุกหัวข้อได้คะแนนที่ร้อยละ 100

เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการจึงได้กำหนดแนวทางที่ชัดเจนในการให้อิสระแก่ฝ่ายจัดการในการริเริ่มและดำเนินการปรับปรุงเรื่องการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่องภายใต้คำแนะนำของคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาคำตอบแทนและบรรษัทภิบาลและคณะกรรมการตรวจสอบ โดยในปี 2563 ซึ่งเป็นปีที่ 2 ที่บริษัทได้รับการประเมินเรื่อง การกำกับดูแลกิจการต่าง ๆ ดังนี้

- ได้รับผลการสำรวจ CGR ประจำปี 2563 โดย IOD อยู่ในกลุ่มระดับ “ดีเลิศ” (คะแนนเฉลี่ยโดยรวม 92%) สูงกว่า

ปี 2562 ที่ได้รับการประเมินผลคะแนนอยู่ในกลุ่มระดับ  
“ดีมาก” (คะแนนเฉลี่ยโดยรวม 88%)

- ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญ  
ผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 (AGM Checklist) โดยสมาคม  
ส่งเสริมผู้ลงทุนไทย 100 คะแนนเต็ม เป็นปีที่ 2 ติดต่อกัน  
ตั้งแต่ปี 2562

ในนามคณะกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล



**นายพดุง ลิขิตสังจากุล**

ประธานกรรมการสรรหา คำตอบแทน และบรรษัทภิบาล





บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)  
สำนักงานใหญ่ 1 ถ.ปิ่นสมเด็จไทย บางซื่อ  
กรุงเทพฯ 10800  
[www.scgceramics.com](http://www.scgceramics.com)